

決 算 報 告 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 ひまわり会

目 次

ページ	区 分	書 類 名	番号
1	法人全体	(法人単位) 資金収支計算書	1-1
2	法人全体	(法人単位) 事業活動計算書	2-1
3	法人全体	(法人単位) 貸借対照表	3-1
4	法人全体	計算書類の注記(法人全体)	別紙 1
7	法人全体	借入金明細書	別紙 3 (①)
8	法人全体	寄附金収益明細書	別紙 3 (②)
9	法人全体	補助金事業等収益明細書	別紙 3 (③)
10	法人全体	基本金明細書	別紙 3 (⑥)
11	法人全体	国庫補助金等特別積立金明細書	別紙 3 (⑦)
12	社会福祉事業	社会福祉事業区分資金収支内訳表	1-3
13	社会福祉事業	社会福祉事業区分事業活動内訳表	2-3
14	社会福祉事業	社会福祉事業区分貸借対照表内訳表	3-3
16	あさひヶ丘拠点	拠点区分資金収支計算書	1-4
18	あさひヶ丘拠点	拠点区分資金収支明細書	別紙 3 (⑩)
19	あさひヶ丘拠点	拠点区分事業活動計算書	2-4
21	あさひヶ丘拠点	拠点区分貸借対照表	3-4
22	あさひヶ丘拠点	計算書類の注記(あさひヶ丘拠点)	別紙 2
25	あさひヶ丘拠点	基本財産及びその他の固定資産明細書	別紙 3 (⑧)
26	あさひヶ丘拠点	引当金明細書	別紙 3 (⑨)
27	あさひヶ丘拠点	拠点区分事業活動明細書	別紙 3 (⑪)
29	あさひヶ丘拠点	積立金、積立資産明細書	別紙 3 (⑫)
31	あさひヶ丘拠点	就労支援事業別事業活動明細書	別紙 3 (⑮)
32	あさひヶ丘拠点	就労支援事業明細書	別紙 3 (⑰)
33	やまびこ拠点	拠点区分資金収支計算書	1-4
35	やまびこ拠点	拠点区分資金収支明細書	別紙 3 (⑩)
36	やまびこ拠点	拠点区分事業活動計算書	2-4
38	やまびこ拠点	拠点区分貸借対照表	3-4
39	やまびこ拠点	計算書類の注記(やまびこ拠点)	別紙 2
41	やまびこ拠点	基本財産及びその他の固定資産明細書	別紙 3 (⑧)
42	やまびこ拠点	引当金明細書	別紙 3 (⑨)
43	やまびこ拠点	拠点区分事業活動明細書	別紙 3 (⑪)
45	やまびこ拠点	積立金、積立資産明細書	別紙 3 (⑫)
47	やまびこ拠点	就労支援事業別事業活動明細書	別紙 3 (⑮)
48	やまびこ拠点	就労支援事業明細書	別紙 3 (⑰)
49	法人全体	財産目録	別紙 4
0			

法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	30,140,000	17,870,174	12,269,826
		障害福祉サービス等事業収入	85,570,000	80,880,882	4,689,118
		経常経費寄附金収入	170,000	403,000	△233,000
		受取利息配当金収入	10,000	10,382	△382
		その他の収入	1,032,000	1,054,312	△22,312
		事業活動収入計(1)	116,922,000	100,218,750	16,703,250
	支出	人件費支出	59,250,000	54,911,710	4,338,290
		事業費支出	12,320,000	10,046,383	2,273,617
		事務費支出	10,775,000	9,474,305	1,300,695
		就労支援事業支出	30,164,000	27,435,323	2,728,677
		支払利息支出	350,000	331,258	18,742
その他の支出		0	999,780	△999,780	
事業活動支出計(2)	112,859,000	103,198,759	9,660,241		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,063,000	△2,980,009	7,043,009	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	1,820,000	1,812,235	7,765
	支出	固定資産取得支出	350,000	0	350,000
		施設整備等支出計(5)	2,170,000	1,812,235	357,765
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,170,000	△1,812,235	△357,765
その他の活動による収支	収入	サービス区分間繰入金収入	200,000	0	200,000
		その他の活動収入計(7)	200,000	0	200,000
	支出	積立資産支出	1,310,000	1,028,220	281,780
		サービス区分間繰入金支出	200,000	0	200,000
		その他の活動支出計(8)	1,510,000	1,028,220	481,780
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,310,000	△1,028,220	△281,780
	予備費支出(10)		583,000	—	583,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△5,820,464	5,820,464	
前期末支払資金残高(12)		59,047,376	59,047,376	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		59,047,376	53,226,912	5,820,464	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収	0074 就労支援事業収益	17,870,174	17,805,915	64,259
	益	0075 障害福祉サービス等事業収益	80,880,882	83,532,477	△2,651,595
		0089 経常経費寄附金収益	403,000	174,000	229,000
		サービス活動収益計(1)	99,154,056	101,512,392	△2,358,336
	費	0015 人件費	55,579,930	56,258,039	△678,109
		0016 事業費	10,046,383	10,596,435	△550,052
		0017 事務費	9,474,305	9,340,096	134,209
		0018 就労支援事業費用	27,898,241	24,059,399	3,838,842
		0027 減価償却費	6,062,845	6,050,777	12,068
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,482,641	△2,670,141	187,500
サービス活動費用計(2)	106,579,063	103,634,605	2,944,458		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,425,007	△2,122,213	△5,302,794		
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	10,382	7,003	3,379
	益	0098 その他のサービス活動外収益	1,054,312	1,086,419	△32,107
		サービス活動外収益計(4)	1,064,694	1,093,422	△28,728
	費	0033 支払利息	331,258	391,433	△60,175
		0038 その他のサービス活動外費用	999,780	0	999,780
	サービス活動外費用計(5)	1,331,038	391,433	939,605	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△266,344	701,989	△968,333		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,691,351	△1,420,224	△6,271,127		
特別増減の部	収	0101 施設整備等寄附金収益	0	8,800,000	△8,800,000
	益	特別収益計(8)	0	8,800,000	△8,800,000
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	8,800,000	△8,800,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,691,351	7,379,776	△15,071,127		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	53,435,703	45,055,927	8,379,776	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	45,744,352	52,435,703	△6,691,351	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	1,000,000	△1,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	360,000	0	360,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	45,384,352	53,435,703	△8,051,351	

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（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
0001 流動資産	56,798,252	62,468,902	△5,670,650	0006 流動負債	4,712,529	4,164,202	548,327
1111 現金預金	42,490,674	46,441,070	△3,950,396	2112 事業未払金	2,344,632	2,296,497	48,135
0011 肥後銀行人吉支店（本部）	928,452	620,445	308,007	0011 あさひヶ丘施設	681,130	640,214	40,916
0012 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘施設）	37,420,135	36,990,019	430,116	0012 あさひヶ丘自主	59,141	143,671	△84,530
0013 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘就労）	1,033,097	875,346	157,751	0016 トヨタファイナンス（あさひヶ丘）	237,880	224,242	13,638
0015 肥後銀行人吉支店（やまびこ施設）	2,486,595	7,206,170	△4,719,575	0017 日本年金機構（あさひヶ丘）	722,042	341,068	380,974
0016 肥後銀行人吉支店（やまびこ菌床）	280,007	404,112	△124,105	0021 やまびこ施設	223,537	58,012	165,525
0020 JAくま（あさひヶ丘就労）	342,388	344,978	△2,590	0022 やまびこ菌床	127,634	662,472	△534,838
1131 事業未収金	13,608,656	14,901,160	△1,292,504	0026 トヨタファイナンス（やまびこ）	58,768	111,716	△52,948
0011 熊本県国保連（あさひヶ丘）	8,683,210	9,553,870	△870,660	0027 日本年金機構（やまびこ）	234,500	115,102	119,398
0012 利用者負担金（あさひヶ丘）	128,170	145,680	△17,510	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	1,840,111	1,812,235	27,876
0013 あさひヶ丘自主	122,260	246,573	△124,313	2133 職員預り金	527,786	55,470	472,316
0014 あさひヶ丘受託	259,612	444,490	△184,878	0001 源泉所得税	1,154	0	1,154
0021 熊本県国保連（やまびこ）	4,037,809	4,026,586	11,223	0003 社会保険料	470,947	0	470,947
0022 やまびこ菌床	244,941	405,981	△161,040	0004 退職共済掛金	55,685	55,470	215
0023 やまびこその他	132,654	77,980	54,674	0007 固定負債	27,094,592	28,266,483	△1,171,891
1151 商品・製品	472,843	314,565	158,278	2311 設備資金借入金	19,755,395	21,595,506	△1,840,111
1153 原材料	226,079	754,994	△528,915	2321 退職給付引当金	7,339,197	6,670,977	668,220
1161 立替金	0	18,948	△18,948	負債の部合計	31,807,121	32,430,685	△623,564
1181 仮払金	0	38,165	△38,165				
0002 固定資産	177,897,851	183,212,257	△5,314,406	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	119,433,229	124,659,206	△5,225,977	0009 基本金	94,305,917	94,305,917	0
1211 土地	56,210,000	56,210,000	0	3111 一号基本金	78,026,000	78,026,000	0
1212 建物	63,223,229	68,449,206	△5,225,977	3112 二号基本金	13,219,445	13,219,445	0
0004 その他の固定資産	58,464,622	58,553,051	△88,429	3113 三号基本金	3,060,472	3,060,472	0
1312 建物	10,009,755	10,650,033	△640,278	0010 国庫補助金等特別積立金	23,049,807	25,719,948	△2,670,141
1313 構築物	582,960	637,099	△54,139	3211 国庫補助金等特別積立金	23,049,807	25,719,948	△2,670,141
1314 機械及び装置	223,079	522,411	△299,332	0011 その他の積立金	40,148,906	39,788,906	360,000
1315 車輛運搬具	2	2	0	3221 移行時特別積立金	4,050,000	4,050,000	0
1316 器具及び備品	100,723	171,123	△70,400	3222 人件費積立金	12,802,302	12,802,302	0
1321 権利	60,000	60,000	0	3223 修繕費積立金	11,552,302	11,552,302	0
1322 ソフトウェア	0	52,500	△52,500	3224 備品等購入積立金	11,384,302	11,384,302	0
1329 退職給付引当資産	7,339,197	6,670,977	668,220	3226 工賃変動積立金	360,000	0	360,000
1341 移行時特別積立預金	4,050,000	4,050,000	0	0012 次期繰越活動増減差額	45,384,352	53,435,703	△8,051,351
1342 人件費積立預金	12,802,302	12,802,302	0	3311 次期繰越活動増減差額	45,384,352	53,435,703	△8,051,351
1343 修繕費積立預金	11,552,302	11,552,302	0	3312（うち当期活動増減差額）	△7,691,351	7,379,776	△15,071,127
1344 備品等購入積立預金	11,384,302	11,384,302	0	純資産の部合計	202,888,982	213,250,474	△10,361,492
1346 工賃変動積立預金	360,000	0	360,000	負債及び純資産の部合計	234,696,103	245,681,159	△10,985,056
資産の部合計	234,696,103	245,681,159	△10,985,056				

