

# 決 算 報 告 書

自 平成31年4月1日  
至 令和2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
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 (⑮)
29	あさひヶ丘拠点	就労支援事業明細書	別紙 3 (⑯)
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 (⑮)
43	やまびこ拠点	就労支援事業明細書	別紙 3 (⑯)
44	法人全体	財産目録	別紙 4

### 法人単位資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（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	19,961,000	12,561,210	7,399,790
		障害福祉サービス等事業収入	82,750,000	78,795,789	3,954,211
		経常経費寄附金収入	210,000	220,000	△10,000
		受取利息配当金収入	9,000	4,193	4,807
		その他の収入	1,520,000	1,479,369	40,631
		事業活動収入計(1)	104,450,000	93,060,561	11,389,439
	支出	人件費支出	59,593,000	55,837,999	3,755,001
		事業費支出	15,567,293	13,608,157	1,959,136
		事務費支出	5,415,000	4,260,946	1,154,054
		就労支援事業支出	19,620,000	18,414,885	1,205,115
		支払利息支出	322,384	322,384	
		その他の支出	1,061,000	989,580	71,420
		徴収不能額		176,190	△176,190
事業活動支出計(2)	101,578,677	93,610,141	7,968,536		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,871,323	△549,580	3,420,903	
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	2,211,323	2,211,323	
	支出	固定資産取得支出	3,470,000	3,379,520	90,480
		施設整備等支出計(5)	5,681,323	5,590,843	90,480
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,681,323	△5,590,843	△90,480
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	10,425,302	10,424,384	918
		その他の活動収入計(7)	10,425,302	10,424,384	918
	支出	積立資産支出	1,030,000	952,970	77,030
		その他の活動支出計(8)	1,030,000	952,970	77,030
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,395,302	9,471,414	△76,112
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)		6,002,302	3,330,991	2,671,311	
前期末支払資金残高(12)		50,116,482	50,116,482		
当期末支払資金残高(11)+(12)		56,118,784	53,447,473	2,671,311	

法人単位事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	0074 就労支援事業収益	12,561,210	11,849,596	711,614
	益	0075 障害福祉サービス等事業収益	78,795,789	78,622,336	173,453
		0089 経常経費寄附金収益	220,000	289,000	△69,000
		サービス活動収益計(1)	91,576,999	90,760,932	816,067
	費	0015 人件費	57,099,887	54,618,121	2,481,766
		0016 事業費	13,608,157	14,575,780	△967,623
		0017 事務費	4,260,946	3,695,336	565,610
		0018 就労支援事業費用	17,514,094	18,610,987	△1,096,893
		0027 減価償却費	6,634,441	6,290,787	343,654
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,126,166	△2,482,641	356,475
0029 徴収不能額	176,190		176,190		
	サービス活動費用計(2)	97,167,549	95,308,370	1,859,179	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,590,550	△4,547,438	△1,043,112	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	4,193	3,625	568
	益	0098 その他のサービス活動外収益	1,479,369	1,818,036	△338,667
		サービス活動外収益計(4)	1,483,562	1,821,661	△338,099
	費	0033 支払利息	322,384	330,843	△8,459
		0038 その他のサービス活動外費用	989,580	1,001,800	△12,220
		サービス活動外費用計(5)	1,311,964	1,332,643	△20,679
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	171,598	489,018	△317,420	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,418,952	△4,058,420	△1,360,532	
特別増減の部	収	特別収益計(8)			
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	2		2
		特別費用計(9)	2		2
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2		△2
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,418,954	△4,058,420	△1,360,534	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	43,725,932	45,384,352	△1,658,420
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	38,306,978	41,325,932	△3,018,954
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	8,602,302	2,400,000	6,202,302
		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)	46,549,280	43,725,932	2,823,348	

