

決 算 報 告 書

自 平成30年4月 1日
至 平成31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	拠点区分間貸付金 (借入金) 明細書	別紙 3 (⑤)
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
15	あさひヶ丘拠点	拠点区分資金収支計算書	1-4
17	あさひヶ丘拠点	拠点区分事業活動計算書	2-4
19	あさひヶ丘拠点	拠点区分貸借対照表	3-4
20	あさひヶ丘拠点	計算書類の注記 (あさひヶ丘拠点)	別紙 2
23	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)
24	あさひヶ丘拠点	引当金明細書	別紙 3 (⑨)
25	あさひヶ丘拠点	拠点区分事業活動明細書	別紙 3 (⑩)
27	あさひヶ丘拠点	積立金、積立資産明細書	別紙 3 (⑫)
28	あさひヶ丘拠点	就労支援事業別事業活動明細書	別紙 3 (⑬)
29	あさひヶ丘拠点	就労支援事業明細書	別紙 3 (⑭)
30	やまびこ拠点	拠点区分資金収支計算書	1-4
32	やまびこ拠点	拠点区分事業活動計算書	2-4
34	やまびこ拠点	拠点区分貸借対照表	3-4
35	やまびこ拠点	計算書類の注記 (やまびこ拠点)	別紙 2
37	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)
38	やまびこ拠点	引当金明細書	別紙 3 (⑨)
39	やまびこ拠点	拠点区分事業活動明細書	別紙 3 (⑩)
41	やまびこ拠点	積立金、積立資産明細書	別紙 3 (⑫)
42	やまびこ拠点	就労支援事業別事業活動明細書	別紙 3 (⑬)
43	やまびこ拠点	就労支援事業明細書	別紙 3 (⑭)
44	法人全体	財産目録	別紙 4

社会福祉法人 ひまわり会法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	18,700,000	11,849,596	6,850,404
		障害福祉サービス等事業収入	78,600,000	78,622,336	△22,336
		経常経費寄附金収入	220,000	289,000	△69,000
		受取利息配当金収入	10,000	3,625	6,375
		その他の収入	1,697,000	1,752,731	△55,731
		事業活動収入計(1)	99,227,000	92,517,288	6,709,712
	支出	人件費支出	54,960,000	54,600,761	359,239
		事業費支出	15,525,000	14,575,780	949,220
		事務費支出	4,727,487	3,695,336	1,032,151
		就労支援事業支出	18,724,000	18,713,630	10,370
		支払利息支出	350,000	330,843	19,157
		その他の支出	1,020,000	1,001,800	18,200
		事業活動支出計(2)	95,306,487	92,918,150	2,388,337
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,920,513	△400,862	4,321,375	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
		設備資金借入金元金償還支出	2,007,513	2,007,513	
	支出	固定資産取得支出	3,200,000	3,150,000	50,000
		施設整備等支出計(5)	5,207,513	5,157,513	50,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,207,513	△5,157,513	△50,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,400,000	3,055,965	△655,965
		サービス区分間繰入金収入	200,000		200,000
		その他の活動収入計(7)	2,600,000	3,055,965	△455,965
	支出	積立資産支出	710,000	608,020	101,980
		サービス区分間繰入金支出	200,000		200,000
		その他の活動支出計(8)	910,000	608,020	301,980
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,690,000	2,447,945	△757,945
	予備費支出(10)		403,000	—	403,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△3,110,430	3,110,430	
前期末支払資金残高(12)		53,226,912	53,226,912		
当期末支払資金残高(11)+(12)		53,226,912	50,116,482	3,110,430	

社会福祉法人 ひまわり会法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	0074 就労支援事業収益	11,849,596	17,870,174	△6,020,578
	益	0075 障害福祉サービス等事業収益	78,622,336	80,880,882	△2,258,546
		0089 経常経費寄附金収益	289,000	403,000	△114,000
		サービス活動収益計(1)	90,760,932	99,154,056	△8,393,124
	費	0015 人件費	54,618,121	55,579,930	△961,809
	用	0016 事業費	14,575,780	10,046,383	4,529,397
		0017 事務費	3,695,336	9,474,305	△5,778,969
		0018 就労支援事業費用	18,610,987	27,898,241	△9,287,254
		0027 減価償却費	6,290,787	6,062,845	227,942
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,482,641	△2,482,641	
	サービス活動費用計(2)	95,308,370	106,579,063	△11,270,693	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,547,438	△7,425,007	2,877,569	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	3,625	10,382	△6,757
	益	0098 その他のサービス活動外収益	1,818,036	1,054,312	763,724
		サービス活動外収益計(4)	1,821,661	1,064,694	756,967
	費	0033 支払利息	330,843	331,258	△415
	用	0038 その他のサービス活動外費用	1,001,800	999,780	2,020
		サービス活動外費用計(5)	1,332,643	1,331,038	1,605
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	489,018	△266,344	755,362	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,058,420	△7,691,351	3,632,931	
特別増減の部	収	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)	△4,058,420	△7,691,351	3,632,931	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	45,384,352	53,435,703	△8,051,351
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,325,932	45,744,352	△4,418,420
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	2,400,000		2,400,000
		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)	43,725,932	45,384,352	△1,658,420

社会福祉法人 ひまわり会法人単位貸借対照表

平成31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	53,694,565	56,798,252	△3,103,687	0006 流動負債	4,987,841	4,712,529	275,312
1111 現金預金	39,853,428	42,490,674	△2,637,246	2112 事業未払金	2,202,041	2,344,632	△142,591
0011 肥後銀行人吉支店（本部）	831,136	928,452	△97,316	0011 あさひヶ丘施設	715,507	681,130	34,377
0012 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘施設）	36,503,415	37,420,135	△916,720	0012 あさひヶ丘自主	54,644	59,141	△4,497
0013 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘就労）	1,091,752	1,033,097	58,655	0016 トヨタファイナンス（あさひヶ丘）	269,763	237,880	31,883
0015 肥後銀行人吉支店（やまびこ施設）	610,896	2,486,595	△1,875,699	0017 日本年金機構（あさひヶ丘）	730,154	722,042	8,112
0016 肥後銀行人吉支店（やまびこ菌床）	476,431	280,007	196,424	0021 やまびこ施設	92,852	223,537	△130,685
0020 JAくま（あさひヶ丘就労）	339,798	342,388	△2,590	0022 やまびこ菌床	810	127,634	△126,824
1131 事業未収金	13,037,072	13,608,656	△571,584	0026 トヨタファイナンス（やまびこ）	115,227	58,768	56,459
0011 熊本県国保連（あさひヶ丘）	9,303,910	8,683,210	620,700	0027 日本年金機構（やまびこ）	223,084	234,500	△11,416
0012 利用者負担金（あさひヶ丘）	165,140	128,170	36,970	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,211,323	1,840,111	371,212
0013 あさひヶ丘自主	56,815	122,260	△65,445	2133 職員預り金	556,477	527,786	28,691
0014 あさひヶ丘受託	346,346	259,612	86,734	0001 源泉所得税	50,220	1,154	49,066
0021 熊本県国保連（やまびこ）	2,758,189	4,037,809	△1,279,620	0003 社会保険料	459,172	470,947	△11,775
0022 やまびこ菌床	27,358	244,941	△217,583	0004 退職共済掛金	47,085	55,685	△8,600
0023 やまびこその他	379,314	132,654	246,660	2151 仮受金	18,000		18,000
1151 商品・製品	445,400	472,843	△27,443	0007 固定負債	24,667,922	27,094,592	△2,426,670
1153 原材料	356,165	226,079	130,086	2311 設備資金借入金	17,376,670	19,755,395	△2,378,725
1161 立替金	2,500		2,500	2321 退職給付引当金	7,291,252	7,339,197	△47,945
0002 固定資産	172,309,119	177,897,851	△5,588,732	負債の部合計	29,655,763	31,807,121	△2,151,358
0003 基本財産	114,207,252	119,433,229	△5,225,977	純 資 産 の 部			
1211 土地	56,210,000	56,210,000		0009 基本金	94,305,917	94,305,917	
1212 建物	57,997,252	63,223,229	△5,225,977	3111 一号基本金	78,026,000	78,026,000	
0004 その他の固定資産	58,101,867	58,464,622	△362,755	3112 二号基本金	13,219,445	13,219,445	
1312 建物	9,369,477	10,009,755	△640,278	3113 三号基本金	3,060,472	3,060,472	
1313 構築物	528,821	582,960	△54,139	0010 国庫補助金等特別積立金	20,567,166	23,049,807	△2,482,641
1314 機械及び装置	24,936	223,079	△198,143	3211 国庫補助金等特別積立金	20,567,166	23,049,807	△2,482,641
1315 車輛運搬具	3,003,002	2	3,003,000	0011 その他の積立金	37,748,906	40,148,906	△2,400,000
1316 器具及び備品	75,473	100,723	△25,250	3221 移行時特別積立金	4,050,000	4,050,000	
1321 権利	60,000	60,000		3222 人件費積立金	12,802,302	12,802,302	
1329 退職給付引当資産	7,291,252	7,339,197	△47,945	3223 修繕費積立金	11,552,302	11,552,302	
1341 移行時特別積立預金	4,050,000	4,050,000		3224 備品等購入積立金	8,984,302	11,384,302	△2,400,000
1342 人件費積立預金	12,802,302	12,802,302		3226 工賃変動積立預金	360,000	360,000	
1343 修繕費積立預金	11,552,302	11,552,302		0012 次期繰越活動増減差額	43,725,932	45,384,352	△1,658,420
1344 備品等購入積立預金	8,984,302	11,384,302	△2,400,000	3311 次期繰越活動増減差額	43,725,932	45,384,352	△1,658,420
1346 工賃変動積立預金	360,000	360,000		3312（うち当期活動増減差額）	△4,058,420	△7,691,351	3,632,931
資産の部合計	226,003,684	234,696,103	△8,692,419	純資産の部合計	196,347,921	202,888,982	△6,541,061
				負債及び純資産の部合計	226,003,684	234,696,103	△8,692,419