脚注

- 減価償却費の累計額 130,730,806円
- 徴収不能引当金の額

計算書類に対する注記

法人全体

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

定額法

・無形固定資産

定額法

(3) 引当金の計上基準

・徴収不能引当金

来期において見込みがないため計上していない。

・退職給付引当金

当法人で採用している「熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業規程」に基づき、当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。

・賞与引当金

計上していない。

3. 重要な会計方針の変更

平成 27 年 4 月 1 日より社会福祉法人会計基準（23 年基準）に移行している。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおり

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度、及び熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業を採用している

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第 1 号第 1 様式、第 2 号第 1 様式、第 3 号第 1 様式)

(2) 事業区分別内訳表

当法人は、社会福祉事業のみのため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第 1 号第 3 様式、第 2 号第 3 様式、第 3 号第 3 様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表

当法人は、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① あさひヶ丘拠点区分（就労継続支援B型）

本 部
あさひヶ丘施設
あさひヶ丘自主生産事業
あさひヶ丘受託事業

② やまびこ拠点区分（就労継続支援A型）

やまびこ施設
やまびこ菌床事業
やまびこその他事業

6. 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	68,449,206	0	5,225,977	63,223,229
土 地	56,210,000	0	0	56,210,000
合 計	124,659,206	0	5,225,977	119,433,229

7. 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
該当なし

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 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
土地（基本財産）	56,210,000	0	56,210,000
建物（基本財産）	169,986,644	106,763,415	63,223,229
建物	11,470,975	1,461,220	10,009,755
構築物	7,165,586	6,582,626	582,960
機械及び装置	3,369,760	3,146,681	223,079
車輛運搬具	1,880,669	1,880,667	2
器具及び備品	10,681,920	10,581,197	100,723
無形固定資産	375,000	315,000	60,000
合 計	261,140,554	130,730,806	130,409,748

10. 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。
該当なし

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。
該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

借入金明細書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会

別紙3 (㊦)
(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容 帳簿価額
設備 資金 借入金	肥後銀行	やまびこ拠点区分	21,595,506	1,812,235	3,652,346	19,755,395 (1,812,235)		1.600	331,258		2028年			
			計	21,595,506	1,812,235	3,652,346	19,755,395 (1,812,235)			331,258				
長期 運営 資金 借入金						()								
	計					()								
短期 運営 資金 借入金														
	計													
合 計			21,595,506	1,812,235	3,652,346	19,755,395 (1,812,235)			331,258					

寄附金収益明細書

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 ひまわり会

別紙 3 (2)
(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					あさひヶ丘拠点 (就継B)	やまびこ拠点 (就継A)
保護者	経常	1	50,000		50,000	
保護者		1	20,000		20,000	
元評議員		1	133,000		133,000	
多良木林業機械		1	200,000		200,000	
区分小計		4	403,000		403,000	
	運営					
区分小計						
	施設					
区分小計						
	償還					
区分小計						
	固定					
区分小計						
合 計		4	403,000		403,000	

補助金事業等収益明細書

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 ひまわり会

別紙3 (③)
(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						あさひヶ丘拠点 (就継B)	やまびこ拠点 (就継A)	
熊本県村づくり課	障害事業	500,000		500,000			500,000	
区分小計			500,000		500,000			500,000
	他事業							
区分小計								
	償還							
区分小計								
合計		500,000		500,000			500,000	

基本金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会

別紙3 (㊸)
(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳
	前年度末残高	94,305,917	94,305,917
	第一号基本金	78,026,000	78,026,000
	第二号基本金	13,219,445	13,219,445
	第三号基本金	3,060,472	3,060,472
第一号 基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第二号 基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第三号 基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
	当期末残高	94,305,917	94,305,917
	第一号基本金	78,026,000	78,026,000
	第二号基本金	13,219,445	13,219,445
	第三号基本金	3,060,472	3,060,472

国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会

別紙3 (⑦)
(単位：円)

	区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳	
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		あさひヶ丘拠点（就継B）	やまびこ拠点（就継A）
	前期繰越額				25,719,948	15,691,448	10,028,500
当期積立額							
	当期積立額合計						
当期取崩額	建物(基本財産)				2,131,641	2,131,641	
	国庫補助金取崩						
	建物(基本財産)				351,000		351,000
	国庫補助金取崩						
	当期取崩額合計				2,482,641	2,131,641	351,000
	当期末残高				23,237,307	13,559,807	9,677,500

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		あさひヶ丘拠点(就継B)	やまびこ拠点(就継A)	合計	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	5,981,310	11,888,864	17,870,174
		障害福祉サービス等事業収入	55,024,210	25,856,672	80,880,882
		経常経費寄附金収入	403,000	0	403,000
		受取利息配当金収入	7,703	2,679	10,382
		その他の収入	1,051,890	2,422	1,054,312
		事業活動収入計(1)	62,468,113	37,750,637	100,218,750
	支出	人件費支出	41,661,684	13,250,026	54,911,710
		事業費支出	7,786,034	2,260,349	10,046,383
		事務費支出	6,521,379	2,952,926	9,474,305
		就労支援事業支出	5,690,823	21,744,500	27,435,323
		支払利息支出	0	331,258	331,258
		その他の支出	999,780	0	999,780
		事業活動支出計(2)	62,659,700	40,539,059	103,198,759
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△191,587	△2,788,422	△2,980,009	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	1,812,235	1,812,235
	施設整備等支出計(5)	0	1,812,235	1,812,235	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,812,235	△1,812,235	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	819,240	208,980	1,028,220
	その他の活動支出計(8)	819,240	208,980	1,028,220	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△819,240	△208,980	△1,028,220	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,010,827	△4,809,637	△5,820,464	
前期末支払資金残高(11)		47,834,151	11,213,225	59,047,376	
当期末支払資金残高(10)+(11)		46,823,324	6,403,588	53,226,912	

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		あさひヶ丘拠点 (就継B)	やまびこ拠点 (就継A)	合計	
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	5,981,310	11,888,864	17,870,174
	益	障害福祉サービス等事業収益	55,024,210	25,856,672	80,880,882
		経常経費寄附金収益	403,000		403,000
		サービス活動収益計(1)	61,408,520	37,745,536	99,154,056
	費	人件費	42,120,924	13,459,006	55,579,930
		事業費	7,786,034	2,260,349	10,046,383
		事務費	6,521,379	2,952,926	9,474,305
		就労支援事業費用	5,753,669	22,144,572	27,898,241
		減価償却費	4,946,935	1,115,910	6,062,845
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,131,641	△351,000	△2,482,641
サービス活動費用計(2)		64,997,300	41,581,763	106,579,063	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,588,780	△3,836,227	△7,425,007	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	7,703	2,679	10,382
	益	その他のサービス活動外収益	1,051,890	2,422	1,054,312
		サービス活動外収益計(4)	1,059,593	5,101	1,064,694
		支払利息		331,258	331,258
	費	その他のサービス活動外費用	999,780		999,780
		サービス活動外費用計(5)	999,780	331,258	1,331,038
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	59,813	△326,157	△266,344
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,528,967	△4,162,384	△7,691,351
	特別増減の部	収			
益		特別収益計(8)			
費用					
		特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,528,967	△4,162,384	△7,691,351	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	42,337,680	11,098,023	53,435,703
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	38,808,713	6,935,639	45,744,352
		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)	360,000		360,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,448,713	6,935,639	45,384,352

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	あさひヶ丘拠点(就継B)	やまびこ拠点(就継A)	事業区分合計
流動資産	49,116,103	7,682,149	56,798,252
現金預金	39,724,072	2,766,602	42,490,674
肥後銀行人吉支店(本部)	928,452	0	928,452
肥後銀行人吉支店(あさひヶ丘施設)	37,420,135	0	37,420,135
肥後銀行人吉支店(あさひヶ丘就労)	1,033,097	0	1,033,097
肥後銀行人吉支店(やまびこ施設)	0	2,486,595	2,486,595
肥後銀行人吉支店(やまびこ菌床)	0	280,007	280,007
JAくま(あさひヶ丘就労)	342,388	0	342,388
事業未収金	9,193,252	4,415,404	13,608,656
熊本県国保連(あさひヶ丘)	8,683,210	0	8,683,210
利用者負担金(あさひヶ丘)	128,170	0	128,170
あさひヶ丘自主	122,260	0	122,260
あさひヶ丘受託	259,612	0	259,612
熊本県国保連(やまびこ)	0	4,037,809	4,037,809
やまびこ菌床	0	244,941	244,941
やまびこその他	0	132,654	132,654
商品・製品	122,700	350,143	472,843
原材料	76,079	150,000	226,079
固定資産	134,204,212	43,693,639	177,897,851
基本財産	88,481,192	30,952,037	119,433,229
土地	56,210,000	0	56,210,000
建物	32,271,192	30,952,037	63,223,229
その他の固定資産	45,723,020	12,741,602	58,464,622
建物	10,009,755	0	10,009,755
構築物	582,960	0	582,960
機械及び装置	57,704	165,375	223,079
車輛運搬具	2	0	2
器具及び備品	100,721	2	100,723
権利	60,000	0	60,000
退職給付引当資産	5,266,425	2,072,772	7,339,197
移行時特別積立預金	4,050,000	0	4,050,000
人件費積立預金	9,301,151	3,501,151	12,802,302
修繕費積立預金	8,051,151	3,501,151	11,552,302
備品等購入積立預金	7,883,151	3,501,151	11,384,302
工賃変動積立預金	360,000	0	360,000
資産の部合計	183,320,315	51,375,788	234,696,103
流動負債	2,094,000	2,618,529	4,712,529
事業未払金	1,700,193	644,439	2,344,632
あさひヶ丘施設	681,130	0	681,130
あさひヶ丘自主	59,141	0	59,141
トヨタファイナンス(あさひヶ丘)	237,880	0	237,880
日本年金機構(あさひヶ丘)	722,042	0	722,042
やまびこ施設	0	223,537	223,537
やまびこ菌床	0	127,634	127,634
トヨタファイナンス(やまびこ)	0	58,768	58,768
日本年金機構(やまびこ)	0	234,500	234,500