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	57,024,029	53,694,565	3,329,464	0006 流動負債	6,440,702	4,987,841	1,452,861
1111 現金預金	41,570,837	39,853,428	1,717,409	2112 事業未払金	1,785,094	2,202,041	△416,947
1131 事業未収金	13,750,836	13,037,072	713,764	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,075,502	2,211,323	△135,821
1151 商品・製品	689,683	445,400	244,283	2133 職員預り金	89,106	556,477	△467,371
1153 原材料	1,012,673	356,165	656,508	2151 仮受金		18,000	△18,000
1161 立替金		2,500	△2,500	2152 賞与引当金	2,491,000		2,491,000
0002 固定資産	159,582,782	172,309,119	△12,726,337	0007 固定負債	21,363,308	24,667,922	△3,304,614
0003 基本財産	108,981,275	114,207,252	△5,225,977	2311 設備資金借入金	15,301,168	17,376,670	△2,075,502
1211 土地	56,210,000	56,210,000		2321 退職給付引当金	6,062,140	7,291,252	△1,229,112
1212 建物	52,771,275	57,997,252	△5,225,977	負債の部合計	27,804,010	29,655,763	△1,851,753
0004 その他の固定資産	50,601,507	58,101,867	△7,500,360	純 資 産 の 部			
1312 建物	8,729,199	9,369,477	△640,278	0009 基本金	94,305,917	94,305,917	
1313 構築物	474,682	528,821	△54,139	3111 一号基本金	78,026,000	78,026,000	
1314 機械及び装置	5,384	24,936	△19,552	3112 二号基本金	13,219,445	13,219,445	
1315 車輛運搬具	5,303,685	3,003,002	2,300,683	3113 三号基本金	3,060,472	3,060,472	
1316 器具及び備品	459,813	75,473	384,340	0010 国庫補助金等特別積立金	18,441,000	20,567,166	△2,126,166
1321 権利	60,000	60,000		3211 国庫補助金等特別積立金	18,441,000	20,567,166	△2,126,166
1329 退職給付引当資産	6,062,140	7,291,252	△1,229,112	0011 その他の積立金	29,506,604	37,748,906	△8,242,302
1341 移行時特別積立資産	4,050,000	4,050,000		3221 移行時特別積立金	4,050,000	4,050,000	
1342 人件費積立資産	9,301,151	12,802,302	△3,501,151	3222 人件費積立金	9,301,151	12,802,302	△3,501,151
1343 修繕費積立資産	11,552,302	11,552,302		3223 修繕費積立金	11,552,302	11,552,302	
1344 備品等購入積立資産	3,883,151	8,984,302	△5,101,151	3224 備品等購入積立金	3,883,151	8,984,302	△5,101,151
1346 工賃変動積立資産	720,000	360,000	360,000	3226 工賃変動積立金	720,000	360,000	360,000
				0012 次期繰越活動増減差額	46,549,280	43,725,932	2,823,348
				3311 次期繰越活動増減差額	46,549,280	43,725,932	2,823,348
				3312 (うち当期活動増減差額)	△5,418,954	△4,058,420	△1,360,534
				純資産の部合計	188,802,801	196,347,921	△7,545,120
資産の部合計	216,606,811	226,003,684	△9,396,873	負債及び純資産の部合計	216,606,811	226,003,684	△9,396,873

脚注

- 減価償却費の累計額 141,756,367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

当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している。

## 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）
  - ① あさひヶ丘就労継続支援B型サービス区分
  - ② 本部サービス区分
2. やまびこ拠点区分
  - やまびこ就労継続支援A型サービス区分

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	57,997,252	0	5,225,977	52,771,275
土 地	56,210,000	0	0	56,210,000
合 計	114,207,252	0	5,225,977	108,981,275

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	117,215,369	52,771,275
建物	11,470,975	2,741,776	8,729,199
構築物	7,165,586	6,690,904	474,682
機械及び装置	3,140,760	3,135,376	5,384
車輛運搬具	6,575,000	1,271,315	5,303,685
器具及び備品	11,161,440	10,701,627	459,813
無形固定資産	60,000	0	60,000
合 計	265,770,405	141,756,367	124,014,038

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31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

