

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29年 4月 1日(至)平成30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	障害福祉サービス等事業収入	91,352,000	96,015,298	△ 4,663,298	
	自立支援給付費収入	83,253,000	85,945,940	△ 2,692,940	
	介護給付費収入	81,772,000	83,885,770	△ 2,113,770	
	計画相談支援給付費収入	1,481,000	2,060,170	△ 579,170	
	利用者負担金収入	6,491,000	8,368,016	△ 1,877,016	
	補足給付費収入	802,000	890,902	△ 88,902	
	特定障害者特別給付費収入	802,000	890,902	△ 88,902	
	その他の事業収入	806,000	810,440	△ 4,440	
	補助金事業収入(公費)	6,000	10,440	△ 4,440	
	受託事業収入(公費)	800,000	800,000	0	
	借入金利息補助金収入	111,000	110,250	750	
	受取利息配当金収入	2,000	141	1,859	
	その他の収入	59,000	222,291	△ 163,291	
	受入研修費収入	30,000	30,000	0	
	利用者等外給食費収入	2,000		2,000	
	雑収入	27,000	192,291	△ 165,291	
	事業活動収入計(1)	91,524,000	96,347,980	△ 4,823,980	
事業活動による収支	人件費支出	64,404,000	63,717,712	686,288	
	職員給与支出	41,266,000	41,254,144	11,856	
	職員賞与支出	10,080,000	10,078,735	1,265	
	非常勤職員給与支出	3,435,000	3,415,386	19,614	
	退職給付支出	937,000	912,394	24,606	
	法定福利費支出	8,686,000	8,057,053	628,947	
	事業費支出	12,691,000	11,325,035	1,365,965	
	給食費支出	4,183,000	3,629,745	553,255	
	介護用品費支出	1,177,000	1,158,086	18,914	
	保健衛生費支出	527,000	407,743	119,257	
	被服費支出	923,000	858,537	64,463	
	教養娯楽費支出	146,000	84,361	61,639	
	日用品費支出	207,000	124,652	82,348	
	水道光熱費支出	3,258,000	3,257,913	87	
	燃料費支出	10,000	1,447	8,553	
	消耗器具備品費支出	551,000	422,892	128,108	
	保険料支出	63,000	56,320	6,680	
	賃借料支出	1,033,000	753,608	279,392	
	車輛費支出	418,000	411,196	6,804	
	雑支出	195,000	158,535	36,465	
	事務費支出	4,851,000	3,848,192	1,002,808	
	福利厚生費支出	387,000	357,421	29,579	
	職員被服費支出	239,000	224,232	14,768	
	旅費交通費支出	79,000	23,650	55,350	
	研修研究費支出	809,000	808,415	585	
	事務消耗品費支出	125,000	103,454	21,546	
	印刷製本費支出	7,000	4,300	2,700	
修繕費支出	575,000	420,507	154,493		
通信運搬費支出	155,000	137,225	17,775		
会議費支出	70,000		70,000		
広報費支出	53,000	24,888	28,112		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	手数料支出	171,000	27,557	143,443		
	租税公課支出	21,000	11,887	9,113		
	保守料支出	594,000	532,626	61,374		
	渉外費支出	12,000		12,000		
	諸会費支出	117,000	116,800	200		
	業務委託費支出	1,115,000	1,048,045	66,955		
	雑支出	322,000	7,185	314,815		
	支払利息支出	112,000	110,250	1,750		
	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)		82,173,000	79,001,189	3,171,811		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,351,000	17,346,791	△ 7,995,791		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,101,000	2,100,000	1,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	2,101,000	2,100,000	1,000	
		施設整備等収入計(4)	2,101,000	2,100,000	1,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,101,000	2,100,000	1,000	
		固定資産取得支出	960,000	687,562	272,438	
		建物取得支出	86,000		86,000	
		機械及び装置取得支出	556,000	480,384	75,616	
		車輛運搬具取得支出	209,000	163,293	45,707	
		器具及び備品取得支出	109,000	43,885	65,115	
	施設整備等支出計(5)		3,061,000	2,787,562	273,438	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 960,000	△ 687,562	△ 272,438		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	543,000	360,000	183,000	
		退職給付引当資産取崩収入	543,000	360,000	183,000	
		その他の活動収入計(7)	543,000	360,000	183,000	
	支出	積立資産支出	4,164,000	4,162,000	2,000	
		退職給付引当資産支出	164,000	162,000	2,000	
		施設・整備等積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	5,164,000	5,162,000	2,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 4,621,000	△ 4,802,000	181,000	
	予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,770,000	11,857,229	△ 8,087,229		
前期末支払資金残高(12)		21,622,000	21,622,898	△ 898		
当期末支払資金残高(11)+(12)		25,392,000	33,480,127	△ 8,088,127		