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	あさひヶ丘拠点(就継B)	やまびこ拠点(就継A)	事業区分合計
1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,840,111	1,840,111
職員預り金	393,807	133,979	527,786
源泉所得税	0	1,154	1,154
社会保険料	355,537	115,410	470,947
退職共済掛金	38,270	17,415	55,685
固定負債	5,266,425	21,828,167	27,094,592
設備資金借入金	0	19,755,395	19,755,395
退職給付引当金	5,266,425	2,072,772	7,339,197
負債の部合計	7,360,425	24,446,696	31,807,121
基本金	94,305,917	0	94,305,917
一号基本金	78,026,000	0	78,026,000
二号基本金	13,219,445	0	13,219,445
三号基本金	3,060,472	0	3,060,472
国庫補助金等特別積立金	13,559,807	9,490,000	23,049,807
国庫補助金等特別積立金	13,559,807	9,490,000	23,049,807
その他の積立金	29,645,453	10,503,453	40,148,906
移行時特別積立金	4,050,000	0	4,050,000
人件費積立金	9,301,151	3,501,151	12,802,302
修繕費積立金	8,051,151	3,501,151	11,552,302
備品等購入積立金	7,883,151	3,501,151	11,384,302
工賃変動積立金	360,000	0	360,000
次期繰越活動増減差額	38,448,713	6,935,639	45,384,352
次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	38,448,713 △3,528,967	6,935,639 △4,162,384	45,384,352 △7,691,351
純資産の部合計	175,959,890	26,929,092	202,888,982
負債及び純資産の部合計	183,320,315	51,375,788	234,696,103

あさひヶ丘拠点 (就継B) 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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収入	就労支援事業収入	6,680,000	5,981,310	698,690
	就労支援事業収入	6,680,000	5,981,310	698,690
	障害福祉サービス等事業収入	59,470,000	55,024,210	4,445,790
	自立支援給付費収入	57,800,000	53,503,640	4,296,360
	訓練等給付費収入	57,800,000	53,503,640	4,296,360
	利用者負担金収入	1,670,000	1,520,570	149,430
	経常経費寄附金収入	170,000	403,000	△233,000
	経常経費寄附金収入	170,000	403,000	△233,000
	受取利息配当金収入	7,000	7,703	△703
	受取利息配当金収入	7,000	7,703	△703
	その他の収入	1,022,000	1,051,890	△29,890
	利用者等外給食費収入	950,000	999,780	△49,780
	雑収入	72,000	52,110	19,890
	事業活動収入計(1)	67,349,000	62,468,113	4,880,887
	事業活動による支出	人件費支出	42,350,000	41,661,684
役員報酬支出		200,000	92,000	108,000
職員給料支出		23,900,000	23,813,866	86,134
職員賞与支出		6,710,000	6,376,427	333,573
非常勤職員給与支出		5,300,000	5,253,623	46,377
退職給付支出		540,000	534,000	6,000
法定福利費支出		5,700,000	5,591,768	108,232
事業費支出		9,550,000	7,786,034	1,763,966
給食費支出		4,120,000	3,072,083	1,047,917
保健衛生費支出		480,000	333,819	146,181
医療費支出		30,000	0	30,000
被服費支出		100,000	34,950	65,050
教養娯楽費支出		680,000	412,082	267,918
日用品費支出		10,000	7,497	2,503
水道光熱費支出		1,150,000	1,146,527	3,473
燃料費支出		20,000	0	20,000
消耗器具備品費支出		250,000	174,831	75,169
教育指導費支出		60,000	38,390	21,610
車両費支出		2,600,000	2,565,855	34,145
雑支出		50,000	0	50,000
事務費支出		7,745,000	6,521,379	1,223,621
福利厚生費支出		220,000	178,245	41,755
旅費交通費支出		100,000	22,280	77,720
研修研究費支出		370,000	140,510	229,490
事務消耗品費支出		230,000	153,526	76,474
印刷製本費支出		200,000	153,582	46,418
水道光熱費支出		610,000	599,234	10,766
燃料費支出	10,000	0	10,000	
修繕費支出	1,000,000	610,196	389,804	
通信運搬費支出	230,000	226,407	3,593	
会議費支出	50,000	23,780	26,220	
広報費支出	15,000	0	15,000	
業務委託費支出	860,000	835,020	24,980	
手数料支出	140,000	142,382	△2,382	
保険料支出	1,060,000	1,048,704	11,296	
賃借料支出	1,620,000	1,480,448	139,552	
租税公課支出	420,000	332,771	87,229	

あさひヶ丘拠点 (就継B) 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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
	諸会費支出	230,000	213,000	17,000
	雑支出	380,000	361,294	18,706
	就労支援事業支出	6,703,000	5,690,823	1,012,177
	就労支援事業販売原価支出	6,703,000	5,690,823	1,012,177
	就労支援事業支出	6,703,000	5,690,823	1,012,177
	その他の支出	0	999,780	△999,780
	利用者等外給食費支出	0	999,780	△999,780
	事業活動支出計(2)	66,348,000	62,659,700	3,688,300
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,001,000	△191,587	1,192,587
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	施設整備等支出計(5)	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0
その他の活動による収支	収入			
	サービス区分間繰入金収入	200,000	0	200,000
	サービス区分間繰入金収入	200,000	0	200,000
	その他の活動収入計(7)	200,000	0	200,000
	支出			
	積立資産支出	500,000	819,240	△319,240
	退職給付引当資産支出	500,000	459,240	40,760
	工賃変動積立資産支出	0	360,000	△360,000
	サービス区分間繰入金支出	200,000	0	200,000
	サービス区分間繰入金支出	200,000	0	200,000
	その他の活動支出計(8)	700,000	819,240	△119,240
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△500,000	△819,240	319,240
予備費支出(10)		501,000		
		0	—	501,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△1,010,827	1,010,827
前期末支払資金残高(12)		47,834,151	47,834,151	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		47,834,151	46,823,324	1,010,827

あさひヶ丘拠点(就継B) 拠点区分資金収支明細書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

別紙3 (10)

(単位:円)

勘定科目		ひまわり会本部	あさひヶ丘施設	あさひヶ丘就労合計	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業収入	就労支援事業収入	0	0	5,981,310	5,981,310	0	5,981,310
	就労支援事業収入	0	0	5,981,310	5,981,310	0	5,981,310
	障害福祉サービス等事業収入	0	55,024,210	0	55,024,210	0	55,024,210
	自立支援給付費収入	0	53,503,640	0	53,503,640	0	53,503,640
	訓練等給付費収入	0	53,503,640	0	53,503,640	0	53,503,640
	利用者負担金収入	0	1,520,570	0	1,520,570	0	1,520,570
	経常経費寄附金収入	200,000	203,000	0	403,000	0	403,000
	経常経費寄附金収入	200,000	203,000	0	403,000	0	403,000
	受取利息配当金収入	7	7,683	13	7,703	0	7,703
	受取利息配当金収入	7	7,683	13	7,703	0	7,703
	その他の収入	0	1,051,890	0	1,051,890	0	1,051,890
	利用者等外給食費収入	0	999,780	0	999,780	0	999,780
	雑収入	0	52,110	0	52,110	0	52,110
	事業活動収入計(1)	200,007	56,286,783	5,981,323	62,468,113	0	62,468,113
	事業活動支出	人件費支出	92,000	41,569,684	0	41,661,684	0
役員報酬支出		92,000	0	0	92,000	0	92,000
職員給料支出		0	23,813,866	0	23,813,866	0	23,813,866
職員賞与支出		0	6,376,427	0	6,376,427	0	6,376,427
非常勤職員給与支出		0	5,253,623	0	5,253,623	0	5,253,623
退職給付支出		0	534,000	0	534,000	0	534,000
法定福利費支出		0	5,591,768	0	5,591,768	0	5,591,768
事業費支出		0	7,786,034	0	7,786,034	0	7,786,034
給食費支出		0	3,072,083	0	3,072,083	0	3,072,083
保健衛生費支出		0	333,819	0	333,819	0	333,819
被服費支出		0	34,950	0	34,950	0	34,950
教養娯楽費支出		0	412,082	0	412,082	0	412,082
日用品費支出		0	7,497	0	7,497	0	7,497
水道光熱費支出		0	1,146,527	0	1,146,527	0	1,146,527
消耗器具備品費支出		0	174,831	0	174,831	0	174,831
教育指導費支出		0	38,390	0	38,390	0	38,390
車輦費支出		0	2,565,855	0	2,565,855	0	2,565,855
事務費支出		0	6,521,379	0	6,521,379	0	6,521,379
福利厚生費支出		0	178,245	0	178,245	0	178,245
旅費交通費支出		0	22,280	0	22,280	0	22,280
研修研究費支出		0	140,510	0	140,510	0	140,510
事務消耗品費支出		0	153,526	0	153,526	0	153,526
印刷製本費支出		0	153,582	0	153,582	0	153,582
水道光熱費支出		0	599,234	0	599,234	0	599,234
修繕費支出		0	610,196	0	610,196	0	610,196
通信運搬費支出		0	226,407	0	226,407	0	226,407
会議費支出		0	23,780	0	23,780	0	23,780
業務委託費支出		0	835,020	0	835,020	0	835,020
手数料支出		0	142,382	0	142,382	0	142,382
保険料支出		0	1,048,704	0	1,048,704	0	1,048,704
賃借料支出		0	1,480,448	0	1,480,448	0	1,480,448
租税公課支出		0	332,771	0	332,771	0	332,771
諸会費支出		0	213,000	0	213,000	0	213,000
雑支出		0	361,294	0	361,294	0	361,294
就労支援事業支出		0	0	5,690,823	5,690,823	0	5,690,823
就労支援事業販売原価支出	0	0	5,690,823	5,690,823	0	5,690,823	
就労支援事業支出	0	0	5,690,823	5,690,823	0	5,690,823	
その他の支出	0	999,780	0	999,780	0	999,780	
利用者等外給食費支出	0	999,780	0	999,780	0	999,780	
事業活動支出計(2)	92,000	56,876,877	5,690,823	62,659,700	0	62,659,700	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	108,007	△590,094	290,500	△191,587	0	△191,587	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0
その他の活動による収支	収入						
	サービス区分間繰入金収入	200,000	0	0	200,000	△200,000	0
	サービス区分間繰入金収入	200,000	0	0	200,000	△200,000	0
	その他の活動収入計(7)	200,000	0	0	200,000	△200,000	0
	支出						
	積立資産支出	0	459,240	360,000	819,240	0	819,240
	退職給付引当資産支出	0	459,240	0	459,240	0	459,240
	工賃変動積立資産支出	0	0	360,000	360,000	0	360,000
	サービス区分間繰入金支出	0	200,000	0	200,000	△200,000	0
	サービス区分間繰入金支出	0	200,000	0	200,000	△200,000	0
その他の活動支出計(8)	0	659,240	360,000	1,019,240	△200,000	819,240	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	200,000	△659,240	△360,000	△819,240	0	△819,240	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	308,007	△1,249,334	△69,500	△1,010,827	0	△1,010,827	
前期末支払資金残高(11)	620,445	45,445,990	1,767,716	47,834,151	0	47,834,151	
当期末支払資金残高(10)+(11)	928,452	44,196,656	1,698,216	46,823,324	0	46,823,324	