脚注

- 減価償却費の累計額 137,021,593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	63,223,229	0	5,225,977	57,997,252
土 地	56,210,000	0	0	56,210,000
合 計	119,433,229	0	5,225,977	114,207,252

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	111,989,392	57,997,252
建物	11,470,975	2,101,498	9,369,477
構築物	7,165,586	6,636,765	528,821
機械及び装置	3,369,760	3,344,824	24,936
車輛運搬具	5,030,669	2,027,667	3,003,002
器具及び備品	10,681,920	10,606,447	75,473
無形固定資産	375,000	315,000	60,000
合 計	264,290,554	137,021,593	127,268,961

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30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

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(就継入)	19,755,395		2,378,725	17,376,670 ()		0.000	330,843						
	計		19,755,395		2,378,725	17,376,670 ()			330,843						
長期運営資金借入金															
	計					()									
短期運営資金借入金															
	計														
合 計			19,755,395		2,378,725	17,376,670 ()			330,843						

寄附金収益明細書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31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)
第一索道商事	經常	1	50,000			50,000
第一索道商事		1	50,000		50,000	
元評議員		1	189,000		189,000	
区分小計		3	289,000		239,000	50,000
	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		3	289,000		239,000	50,000

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

平成31年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会

別紙3 (5)

(単位:円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	あさひヶ丘拠点 (就継B)		117,390	やまびこ施設 火災保険料立替分貸付
		やまびこ拠点 (就継A)	117,390	あさひヶ丘施設 運営資金借入
	あさひヶ丘拠点 (就継B)		250,000	やまびこ施設 運営資金貸付
		やまびこ拠点 (就継A)	250,000	あさひヶ丘施設 運営資金借入
	あさひヶ丘拠点 (就継B)		360,347	やまびこ施設 労働保険料立替分貸付
		やまびこ拠点 (就継A)	360,347	あさひヶ丘施設 労働保険料立替分借入
	あさひヶ丘拠点 (就継B)		600,000	やまびこ施設 運営資金貸付
		やまびこ拠点 (就継A)	600,000	あさひヶ丘施設 運営資金借入
	あさひヶ丘拠点 (就継B)		550,000	やまびこ施設 運営資金貸付
		やまびこ拠点 (就継A)	550,000	あさひヶ丘施設 運営資金借入
	あさひヶ丘拠点 (就継B)		108,518	やまびこ施設 任意労災保険料立替分貸付
		やまびこ拠点 (就継A)	108,518	あさひヶ丘施設 任意労災保険料
	あさひヶ丘拠点 (就継B)		100,000	やまびこ施設 運営資金貸付
		やまびこ拠点 (就継A)	100,000	あさひヶ丘施設 運営資金借入
	あさひヶ丘拠点 (就継B)		1,220,000	やまびこ施設 運営資金貸付
		やまびこ拠点 (就継A)	1,220,000	あさひヶ丘施設 運営資金借入
	あさひヶ丘拠点 (就継B)		193,350	やまびこ施設 施設車任意保険料立替分貸
		やまびこ拠点 (就継A)	193,350	あさひヶ丘施設 借入金
	あさひヶ丘拠点 (就継B)		-83,830	異動職員分給与他振替
		やまびこ拠点 (就継A)	-83,830	異動職員分給与他振替
	小 計		6,831,550	
長期				
	小 計			
	合 計		6,831,550	

基本金明細書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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30年 4月 1日

至 平成31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		
前期繰越額				23,049,807	23,049,807
当期積立額					
当期積立額合計					
当期取崩額					
建物(基本財産) 国庫補助金取崩				2,131,641	2,131,641
建物(基本財産) 国庫補助金取崩				351,000	351,000
当期取崩額合計				2,482,641	2,482,641
当期末残高				20,567,166	20,567,166

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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)	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	5,789,997	6,059,599	11,849,596
		障害福祉サービス等事業収入	60,970,694	17,651,642	78,622,336
		経常経費寄附金収入	239,000	50,000	289,000
		受取利息配当金収入	2,564	1,061	3,625
		その他の収入	1,083,920	668,811	1,752,731
		事業活動収入計(1)	68,086,175	24,431,113	92,517,288
	支出	人件費支出	43,092,943	11,507,818	54,600,761
		事業費支出	11,410,491	3,165,289	14,575,780
		事務費支出	2,896,482	798,854	3,695,336
		就労支援事業支出	5,706,356	13,007,274	18,713,630
		支払利息支出	0	330,843	330,843
		その他の支出	1,001,800	0	1,001,800
	事業活動支出計(2)	64,108,072	28,810,078	92,918,150	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,978,103	△4,378,965	△400,862	
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	0	2,007,513	2,007,513
	支出	固定資産取得支出	3,150,000	0	3,150,000
		施設整備等支出計(5)	3,150,000	2,007,513	5,157,513
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,150,000	△2,007,513	△5,157,513
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,627,685	428,280	3,055,965
		その他の活動収入計(7)	2,627,685	428,280	3,055,965
	支出	積立資産支出	455,800	152,220	608,020
		その他の活動支出計(8)	455,800	152,220	608,020
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,171,885	276,060	2,447,945
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,999,988	△6,110,418	△3,110,430	
	前期末支払資金残高(11)	46,823,324	6,403,588	53,226,912	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	49,823,312	293,170	50,116,482	