## 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29年 4月 1日(至)平成30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	障害福祉サービス等事業収益	96,015,298	93,801,672	2,213,626
	自立支援給付費収益	85,945,940	83,514,320	2,431,620
	介護給付費収益	83,885,770	81,728,840	2,156,930
	計画相談支援給付費収益	2,060,170	1,785,480	274,690
	利用者負担金収益	8,368,016	8,610,782	△ 242,766
	補足給付費収益	890,902	839,380	51,522
	特定障害者特別給付費収益	890,902	839,380	51,522
	その他の事業収益	810,440	837,190	△ 26,750
	補助金事業収益		9,280	△ 9,280
	補助金事業収益(公費)	10,440		10,440
	受託事業収益		827,910	△ 827,910
	受託事業収益(公費)	800,000		800,000
	サービス活動収益計(1)	96,015,298	93,801,672	2,213,626
	サービス活動増減の部 費用	人件費	65,182,616	63,529,264
職員給料		41,254,144	40,335,007	919,137
職員賞与		7,295,735	8,270,778	△ 975,043
賞与引当金繰入		3,824,130	2,783,000	1,041,130
非常勤職員給与		3,403,686	3,088,072	315,614
退職給付費用		1,347,868	1,456,770	△ 108,902
法定福利費		8,057,053	7,595,637	461,416
事業費		11,380,343	10,669,219	711,124
給食費		3,629,745	3,645,276	△ 15,531
介護用品費		1,158,086	1,050,389	107,697
保健衛生費		407,743	401,596	6,147
被服費		858,537	869,547	△ 11,010
教養娯楽費		84,361	81,488	2,873
日用品費		124,652	123,850	802
水道光熱費		3,257,913	2,898,112	359,801
燃料費		1,447		1,447
消耗器具備品費		422,892	192,798	230,094
保険料		111,628	109,979	1,649
賃借料		753,608	835,852	△ 82,244
車輛費		411,196	285,652	125,544
雑費		158,535	174,680	△ 16,145
事務費		3,859,892	4,601,706	△ 741,814
福利厚生費		357,421	379,820	△ 22,399
職員被服費		224,232	301,178	△ 76,946
旅費交通費		23,650	68,925	△ 45,275
研修研究費		808,415	547,390	261,025
事務消耗品費		103,454	83,113	20,341
印刷製本費		4,300	3,566	734
修繕費		420,507	1,166,513	△ 746,006
通信運搬費		137,225	126,872	10,353
広報費		24,888	19,478	5,410
業務委託費	1,059,745	1,083,419	△ 23,674	
手数料	27,557	110,949	△ 83,392	
租税公課	11,887	7,318	4,569	
保守料	532,626	563,778	△ 31,152	
渉外費		2,000	△ 2,000	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
	諸会費	116,800	122,092	△ 5,292	
	雑費	7,185	15,295	△ 8,110	
	減価償却費	4,920,787	7,610,407	△ 2,689,620	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,887,133	△ 6,621,737	2,734,604	
	サービス活動費用計 (2)	81,456,505	79,788,859	1,667,646	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		14,558,793	14,012,813	545,980	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	110,250	154,350	△ 44,100
		受取利息配当金収益	141	506	△ 365
		その他のサービス活動外収益	222,291	24,770	197,521
		受入研修費収益	30,000		30,000
		雑収益	192,291	24,770	167,521
		サービス活動外収益計 (4)	332,682	179,626	153,056
	費用	支払利息	110,250	154,350	△ 44,100
		サービス活動外費用計 (5)	110,250	154,350	△ 44,100
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	222,432	25,276	197,156
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)		14,781,225	14,038,089	743,136
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
		拠点区分間固定資産移管収益	3,356,370	283,500	3,072,870
		特別収益計 (8)	5,456,370	2,383,500	3,072,870
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		車輛運搬具売却損・処分損	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	1,000,000		1,000,000
		拠点区分間固定資産移管費用	1,806,300	180,900	1,625,400
		その他の特別損失		442,670	△ 442,670
その他過年度損益修正額 (損失)		442,670	△ 442,670		
特別費用計 (9)	4,906,301	2,723,570	2,182,731		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		550,069	△ 340,070	890,139	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		15,331,294	13,698,019	1,633,275	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	20,844,487	7,146,468	13,698,019	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	36,175,781	20,844,487	15,331,294	
	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)	4,000,000		4,000,000	
	施設設備整備積立金積立額	4,000,000		4,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	32,175,781	20,844,487	11,331,294	