あさひヶ丘拠点(就継B) 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

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	0074 就労支援事業収益	5,981,310	5,902,395	78,915
	5331 就労支援事業収益	5,981,310	5,902,395	78,915
	0075 障害福祉サービス等事業収益	55,024,210	59,999,570	△4,975,360
	0076 自立支援給付費収益	53,503,640	58,344,340	△4,840,700
	5343 訓練等給付費収益	53,503,640	58,344,340	△4,840,700
	5352 利用者負担金収益	1,520,570	1,655,230	△134,660
	0089 経常経費寄附金収益	403,000	174,000	229,000
	5541 経常経費寄附金収益	403,000	174,000	229,000
サービス活動収益計(1)		61,408,520	66,075,965	△4,667,445
サ ー ビ ス 費 活 動 の 部	0015 人件費	42,120,924	41,460,196	660,728
	4111 役員報酬	92,000	153,000	△61,000
	4112 職員給料	23,813,866	23,112,715	701,151
	4113 職員賞与	6,376,427	6,548,600	△172,173
	4115 非常勤職員給与	5,253,623	5,225,300	28,323
	4117 退職給付費用	993,240	906,240	87,000
	4118 法定福利費	5,591,768	5,514,341	77,427
	0016 事業費	7,786,034	8,418,022	△631,988
	4211 給食費	3,072,083	4,005,337	△933,254
	4215 保健衛生費	333,819	403,175	△69,356
	4216 医療費		1,520	△1,520
	4217 被服費	34,950		34,950
	4218 教養娯楽費	412,082	579,233	△167,151
	4219 日用品費	7,497	3,579	3,918
	4223 水道光熱費	1,146,527	1,052,809	93,718
	4224 燃料費		1,771	△1,771
	4225 消耗器具備品費	174,831	217,166	△42,335
	4228 教育指導費	38,390		38,390
	4232 車両費	2,565,855	2,153,432	412,423
	0017 事務費	6,521,379	6,836,449	△315,070
	4311 福利厚生費	178,245	168,443	9,802
	4313 旅費交通費	22,280	16,800	5,480
	4314 研修研究費	140,510	287,072	△146,562
	4315 事務消耗品費	153,526	191,902	△38,376
	4316 印刷製本費	153,582	126,045	27,537
	4317 水道光熱費	599,234	574,360	24,874
	4318 燃料費		1,540	△1,540
	4319 修繕費	610,196	856,384	△246,188
	4321 通信運搬費	226,407	193,362	33,045
	4322 会議費	23,780	30,281	△6,501
	4324 業務委託費	835,020	787,500	47,520
	4325 手数料	142,382	106,934	35,448
4326 保険料	1,048,704	959,660	89,044	
4327 賃借料	1,480,448	1,529,592	△49,144	
4329 租税公課	332,771	403,030	△70,259	
4333 諸会費	213,000	221,000	△8,000	
4335 雑費	361,294	382,544	△21,250	
0018 就労支援事業費用	5,753,669	5,912,794	△159,125	
0019 就労支援事業販売原価	5,753,669	5,912,794	△159,125	
4411 期首製品(商品)棚卸高	89,500	82,800	6,700	
0020 就労支援事業費	5,786,869	5,919,494	△132,625	
0021 合計	5,876,369	6,002,294	△125,925	
4413 期末製品(商品)棚卸高	122,700	89,500	33,200	
0022 差引	5,753,669	5,912,794	△159,125	
0027 減価償却費	4,946,935	4,698,617	248,318	
4451 減価償却費	4,946,935	4,698,617	248,318	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,131,641	△2,131,641		
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,131,641	△2,131,641		

あさひヶ丘拠点(就継B) 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

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
	サービス活動費用計(2)	64,997,300	65,194,437	△197,137
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,588,780	881,528	△4,470,308
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	7,703	5,138	2,565
	5821 受取利息配当金収益	7,703	5,138	2,565
	0098 その他のサービス活動外収益	1,051,890	1,084,539	△32,649
	5872 利用者等外給食収益	999,780	968,310	31,470
	5874 雑収益	52,110	116,229	△64,119
	サービス活動外収益計(4)	1,059,593	1,089,677	△30,084
費用	0038 その他のサービス活動外費用	999,780		999,780
	4841 利用者等外給食費	999,780		999,780
	サービス活動外費用計(5)	999,780		999,780
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	59,813	1,089,677	△1,029,864
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,528,967	1,971,205	△5,500,172
特別増減の部	0101 施設整備等寄附金収益		8,800,000	△8,800,000
	5921 施設整備等寄附金収益		8,800,000	△8,800,000
	特別収益計(8)		8,800,000	△8,800,000
費用	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		8,800,000	△8,800,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,528,967	10,771,205	△14,300,172
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	42,337,680	30,566,475	11,771,205
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	38,808,713	41,337,680	△2,528,967
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		1,000,000	△1,000,000
	6313 修繕費積立金取崩額		1,000,000	△1,000,000
	その他の積立金積立額(16)	360,000		360,000
6326 工賃変動積立金積立額	360,000		360,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,448,713	42,337,680	△3,888,967

拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)

(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
0001 流動資産	49,116,103	49,439,495	△323,392	0006 流動負債	2,094,000	1,387,250	706,750
1111 現金預金	39,724,072	38,830,788	893,284	2112 事業未払金	1,700,193	1,349,195	350,998
0011 肥後銀行人吉支店(本部)	928,452	620,445	308,007	0011 あさひヶ丘施設	681,130	640,214	40,916
0012 肥後銀行人吉支店(あさひヶ丘施設)	37,420,135	36,990,019	430,116	0012 あさひヶ丘自主	59,141	143,671	△84,530
0013 肥後銀行人吉支店(あさひヶ丘就労)	1,033,097	875,346	157,751	0016 トヨタファイナンス(あさひヶ丘)	237,880	224,242	13,638
0020 JAくま(あさひヶ丘就労)	342,388	344,978	△2,590	0017 日本年金機構(あさひヶ丘)	722,042	341,068	380,974
1131 事業未収金	9,193,252	10,390,613	△1,197,361	2133 職員預り金	393,807	38,055	355,752
0011 熊本県国保連(あさひヶ丘)	8,683,210	9,553,870	△870,660	0003 社会保険料	355,537	0	355,537
0012 利用者負担金(あさひヶ丘)	128,170	145,680	△17,510	0004 退職共済掛金	38,270	38,055	215
0013 あさひヶ丘自主	122,260	246,573	△124,313	0007 固定負債	5,266,425	4,807,185	459,240
0014 あさひヶ丘受託	259,612	444,490	△184,878	2321 退職給付引当金	5,266,425	4,807,185	459,240
1151 商品・製品	122,700	89,500	33,200	負債の部合計	7,360,425	6,194,435	1,165,990
1153 原材料	76,079	128,594	△52,515				
0002 固定資産	134,204,212	138,375,438	△4,171,226	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	88,481,192	92,591,259	△4,110,067	0009 基本金	94,305,917	94,305,917	0
1211 土地	56,210,000	56,210,000	0	3111 一号基本金	78,026,000	78,026,000	0
1212 建物	32,271,192	36,381,259	△4,110,067	3112 二号基本金	13,219,445	13,219,445	0
0004 その他の固定資産	45,723,020	45,784,179	△61,159	3113 三号基本金	3,060,472	3,060,472	0
1312 建物	10,009,755	10,650,033	△640,278	0010 国庫補助金等特別積立金	13,559,807	15,691,448	△2,131,641
1313 構築物	582,960	637,099	△54,139	3211 国庫補助金等特別積立金	13,559,807	15,691,448	△2,131,641
1314 機械及び装置	57,704	120,786	△63,082	0011 その他の積立金	29,645,453	29,285,453	360,000
1315 車輛運搬具	2	2	0	3221 移行時特別積立金	4,050,000	4,050,000	0
1316 器具及び備品	100,721	171,121	△70,400	3222 人件費積立金	9,301,151	9,301,151	0
1321 権利	60,000	60,000	0	3223 修繕費積立金	8,051,151	8,051,151	0
1322 ソフトウェア	0	52,500	△52,500	3224 備品等購入積立金	7,883,151	7,883,151	0
1329 退職給付引当資産	5,266,425	4,807,185	459,240	3226 工賃変動積立金	360,000	0	360,000
1341 移行時特別積立預金	4,050,000	4,050,000	0	0012 次期繰越活動増減差額	38,448,713	42,337,680	△3,888,967
1342 人件費積立預金	9,301,151	9,301,151	0	3311 次期繰越活動増減差額	38,448,713	42,337,680	△3,888,967
1343 修繕費積立預金	8,051,151	8,051,151	0	3312 (うち当期活動増減差額)	△3,528,967	10,771,205	△14,300,172
1344 備品等購入積立預金	7,883,151	7,883,151	0				
1346 工賃変動積立預金	360,000	0	360,000	純資産の部合計	175,959,890	181,620,498	△5,660,608
資産の部合計	183,320,315	187,814,933	△4,494,618	負債及び純資産の部合計	183,320,315	187,814,933	△4,494,618

計算書類に対する注記

あさひヶ丘拠点

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

・有形固定資産

定額法

・無形固定資産

定額法

(3) 引当金の計上基準

・徴収不能引当金

来期において見込みがないため計上していない。

・退職給付引当金

当法人で採用している「熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業規程」に基づき、当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。

・賞与引当金

計上していない。

2. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日より社会福祉法人会計基準（23年基準）に移行している。

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおり

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度、及び熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) あさひヶ丘拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

本 部

あさひヶ丘施設

あさひヶ丘自主生産事業

あさひヶ丘受託事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))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
土地	56,210,000	0	0	56,210,000
土地	36,381,259	0	4,110,067	32,271,192
合計	92,591,259	0	4,110,067	88,481,192