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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)	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	5,789,997	6,059,599	11,849,596
	益	障害福祉サービス等事業収益	60,970,694	17,651,642	78,622,336
		経常経費寄附金収益	239,000	50,000	289,000
		サービス活動収益計(1)	66,999,691	23,761,241	90,760,932
	費	人件費	43,386,363	11,231,758	54,618,121
		事業費	11,410,491	3,165,289	14,575,780
		事務費	2,896,482	798,854	3,695,336
		就労支援事業費用	5,473,870	13,137,117	18,610,987
		減価償却費	5,009,503	1,281,284	6,290,787
		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)	66,045,068	29,263,302	95,308,370
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	954,623	△5,502,061	△4,547,438
	サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,564	1,061
益		その他のサービス活動外収益	1,149,225	668,811	1,818,036
		サービス活動外収益計(4)	1,151,789	669,872	1,821,661
		支払利息		330,843	330,843
費		その他のサービス活動外費用	1,001,800		1,001,800
		サービス活動外費用計(5)	1,001,800	330,843	1,332,643
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	149,989	339,029	489,018
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,104,612	△5,163,032	△4,058,420
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)	1,104,612	△5,163,032	△4,058,420	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	38,448,713	6,935,639	45,384,352
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,553,325	1,772,607	41,325,932
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	2,400,000		2,400,000
		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)	41,953,325	1,772,607	43,725,932

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

平成31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)	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	52487852	4622488	57110340	△3415775	53694565
現金預金	38766101	1087327	39853428		39853428
事業未収金	9872211	3164861	13037072		13037072
商品・製品	75100	370300	445400		445400
原材料	356165		356165		356165
立替金	2500		2500		2500
拠点区分間貸付金	3415775		3415775	△3415775	
固定資産	130172824	42136295	172309119		172309119
基本財産	84371125	29836127	114207252		114207252
土地	56210000		56210000		56210000
建物	28161125	29836127	57997252		57997252
その他の固定資産	45801699	12300168	58101867		58101867
建物	9369477		9369477		9369477
構築物	528821		528821		528821
機械及び装置	24935	1	24936		24936
車輛運搬具	3003002		3003002		3003002
器具及び備品	75471	2	75473		75473
権利	60000		60000		60000
退職給付引当資産	5494540	1796712	7291252		7291252
移行時特別積立預金	4050000		4050000		4050000
人件費積立預金	9301151	3501151	12802302		12802302
修繕費積立預金	8051151	3501151	11552302		11552302
備品等購入積立預金	5483151	3501151	8984302		8984302
工賃変動積立預金	360000		360000		360000
資産の部合計	182660676	46758783	229419459	△3415775	226003684
流動負債	2233275	6170341	8403616	△3415775	4987841
事業未払金	1770068	431973	2202041		2202041
1年以内返済予定設備資金借入金		2211323	2211323		2211323
職員預り金	445207	111270	556477		556477
拠点区分間借入金		3415775	3415775	△3415775	
仮受金	18000		18000		18000
固定負債	5494540	19173382	24667922		24667922
設備資金借入金		17376670	17376670		17376670
退職給付引当金	5494540	1796712	7291252		7291252
負債の部合計	7727815	25343723	33071538	△3415775	29655763
基本金	94305917		94305917		94305917
一号基本金	78026000		78026000		78026000
二号基本金	13219445		13219445		13219445
三号基本金	3060472		3060472		3060472
国庫補助金等特別積立金	11428166	9139000	20567166		20567166
国庫補助金等特別積立金	11428166	9139000	20567166		20567166
その他の積立金	27245453	10503453	37748906		37748906
移行時特別積立金	4050000		4050000		4050000
人件費積立金	9301151	3501151	12802302		12802302
修繕費積立金	8051151	3501151	11552302		11552302
備品等購入積立金	5483151	3501151	8984302		8984302
工賃変動積立預金	360000		360000		360000
次期繰越活動増減差額	41953325	1772607	43725932		43725932
次期繰越活動増減差額	41953325	1772607	43725932		43725932
（うち当期活動増減差額）	1104612	△5163032	△4058420		△4058420
純資産の部合計	174932861	21415060	196347921		196347921
負債及び純資産の部合計	182660676	46758783	229419459	△3415775	226003684

あさひヶ丘拠点(就継B) 拠点区分資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	就労支援事業収入	6,700,000	5,789,997	910,003
	就労支援事業収入	6,700,000	5,789,997	910,003
	障害福祉サービス等事業収入	60,900,000	60,970,694	△70,694
	自立支援給付費収入	59,180,000	59,198,520	△18,520
	訓練等給付費収入	59,180,000	59,198,520	△18,520
	利用者負担金収入	1,710,000	1,737,230	△27,230
	特定費用収入	10,000	34,944	△24,944
	経常経費寄附金収入	170,000	239,000	△69,000
	経常経費寄附金収入	170,000	239,000	△69,000
	受取利息配当金収入	7,000	2,564	4,436
	受取利息配当金収入	7,000	2,564	4,436
	その他の収入	1,087,000	1,083,920	3,080
	利用者等外給食費収入	1,010,000	1,013,400	△3,400
	雑収入	77,000	70,520	6,480
事業活動収入計(1)	68,864,000	68,086,175	777,825	
事業活動に要する支出	人件費支出	43,590,000	43,092,943	497,057
	役員報酬支出	200,000	97,000	103,000
	職員給料支出	24,200,000	24,159,396	40,604
	職員賞与支出	6,550,000	6,540,525	9,475
	非常勤職員給与支出	6,180,000	5,943,786	236,214
	退職給付支出	610,000	607,880	2,120
	法定福利費支出	5,850,000	5,744,356	105,644
	事業費支出	12,105,000	11,410,491	694,509
	給食費支出	3,220,000	3,099,994	120,006
	保健衛生費支出	400,000	388,564	11,436
	医療費支出	30,000		30,000
	被服費支出	50,000		50,000
	教養娯楽費支出	580,000	569,806	10,194
	日用品費支出	10,000	498	9,502
	水道光熱費支出	2,010,000	1,928,990	81,010
	燃料費支出	30,000	28,714	1,286
	消耗器具備品費支出	205,000	199,009	5,991
	保険料支出	1,060,000	1,042,712	17,288
	賃借料支出	1,700,000	1,612,928	87,072
	教育指導費支出	60,000	44,673	15,327
	車両費支出	2,700,000	2,480,391	219,609
	雑支出	50,000	14,212	35,788
	事務費支出	3,805,000	2,896,482	908,518
	福利厚生費支出	220,000	179,240	40,760
	旅費交通費支出	100,000	88,970	11,030
	研修研究費支出	300,000	103,260	196,740
	事務消耗品費支出	230,000	189,943	40,057
	印刷製本費支出	200,000	99,738	100,262
	修繕費支出	440,000	73,278	366,722
	通信運搬費支出	230,000	208,083	21,917
	会議費支出	50,000	15,865	34,135
	広報費支出	15,000		15,000
業務委託費支出	860,000	816,456	43,544	
手数料支出	150,000	146,182	3,818	
租税公課支出	420,000	414,300	5,700	
諸会費支出	230,000	210,000	20,000	
雑支出	360,000	351,167	8,833	
就労支援事業支出	6,723,000	5,706,356	1,016,644	
就労支援事業販売原価支出	6,723,000	5,706,356	1,016,644	

あさひヶ丘拠点(就継B) 拠点区分資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	就労支援事業支出	6,723,000	5,706,356	1,016,644
	その他の支出	1,020,000	1,001,800	18,200
	利用者等外給食費支出	1,010,000	1,000,000	10,000
	雑支出	10,000	1,800	8,200
	事業活動支出計(2)	67,243,000	64,108,072	3,134,928
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,621,000	3,978,103	△2,357,103
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	3,200,000	3,150,000	50,000
	車両運搬具取得支出	3,200,000	3,150,000	50,000
	施設整備等支出計(5)	3,200,000	3,150,000	50,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,200,000	△3,150,000	△50,000	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	2,400,000	2,627,685	△227,685
	退職給付引当資産取崩収入		227,685	△227,685
	備品等購入積立資産取崩収入	2,400,000	2,400,000	
	サービス区分間繰入金収入	200,000		200,000
	サービス区分間繰入金収入	200,000		200,000
	その他の活動収入計(7)	2,600,000	2,627,685	△27,685
	支出			
	積立資産支出	500,000	455,800	44,200
	退職給付引当資産支出	500,000	455,800	44,200
	サービス区分間繰入金支出	200,000		200,000
	サービス区分間繰入金支出	200,000		200,000
その他の活動支出計(8)	700,000	455,800	244,200	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,900,000	2,171,885	△271,885	
予備費支出(10)	321,000	—	321,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,999,988	△2,999,988	
前期末支払資金残高(12)	46,823,324	46,823,324		
当期末支払資金残高(11)+(12)	46,823,324	49,823,312	△2,999,988	