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30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	36,504,049	21,840,426	14,663,623	流動負債	8,892,744	5,045,220	3,847,524
現金預金	15,291,897	4,736,843	10,555,054	事業未払金	30,564	0	30,564
事業未収金	16,056,404	15,029,186	1,027,218	1年以内返済予定設備資金借入金	2,100,000	2,100,000	0
未収金	5,090,000	0	5,090,000	未払費用	185,245	162,220	23,025
未収補助金	10,440	9,280	1,160	拠点区分間借入金	2,752,805	0	2,752,805
前払金	0	2,009,809	△ 2,009,809	賞与引当金	3,824,130	2,783,000	1,041,130
前払費用(固定資産より振替分)	55,308	55,308	0				
固定資産	88,848,386	89,496,920	△ 648,534	固定負債	6,389,574	9,766,170	△ 3,376,596
基本財産	77,812,967	81,615,827	△ 3,802,860	設備資金借入金	2,100,000	4,200,000	△ 2,100,000
建物	77,812,959	80,992,197	△ 3,179,238	退職給付引当金	4,289,574	5,566,170	△ 1,276,596
建物附属設備	8	623,630	△ 623,622	負債の部合計	15,282,318	14,811,390	470,928
その他の固定資産	11,035,419	7,881,093	3,154,326	純資産の部			
建物	378,716	422,834	△ 44,118	国庫補助金等特別積立金	73,894,336	75,681,469	△ 1,787,133
構築物	30,767	36,193	△ 5,426	その他の積立金	4,000,000		4,000,000
機械及び装置	2,701,647	2,509,372	192,275	施設設備整備積立金	4,000,000		4,000,000
車輛運搬具	559,540	408,494	151,046	次期繰越活動増減差額	32,175,781	20,844,487	11,331,294
器具及び備品	1,835,268	2,559,411	△ 724,143	(うち当期活動増減差額)	15,331,294	13,698,019	1,633,275
退職給付引当資産	1,488,000	1,848,000	△ 360,000				
施設整備等積立資産	4,000,000		4,000,000				
長期前払費用	41,481	96,789	△ 55,308	純資産の部合計	110,070,117	96,525,956	13,544,161
資産の部合計	125,352,435	111,337,346	14,015,089	負債及び純資産の部合計	125,352,435	111,337,346	14,015,089

## 計算書類に対する注記（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

・賞与引当金

当該会計年度の負担する額を見積り、賞与引当金として計上

## 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については、社会福祉法人ひすい福祉会職員退職手当支給規程第3条を適用

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類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計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 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（別紙3⑧）

(3) 引当金明細書（別紙3⑨）

(4) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している。

(5) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）

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

(6) 積立金・積立資産明細書（別紙3⑫）

## 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	80,992,197	0	3,179,238	77,812,959
建物附属設備	623,630	0	623,622	8
合計	81,615,827	0	3,802,860	77,812,967

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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	3,887,133円
計	3,887,133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	58,051,929	77,812,959
建物附属設備	110,416,644	110,416,636	8
小計	246,281,532	168,468,565	77,812,967
その他の固定資産			
建物	833,250	454,534	378,716
構築物	91,350	60,583	30,767
機械及び装置	3,294,632	592,985	2,701,647
車輛運搬具	582,855	23,315	559,540
器具及び備品	13,389,816	11,554,548	1,835,268
ソフトウェア	93,912	93,912	0
小計	18,285,815	12,779,877	5,505,938
合計	264,567,347	181,248,442	83,318,905