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
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

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
土地（基本財産）	56,210,000	0	56,210,000
建物（基本財産）	128,656,644	96,385,452	32,271,192
建物	11,470,975	1,461,220	10,009,755
構築物	7,165,586	6,582,636	582,950
機械及び装置	1,007,260	949,556	57,704
車輛運搬具	1,880,669	1,880,667	2
器具及び備品	10,347,795	10,247,074	100,721
無形固定資産	375,000	315,000	60,000
合計	217,113,929	117,821,605	99,292,324

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。
該当なし

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

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

別紙3 (8)

(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)】															
土地(基)	56,210,000	0	0	0	0	0	0	0	56,210,000	0	0	0	56,210,000	0	
建物(基)	36,381,259	15,691,448	0	0	4,110,067	2,131,641	0	0	32,271,192	13,559,807	96,385,452	54,150,193	128,656,644	67,710,000	
基本財産合計	92,591,259	15,691,448	0	0	4,110,067	2,131,641	0	0	88,481,192	13,559,807	96,385,452	54,150,193	184,866,644	67,710,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	10,650,033	0	0	0	640,278	0	0	0	10,009,755	0	1,461,220	0	11,470,975	0	
構築物(固)	637,099	0	0	0	54,139	0	0	0	582,960	0	6,582,626	0	7,165,586	0	
機械・装置	120,786	0	0	0	63,082	0	0	0	57,704	0	949,556	0	1,007,260	0	
車輛運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	1,880,667	0	1,880,669	0	
器具備品	171,121	0	0	0	70,400	0	0	0	100,721	0	10,247,074	5,532,498	10,347,795	5,532,498	
その他の固定資産(有形固定資産)計	11,579,041	0	0	0	827,899	0	0	0	10,751,142	0	21,121,143	5,532,498	31,872,285	5,532,498	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	0	0	60,000	0	
ソフトウェア	52,500	0	0	0	52,500	0	0	0	0	0	315,000	0	315,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	112,500	0	0	0	52,500	0	0	0	60,000	0	315,000	0	375,000	0	
その他の固定資産計	11,691,541	0	0	0	880,399	0	0	0	10,811,142	0	21,436,143	5,532,498	32,247,285	5,532,498	
基本財産及びその他の固定資産計	104,282,800	15,691,448	0	0	4,990,466	2,131,641	0	0	99,292,334	13,559,807	117,821,595	59,682,691	217,113,929	73,242,498	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	104,282,800	15,691,448	0	0	4,990,466	2,131,641	0	0	99,292,334	13,559,807	117,821,595	59,682,691	217,113,929	73,242,498	

引当金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会
 拠点区分 _____
 事業・拠点 あさひヶ丘拠点 (就継B)

別紙3 (㊟)
(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	4,807,185	459,240 ()		()	5,266,425	
計	4,807,185	459,240 ()		()	5,266,425	

あさひヶ丘拠点（就継B）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

（単位：円）

勘定科目		あさひヶ丘拠点（就継B）			拠点区分合計
		ひまわり会本部	あさひヶ丘施設	あさひヶ丘就労合計	
収 益	就労支援事業収益	0	0	5,981,310	5,981,310
	就労支援事業収益	0	0	5,981,310	5,981,310
	障害福祉サービス等事業収益	0	55,024,210	0	55,024,210
	自立支援給付費収益	0	53,503,640	0	53,503,640
	訓練等給付費収益	0	53,503,640	0	53,503,640
	利用者負担金収益	0	1,520,570	0	1,520,570
	経常経費寄附金収益	200,000	203,000	0	403,000
	経常経費寄附金収益	200,000	203,000	0	403,000
	サービス活動収益計(1)	200,000	55,227,210	5,981,310	61,408,520
サ ー ビ ス 費 用	人件費	92,000	42,028,924	0	42,120,924
	役員報酬	92,000	0	0	92,000
	職員給料	0	23,813,866	0	23,813,866
	職員賞与	0	6,376,427	0	6,376,427
	非常勤職員給与	0	5,253,623	0	5,253,623
	退職給付費用	0	993,240	0	993,240
	法定福利費	0	5,591,768	0	5,591,768
	事業費	0	7,786,034	0	7,786,034
	給食費	0	3,072,083	0	3,072,083
	保健衛生費	0	333,819	0	333,819
	被服費	0	34,950	0	34,950
	教養娯楽費	0	412,082	0	412,082
	日用品費	0	7,497	0	7,497
	水道光熱費	0	1,146,527	0	1,146,527
	消耗器具備品費	0	174,831	0	174,831
	教育指導費	0	38,390	0	38,390
	車輛費	0	2,565,855	0	2,565,855
	事務費	0	6,521,379	0	6,521,379
	福利厚生費	0	178,245	0	178,245
	旅費交通費	0	22,280	0	22,280
	研修研究費	0	140,510	0	140,510
	事務消耗品費	0	153,526	0	153,526
	印刷製本費	0	153,582	0	153,582
	水道光熱費	0	599,234	0	599,234
	修繕費	0	610,196	0	610,196
	通信運搬費	0	226,407	0	226,407
	会議費	0	23,780	0	23,780
	業務委託費	0	835,020	0	835,020
	手数料	0	142,382	0	142,382
	保険料	0	1,048,704	0	1,048,704
	賃借料	0	1,480,448	0	1,480,448
	租税公課	0	332,771	0	332,771
諸会費	0	213,000	0	213,000	
雑費	0	361,294	0	361,294	
就労支援事業費用	0	0	5,753,669	5,753,669	
就労支援事業販売原価	0	0	5,753,669	5,753,669	
期首製品(商品)棚卸高	0	0	89,500	89,500	
就労支援事業費	0	0	5,786,869	5,786,869	
合計	0	0	5,876,369	5,876,369	
期末製品(商品)棚卸高	0	0	122,700	122,700	
差引	0	0	5,753,669	5,753,669	
減価償却費	440,742	4,506,193	0	4,946,935	
減価償却費	440,742	4,506,193	0	4,946,935	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△2,131,641	0	△2,131,641	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△2,131,641	0	△2,131,641	
	サービス活動費用計(2)	532,742	58,710,889	5,753,669	64,997,300

あさひヶ丘拠点（就継B）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

（単位：円）

勘定科目		あさひヶ丘拠点（就継B）			拠点区分合計
		ひまわり会本部	あさひヶ丘施設	あさひヶ丘就労合計	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△332,742	△3,483,679	227,641	△3,588,780
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	7	7,683	13	7,703
	受取利息配当金収益	7	7,683	13	7,703
	その他のサービス活動外収益	0	1,051,890	0	1,051,890
	利用者等外給食収益	0	999,780	0	999,780
	雑収益	0	52,110	0	52,110
	サービス活動外収益計(4)	7	1,059,573	13	1,059,593
	その他のサービス活動外費用	0	999,780	0	999,780
	利用者等外給食費	0	999,780	0	999,780
	サービス活動外費用計(5)	0	999,780	0	999,780
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7	59,793	13	59,813
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△332,735	△3,423,886	227,654	△3,528,967

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会
拠点区分
事業・拠点 あさひヶ丘拠点 (就継B)

別紙3 (⑫)
(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
移行時特別積立金	4,050,000	0	0	4,050,000	
人件費積立金	9,301,151	0	0	9,301,151	
修繕費積立金	8,051,151	0	0	8,051,151	
備品等購入積立金	7,883,151	0	0	7,883,151	
工賃変動積立金	0	360,000	0	360,000	
計	29,285,453	360,000	0	29,645,453	

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会
拠点区分
事業・拠点 あさひヶ丘拠点 (就継B)

別紙3 (⑫)
(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
移行時特別積立預	4,050,000	0	0	4,050,000	
人件費積立預金	9,301,151	0	0	9,301,151	
修繕費積立預金	8,051,151	0	0	8,051,151	
備品等購入積立預	7,883,151	0	0	7,883,151	
工賃変動積立預金	0	360,000	0	360,000	
計	29,285,453	360,000	0	29,645,453	

就労支援事業別事業活動明細書

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

別紙3 (㊦)

(単位:円)

勘定科目		合計	あさひヶ丘自主事業	あさひヶ丘受託事業
収 益	5331 就労支援事業収益	5,981,310	3,889,608	2,091,702
	就労支援事業活動収益計	5,981,310	3,889,608	2,091,702
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	89,500	89,500	0
	0020 就労支援事業費	5,786,869	3,918,428	1,868,441
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	5,876,369	4,007,928	1,868,441
	4413 期末製品(商品)棚卸高	122,700	122,700	0
	0022 差引	5,753,669	3,885,228	1,868,441
	0023 就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	5,753,669	3,885,228	1,868,441
	就労支援事業活動増減差額	227,641	4,380	223,261

就労支援事業明細書

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

別紙3 (21)

(単位:円)

勘定科目	合計	あさひヶ丘就労合計		
		計	あさひヶ丘自主事業	あさひヶ丘受託事業
I 材料費				
1. 期首材料棚卸高	128,594	128,594	128,594	0
2. 当期材料仕入高	1,770,171	1,770,171	1,770,171	0
計	1,898,765	1,898,765	1,898,765	0
3. 期末材料棚卸高	76,079	76,079	76,079	0
当期材料費	1,822,686	1,822,686	1,822,686	0
II 労務費				
2. 利用者工賃	3,692,700	3,692,700	1,846,350	1,846,350
当期労務費	3,692,700	3,692,700	1,846,350	1,846,350
III 外注加工費	105,407	105,407	105,407	0
当期外注加工費	105,407	105,407	105,407	0
IV 経費				
3. 器具什器費	1,436	1,436	1,436	0
4. 消耗品費	63,137	63,137	42,742	20,395
8. 修繕費	11,148	11,148	9,852	1,296
9. 通信運搬費	25,536	25,536	25,536	0
14. 租税公課	2,400	2,400	2,400	0
15. 減価償却費	43,531	43,531	43,531	0
17. 雑費	18,888	18,888	18,488	400
当期経費	166,076	166,076	143,985	22,091
当期就労支援総事業費	5,786,869	5,786,869	3,918,428	1,868,441
期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0
合計	5,786,869	5,786,869	3,918,428	1,868,441
期末仕掛品棚卸高	0	0	0	0
就労支援事業費	5,786,869	5,786,869	3,918,428	1,868,441