別紙3 (①)  
(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	使途	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	19,587,993		2,211,323	17,376,670 ( 2,075,502)		0.000	322,384							
	計		19,587,993		2,211,323	17,376,670 ( 2,075,502)			322,384							
長期 運営 資金 借入金																
	計					( )										
短期 運営 資金 借入金																
	計															
	合 計		19,587,993		2,211,323	17,376,670 ( 2,075,502)			322,384							

# 寄附金収益明細書

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2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)
元評議員	経常	1	210,000		210,000	
元役員家族		1	10,000		10,000	
区分小計		2	220,000		220,000	
	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		2	220,000		220,000	

## 補助金事業等収益明細書

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2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)
熊本労働局 (特開金)	他事業	400,000		400,000			400,000
熊本労働局 (特開金)		200,000		200,000			200,000
九州更生保護		50,000		50,000			50,000
熊本労働局 (特開金)		200,000		200,000			200,000
熊本労働局 (特開金)		200,000		200,000			200,000
熊本労働局 (特開金)		200,000		200,000			200,000
熊本労働局 (特開金)		431,788		431,788			431,788
熊本県農水課(里モンブ°プロジェクト)		431,788		431,788			431,788
区分小計		1,681,788		1,681,788			1,681,788
合計		1,681,788		1,681,788			1,681,788

# 基本金明細書

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2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	
		あさひヶ丘拠点 (就継B)	やまびこ拠点 (就継A)
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31年 4月 1日  
至 令和 2年 3月31日

別紙3 (7)  
(単位：円)

区分並びに積立 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				20,567,166	11,428,166	9,139,000
当 期 積 立 額						
当期積立額合計						
当 期 取 崩 額						
サービス活動費用の控除項 目として計上する取崩額				1,775,166	1,775,166	
サービス活動費用の控除項 目として計上する取崩額				351,000		351,000
当期取崩額合計				2,126,166	1,775,166	351,000
当 期 末 残 高				18,441,000	9,653,000	8,788,000

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		あさひヶ丘拠点区分	やまびこ拠点区分	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	5,296,765	7,264,445	12,561,210
	障害福祉サービス等事業収入	58,740,810	20,054,979	78,795,789
	経常経費寄附金収入	220,000	0	220,000
	受取利息配当金収入	3,104	1,089	4,193
	その他の収入	1,005,395	473,974	1,479,369
	事業活動収入計(1)	65,266,074	27,794,487	93,060,561
	支出			
	人件費支出	43,070,896	12,767,103	55,837,999
	事業費支出	10,581,318	3,026,839	13,608,157
事務費支出	3,322,787	938,159	4,260,946	
就労支援事業支出	5,914,815	12,500,070	18,414,885	
支払利息支出	0	322,384	322,384	
その他の支出	988,735	845	989,580	
徴収不能額	0	176,190	176,190	
事業活動支出計(2)	63,878,551	29,731,590	93,610,141	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,387,523	△1,937,103	△549,580	
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	2,211,323	2,211,323
	固定資産取得支出	3,217,520	162,000	3,379,520
施設整備等支出計(5)	3,217,520	2,373,323	5,590,843	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,217,520	△2,373,323	△5,590,843	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	2,600,000	7,824,384	10,424,384
	その他の活動収入計(7)	2,600,000	7,824,384	10,424,384
	支出			
	積立資産支出	785,700	167,270	952,970
その他の活動支出計(8)	785,700	167,270	952,970	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,814,300	7,657,114	9,471,414	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△15,697	3,346,688	3,330,991	
前期末支払資金残高(11)	49,823,312	293,170	50,116,482	
当期末支払資金残高(10)+(11)	49,807,615	3,639,858	53,447,473	