あさひヶ丘拠点（就継B）拠点区分事業活動計算書

（自）平成30年 4月 1日（至）平成31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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	0074 就労支援事業収益	5,789,997	5,981,310	△191,313
	5331 就労支援事業収益	5,789,997	5,981,310	△191,313
	0075 障害福祉サービス等事業収益	60,970,694	55,024,210	5,946,484
	0076 自立支援給付費収益	59,198,520	53,503,640	5,694,880
	5343 訓練等給付費収益	59,198,520	53,503,640	5,694,880
	5352 利用者負担金収益	1,737,230	1,520,570	216,660
	5364 特定費用収益	34,944		34,944
	0089 経常経費寄附金収益	239,000	403,000	△164,000
	5541 経常経費寄附金収益	239,000	403,000	△164,000
	サービス活動収益計(1)	66,999,691	61,408,520	5,591,171
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	0015 人件費	43,386,363	42,120,924	1,265,439
	4111 役員報酬	97,000	92,000	5,000
	4112 職員給料	24,159,396	23,813,866	345,530
	4113 職員賞与	6,540,525	6,376,427	164,098
	4115 非常勤職員給与	5,943,786	5,253,623	690,163
	4117 退職給付費用	901,300	993,240	△91,940
	4118 法定福利費	5,744,356	5,591,768	152,588
	0016 事業費	11,410,491	7,786,034	3,624,457
	4211 給食費	3,099,994	3,072,083	27,911
	4215 保健衛生費	388,564	333,819	54,745
	4217 被服費		34,950	△34,950
	4218 教養娯楽費	569,806	412,082	157,724
	4219 日用品費	498	7,497	△6,999
	4223 水道光熱費	1,928,990	1,146,527	782,463
	4224 燃料費	28,714		28,714
	4225 消耗器具備品費	199,009	174,831	24,178
	4226 保険料	1,042,712		1,042,712
	4227 賃借料	1,612,928		1,612,928
	4228 教育指導費	44,673	38,390	6,283
	4232 車両費	2,480,391	2,565,855	△85,464
	4234 雑費	14,212		14,212
	0017 事務費	2,896,482	6,521,379	△3,624,897
	4311 福利厚生費	179,240	178,245	995
	4313 旅費交通費	88,970	22,280	66,690
	4314 研修研究費	103,260	140,510	△37,250
	4315 事務消耗品費	189,943	153,526	36,417
	4316 印刷製本費	99,738	153,582	△53,844
	4317 水道光熱費		599,234	△599,234
	4319 修繕費	73,278	610,196	△536,918
	4321 通信運搬費	208,083	226,407	△18,324
	4322 会議費	15,865	23,780	△7,915
	4324 業務委託費	816,456	835,020	△18,564
	4325 手数料	146,182	142,382	3,800
	4326 保険料		1,048,704	△1,048,704
	4327 賃借料		1,480,448	△1,480,448
4329 租税公課	414,300	332,771	81,529	
4333 諸会費	210,000	213,000	△3,000	
4335 雑費	351,167	361,294	△10,127	
0018 就労支援事業費用	5,473,870	5,753,669	△279,799	
0019 就労支援事業販売原価	5,473,870	5,753,669	△279,799	
4411 期首製品(商品)棚卸高	122,700	89,500	33,200	
0020 就労支援事業費	5,426,270	5,786,869	△360,599	
0021 合計	5,548,970	5,876,369	△327,399	
4413 期末製品(商品)棚卸高	75,100	122,700	△47,600	
0022 差引	5,473,870	5,753,669	△279,799	
0027 減価償却費	5,009,503	4,946,935	62,568	
4451 減価償却費	5,009,503	4,946,935	62,568	
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30年 4月 1日（至）平成31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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	サービス活動費用計(2)	66,045,068	64,997,300	1,047,768	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	954,623	△3,588,780	4,543,403	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	2,564	7,703	△5,139
		5821 受取利息配当金収益	2,564	7,703	△5,139
		0098 その他のサービス活動外収益	1,149,225	1,051,890	97,335
		5872 利用者等外給食収益	1,013,400	999,780	13,620
		5874 雑収益	135,825	52,110	83,715
		サービス活動外収益計(4)	1,151,789	1,059,593	92,196
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	1,001,800	999,780	2,020
		4841 利用者等外給食費	1,000,000	999,780	220
		4843 雑損失	1,800		1,800
			サービス活動外費用計(5)	1,001,800	999,780
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	149,989	59,813	90,176
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,104,612	△3,528,967	4,633,579	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		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)	1,104,612	△3,528,967	4,633,579	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	38,448,713	42,337,680	△3,888,967
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,553,325	38,808,713	744,612
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	2,400,000		2,400,000
		6314 備品等購入積立金取崩額	2,400,000		2,400,000
		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)	41,953,325	38,448,713	3,504,612	

あさひヶ丘拠点(就継B) 拠点区分貸借対照表

平成31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	52,487,852	49,116,103	3,371,749	0006 流動負債	2,233,275	2,094,000	139,275
1111 現金預金	38,766,101	39,724,072	△957,971	2112 事業未払金	1,770,068	1,700,193	69,875
0011 肥後銀行人吉支店(本部)	831,136	928,452	△97,316	0011 あさひヶ丘施設	715,507	681,130	34,377
0012 肥後銀行人吉支店(あさひヶ丘施設)	36,503,415	37,420,135	△916,720	0012 あさひヶ丘自主	54,644	59,141	△4,497
0013 肥後銀行人吉支店(あさひヶ丘就労)	1,091,752	1,033,097	58,655	0016 トヨタファイナンス(あさひヶ丘)	269,763	237,880	31,883
0020 JAくま(あさひヶ丘就労)	339,798	342,388	△2,590	0017 日本年金機構(あさひヶ丘)	730,154	722,042	8,112
1131 事業未収金	9,872,211	9,193,252	678,959	2133 職員預り金	445,207	393,807	51,400
0011 熊本県国保連(あさひヶ丘)	9,303,910	8,683,210	620,700	0001 源泉所得税	50,220		50,220
0012 利用者負担金(あさひヶ丘)	165,140	128,170	36,970	0003 社会保険料	360,587	355,537	5,050
0013 あさひヶ丘自主	56,815	122,260	△65,445	0004 退職共済掛金	34,400	38,270	△3,870
0014 あさひヶ丘受託	346,346	259,612	86,734	2151 仮受金	18,000		18,000
1151 商品・製品	75,100	122,700	△47,600	0007 固定負債	5,494,540	5,266,425	228,115
1153 原材料	356,165	76,079	280,086	2321 退職給付引当金	5,494,540	5,266,425	228,115
1161 立替金	2,500		2,500	負債の部合計	7,727,815	7,360,425	367,390
1177 拠点区分間貸付金	3,415,775		3,415,775				
0002 固定資産	130,172,824	134,204,212	△4,031,388	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	84,371,125	88,481,192	△4,110,067	0009 基本金	94,305,917	94,305,917	
1211 土地	56,210,000	56,210,000		3111 一号基本金	78,026,000	78,026,000	
1212 建物	28,161,125	32,271,192	△4,110,067	3112 二号基本金	13,219,445	13,219,445	
0004 その他の固定資産	45,801,699	45,723,020	78,679	3113 三号基本金	3,060,472	3,060,472	
1312 建物	9,369,477	10,009,755	△640,278	0010 国庫補助金等特別積立金	11,428,166	13,559,807	△2,131,641
1313 構築物	528,821	582,960	△54,139	3211 国庫補助金等特別積立金	11,428,166	13,559,807	△2,131,641
1314 機械及び装置	24,935	57,704	△32,769	0011 その他の積立金	27,245,453	29,645,453	△2,400,000
1315 車輛運搬具	3,003,002	2	3,003,000	3221 移行時特別積立金	4,050,000	4,050,000	
1316 器具及び備品	75,471	100,721	△25,250	3222 人件費積立金	9,301,151	9,301,151	
1321 権利	60,000	60,000		3223 修繕費積立金	8,051,151	8,051,151	
1329 退職給付引当資産	5,494,540	5,266,425	228,115	3224 備品等購入積立金	5,483,151	7,883,151	△2,400,000
1341 移行時特別積立預金	4,050,000	4,050,000		3226 工賃変動積立預金	360,000	360,000	
1342 人件費積立預金	9,301,151	9,301,151		0012 次期繰越活動増減差額	41,953,325	38,448,713	3,504,612
1343 修繕費積立預金	8,051,151	8,051,151		3311 次期繰越活動増減差額	41,953,325	38,448,713	3,504,612
1344 備品等購入積立預金	5,483,151	7,883,151	△2,400,000	3312 (うち当期活動増減差額)	1,104,612	△3,528,967	4,633,579
1346 工賃変動積立預金	360,000	360,000		純資産の部合計	174,932,861	175,959,890	△1,027,029
資産の部合計	182,660,676	183,320,315	△659,639	負債及び純資産の部合計	182,660,676	183,320,315	△659,639