やまびこ拠点 (就継A) 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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収入	就労支援事業収入	23,460,000	11,888,864	11,571,136	
	就労支援事業収入	23,460,000	11,888,864	11,571,136	
	障害福祉サービス等事業収入	26,100,000	25,856,672	243,328	
	自立支援給付費収入	26,100,000	25,356,672	743,328	
	訓練等給付費収入	26,100,000	25,356,672	743,328	
	その他の事業収入	0	500,000	△500,000	
	補助金事業収入	0	500,000	△500,000	
	受取利息配当金収入	3,000	2,679	321	
	受取利息配当金収入	3,000	2,679	321	
	その他の収入	10,000	2,422	7,578	
	雑収入	10,000	2,422	7,578	
	事業活動収入計(1)	49,573,000	37,750,637	11,822,363	
	事業活動による支出	人件費支出	16,900,000	13,250,026	3,649,974
		職員給料支出	11,400,000	9,666,400	1,733,600
職員賞与支出		3,000,000	1,483,415	1,516,585	
退職給付支出		250,000	222,500	27,500	
法定福利費支出		2,250,000	1,877,711	372,289	
事業費支出		2,770,000	2,260,349	509,651	
保健衛生費支出		270,000	276,980	△6,980	
医療費支出		50,000	0	50,000	
被服費支出		100,000	17,644	82,356	
教養娯楽費支出		100,000	0	100,000	
日用品費支出		10,000	0	10,000	
水道光熱費支出		850,000	844,808	5,192	
燃料費支出		300,000	181,221	118,779	
消耗器具備品費支出		100,000	94,372	5,628	
教育指導費支出		20,000	0	20,000	
車両費支出		950,000	845,324	104,676	
雑支出		20,000	0	20,000	
事務費支出		3,030,000	2,952,926	77,074	
福利厚生費支出		100,000	88,341	11,659	
旅費交通費支出		10,000	4,300	5,700	
研修研究費支出		70,000	35,314	34,686	
事務消耗品費支出		90,000	102,015	△12,015	
印刷製本費支出		50,000	41,088	8,912	
水道光熱費支出		740,000	761,547	△21,547	
燃料費支出		10,000	1,640	8,360	
修繕費支出		400,000	399,800	200	
通信運搬費支出		149,000	137,045	11,955	
会議費支出		10,000	0	10,000	
業務委託費支出		350,000	408,000	△58,000	
手数料支出		20,000	3,996	16,004	
保険料支出		650,000	593,729	56,271	
賃借料支出		200,000	194,400	5,600	
租税公課支出		121,000	120,300	700	
諸会費支出		10,000	5,000	5,000	
雑支出	50,000	56,411	△6,411		
就労支援事業支出	23,461,000	21,744,500	1,716,500		
就労支援事業販売原価支出	23,461,000	21,744,500	1,716,500		
就労支援事業支出	23,461,000	21,744,500	1,716,500		
支払利息支出	350,000	331,258	18,742		

やまびこ拠点 (就継A) 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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
	支払利息支出	350,000	331,258	18,742	
	事業活動支出計(2)	46,511,000	40,539,059	5,971,941	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,062,000	△2,788,422	5,850,422	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,820,000	1,812,235	7,765
		設備資金借入金元金償還支出	1,820,000	1,812,235	7,765
		固定資産取得支出	350,000	0	350,000
		器具及び備品取得支出	350,000	0	350,000
	施設整備等支出計(5)	2,170,000	1,812,235	357,765	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,170,000	△1,812,235	△357,765		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	810,000	208,980	601,020
		退職給付引当資産支出	210,000	208,980	1,020
		施設整備等積立資産支出	600,000	0	600,000
	その他の活動支出計(8)	810,000	208,980	601,020	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△810,000	△208,980	△601,020		
	予備費支出(10)	82,000	—	82,000	
	0	—	82,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△4,809,637	4,809,637	
	前期末支払資金残高(12)	11,213,225	11,213,225	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	11,213,225	6,403,588	4,809,637	

やまびこ拠点(就継A) 拠点区分資金収支明細書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

別紙3(⑩)

(単位:円)

勘定科目		やまびこ施設	やまびこ就労合計	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収入	就労支援事業収入	0	11,888,864	11,888,864	0	11,888,864
	就労支援事業収入	0	11,888,864	11,888,864	0	11,888,864
	障害福祉サービス等事業収入	25,356,672	500,000	25,856,672	0	25,856,672
	自立支援給付費収入	25,356,672	0	25,356,672	0	25,356,672
	訓練等給付費収入	25,356,672	0	25,356,672	0	25,356,672
	その他の事業収入	0	500,000	500,000	0	500,000
	補助金事業収入	0	500,000	500,000	0	500,000
	受取利息配当金収入	2,676	3	2,679	0	2,679
	受取利息配当金収入	2,676	3	2,679	0	2,679
	その他の収入	2,422	0	2,422	0	2,422
	雑収入	2,422	0	2,422	0	2,422
	事業活動収入計(1)	25,361,770	12,388,867	37,750,637	0	37,750,637
	事業活動による支出	人件費支出	13,250,026	0	13,250,026	0
職員給料支出		9,666,400	0	9,666,400	0	9,666,400
職員賞与支出		1,483,415	0	1,483,415	0	1,483,415
退職給付支出		222,500	0	222,500	0	222,500
法定福利費支出		1,877,711	0	1,877,711	0	1,877,711
事業費支出		2,260,349	0	2,260,349	0	2,260,349
保健衛生費支出		276,980	0	276,980	0	276,980
被服費支出		17,644	0	17,644	0	17,644
水道光熱費支出		844,808	0	844,808	0	844,808
燃料費支出		181,221	0	181,221	0	181,221
消耗器具備品費支出		94,372	0	94,372	0	94,372
車両費支出		845,324	0	845,324	0	845,324
事務費支出		2,952,926	0	2,952,926	0	2,952,926
福利厚生費支出		88,341	0	88,341	0	88,341
旅費交通費支出		4,300	0	4,300	0	4,300
研修研究費支出		35,314	0	35,314	0	35,314
事務消耗品費支出		102,015	0	102,015	0	102,015
印刷製本費支出		41,088	0	41,088	0	41,088
水道光熱費支出		761,547	0	761,547	0	761,547
燃料費支出		1,640	0	1,640	0	1,640
修繕費支出		399,800	0	399,800	0	399,800
通信運搬費支出		137,045	0	137,045	0	137,045
業務委託費支出		408,000	0	408,000	0	408,000
手数料支出		3,996	0	3,996	0	3,996
保険料支出		593,729	0	593,729	0	593,729
賃借料支出		194,400	0	194,400	0	194,400
租税公課支出		120,300	0	120,300	0	120,300
諸会費支出		5,000	0	5,000	0	5,000
雑支出		56,411	0	56,411	0	56,411
就労支援事業支出		0	21,744,500	21,744,500	0	21,744,500
就労支援事業販売原価支出		0	21,744,500	21,744,500	0	21,744,500
就労支援事業支出		0	21,744,500	21,744,500	0	21,744,500
支払利息支出		331,258	0	331,258	0	331,258
支払利息支出	331,258	0	331,258	0	331,258	
事業活動支出計(2)	18,794,559	21,744,500	40,539,059	0	40,539,059	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,567,211	△9,355,633	△2,788,422	0	△2,788,422	
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	1,812,235	0	1,812,235	0	1,812,235
	設備資金借入金元金償還支出	1,812,235	0	1,812,235	0	1,812,235
	施設整備等支出計(5)	1,812,235	0	1,812,235	0	1,812,235
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,812,235	0	△1,812,235	0	△1,812,235
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	積立資産支出	208,980	0	208,980	0	208,980
	退職給付引当資産支出	208,980	0	208,980	0	208,980
	その他の活動支出計(8)	208,980	0	208,980	0	208,980
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△208,980	0	△208,980	0	△208,980
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,545,996	△9,355,633	△4,809,637	0	△4,809,637	
前期末支払資金残高(11)	65,085,362	△53,872,137	11,213,225	0	11,213,225	
当期末支払資金残高(10)+(11)	69,631,358	△63,227,770	6,403,588	0	6,403,588	

やまびこ拠点(就継A) 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

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	0074 就労支援事業収益	11,888,864	11,903,520	△14,656
	5331 就労支援事業収益	11,888,864	11,903,520	△14,656
	0075 障害福祉サービス等事業収益	25,856,672	23,532,907	2,323,765
	0076 自立支援給付費収益	25,356,672	23,532,907	1,823,765
	5343 訓練等給付費収益	25,356,672	23,532,907	1,823,765
	0078 その他の事業収益	500,000		500,000
益	5371 補助金事業収益	500,000		500,000
	サービス活動収益計(1)	37,745,536	35,436,427	2,309,109
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	0015 人件費	13,459,006	14,797,843	△1,338,837
	4112 職員給料	9,666,400	10,533,975	△867,575
	4113 職員賞与	1,483,415	1,756,900	△273,485
	4117 退職給付費用	431,480	432,480	△1,000
	4118 法定福利費	1,877,711	2,074,488	△196,777
	0016 事業費	2,260,349	2,178,413	81,936
	4215 保健衛生費	276,980	246,831	30,149
	4217 被服費	17,644	56,431	△38,787
	4223 水道光熱費	844,808	782,092	62,716
	4224 燃料費	181,221	273,425	△92,204
	4225 消耗器具備品費	94,372	31,652	62,720
	4232 車輛費	845,324	784,463	60,861
	4234 雑費		3,519	△3,519
	0017 事務費	2,952,926	2,503,647	449,279
	4311 福利厚生費	88,341	81,237	7,104
	4313 旅費交通費	4,300	4,350	△50
	4314 研修研究費	35,314	108,260	△72,946
	4315 事務消耗品費	102,015	89,997	12,018
	4316 印刷製本費	41,088	45,391	△4,303
	4317 水道光熱費	761,547	675,471	86,076
	4318 燃料費	1,640		1,640
	4319 修繕費	399,800	27,216	372,584
	4321 通信運搬費	137,045	148,128	△11,083
	4324 業務委託費	408,000	375,600	32,400
	4325 手数料	3,996	3,132	864
	4326 保険料	593,729	633,634	△39,905
	4327 賃借料	194,400	200,000	△5,600
	4329 租税公課	120,300	80,500	39,800
	4333 諸会費	5,000		5,000
	4335 雑費	56,411	30,731	25,680
	0018 就労支援事業費用	22,144,572	18,146,605	3,997,967
	0019 就労支援事業販売原価	22,144,572	18,146,605	3,997,967
4411 期首製品(商品)棚卸高	225,065	348,234	△123,169	
0020 就労支援事業費	21,919,507	17,798,371	4,121,136	
0021 合計	22,144,572	18,146,605	3,997,967	
0022 差引	22,144,572	18,146,605	3,997,967	
0027 減価償却費	1,115,910	1,352,160	△236,250	
4451 減価償却費	1,115,910	1,352,160	△236,250	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	△538,500	187,500	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	△538,500	187,500	
サービス活動費用計(2)	41,581,763	38,440,168	3,141,595	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,836,227	△3,003,741	△832,486	
サ ー ビ ス 活 動 外	0093 受取利息配当金収益	2,679	1,865	814
	5821 受取利息配当金収益	2,679	1,865	814
	0098 その他のサービス活動外収益	2,422	1,880	542
	5874 雑収益	2,422	1,880	542
	サービス活動外収益計(4)	5,101	3,745	1,356
費	0033 支払利息	331,258	391,433	△60,175
	4811 支払利息	331,258	391,433	△60,175

