

障害者支援施設エスポアールはやかわ拠点区分 資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	118,000	43,168	74,832	
	その他の事業収入	118,000	43,168	74,832	
	補助金事業収入	6,000	8,138	△ 2,138	
	市町村特別事業収入	92,000	28,917	63,083	
	その他の事業収入	20,000	6,113	13,887	
	障害福祉サービス等事業収入	85,355,000	85,567,860	△ 212,860	
	自立支援給付費収入	73,490,000	75,622,630	△ 2,132,630	
	介護給付費収入	72,248,000	74,264,560	△ 2,016,560	
	計画相談支援給付費収入	1,242,000	1,358,070	△ 116,070	
	利用者負担金収入	10,761,000	8,680,867	2,080,133	
	補足給付費収入	1,104,000	1,264,363	△ 160,363	
	特定障害者特別給付費収入	1,104,000	1,264,363	△ 160,363	
	借入金利息補助金収入	242,000	242,550	△ 550	
	受取利息配当金収入	2,000	2,240	△ 240	
	その他の収入	28,000	37,345	△ 9,345	
	利用者等外給食費収入	2,000	2,500	△ 500	
	雑収入	26,000	34,845	△ 8,845	
	事業活動収入計(1)	85,745,000	85,893,163	△ 148,163	
	事業活動による収支	人件費支出	58,706,000	58,130,680	575,320
職員給与支出		40,568,000	40,416,176	151,824	
職員賞与支出		8,060,000	8,052,632	7,368	
非常勤職員給与支出		2,302,000	2,261,044	40,956	
退職給付支出		502,000	312,900	189,100	
法定福利費支出		7,274,000	7,087,928	186,072	
事業費支出		12,415,000	11,569,019	845,981	
給食費支出		4,000,000	3,891,461	108,539	
介護用品費支出		1,063,000	1,051,095	11,905	
保健衛生費支出		418,000	274,352	143,648	
被服費支出		872,000	758,616	113,384	
教養娯楽費支出		123,000	82,277	40,723	
日用品費支出		173,000	166,643	6,357	
水道光熱費支出		3,350,000	3,282,550	67,450	
燃料費支出		10,000		10,000	
消耗器具備品費支出		320,000	119,884	200,116	
保険料支出		522,000	469,478	52,522	
賃借料支出		956,000	905,529	50,471	
車輛費支出		399,000	381,442	17,558	
雑支出		209,000	185,692	23,308	
事務費支出		5,126,000	3,740,338	1,385,662	
福利厚生費支出		392,000	276,950	115,050	
職員被服費支出		361,000	358,322	2,678	
旅費交通費支出		365,000	58,515	306,485	
研修研究費支出		637,000	535,670	101,330	
事務消耗品費支出		197,000	131,820	65,180	
印刷製本費支出	13,000	3,727	9,273		
修繕費支出	541,000	430,334	110,666		
通信運搬費支出	134,000	133,051	949		
会議費支出	70,000		70,000		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	広報費支出	24,000	19,116	4,884		
	手数料支出	120,000	10,987	109,013		
	租税公課支出	4,000		4,000		
	保守料支出	757,000	715,761	41,239		
	渉外費支出	47,000	10,000	37,000		
	諸会費支出	196,000	116,800	79,200		
	業務委託費支出	942,000	918,524	23,476		
	雑支出	326,000	20,761	305,239		
	支払利息支出	244,000	242,550	1,450		
	その他の支出	115,000		115,000		
	雑支出	115,000		115,000		
	事業活動支出計(2)	76,606,000	73,682,587	2,923,413		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,139,000	12,210,576	△ 3,071,576			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,100,000	2,100,000	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	2,100,000	2,100,000	0	
		固定資産売却収入	200,000	200,000	0	
		器具及び備品売却収入	200,000	200,000	0	
		施設整備等収入計(4)	2,300,000	2,300,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,100,000	2,100,000	0	
		固定資産取得支出	995,000	820,875	174,125	
		車輛運搬具取得支出	431,000	412,466	18,534	
		器具及び備品取得支出	564,000	408,409	155,591	
		施設整備等支出計(5)	3,095,000	2,920,875	174,125	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 795,000	△ 620,875	△ 174,125			
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)				
	支出	積立資産支出	216,000	181,500	34,500	
		退職給付引当資産支出	216,000	181,500	34,500	
		拠点区分間繰入金支出	780,000	780,000	0	
		その他の活動支出計(8)	996,000	961,500	34,500	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 996,000	△ 961,500	△ 34,500			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,348,000	10,628,201	△ 3,280,201			
前期末支払資金残高(12)	△ 20,438,000	△ 20,437,313	△ 687			
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 13,090,000	△ 9,809,112	△ 3,280,888			