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		あさひヶ丘拠点区分	やまびこ拠点区分	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収				
	益				
		就労支援事業収益	5,296,765	7,264,445	12,561,210
		障害福祉サービス等事業収益	58,740,810	20,054,979	78,795,789
		経常経費寄附金収益	220,000		220,000
		サービス活動収益計(1)	64,257,575	27,319,424	91,576,999
	費				
	用				
		人件費	45,463,596	11,636,291	57,099,887
		事業費	10,581,318	3,026,839	13,608,157
	事務費	3,322,787	938,159	4,260,946	
	就労支援事業費用	5,992,407	11,521,687	17,514,094	
	減価償却費	5,494,906	1,139,535	6,634,441	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,775,166	△351,000	△2,126,166	
	徴収不能額		176,190	176,190	
	サービス活動費用計(2)	69,079,848	28,087,701	97,167,549	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,822,273	△768,277	△5,590,550	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	3,104	1,089	4,193
		その他のサービス活動外収益	1,005,395	473,974	1,479,369
		サービス活動外収益計(4)	1,008,499	475,063	1,483,562
	費				
用					
	支払利息		322,384	322,384	
	その他のサービス活動外費用	988,735	845	989,580	
	サービス活動外費用計(5)	988,735	323,229	1,311,964	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19,764	151,834	171,598	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,802,509	△616,443	△5,418,952	
特別増減の部	収				
	益				
		特別収益計(8)			
	費				
用					
	固定資産売却損・処分損	2		2	
	特別費用計(9)	2		2	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2		△2	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,802,511	△616,443	△5,418,954	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	41,953,325	1,772,607	43,725,932	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,150,814	1,156,164	38,306,978	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	2,600,000	6,002,302	8,602,302	
	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)	39,390,814	7,158,466	46,549,280	

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	あさひヶ丘拠点区分	やまびこ拠点区分	事業区分合計
0001 流動資産	51,670,447	5,353,582	57,024,029
1111 現金預金	41,327,604	243,233	41,570,837
1131 事業未収金	9,989,170	3,761,666	13,750,836
1151 商品・製品	141,000	548,683	689,683
1153 原材料	212,673	800,000	1,012,673
0002 固定資産	126,081,136	33,501,646	159,582,782
0003 基本財産	80,261,058	28,720,217	108,981,275
1211 土地	56,210,000		56,210,000
1212 建物	24,051,058	28,720,217	52,771,275
0004 その他の固定資産	45,820,078	4,781,429	50,601,507
1312 建物	8,729,199		8,729,199
1313 構築物	474,682		474,682
1314 機械及び装置	5,383	1	5,384
1315 車輛運搬具	5,303,685		5,303,685
1316 器具及び備品	321,436	138,377	459,813
1321 権利	60,000		60,000
1329 退職給付引当資産	5,920,240	141,900	6,062,140
1341 移行時特別積立資産	4,050,000		4,050,000
1342 人件費積立資産	9,301,151		9,301,151
1343 修繕費積立資産	8,051,151	3,501,151	11,552,302
1344 備品等購入積立資産	2,883,151	1,000,000	3,883,151
1346 工賃変動積立資産	720,000		720,000
資産の部合計	177,751,583	38,855,228	216,606,811
0006 流動負債	3,476,159	2,964,543	6,440,702
2112 事業未払金	1,444,323	340,771	1,785,094
2122 1年以内返済予定設備資金借入金		2,075,502	2,075,502
2133 職員預り金	64,836	24,270	89,106
2152 賞与引当金	1,967,000	524,000	2,491,000
0007 固定負債	5,920,240	15,443,068	21,363,308
2311 設備資金借入金		15,301,168	15,301,168
2321 退職給付引当金	5,920,240	141,900	6,062,140
負債の部合計	9,396,399	18,407,611	27,804,010
0009 基本金	94,305,917		94,305,917
3111 一号基本金	78,026,000		78,026,000
3112 二号基本金	13,219,445		13,219,445
3113 三号基本金	3,060,472		3,060,472
0010 国庫補助金等特別積立金	9,653,000	8,788,000	18,441,000
3211 国庫補助金等特別積立金	9,653,000	8,788,000	18,441,000
0011 その他の積立金	25,005,453	4,501,151	29,506,604
3221 移行時特別積立金	4,050,000		4,050,000
3222 人件費積立金	9,301,151		9,301,151
3223 修繕費積立金	8,051,151	3,501,151	11,552,302
3224 備品等購入積立金	2,883,151	1,000,000	3,883,151
3226 工賃変動積立金	720,000		720,000
0012 次期繰越活動増減差額	39,390,814	7,158,466	46,549,280
3311 次期繰越活動増減差額	39,390,814	7,158,466	46,549,280
3312 (うち当期活動増減差額)	△4,802,511	△616,443	△5,418,954
純資産の部合計	168,355,184	20,447,617	188,802,801
負債及び純資産の部合計	177,751,583	38,855,228	216,606,811