やまびこ拠点(就継A)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

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
増減の部	用			
	サービス活動外費用計(5)	331,258	391,433	△60,175
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△326,157	△387,688	61,531
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,162,384	△3,391,429	△770,955
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,162,384	△3,391,429	△770,955
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,098,023	14,489,452	△3,391,429
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,935,639	11,098,023	△4,162,384
	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)	6,935,639	11,098,023	△4,162,384

拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)

(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
0001 流動資産	7,682,149	13,029,407	△5,347,258	0006 流動負債	2,618,529	2,776,952	△158,423
1111 現金預金	2,766,602	7,610,282	△4,843,680	2112 事業未払金	644,439	947,302	△302,863
0015 肥後銀行人吉支店(やまびこ施設)	2,486,595	7,206,170	△4,719,575	0021 やまびこ施設	223,537	58,012	165,525
0016 肥後銀行人吉支店(やまびこ菌床)	280,007	404,112	△124,105	0022 やまびこ菌床	127,634	662,472	△534,838
1131 事業未収金	4,415,404	4,510,547	△95,143	0026 トヨタファイナンス(やまびこ)	58,768	111,716	△52,948
0021 熊本県国保連(やまびこ)	4,037,809	4,026,586	11,223	0027 日本年金機構(やまびこ)	234,500	115,102	119,398
0022 やまびこ菌床	244,941	405,981	△161,040	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	1,840,111	1,812,235	27,876
0023 やまびこその他	132,654	77,980	54,674	2133 職員預り金	133,979	17,415	116,564
1151 商品・製品	350,143	225,065	125,078	0001 源泉所得税	1,154	0	1,154
1153 原材料	150,000	626,400	△476,400	0003 社会保険料	115,410	0	115,410
1161 立替金	0	18,948	△18,948	0004 退職共済掛金	17,415	17,415	0
1181 仮払金	0	38,165	△38,165	0007 固定負債	21,828,167	23,459,298	△1,631,131
0002 固定資産	43,693,639	44,836,819	△1,143,180	2311 設備資金借入金	19,755,395	21,595,506	△1,840,111
0003 基本財産	30,952,037	32,067,947	△1,115,910	2321 退職給付引当金	2,072,772	1,863,792	208,980
1212 建物	30,952,037	32,067,947	△1,115,910	負債の部合計	24,446,696	26,236,250	△1,789,554
0004 その他の固定資産	12,741,602	12,768,872	△27,270	純 資 産 の 部			
1314 機械及び装置	165,375	401,625	△236,250	0010 国庫補助金等特別積立金	9,490,000	10,028,500	△538,500
1316 器具及び備品	2	2	0	3211 国庫補助金等特別積立金	9,490,000	10,028,500	△538,500
1329 退職給付引当資産	2,072,772	1,863,792	208,980	0011 その他の積立金	10,503,453	10,503,453	0
1342 人件費積立預金	3,501,151	3,501,151	0	3222 人件費積立金	3,501,151	3,501,151	0
1343 修繕費積立預金	3,501,151	3,501,151	0	3223 修繕費積立金	3,501,151	3,501,151	0
1344 備品等購入積立預金	3,501,151	3,501,151	0	3224 備品等購入積立金	3,501,151	3,501,151	0
				0012 次期繰越活動増減差額	6,935,639	11,098,023	△4,162,384
				3311 次期繰越活動増減差額	6,935,639	11,098,023	△4,162,384
				3312 (うち当期活動増減差額)	△4,162,384	△3,391,429	△770,955
				純資産の部合計	26,929,092	31,629,976	△4,700,884
資産の部合計	51,375,788	57,866,226	△6,490,438	負債及び純資産の部合計	51,375,788	57,866,226	△6,490,438

計算書類に対する注記

やまびこ拠点

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

・有形固定資産

定額法

・無形固定資産

定額法

(3) 引当金の計上基準

・徴収不能引当金

来期において見込みがないため計上していない。

・退職給付引当金

当法人で採用している「熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業規程」に基づき、当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。

・賞与引当金

少額であるため計上していない。

2. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日より社会福祉法人会計基準（23年基準）に移行している。

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおり

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度、及び熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業を採用している

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) やまびこ拠点財務諸表(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

やまびこ施設

やまびこ菌床事業

やまびこその他事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))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	32,067,947	0	1,115,910	30,952,037
合 計	32,067,947	0	1,115,910	30,952,037

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
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

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
建物（基本財産）	41,330,000	10,377,963	30,952,037
機械及び装置	2,362,500	2,197,125	165,375
器具及び備品	334,125	334,123	2
合 計	44,026,625	12,909,211	31,117,414

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。
該当なし

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会

拠 点 区 分 _____

事業・拠点[6:やまびこ拠点(就継A)]

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

別紙3 (8)

(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(基)	32,067,947	9,841,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	30,952,037	9,490,000	10,377,963	3,510,000	41,330,000	13,000,000	
基本財産合計	32,067,947	9,841,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	30,952,037	9,490,000	10,377,963	3,510,000	41,330,000	13,000,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
機械・装置	401,625	187,500	0	0	236,250	187,500	0	0	165,375	0	2,197,125	1,875,000	2,362,500	1,875,000	
器具備品	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	334,123	0	334,125	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	401,627	187,500	0	0	236,250	187,500	0	0	165,377	0	2,531,248	1,875,000	2,696,625	1,875,000	
その他の固定資産計	401,627	187,500	0	0	236,250	187,500	0	0	165,377	0	2,531,248	1,875,000	2,696,625	1,875,000	
基本財産及びその他の固定資産計	32,469,574	10,028,500	0	0	1,352,160	538,500	0	0	31,117,414	9,490,000	12,909,211	5,385,000	44,026,625	14,875,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	32,469,574	10,028,500	0	0	1,352,160	538,500	0	0	31,117,414	9,490,000	12,909,211	5,385,000	44,026,625	14,875,000	

引当金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会
 拠点区分 _____
 事業・拠点 やまびこ拠点 (就継A)

別紙3 (㊟)
(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	1,863,792	208,980 ()		()	2,072,772	
計	1,863,792	208,980 ()		()	2,072,772	

やまびこ拠点（就継A）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

（単位：円）

勘定科目		やまびこ拠点（就継A）		拠点区分合計
		やまびこ施設	やまびこ就労合計	
収 益	就労支援事業収益	0	11,888,864	11,888,864
	就労支援事業収益	0	11,888,864	11,888,864
	障害福祉サービス等事業収益	25,356,672	500,000	25,856,672
	自立支援給付費収益	25,356,672	0	25,356,672
	訓練等給付費収益	25,356,672	0	25,356,672
	その他の事業収益	0	500,000	500,000
	補助金事業収益	0	500,000	500,000
	サービス活動収益計(1)	25,356,672	12,388,864	37,745,536
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	13,459,006	0	13,459,006
	職員給料	9,666,400	0	9,666,400
	職員賞与	1,483,415	0	1,483,415
	退職給付費用	431,480	0	431,480
	法定福利費	1,877,711	0	1,877,711
	事業費	2,260,349	0	2,260,349
	保健衛生費	276,980	0	276,980
	被服費	17,644	0	17,644
	水道光熱費	844,808	0	844,808
	燃料費	181,221	0	181,221
	消耗器具備品費	94,372	0	94,372
	車両費	845,324	0	845,324
	事務費	2,952,926	0	2,952,926
	福利厚生費	88,341	0	88,341
	旅費交通費	4,300	0	4,300
	研修研究費	35,314	0	35,314
	事務消耗品費	102,015	0	102,015
	印刷製本費	41,088	0	41,088
	水道光熱費	761,547	0	761,547
	燃料費	1,640	0	1,640
	修繕費	399,800	0	399,800
	通信運搬費	137,045	0	137,045
	業務委託費	408,000	0	408,000
	手数料	3,996	0	3,996
	保険料	593,729	0	593,729
	賃借料	194,400	0	194,400
	租税公課	120,300	0	120,300
	諸会費	5,000	0	5,000
	雑費	56,411	0	56,411
	就労支援事業費用	0	22,144,572	22,144,572
	就労支援事業販売原価	0	22,144,572	22,144,572
	期首製品(商品)棚卸高	0	225,065	225,065
就労支援事業費	0	21,919,507	21,919,507	
合計	0	22,144,572	22,144,572	
差引	0	22,144,572	22,144,572	
減価償却費	1,115,910	0	1,115,910	
減価償却費	1,115,910	0	1,115,910	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	0	△351,000	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	0	△351,000	
サービス活動費用計(2)	19,437,191	22,144,572	41,581,763	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,919,481	△9,755,708	△3,836,227	

やまびこ拠点（就継A）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

（単位：円）

勘定科目		やまびこ拠点（就継A）		拠点区分合計	
		やまびこ施設	やまびこ就労合計		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	2,676	3	2,679
		受取利息配当金収益	2,676	3	2,679
		その他のサービス活動外収益	2,422	0	2,422
		雑収益	2,422	0	2,422
		サービス活動外収益計(4)	5,098	3	5,101
サービス活動外増減の部	費 用	支払利息	331,258	0	331,258
		支払利息	331,258	0	331,258
		サービス活動外費用計(5)	331,258	0	331,258
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△326,160	3	△326,157
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,593,321	△9,755,705	△4,162,384

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会
拠点区分
事業・拠点 やまびこ拠点 (就継A)

別紙3 (⑫)
(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
人件費積立預金	3,501,151			3,501,151	
修繕費積立預金	3,501,151			3,501,151	
備品等購入積立預	3,501,151			3,501,151	
計	10,503,453			10,503,453	

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会
拠点区分
事業・拠点 やまびこ拠点 (就継A)