障害者支援施設エスポアールはやかわ拠点区分 事業活動計算書
(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	43,168	117,876	△ 74,708
	その他の事業収益	43,168	117,876	△ 74,708
	補助金事業収益	8,138	6,776	1,362
	市町村特別事業収益	28,917	94,184	△ 65,267
	その他の事業収益	6,113	16,916	△ 10,803
	障害福祉サービス等事業収益	85,567,860	81,067,440	4,500,420
	自立支援給付費収益	75,622,630	71,448,030	4,174,600
	介護給付費収益	74,264,560	71,149,030	3,115,530
	計画相談支援給付費収益	1,358,070	299,000	1,059,070
	利用者負担金収益	8,680,867	8,422,140	258,727
	補足給付費収益	1,264,363	1,197,270	67,093
	特定障害者特別給付費収益	1,264,363	1,197,270	67,093
	サービス活動収益計(1)	85,611,028	81,185,316	4,425,712
	サービス活動増減の部 費用	人件費	58,790,080	61,077,792
職員給料		40,416,176	39,771,127	645,049
職員賞与		8,052,632	7,624,969	427,663
非常勤職員給与		2,261,044	2,522,964	△ 261,920
退職給付費用		972,300	3,841,500	△ 2,869,200
法定福利費		7,087,928	7,317,232	△ 229,304
事業費		11,306,306	10,334,015	972,291
給食費		3,891,461	3,732,270	159,191
介護用品費		1,051,095	714,579	336,516
保健衛生費		274,352	392,359	△ 118,007
被服費		758,616	566,384	192,232
教養娯楽費		82,277	54,284	27,993
日用品費		166,643	155,844	10,799
水道光熱費		3,282,550	2,911,448	371,102
消耗器具備品費		119,884	177,602	△ 57,718
保険料		206,765	217,552	△ 10,787
賃借料		905,529	758,432	147,097
車輛費		381,442	474,753	△ 93,311
雑費		185,692	178,508	7,184
事務費		3,740,338	3,562,747	177,591
福利厚生費		276,950	289,607	△ 12,657
職員被服費		358,322	390,740	△ 32,418
旅費交通費		58,515	131,790	△ 73,275
研修研究費		535,670	456,240	79,430
事務消耗品費		131,820	179,122	△ 47,302
印刷製本費		3,727		3,727
修繕費		430,334	197,549	232,785
通信運搬費		133,051	120,416	12,635
広報費		19,116	21,373	△ 2,257
業務委託費		918,524	832,693	85,831
手数料		10,987	11,478	△ 491
租税公課			450	△ 450
保守料		715,761	751,862	△ 36,101
渉外費		10,000	20,000	△ 10,000
諸会費	116,800	116,800	0	
雑費	20,761	42,627	△ 21,866	
減価償却費	8,698,916	8,680,811	18,105	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,348,596	△ 8,348,598	2	
サービス活動費用計(2)	74,187,044	75,306,767	△ 1,119,723	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,423,984	5,878,549	5,545,435	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	242,550	286,650	△ 44,100
	受取利息配当金収益	2,240	1,215	1,025
	その他のサービス活動外収益	37,345	40,480	△ 3,135
	利用者等外給食収益	2,500		2,500
	雑収益	34,845	40,480	△ 5,635
	サービス活動外収益計(4)	282,135	328,345	△ 46,210
費用	支払利息	242,550	286,650	△ 44,100
	サービス活動外費用計(5)	242,550	286,650	△ 44,100
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	39,585	41,695	△ 2,110
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,463,569	5,920,244	5,543,325
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,100,000	2,100,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	2,100,000	2,100,000	0
	固定資産売却益	200,000		200,000
	器具及び備品売却益	200,000		200,000
	特別収益計(8)	2,300,000	2,100,000	200,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3		3
	器具及び備品売却損・処分損	3		3
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1		△ 1
国庫補助金等特別積立金積立額	2,100,000	2,100,000	0	
拠点区分間繰入金費用	780,000	312,000	468,000	
その他の特別損失		99,713	△ 99,713	
会計基準移行に伴う過年度修正額		99,713	△ 99,713	
特別費用計(9)	2,880,002	2,511,713	368,289	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 580,002	△ 411,713	△ 168,289
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,883,567	5,508,531	5,375,036
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 21,103,622	△ 26,612,153	5,508,531
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 10,220,055	△ 21,103,622	10,883,567
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 10,220,055	△ 21,103,622	10,883,567