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	16,056,404	0	16,056,404
未収金	5,090,000	0	5,090,000
未収補助金	10,440	0	10,440
合計	21,156,844	0	21,156,844

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

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 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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	80,992,197	80,992,197	0	0	3,179,238	3,179,238	0	0	77,812,959	77,812,959	58,051,929	58,051,929	135,864,888	135,864,888	
建物附属設備	623,630	623,630	0	0	623,622	623,622	0	0	8	8	110,416,636	110,416,636	110,416,644	110,416,644	
									0	0			0	0	
基本財産合計	81,615,827	81,615,827	0	0	3,802,860	3,802,860	0	0	77,812,967	77,812,967	168,468,565	168,468,565	246,281,532	246,281,532	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	422,834	0	0	0	44,118	0	0	0	378,716	0	454,534	0	833,250	0	
構築物	36,193	0	0	0	5,426	0	0	0	30,767	0	60,583	0	91,350	0	
機械及び装置	2,509,372	0	480,384	0	288,109	0	0	0	2,701,647	0	592,985	0	3,294,632	0	
車輛及び運搬具	408,494	0	163,293	0	12,246	0	1	0	559,540	0	23,315	0	582,855	0	
器具及び備品	2,559,411	365,639	43,885	0	768,028	84,273	0	0	1,835,268	281,366	11,554,548	6,979,277	13,389,816	7,260,643	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	5,936,304	365,639	687,562	0	1,117,927	84,273	1	0	5,505,938	281,366	12,685,965	6,979,277	18,191,903	7,260,643	
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	
									0	0			0	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	5,936,304	365,639	687,562	0	1,117,927	84,273	1	0	5,505,938	281,366	12,779,877	6,979,277	18,285,815	7,260,643	
基本財産及びその他の固定資産計	87,552,131	81,981,466	687,562	0	4,920,787	3,887,133	1	0	83,318,905	78,094,333	181,248,442	175,447,842	264,567,347	253,542,175	
将来入金予定の償還補助金の額		△ 6,300,000		2,100,000					0	△ 4,200,000					
差 引	87,552,131	75,681,466	687,562	2,100,000	4,920,787	3,887,133	1	0	83,318,905	73,894,333					

- (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 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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	1,848,000	916,500 ( 754,500 )	360,000	916,500 ( 916,500 )	1,488,000	県社協 退職共済積立基金
退職給付引当金	3,718,170	2,559,654 ( 1,806,300 )	119,880	3,356,370 ( 3,356,370 )	2,801,574	法人独自
賞与引当金	2,783,000	3,824,130 ( )	2,783,000	( )	3,824,130	
計	8,349,170	7,300,284 ( 2,560,800 )	3,262,880	4,272,870 ( 4,272,870 )	8,113,704	