別紙3 (⑫)
(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
人件費積立金	3,501,151			3,501,151	
修繕費積立金	3,501,151			3,501,151	
備品等購入積立金	3,501,151			3,501,151	
計	10,503,453			10,503,453	

就労支援事業別事業活動明細書

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

別紙3 (㊦)

(単位:円)

勘定科目		合計	やまびこ菌床事業	やまびこその他事業
収 益	5331 就労支援事業収益	11,888,864	10,918,014	970,850
	就労支援事業活動収益計	11,888,864	10,918,014	970,850
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	225,065	225,065	0
	0020 就労支援事業費	21,919,507	20,127,686	1,791,821
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	22,144,572	20,352,751	1,791,821
	4413 期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
	0022 差引	22,144,572	20,352,751	1,791,821
	0023 就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	22,144,572	20,352,751	1,791,821
	就労支援事業活動増減差額	△10,255,708	△9,434,737	△820,971

就労支援事業明細書

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

別紙3 (21)

(単位:円)

勘定科目	合計	やまびこ菌床事業	やまびこその他事業
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	626,400	626,400	0
2. 当期材料仕入高	7,391,065	6,738,881	652,184
計	8,017,465	7,365,281	652,184
3. 期末材料棚卸高	150,000	150,000	0
当期材料費	7,867,465	7,215,281	652,184
II 労務費			
1. 利用者賃金	12,294,823	11,694,823	600,000
当期労務費	12,294,823	11,694,823	600,000
III 外注加工費	0	0	0
当期外注加工費	0	0	0
IV 経費			
3. 器具什器費	222,377	324	222,053
4. 消耗品費	491,494	464,109	27,385
5. 印刷製本費	284,200	284,200	0
6. 水道光熱費	41,054	0	41,054
7. 燃料費	5,400	0	5,400
8. 修繕費	23,114	23,114	0
12. 賃借料	10,000	0	10,000
14. 租税公課	297,429	297,429	0
15. 減価償却費	236,250	236,250	0
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△187,500	△187,500	0
17. 雑費	333,401	99,656	233,745
当期経費	1,757,219	1,217,582	539,637
当期就労支援総事業費	21,919,507	20,127,686	1,791,821
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	21,919,507	20,127,686	1,791,821
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
就労支援事業費	21,919,507	20,127,686	1,791,821

財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

別紙 4

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
肥後銀行人吉支店 (本部)	普通預金 No. 1646829	—	役員会関係運転資金	—	—	928,452
肥後銀行人吉支店 (あさひヶ丘施設)	普通預金 No. 1646858	—	あさひヶ丘施設運転資金	—	—	37,420,135
肥後銀行人吉支店 (あさひヶ丘就労)	普通預金 No. 1646832	—	あさひヶ丘就労支援事業運転資金	—	—	1,033,097
肥後銀行人吉支店 (やまびこ施設)	普通預金 No. 1797292	—	やまびこ施設運転資金	—	—	2,486,595
肥後銀行人吉支店 (やまびこ菌床)	普通預金 No. 1797276	—	やまびこ就労支援事業運転資金	—	—	280,007
J Aくま (あさひヶ丘就労)	普通預金 No. 0091767	—	あさひヶ丘就労支援事業運転資金	—	—	342,388
			小計			42,490,674
事業未収金						
熊本県国保連 (あさひヶ丘)		—	訓練等給付費収入 2月、3月分	—	—	8,683,210
利用者負担金 (あさひヶ丘)		—	利用者給食利用料 3月分	—	—	128,170
あさひヶ丘自主		—	お茶、木工製品売上 3月分	—	—	122,260
あさひヶ丘受託		—	29年度相良村清掃代、受託作業 2月 3月分	—	—	259,612
熊本県国保連 (やまびこ)		—	訓練等給付費収入 2月、3月分	—	—	4,037,809
やまびこ菌床		—	菌床椎茸売上 3月分	—	—	244,941
やまびこその他		—	請負作業代 3月分	—	—	132,654
			小計			13,608,656
商品・製品						
あさひヶ丘自主事業		—	お茶製品、乾燥椎茸	—	—	122,700
やまびこ菌床事業		—	スライス椎茸、シール、トレイ他	—	—	350,143
			小計			472,843
原材料						
あさひヶ丘自主事業		—	お茶加工資材、木工資材	—	—	76,079
やまびこ菌床事業		—	椎茸菌床	—	—	150,000
			小計			226,079
流動資産合計						56,798,252
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
球磨郡相良村大字深水2500-65 宅地 5,031.00㎡		—	障害者支援センター あさひヶ丘で使用	54,000,000		54,000,000
球磨郡相良村大字深水2500-73 宅地 731.00㎡		—	障害者支援センター あさひヶ丘で使用	2,210,000		2,210,000
			小計			56,210,000
建物						
あさひヶ丘拠点 球磨郡相良村大字深水2500-65						
あさひヶ丘主体 494.00㎡		1993年度	障害者支援センター あさひヶ丘で使用	110,221,710	88,323,719	21,897,991
あさひヶ丘玄関タイル貼替		2012年度	障害者支援センター あさひヶ丘で使用	450,000	90,337	359,663
お茶作業場 22.68㎡		2006年度	障害者支援センター あさひヶ丘で使用	3,150,000	2,331,551	818,449
木工室 33.00㎡		1995年度	障害者支援センター あさひヶ丘で使用	690,000	462,800	227,200
作業棟 158.83㎡		2012年度	障害者支援センター あさひヶ丘で使用	14,144,934	5,177,045	8,967,889
やまびこ拠点 球磨郡相良村大字深水2500-51						
やまびこ主体 601.08㎡ 175.56㎡		2008年度	就労継続支援A型事業所 やまびこで使用	41,330,000	10,377,963	30,952,037
			小計			63,223,229
基本財産合計						119,433,229

財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

別紙 4

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
(2) その他の固定資産						
建物	あさひヶ丘 厨房・食堂	2010年度	厨房、食堂用冷暖房設備	735,000	433,895	301,105
	あさひヶ丘 カーポート	2010年度	施設車駐車用2台分	498,439	238,168	260,271
	あさひヶ丘 作業室 エアコン	2016年度	作業室冷暖房設備	1,080,000	166,320	913,680
	あさひヶ丘 会議室 エアコン	2016年度	会議室冷暖房設備	342,684	35,181	307,503
	多目的支援棟	2016年度	多目的支援使用用建物	8,814,852	587,656	8,227,196
			小計			10,009,755
構築物	あさひヶ丘	—	舗装、駐車場及びグランド整備、カーポート	—	—	582,960
機械及び装置	あさひヶ丘 椎茸乾燥機、スパーライパー、他	—	あさひヶ丘自主事業 椎茸乾燥用	1,007,260	949,556	57,704
	やまびこ 椎茸包装機	—	やまびこ菌床事業 椎茸包装用	2,362,500	2,197,125	165,375
			小計			223,079
車輛運搬具	施設車2台分	—	利用者送迎、就労支援事業用	—	—	2
器具及び備品	あさひヶ丘 作業設備、パソコン、他	—	就労支援事業、事務関係、施設備品等	10,347,795	10,247,074	100,721
	やまびこ ジェットファン、パソコン	—	就労支援事業、事務関係	334,125	334,123	2
			小計			100,723
権利	あさひヶ丘	—	電話加入債権	60,000	—	60,000
ソフトウェア	あさひヶ丘	—	給与計算ソフト	315,000	315,000	—
退職給付引当資産	あさひヶ丘 熊本県社協退職共済	—	将来における退職金支給目的	—	—	5,266,425
	やまびこ 熊本県社協退職共済	—	将来における退職金支給目的	—	—	2,072,772
			小計			7,339,197
移行時特別積立預金	あさひヶ丘 肥後銀行定期預金	—		—	—	4,050,000
人件費積立預金	あさひヶ丘 肥後銀行定期預金	—	将来の人件費のための積立預金	—	—	9,301,151
	やまびこ 肥後銀行定期預金	—	将来の人件費のための積立預金	—	—	3,501,151
			小計			12,802,302
修繕費積立預金	あさひヶ丘 肥後銀行定期預金	—	将来の修繕費支出のための積立預金	—	—	8,051,151
	やまびこ 肥後銀行定期預金	—	将来の修繕費支出のための積立預金	—	—	3,501,151
			小計			11,552,302
備品等購入積立預金	あさひヶ丘 肥後銀行定期預金	—	将来の備品等購入のための積立預金	—	—	7,883,151
	やまびこ 肥後銀行定期預金	—	将来の備品等購入のための積立預金	—	—	3,501,151
			小計			11,384,302
工賃変動積立預金	あさひヶ丘 肥後銀行人吉支店普通預金	—	工賃変動のための積立預金	—	—	360,000
			その他の固定資産合計			58,464,622
			固定資産合計			177,897,851
			資産合計			234,696,103
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	あさひヶ丘施設	—	給食費、通信運搬費、業務委託費、他3月分	—	—	681,130

財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

別紙 4
(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
あさひヶ丘自主	お茶原材料、木橋材料等仕入 3月分	—		—	—	59,141
トヨタファイナンス(あさひヶ丘)	高速代、燃料代 2月、3月分	—		—	—	237,880
日本年金機構(あさひヶ丘)	社会保険料事業主負担分	—		—	—	722,042
やまびこ施設	通信運搬費、業務委託費、他 3月分	—		—	—	223,537
やまびこ菌床	原材料、印刷製本費 3月分	—		—	—	127,634
トヨタファイナンス(やまびこ)	燃料代、高速代 2月、3月分	—		—	—	58,768
日本年金機構(やまびこ)	社会保険料事業主負担分	—		—	—	234,500
	小計					2,344,632
1年以内返済予定設備資金借入金	やまびこ拠点 肥後銀行 人吉支店	—		—	—	1,840,111
職員預り金		—		—	—	1,154
源泉所得税		—		—	—	355,537
社会保険料	あさひヶ丘	—		—	—	115,410
	やまびこ	—		—	—	38,270
退職共済掛金	あさひヶ丘 熊本県社協退職共済 3月分	—		—	—	17,415
	やまびこ 熊本県社協退職共済 3月分	—		—	—	527,786
	小計					4,712,529
流動負債合計						4,712,529
2 固定負債						
設備資金借入金	やまびこ拠点 肥後銀行 人吉支店	—		—	—	19,755,395
退職給付引当金		—		—	—	5,266,425
	あさひヶ丘 熊本県社協退職共済	—		—	—	2,072,772
	やまびこ 熊本県社協退職共済	—		—	—	7,339,197
	小計					27,094,592
固定負債合計						27,094,592
負債合計						31,807,121
差引純資産						202,888,982