障害者支援施設エスポアールはやかわ拠点区分 貸借対照表
平成27年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	18,444,585	20,595,204	△ 2,150,619	流動負債	30,298,389	43,132,517	△ 12,834,128
現金預金	5,260,159	7,685,319	△ 2,425,160	1年以内返済予定設備資金借入金	2,100,000	2,100,000	0
事業未収金	13,015,882	12,747,372	268,510	未払費用	545,357	544,576	781
未収金	39,000	89,000	△ 50,000	預り金	0	955	△ 955
未収補助金	8,138	6,776	1,362	拠点区分間借入金	27,653,032	40,486,986	△ 12,833,954
前払費用(固定資産より振替分)	55,308		55,308				
前払費用	66,098	66,737	△ 639				
固定資産	100,760,972	108,056,611	△ 7,295,639	固定負債	13,804,500	15,051,600	△ 1,247,100
基本財産	95,781,278	104,108,038	△ 8,326,760	設備資金借入金	8,400,000	10,500,000	△ 2,100,000
建物	87,350,673	90,529,911	△ 3,179,238	退職給付引当金	5,404,500	4,551,600	852,900
建物附属設備	8,430,605	13,578,127	△ 5,147,522	負債の部合計	44,102,889	58,184,117	△ 14,081,228
その他の固定資産	4,979,694	3,948,573	1,031,121	純資産の部			
建物	511,070	555,188	△ 44,118	国庫補助金等特別積立金	85,322,723	91,571,320	△ 6,248,597
構築物	47,045	52,471	△ 5,426	次期繰越活動増減差額	△ 10,220,055	△ 21,103,622	10,883,567
車輛運搬具	411,775	2	411,773	(うち当期活動増減差額)	10,883,567	5,508,531	5,375,036
器具及び備品	1,448,899	1,362,412	86,487				
退職給付引当資産	2,353,500	1,978,500	375,000	純資産の部合計	75,102,668	70,467,698	4,634,970
長期前払費用	207,405		207,405	負債及び純資産の部合計	119,205,557	128,651,815	△ 9,446,258
資産の部合計	119,205,557	128,651,815	△ 9,446,258				

財務諸表に対する注記（障害者支援施設エスポアールはやかわ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品 — 定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金の掛金相当額及び退職手当共済法の適用を受けない職員の期末要支給額を計上

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済法に定める退職手当共済制度
- ・新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金
- ・退職手当共済法の適用を受けない職員

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) エスポアールはやかわ拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙4）

ア エスポアールはやかわ入所支援

イ エスポアールはやかわ生活介護

ウ エスポアールはやかわ短期入所

エ エスポアールはやかわ相談支援

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	90,529,911	0	3,179,238	87,350,673
建物附属設備	13,578,127	0	5,147,522	8,430,605
合計	104,108,038	0	8,326,760	95,781,278

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

建物並びに器具及び備品の減価償却による取崩しは以下のとおりである。

国庫補助金等特別積立金取崩額	8,348,596円
計	8,348,596円

7. 担保に供している資産

・担保に供している資産は以下のとおりである。

鉄筋コンクリート2階建て 特別養護老人ホームクレイドルやけやま
障害支援施設エスポアールはやかわ 1棟 面積3,517.00㎡

・担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。（当初借入額）

障害支援施設エスポアールはやかわ 42,000,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	135,864,888	48,514,215	87,350,673
建物附属設備	110,416,644	101,986,039	8,430,605
小計	246,281,532	150,500,254	95,781,278
その他の固定資産			
建物	833,250	322,180	511,070
構築物	91,350	44,305	47,045
車輛運搬具	685,605	273,830	411,775
器具及び備品	14,008,360	12,559,461	1,448,899
ソフトウェア	93,912	93,912	0
小計	15,712,477	13,293,688	2,418,789
合計	261,994,009	163,793,942	98,200,067