(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29年 4月 1日(至)平成30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	障害福祉サービス等事業収益	29,348,378	59,013,360	4,793,390	2,860,170	96,015,298	96,015,298
	自立支援給付費収益	20,678,670	58,876,650	4,330,450	2,060,170	85,945,940	85,945,940
	介護給付費収益	20,678,670	58,876,650	4,330,450		83,885,770	83,885,770
	計画相談支援給付費収益				2,060,170	2,060,170	2,060,170
	利用者負担金収益	7,768,366	136,710	462,940		8,368,016	8,368,016
	補足給付費収益	890,902				890,902	890,902
	特定障害者特別給付費収益	890,902				890,902	890,902
	その他の事業収益	10,440			800,000	810,440	810,440
	補助金事業収益(公費)	10,440				10,440	10,440
	受託事業収益(公費)				800,000	800,000	800,000
サービス活動収益計(1)	29,348,378	59,013,360	4,793,390	2,860,170	96,015,298	96,015,298	
サービス活動増減の部	人件費	20,975,969	35,050,801	3,592,086	5,563,760	65,182,616	65,182,616
	職員給料	13,293,264	21,846,906	2,203,059	3,910,915	41,254,144	41,254,144
	職員賞与	2,372,358	3,958,205	397,072	568,100	7,295,735	7,295,735
	賞与引当金繰入	1,210,413	2,124,297	233,420	256,000	3,824,130	3,824,130
	非常勤職員給与	1,118,104	2,028,341	251,943	5,298	3,403,686	3,403,686
	退職給付費用	389,594	819,720	76,054	62,500	1,347,868	1,347,868
	法定福利費	2,592,236	4,273,332	430,538	760,947	8,057,053	8,057,053
	事業費	5,697,812	4,751,784	906,720	24,027	11,380,343	11,380,343
	給食費	3,272,267	137,490	219,988		3,629,745	3,629,745
	介護用品費	350,841	736,874	70,371		1,158,086	1,158,086
	保健衛生費	209,707	180,439	17,597		407,743	407,743
	被服費	260,163	546,340	52,034		858,537	858,537
	教養娯楽費	27,985	51,473	4,903		84,361	84,361
	日用品費	37,686	79,237	7,729		124,652	124,652
	水道光熱費	897,109	1,912,251	424,945	23,608	3,257,913	3,257,913
	燃料費	398	849	189	11	1,447	1,447
	消耗器具備品費	128,123	269,158	25,611		422,892	422,892
保険料	44,499	56,485	10,236	408	111,628	111,628	
賃借料	228,005	479,629	45,974		753,608	753,608	

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	車輦費	193,100	200,785	17,311		411,196		411,196
	雑費	47,929	100,774	9,832		158,535		158,535
	事務費	1,098,174	2,278,393	323,489	159,836	3,859,892		3,859,892
	福利厚生費	106,291	200,954	19,819	30,357	357,421		357,421
	職員被服費	68,178	142,418	13,636		224,232		224,232
	旅費交通費	712	1,499	139	21,300	23,650		23,650
	研修研究費	219,293	462,742	42,700	83,680	808,415		808,415
	事務消耗品費	29,030	61,044	5,954	7,426	103,454		103,454
	印刷製本費	1,290	2,712	265	33	4,300		4,300
	修繕費	115,837	246,830	54,879	2,961	420,507		420,507
	通信運搬費	39,489	83,028	8,099	6,609	137,225		137,225
	広報費	7,467	15,698	1,531	192	24,888		24,888
	業務委託費	312,711	646,528	97,375	3,131	1,059,745		1,059,745
	手数料	8,268	17,400	1,658	231	27,557		27,557
	租税公課	5,398	5,860	629		11,887		11,887
	保守料	146,664	312,629	69,472	3,861	532,626		532,626
	諸会費	35,390	74,519	6,891		116,800		116,800
	雑費	2,156	4,532	442	55	7,185		7,185
	減価償却費	1,478,929	3,169,111	271,760	987	4,920,787		4,920,787
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,037,769	△ 2,639,306	△ 210,058		△ 3,887,133		△ 3,887,133
サービス活動費用計(2)	28,213,115	42,610,783	4,883,997	5,748,610	81,456,505		81,456,505	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,135,263	16,402,577	△ 90,607	△ 2,888,440	14,558,793		14,558,793	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	30,767	64,783	14,700		110,250		110,250
	受取利息配当金収益	141				141		141
	その他のサービス活動外収益	88,340	120,186	11,177	2,588	222,291		222,291
	受入研修費収益	30,000				30,000		30,000
	雑収益	58,340	120,186	11,177	2,588	192,291		192,291
	サービス活動外収益計(4)	119,248	184,969	25,877	2,588	332,682		332,682
費用	支払利息	30,767	64,783	14,700		110,250		110,250
	サービス活動外費用計(5)	30,767	64,783	14,700		110,250		110,250
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	88,481	120,186	11,177	2,588	222,432		222,432
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,223,744	16,522,763	△ 79,430	△ 2,885,852	14,781,225		14,781,225

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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
施設整備積立金	0	4,000,000		4,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	4,000,000	0	4,000,000	

(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	1,848,000	916,500	1,276,500	1,488,000	退職給付引当金
施設整備積立資産	0	4,000,000		4,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	1,848,000	4,916,500	1,276,500	5,488,000	

(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。