脚注

1. 減価償却費の累計額 122,831,098円

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
建物	32,271,192	0	4,110,067	28,161,125
合計	88,481,192	0	4,110,067	84,371,125

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	100,495,519	28,161,125
建物	11,470,975	2,101,498	9,369,477
構築物	7,165,586	6,636,765	528,821
機械及び装置	1,007,260	982,325	24,935
車輛運搬具	5,030,669	2,027,667	3,003,002
器具及び備品	10,347,795	10,272,324	75,471
無形固定資産	375,000	315,000	60,000
合計	220,263,929	122,831,098	97,432,831

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会

拠点区分

拠点区分 あさひヶ丘拠点（就継B）

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30年 4月 1日 至 平成31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)	32,271,192	13,559,807	0	0	4,110,067	2,131,641	0	0	28,161,125	11,428,166	100,495,519	56,281,834	128,656,644	67,710,000	
基本財産合計	88,481,192	13,559,807	0	0	4,110,067	2,131,641	0	0	84,371,125	11,428,166	100,495,519	56,281,834	184,866,644	67,710,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	10,009,755	0	0	0	640,278	0	0	0	9,369,477	0	2,101,498	0	11,470,975	0	
構築物(固)	582,960	0	0	0	54,139	0	0	0	528,821	0	6,636,765	0	7,165,586	0	
機械・装置	57,704	0	0	0	32,769	0	0	0	24,935	0	982,325	0	1,007,260	0	
車輛運搬具	2	0	3,150,000	0	147,000	0	0	0	3,003,002	0	2,027,667	0	5,030,669	0	
器具備品	100,721	0	0	0	25,250	0	0	0	75,471	0	10,272,324	5,532,498	10,347,795	5,532,498	
その他の固定資産(有形固定資産)計	10,751,142	0	3,150,000	0	899,436	0	0	0	13,001,706	0	22,020,579	5,532,498	35,022,285	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	0	0	0	0	0	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	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	315,000	0	375,000	0	
その他の固定資産計	10,811,142	0	3,150,000	0	899,436	0	0	0	13,061,706	0	22,335,579	5,532,498	35,397,285	5,532,498	
基本財産及びその他の固定資産計	99,292,334	13,559,807	3,150,000	0	5,009,503	2,131,641	0	0	97,432,831	11,428,166	122,831,098	61,814,332	220,263,929	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	99,292,334	13,559,807	3,150,000	0	5,009,503	2,131,641	0	0	97,432,831	11,428,166	122,831,098	61,814,332	220,263,929	73,242,498	

引当金明細書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31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
拠点区分 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	5,266,425	455,800 ()	227,685	()	5,494,540	
計	5,266,425	455,800 ()	227,685	()	5,494,540	

あさひヶ丘拠点(就継B) 拠点区分事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

別紙3 (㊸)

(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	拠点区分合計	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収			5,789,997	5,789,997	
				5,789,997	5,789,997	
			60,970,694		60,970,694	
			59,198,520		59,198,520	
			59,198,520		59,198,520	
			1,737,230		1,737,230	
	益		34,944		34,944	
			239,000		239,000	
			239,000		239,000	
	サービス活動収益計(1)		61,209,694	5,789,997	66,999,691	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費	97,000	43,289,363		43,386,363	
		97,000			97,000	
			24,159,396		24,159,396	
			6,540,525		6,540,525	
			5,943,786		5,943,786	
			901,300		901,300	
			5,744,356		5,744,356	
			11,410,491		11,410,491	
			3,099,994		3,099,994	
			388,564		388,564	
			569,806		569,806	
			498		498	
			1,928,990		1,928,990	
			28,714		28,714	
			199,009		199,009	
			1,042,712		1,042,712	
			1,612,928		1,612,928	
			44,673		44,673	
			2,480,391		2,480,391	
			14,212		14,212	
			324	2,896,158		2,896,482
				179,240		179,240
				88,970		88,970
				103,260		103,260
				189,943		189,943
				99,738		99,738
				73,278		73,278
				208,083		208,083
				15,865		15,865
				816,456		816,456
			324	145,858		146,182
				414,300		414,300
			210,000		210,000	
			351,167		351,167	
				5,473,870	5,473,870	
				5,473,870	5,473,870	
				122,700	122,700	
				5,426,270	5,426,270	
	合計			5,548,970	5,548,970	
				75,100	75,100	
				5,473,870	5,473,870	
		440,742	4,555,543	13,218	5,009,503	
		440,742	4,555,543	13,218	5,009,503	
			△2,131,641		△2,131,641	
			△2,131,641		△2,131,641	
		538,066	60,019,914	5,487,088	66,045,068	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△538,066	1,189,780	302,909	954,623	

あさひヶ丘拠点(就継B) 拠点区分事業活動明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3 (㊦)

(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	拠点区分合計	
サービス活動外増減の部	収					
		受取利息配当金収益	8	2,546	10	2,564
		受取利息配当金収益	8	2,546	10	2,564
		その他のサービス活動外収益		1,149,225		1,149,225
		利用者等外給食収益		1,013,400		1,013,400
		雑収益		135,825		135,825
		サービス活動外収益計(4)	8	1,151,771	10	1,151,789
	費					
		その他のサービス活動外費用		1,000,000	1,800	1,001,800
		利用者等外給食費		1,000,000		1,000,000
	雑損失			1,800	1,800	
	サービス活動外費用計(5)		1,000,000	1,800	1,001,800	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8	151,771	△1,790	149,989	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△538,058	1,341,551	301,119	1,104,612	

積立金・積立資産明細書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31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 _____
 拠点区分 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			4,050,000	
人件費積立預金	9,301,151			9,301,151	
修繕費積立預金	8,051,151			8,051,151	
備品等購入積立預	7,883,151		2,400,000	5,483,151	
工賃変動積立預金	360,000			360,000	
計	29,645,453		2,400,000	27,245,453	

(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			4,050,000	
人件費積立金	9,301,151			9,301,151	
修繕費積立金	8,051,151			8,051,151	
備品等購入積立金	7,883,151		2,400,000	5,483,151	
工賃変動積立預金	360,000			360,000	
計	29,645,453		2,400,000	27,245,453	

就労支援事業別事業活動明細書

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

別紙3 (㊤)

(単位：円)