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	13,015,882	0	13,015,882
未収金	39,000	0	39,000
未収補助金	8,138	0	8,138
合計	13,063,020	0	13,063,020

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会
拠点区分：エスポアールはやかわ

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	90,529,911	90,529,911	0	0	3,179,238	3,179,238	0	0	87,350,673	87,350,673	48,514,215	48,514,215	135,864,888	135,864,888	
建物付属設備	13,578,127	13,578,127	0	0	5,147,522	5,147,522	0	0	8,430,605	8,430,605	101,986,039	101,986,039	110,416,644	110,416,644	
基本財産合計	104,108,038	104,108,038	0	0	8,326,760	8,326,760	0	0	95,781,278	95,781,278	150,500,254	150,500,254	246,281,532	246,281,532	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	555,188	0	0	0	44,118	0	0	0	511,070	0	322,180	0	833,250	0	
構築物	52,471	0	0	0	5,426	0	0	0	47,045	0	44,305	0	91,350	0	
車両及び運搬具	2	0	412,466	0	693	0	0	0	411,775	0	273,830	0	685,605	0	
器具及び備品	1,362,412	63,282	408,409	0	321,919	21,836	3	1	1,448,899	41,445	12,559,461	9,802,198	14,008,360	9,843,643	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,970,073	63,282	820,875	0	372,156	21,836	3	1	2,418,789	41,445	13,199,776	9,802,198	15,618,565	9,843,643	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93,912	0	93,912	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93,912	0	93,912	0	
その他の固定資産計	1,970,073	63,282	820,875	0	372,156	21,836	3	1	2,418,789	41,445	13,293,688	9,802,198	15,712,477	9,843,643	
基本財産及びその他の固定資産計	106,078,111	104,171,320	820,875	0	8,698,916	8,348,596	3	1	98,200,067	95,822,723	163,793,942	160,302,452	261,994,009	256,125,175	
将来入金予定の償還補助金の額		△ 12,600,000	2,100,000						0	△ 10,500,000					
差 引	106,078,111	91,571,320	820,875	2,100,000	8,698,916	8,348,596	3	1	98,200,067	85,322,723					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会
拠点区分：エスポアールはやかわ

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,978,500	415,500 (234,000)	0	40,500 (40,500)	2,353,500	県社協 退職共済積立基金
退職給付引当金	2,573,100	477,900 ()		()	3,051,000	法人独自
	0	()		()	0	
計	4,551,600	893,400 (234,000)	0	40,500 (40,500)	5,404,500	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