勘定科目		あさひヶ丘自主事業	あさひヶ丘受託事業	合計
収 益	5331 就労支援事業収益	3,157,681	2,632,316	5,789,997
	就労支援事業活動収益計	3,157,681	2,632,316	5,789,997
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	122,700	0	122,700
	0020 就労支援事業費	3,572,646	1,853,624	5,426,270
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	3,695,346	1,853,624	5,548,970
	4413 期末製品(商品)棚卸高	75,100	0	75,100
	0022 差引	3,620,246	1,853,624	5,473,870
	0023 就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	3,620,246	1,853,624	5,473,870
	就労支援事業活動増減差額	△462,565	778,692	316,127

就労支援事業明細書

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

別紙3 (㊹)

(単位：円)

勘定科目	あさひヶ丘自主事業	あさひヶ丘受託事業	合計
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	76,079		76,079
2. 当期材料仕入高	1,563,524		1,563,524
計	1,639,603		1,639,603
3. 期末材料棚卸高	356,165		356,165
当期材料費	1,283,438		1,283,438
II 労務費			
2. 利用者工賃	2,129,850	1,845,150	3,975,000
当期労務費	2,129,850	1,845,150	3,975,000
III 外注加工費			
当期外注加工費	74,566		74,566
IV 経費			
3. 器具什器費	826	1,250	2,076
4. 消耗品費	39,419	6,176	45,595
8. 修繕費	5,024		5,024
9. 通信運搬費	21,139		21,139
14. 租税公課	2,400		2,400
17. 雑費	15,984	1,048	17,032
当期経費	84,792	8,474	93,266
当期就労支援総事業費	3,572,646	1,853,624	5,426,270
期首仕掛品棚卸高			
合計	3,572,646	1,853,624	5,426,270
期末仕掛品棚卸高			
就労支援事業費	3,572,646	1,853,624	5,426,270

やまびこ拠点(就継A) 拠点区分資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	就労支援事業収入	12,000,000	6,059,599	5,940,401
	就労支援事業収入	12,000,000	6,059,599	5,940,401
	障害福祉サービス等事業収入	17,700,000	17,651,642	48,358
	自立支援給付費収入	17,700,000	17,651,642	48,358
	訓練等給付費収入	17,700,000	17,651,642	48,358
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	
	受取利息配当金収入	3,000	1,061	1,939
	受取利息配当金収入	3,000	1,061	1,939
	その他の収入	610,000	668,811	△58,811
	雑収入	610,000	668,811	△58,811
	事業活動収入計(1)	30,363,000	24,431,113	5,931,887
	人件費支出	11,370,000	11,507,818	△137,818
	職員給料支出	9,000,000	8,730,484	269,516
	職員賞与支出	340,000	321,000	19,000
	退職給付支出	200,000	675,091	△475,091
	法定福利費支出	1,830,000	1,781,243	48,757
	事業費支出	3,420,000	3,165,289	254,711
	保健衛生費支出	270,000	237,292	32,708
	医療費支出	10,000		10,000
	被服費支出	50,000	8,002	41,998
	教養娯楽費支出	20,000		20,000
	日用品費支出	10,000		10,000
	水道光熱費支出	940,000	922,804	17,196
	燃料費支出	220,000	205,630	14,370
	消耗器具備品費支出	30,000	9,324	20,676
	保険料支出	560,000	528,448	31,552
	賃借料支出	200,000	194,400	5,600
	教育指導費支出	20,000		20,000
	車輛費支出	1,070,000	1,057,626	12,374
	雑支出	20,000	1,763	18,237
	事務費支出	922,487	798,854	123,633
	福利厚生費支出	75,000	72,314	2,686
	旅費交通費支出	30,000	11,420	18,580
研修研究費支出	20,000	5,500	14,500	
事務消耗品費支出	25,000	22,003	2,997	
印刷製本費支出	50,000	37,554	12,446	
修繕費支出	50,000	35,571	14,429	
通信運搬費支出	130,000	121,691	8,309	
会議費支出	10,000		10,000	
業務委託費支出	380,000	375,600	4,400	
手数料支出	30,000	26,050	3,950	
租税公課支出	100,000	80,900	19,100	
諸会費支出	10,000	7,000	3,000	
雑支出	12,487	3,251	9,236	
就労支援事業支出	12,001,000	13,007,274	△1,006,274	
就労支援事業販売原価支出	12,001,000	13,007,274	△1,006,274	
就労支援事業支出	12,001,000	13,007,274	△1,006,274	
支払利息支出	350,000	330,843	19,157	
支払利息支出	350,000	330,843	19,157	
事業活動支出計(2)	28,063,487	28,810,078	△746,591	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,299,513	△4,378,965	6,678,478	
施設収入	施設整備等収入計(4)			

やまびこ拠点(就継A) 拠点区分資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
整備等による収支	支			
		設備資金借入金元金償還支出	2,007,513	2,007,513
	出			
		設備資金借入金元金償還支出	2,007,513	2,007,513
		施設整備等支出計(5)	2,007,513	2,007,513
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,007,513	△2,007,513
その他の活動による収支	収			
		積立資産取崩収入		428,280
		退職給付引当資産取崩収入		428,280
		その他の活動収入計(7)		428,280
	支			
		積立資産支出	210,000	152,220
		退職給付引当資産支出	210,000	152,220
		その他の活動支出計(8)	210,000	152,220
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△210,000	276,060
		予備費支出(10)	82,000	
			—	82,000
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,110,418	6,110,418
		前期末支払資金残高(12)	6,403,588	6,403,588
		当期末支払資金残高(11)+(12)	6,403,588	293,170
				6,110,418

やまびこ拠点（就継A）拠点区分事業活動計算書

（自）平成30年 4月 1日（至）平成31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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	收	0074 就労支援事業収益	6,059,599	11,888,864	△5,829,265
		5331 就労支援事業収益	6,059,599	11,888,864	△5,829,265
		0075 障害福祉サービス等事業収益	17,651,642	25,856,672	△8,205,030
		0076 自立支援給付費収益	17,651,642	25,356,672	△7,705,030
		5343 訓練等給付費収益	17,651,642	25,356,672	△7,705,030
	益	0078 その他の事業収益		500,000	△500,000
		5371 補助金事業収益		500,000	△500,000
		0089 経常経費寄附金収益	50,000		50,000
		5541 経常経費寄附金収益	50,000		50,000
		サービス活動収益計(1)	23,761,241	37,745,536	△13,984,295
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費	0015 人件費	11,231,758	13,459,006	△2,227,248
		4112 職員給料	8,730,484	9,666,400	△935,916
		4113 職員賞与	321,000	1,483,415	△1,162,415
		4117 退職給付費用	399,031	431,480	△32,449
		4118 法定福利費	1,781,243	1,877,711	△96,468
		0016 事業費	3,165,289	2,260,349	904,940
		4215 保健衛生費	237,292	276,980	△39,688
		4217 被服費	8,002	17,644	△9,642
		4223 水道光熱費	922,804	844,808	77,996
		4224 燃料費	205,630	181,221	24,409
		4225 消耗器具備品費	9,324	94,372	△85,048
		4226 保険料	528,448		528,448
		4227 賃借料	194,400		194,400
		4232 車両費	1,057,626	845,324	212,302
		4234 雑費	1,763		1,763
		0017 事務費	798,854	2,952,926	△2,154,072
		4311 福利厚生費	72,314	88,341	△16,027
		4313 旅費交通費	11,420	4,300	7,120
		4314 研修研究費	5,500	35,314	△29,814
		4315 事務消耗品費	22,003	102,015	△80,012
		4316 印刷製本費	37,554	41,088	△3,534
		4317 水道光熱費		761,547	△761,547
		4318 燃料費		1,640	△1,640
		4319 修繕費	35,571	399,800	△364,229
		4321 通信運搬費	121,691	137,045	△15,354
		4324 業務委託費	375,600	408,000	△32,400
		4325 手数料	26,050	3,996	22,054
		4326 保険料		593,729	△593,729
		4327 賃借料		194,400	△194,400
		4329 租税公課	80,900	120,300	△39,400
		4333 諸会費	7,000	5,000	2,000
		4335 雑費	3,251	56,411	△53,160
	0018 就労支援事業費用	13,137,117	22,144,572	△9,007,455	
	0019 就労支援事業販売原価	13,137,117	22,144,572	△9,007,455	
	4411 期首製品(商品)棚卸高	350,143	225,065	125,078	
	0020 就労支援事業費	13,157,274	21,919,507	△8,762,233	
	0021 合計	13,507,417	22,144,572	△8,637,155	
	4413 期末製品(商品)棚卸高	370,300		370,300	
	0022 差引	13,137,117	22,144,572	△9,007,455	
	0027 減価償却費	1,281,284	1,115,910	165,374	
	4451 減価償却費	1,281,284	1,115,910	165,374	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	△351,000		
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	△351,000		
	サービス活動費用計(2)	29,263,302	41,581,763	△12,318,461	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,502,061	△3,836,227	△1,665,834	
サ ー ビ ス 益	收	0093 受取利息配当金収益	1,061	2,679	△1,618
		5821 受取利息配当金収益	1,061	2,679	△1,618
		0098 その他のサービス活動外収益	668,811	2,422	666,389
	益	5874 雑収益	668,811	2,422	666,389