障害者支援施設エスポアールはやかわ拠点区分 事業活動明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひすい福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	エスポアールはやか わ入所支援	エスポアールはやか わ生活介護	エスポアールはやか わ短期入所	エスポアールはやか わ相談支援				
収益	介護保険事業収益	43,168				43,168		43,168
	その他の事業収益	43,168				43,168		43,168
	補助金事業収益	8,138				8,138		8,138
	市町村特別事業収益	28,917				28,917		28,917
	その他の事業収益	6,113				6,113		6,113
	障害福祉サービス等事業収益	29,139,350	51,876,630	3,193,810	1,358,070	85,567,860		85,567,860
	自立支援給付費収益	19,525,060	51,784,150	2,955,350	1,358,070	75,622,630		75,622,630
	介護給付費収益	19,525,060	51,784,150	2,955,350		74,264,560		74,264,560
	計画相談支援給付費収益				1,358,070	1,358,070		1,358,070
	利用者負担金収益	8,349,927	92,480	238,460		8,680,867		8,680,867
	補足給付費収益	1,264,363				1,264,363		1,264,363
	特定障害者特別給付費収益	1,264,363				1,264,363		1,264,363
サービス活動収益計(1)	29,182,518	51,876,630	3,193,810	1,358,070	85,611,028		85,611,028	
サービス活動増減の部	人件費	14,707,473	36,218,789	3,105,453	4,758,365	58,790,080		58,790,080
	職員給料	10,012,731	24,856,106	2,094,311	3,453,028	40,416,176		40,416,176
	職員賞与	1,995,426	4,946,992	419,714	690,500	8,052,632		8,052,632
	非常勤職員給与	684,893	1,401,667	170,574	3,910	2,261,044		2,261,044
	退職給付費用	241,049	619,432	49,119	62,700	972,300		972,300
	法定福利費	1,773,374	4,394,592	371,735	548,227	7,087,928		7,087,928
	事業費	6,001,294	4,389,049	890,139	25,824	11,306,306		11,306,306
	給食費	3,530,213	166,730	194,518		3,891,461		3,891,461
	介護用品費	278,695	716,996	55,404		1,051,095		1,051,095
	保健衛生費	72,739	188,036	13,577		274,352		274,352
	被服費	201,134	517,329	40,153		758,616		758,616
	教養娯楽費	21,802	56,111	4,364		82,277		82,277
	日用品費	44,099	114,008	8,536		166,643		166,643
	水道光熱費	1,313,022	1,507,539	437,673	24,316	3,282,550		3,282,550
	消耗器具備品費	31,744	81,975	6,165		119,884		119,884
	保険料	93,142	76,608	36,881	134	206,765		206,765
	賃借料	239,826	618,553	47,150		905,529		905,529
車輛費	100,601	259,882	20,959		381,442		381,442	

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		エスポアールはやか わ入所支援	エスポアールはやか わ生活介護	エスポアールはやか わ短期入所	エスポアールはやか わ相談支援			
費用	雑費	74,277	85,282	24,759	1,374	185,692		185,692
	事務費	1,120,372	2,263,158	281,426	75,382	3,740,338		3,740,338
	福利厚生費	69,306	174,016	14,506	19,122	276,950		276,950
	職員被服費	95,569	243,582	19,171		358,322		358,322
	旅費交通費	10,673	27,426	2,176	18,240	58,515		58,515
	研修研究費	139,348	358,098	28,394	9,830	535,670		535,670
	事務消耗品費	31,866	82,360	6,167	11,427	131,820		131,820
	印刷製本費	979	2,527	189	32	3,727		3,727
	修繕費	172,847	198,023	57,332	2,132	430,334		430,334
	通信運搬費	33,436	86,372	6,476	6,767	133,051		133,051
	広報費	5,022	12,960	972	162	19,116		19,116
	業務委託費	247,187	620,754	50,253	330	918,524		918,524
	手数料	2,221	5,712	449	2,605	10,987		10,987
	保守料	272,864	350,898	87,438	4,561	715,761		715,761
	渉外費	2,650	6,810	540		10,000		10,000
	諸会費	30,952	79,541	6,307		116,800		116,800
	雑費	5,452	14,079	1,056	174	20,761		20,761
	減価償却費	2,308,631	5,919,197	470,962	126	8,698,916		8,698,916
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,212,377	△ 5,685,395	△ 450,824		△ 8,348,596		△ 8,348,596
	サービス活動費用計(2)	21,925,393	43,104,798	4,297,156	4,859,697	74,187,044		74,187,044
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,257,125	8,771,832	△ 1,103,346	△ 3,501,627	11,423,984		11,423,984	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	58,859	151,351	32,340		242,550		242,550
	受取利息配当金収益	2,173		67		2,240		2,240
	その他のサービス活動外収益	11,135	19,967	2,123	4,120	37,345		37,345
	利用者等外給食収益	2,500				2,500		2,500
	雑収益	8,635	19,967	2,123	4,120	34,845		34,845
	サービス活動外収益計(4)	72,167	171,318	34,530	4,120	282,135		282,135
	支払利息	58,859	151,351	32,340		242,550		242,550
サービス活動外費用計(5)	58,859	151,351	32,340		242,550		242,550	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,308	19,967	2,190	4,120	39,585		39,585	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,270,433	8,791,799	△ 1,101,156	△ 3,497,507	11,463,569		11,463,569	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ひすい福祉会

拠点区分：エスポアールはやかわ

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	1,978,500	415,500	40,500	2,353,500	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
				0	
計	1,978,500	415,500	40,500	2,353,500	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。