やまびこ拠点（就継A）拠点区分事業活動計算書

（自）平成30年 4月 1日（至）平成31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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	669,872	5,101	664,771
	0033 支払利息	330,843	331,258	△415
	4811 支払利息	330,843	331,258	△415
	サービス活動外費用計(5)	330,843	331,258	△415
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	339,029	△326,157	665,186
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,163,032	△4,162,384	△1,000,648
特別増減の部	特別収益計(8)			
	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)	△5,163,032	△4,162,384	△1,000,648
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,935,639	11,098,023	△4,162,384
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,772,607	6,935,639	△5,163,032
	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)	1,772,607	6,935,639	△5,163,032

やまびこ拠点(就継A) 拠点区分貸借対照表

平成31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	4,622,488	7,682,149	△3,059,661	0006 流動負債	6,170,341	2,618,529	3,551,812
1111 現金預金	1,087,327	2,766,602	△1,679,275	2112 事業未払金	431,973	644,439	△212,466
0015 肥後銀行人吉支店(やまびこ施設)	610,896	2,486,595	△1,875,699	0021 やまびこ施設	92,852	223,537	△130,685
0016 肥後銀行人吉支店(やまびこ菌床)	476,431	280,007	196,424	0022 やまびこ菌床	810	127,634	△126,824
1131 事業未収金	3,164,861	4,415,404	△1,250,543	0026 トヨタファイナンス(やまびこ)	115,227	58,768	56,459
0021 熊本県国保連(やまびこ)	2,758,189	4,037,809	△1,279,620	0027 日本年金機構(やまびこ)	223,084	234,500	△11,416
0022 やまびこ菌床	27,358	244,941	△217,583	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,211,323	1,840,111	371,212
0023 やまびこその他	379,314	132,654	246,660	2133 職員預り金	111,270	133,979	△22,709
1151 商品・製品	370,300	350,143	20,157	0001 源泉所得税		1,154	△1,154
1153 原材料		150,000	△150,000	0003 社会保険料	98,585	115,410	△16,825
0002 固定資産	42,136,295	43,693,639	△1,557,344	0004 退職共済掛金	12,685	17,415	△4,730
0003 基本財産	29,836,127	30,952,037	△1,115,910	2144 拠点区分間借入金	3,415,775		3,415,775
1212 建物	29,836,127	30,952,037	△1,115,910	0007 固定負債	19,173,382	21,828,167	△2,654,785
0004 その他の固定資産	12,300,168	12,741,602	△441,434	2311 設備資金借入金	17,376,670	19,755,395	△2,378,725
1314 機械及び装置	1	165,375	△165,374	2321 退職給付引当金	1,796,712	2,072,772	△276,060
1316 器具及び備品	2	2		負債の部合計	25,343,723	24,446,696	897,027
1329 退職給付引当資産	1,796,712	2,072,772	△276,060	純 資 産 の 部			
1342 人件費積立預金	3,501,151	3,501,151		0010 国庫補助金等特別積立金	9,139,000	9,490,000	△351,000
1343 修繕費積立預金	3,501,151	3,501,151		3211 国庫補助金等特別積立金	9,139,000	9,490,000	△351,000
1344 備品等購入積立預金	3,501,151	3,501,151		0011 その他の積立金	10,503,453	10,503,453	
				3222 人件費積立金	3,501,151	3,501,151	
				3223 修繕費積立金	3,501,151	3,501,151	
				3224 備品等購入積立金	3,501,151	3,501,151	
				0012 次期繰越活動増減差額	1,772,607	6,935,639	△5,163,032
				3311 次期繰越活動増減差額	1,772,607	6,935,639	△5,163,032
				3312 (うち当期活動増減差額)	△5,163,032	△4,162,384	△1,000,648
資産の部合計	46,758,783	51,375,788	△4,617,005	純資産の部合計	21,415,060	26,929,092	△5,514,032
				負債及び純資産の部合計	46,758,783	51,375,788	△4,617,005

脚注

1. 減価償却費の累計額 14,190,495円

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	30,952,037	0	1,115,910	29,836,127
合 計	30,952,037	0	1,115,910	29,836,127

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	11,493,873	29,836,127
機械及び装置	2,362,500	2,362,499	1
器具及び備品	334,125	334,123	2
合 計	44,026,625	14,190,495	29,836,130

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 _____
 拠点区分 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30年 4月 1日 至 平成31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	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)	30,952,037	9,490,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	29,836,127	9,139,000	11,493,873	3,861,000	41,330,000	13,000,000	
基本財産合計	30,952,037	9,490,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	29,836,127	9,139,000	11,493,873	3,861,000	41,330,000	13,000,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
機械・装置	165,375	0	0	0	165,374	0	0	0	1	0	2,362,499	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	165,377	0	0	0	165,374	0	0	0	3	0	2,696,622	1,875,000	2,696,625	1,875,000	
その他の固定資産計	165,377	0	0	0	165,374	0	0	0	3	0	2,696,622	1,875,000	2,696,625	1,875,000	
基本財産及びその他の固定資産計	31,117,414	9,490,000	0	0	1,281,284	351,000	0	0	29,836,130	9,139,000	14,190,495	5,736,000	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	31,117,414	9,490,000	0	0	1,281,284	351,000	0	0	29,836,130	9,139,000	14,190,495	5,736,000	44,026,625	14,875,000	

引当金明細書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31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
拠点区分 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	2,072,772	152,220 ()	428,280	()	1,796,712	
計	2,072,772	152,220 ()	428,280	()	1,796,712	

やまびこ拠点 (就継A) 拠点区分事業活動明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3 (㊦)

(単位:円)

勘定科目		やまびこ施設	やまびこ就労合計	拠点区分合計
収 益	就労支援事業収益		6,059,599	6,059,599
	就労支援事業収益		6,059,599	6,059,599
	障害福祉サービス等事業収益	17,651,642		17,651,642
	自立支援給付費収益	17,651,642		17,651,642
	訓練等給付費収益	17,651,642		17,651,642
	経常経費寄附金収益	50,000		50,000
	経常経費寄附金収益	50,000		50,000
	サービス活動収益計(1)	17,701,642	6,059,599	23,761,241
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	11,231,758		11,231,758
	職員給料	8,730,484		8,730,484
	職員賞与	321,000		321,000
	退職給付費用	399,031		399,031
	法定福利費	1,781,243		1,781,243
	事業費	3,165,289		3,165,289
	保健衛生費	237,292		237,292
	被服費	8,002		8,002
	水道光熱費	922,804		922,804
	燃料費	205,630		205,630
	消耗器具備品費	9,324		9,324
	保険料	528,448		528,448
	賃借料	194,400		194,400
	車輛費	1,057,626		1,057,626
	雑費	1,763		1,763
	事務費	798,854		798,854
	福利厚生費	72,314		72,314
	旅費交通費	11,420		11,420
	研修研究費	5,500		5,500
	事務消耗品費	22,003		22,003
	印刷製本費	37,554		37,554
	修繕費	35,571		35,571
	通信運搬費	121,691		121,691
	業務委託費	375,600		375,600
	手数料	26,050		26,050
	租税公課	80,900		80,900
	諸会費	7,000		7,000
	雑費	3,251		3,251
	就労支援事業費用		13,137,117	13,137,117
	就労支援事業販売原価		13,137,117	13,137,117
	期首製品(商品)棚卸高		350,143	350,143
	就労支援事業費		13,157,274	13,157,274
合計		13,507,417	13,507,417	
期末製品(商品)棚卸高		370,300	370,300	
差引		13,137,117	13,137,117	
減価償却費	1,115,910	165,374	1,281,284	
減価償却費	1,115,910	165,374	1,281,284	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000		△351,000	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000		△351,000	
サービス活動費用計(2)	15,960,811	13,302,491	29,263,302	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,740,831	△7,242,892	△5,502,061	

やまびこ拠点 (就継A) 拠点区分事業活動明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3 (㊦)
(単位:円)

勘定科目		やまびこ施設	やまびこ就労合計	拠点区分合計
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,061	1,061
		受取利息配当金収益	1,061	1,061
		その他のサービス活動外収益	668,811	668,811
		雑収益	668,811	668,811
		サービス活動外収益計(4)	669,872	669,872
	費用	支払利息	330,843	330,843
		支払利息	330,843	330,843
		サービス活動外費用計(5)	330,843	330,843
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	339,029	339,029
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,079,860	△7,242,892	△5,163,032

積立金・積立資産明細書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31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
拠点区分 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	

(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30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

別紙3 (㊦)

(単位：円)

勘定科目		やまびこ菌床事業	やまびこその他事業	合計
収 益	5331 就労支援事業収益	1,806,507	4,253,092	6,059,599
	就労支援事業活動収益計	1,806,507	4,253,092	6,059,599
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	350,143	0	350,143
	0020 就労支援事業費	8,541,721	4,615,553	13,157,274
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	8,891,864	4,615,553	13,507,417
	4413 期末製品(商品)棚卸高	370,300	0	370,300
	0022 差引	8,521,564	4,615,553	13,137,117
	0023 就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	8,521,564	4,615,553	13,137,117
	就労支援事業活動増減差額	△6,715,057	△362,461	△7,077,518

就労支援事業明細書

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

別紙3 (㊹)

(単位：円)

勘定科目	やまびこ菌床事業	やまびこその他事業	合計
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	150,000		150,000
2. 当期材料仕入高	2,488,320	48,083	2,536,403
計	2,638,320	48,083	2,686,403
当期材料費	2,638,320	48,083	2,686,403
II 労務費			
1. 利用者賃金	5,581,968	4,400,000	9,981,968
当期労務費	5,581,968	4,400,000	9,981,968
III 外注加工費			
当期外注加工費			
IV 経費			
3. 器具什器費	768	2,835	3,603
4. 消耗品費	3,062	14,874	17,936
5. 印刷製本費	750		750
6. 水道光熱費		3,240	3,240
7. 燃料費		47,221	47,221
8. 修繕費		75,331	75,331
9. 通信運搬費	5,140		5,140
14. 租税公課	250,000		250,000
17. 雑費	61,713	23,969	85,682
当期経費	321,433	167,470	488,903
当期就労支援総事業費	8,541,721	4,615,553	13,157,274
期首仕掛品棚卸高			
合計	8,541,721	4,615,553	13,157,274
期末仕掛品棚卸高			
就労支援事業費	8,541,721	4,615,553	13,157,274

財 産 目 録

平成31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	—	—	831, 136
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	—	—	36, 503, 415
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, 091, 752
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	—	—	610, 896
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	—	—	476, 431
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	—	—	339, 798
			小計			39, 853, 428
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	—	—	9, 303, 910
利用者負担金 (あさひヶ丘)		—	利用者給食利用料 3月分	—	—	165, 140
あさひヶ丘自主		—	お茶、木工製品売上 3月分	—	—	56, 815
あさひヶ丘受託		—	30年度相良村清掃代、受託作業 2月3月分	—	—	346, 346
熊本県国保連 (やまびこ)		—	訓練等給付費収入 2月、3月分	—	—	2, 758, 189
やまびこ菌床		—	菌床椎茸売上 3月分	—	—	27, 358
やまびこその他		—	請負作業代 3月分	—	—	379, 314
			小計			13, 037, 072
商品・製品						
	あさひヶ丘自主事業	—	お茶製品、乾燥椎茸	—	—	75, 100
	やまびこ菌床事業	—	乾燥椎茸、乾燥筍、乾燥きくらげ	—	—	370, 300
			小計			445, 400
原材料	あさひヶ丘自主事業	—	お茶加工資材	—	—	356, 165
立替金		—		—	—	2, 500
流動資産合計						53, 694, 565
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	91, 178, 723	19, 042, 987
	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	105, 187	344, 813
	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, 532, 836	617, 164
	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	483, 293	206, 707
	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	6, 195, 480	7, 949, 454
	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	11, 493, 873	29, 836, 127
			小計			57, 997, 252

財 産 目 録

平成31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
基本財産合計						114,207,252
(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	490,490	244,510
	あさひヶ丘 カーポート	2010年度	施設車駐車用2台分	498,439	271,563	226,876
	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	249,480	830,520
	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	61,567	281,117
	多目的支援棟	2016年度	多目的支援使用用建物	8,814,852	1,028,398	7,786,454
	小計					9,369,477
構築物	あさひヶ丘	—	舗装、駐車場及びゲラウンド整備、カーポート	7,165,586	6,636,765	528,821
機械及び装置	あさひヶ丘 椎茸乾燥機、スパーライター、他	—	あさひヶ丘自主事業 椎茸乾燥用	1,007,260	982,325	24,935
	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	2,362,499	1
	小計					24,936
車輛運搬具	施設車3台分	—	利用者送迎、就労支援事業用	5,030,669	2,027,667	3,003,002
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	10,272,324	75,471
	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					75,473
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	—	—	5,494,540
	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	—	—	1,796,712
	小計					7,291,252
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	—	—	5,483,151
	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					8,984,302
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						58,101,867
固定資産合計						172,309,119
資産合計						226,003,684

財 産 目 録

平成31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
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	—		—	—	715,507
あさひヶ丘自主	お茶原材料、木工材料等仕入 3月分	—		—	—	54,644
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	—		—	—	269,763
日本年金機構(あさひヶ丘)	社会保険料事業主負担分	—		—	—	730,154
やまびこ施設	通信運搬費、業務委託費、他 3月分	—		—	—	92,852
やまびこ菌床	消耗品 3月分	—		—	—	810
トヨタファイナンス(やまびこ)	燃料代、高速代 2月、3月分	—		—	—	115,227
日本年金機構(やまびこ)	社会保険料事業主負担分	—		—	—	223,084
	小計					2,202,041
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	—		—	—	2,211,323
職員預り金						
源泉所得税	3月分源泉所得税	—		—	—	50,220
社会保険料						
	あさひヶ丘 社会保険料	—		—	—	360,587
	やまびこ 社会保険料	—		—	—	98,585
退職共済掛金						
	あさひヶ丘 熊本県社協退職共済 3月分	—		—	—	34,400
	やまびこ 熊本県社協退職共済 3月分	—		—	—	12,685
	小計					556,477
仮受金		—		—	—	18,000
	流動負債合計					4,987,841
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	—		—	—	17,376,670
退職給付引当金						
	あさひヶ丘 熊本県社協退職共済	—		—	—	5,494,540
	やまびこ 熊本県社協退職共済	—		—	—	1,796,712
	小計					7,291,252
	固定負債合計					24,667,922
	負債合計					29,655,763
	差引純資産					196,347,921