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

あさひヶ丘拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事	就労支援事業収入	6,645,000	5,296,765	1,348,235
	就労支援事業収入	6,645,000	5,296,765	1,348,235
	障害福祉サービス等事業収入	61,750,000	58,740,810	3,009,190
	自立支援給付費収入	59,990,000	57,053,360	2,936,640
	訓練等給付費収入	59,990,000	57,053,360	2,936,640
	特定費用収入	1,760,000	1,687,450	72,550
	経常経費寄附金収入	210,000	220,000	△10,000
	経常経費寄附金収入	210,000	220,000	△10,000
	受取利息配当金収入	7,000	3,104	3,896
	受取利息配当金収入	7,000	3,104	3,896
	その他の収入	1,120,000	1,005,395	114,605
	利用者等外給食費収入	1,050,000	979,100	70,900
	雑収入	70,000	26,295	43,705
	事業活動収入計(1)	69,732,000	65,266,074	4,465,926
業	人件費支出	44,370,000	43,070,896	1,299,104
	役員報酬支出	200,000	126,000	74,000
	職員給料支出	27,100,000	26,132,094	967,906
	職員賞与支出	7,000,000	6,933,930	66,070
	非常勤職員給与支出	3,550,000	3,464,675	85,325
	退職給付支出	540,000	500,500	39,500
	法定福利費支出	5,980,000	5,913,697	66,303
	事業費支出	11,845,000	10,581,318	1,263,682
	給食費支出	3,300,000	3,231,570	68,430
	保健衛生費支出	400,000	385,409	14,591
	医療費支出	30,000	15,150	14,850
	被服費支出	50,000	15,695	34,305
	教養娯楽費支出	580,000	359,105	220,895
	日用品費支出	10,000	2,997	7,003
	水道光熱費支出	2,020,000	1,829,016	190,984
	燃料費支出	30,000	16,523	13,477
	消耗器具備品費支出	405,000	339,239	65,761
	保険料支出	1,160,000	1,103,110	56,890
	賃借料支出	1,050,000	856,994	193,006
	教育指導費支出	60,000	24,114	35,886
	車輛費支出	2,700,000	2,400,295	299,705
	雑支出	50,000	2,101	47,899
	事務費支出	4,145,000	3,322,787	822,213
	福利厚生費支出	220,000	185,982	34,018
	旅費交通費支出	100,000	94,340	5,660
	研修研究費支出	300,000	126,676	173,324
	事務消耗品費支出	230,000	189,439	40,561
	印刷製本費支出	200,000	76,870	123,130
	修繕費支出	500,000	393,761	106,239
	通信運搬費支出	230,000	198,439	31,561
	会議費支出	50,000	31,480	18,520
	広報費支出	15,000		15,000
業務委託費支出	860,000	781,840	78,160	
手数料支出	200,000	172,627	27,373	
租税公課支出	510,000	500,800	9,200	
諸会費支出	230,000	224,000	6,000	
雑支出	500,000	346,533	153,467	
就労支援事業支出	6,305,000	5,914,815	390,185	
就労支援事業販売原価支出	6,305,000	5,914,815	390,185	

## あさひヶ丘拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（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	6,305,000	5,914,815	390,185	
	その他の支出	1,056,000	988,735	67,265	
	利用者等外給食費支出	1,050,000	988,735	61,265	
	雑支出	6,000		6,000	
	事業活動支出計(2)	67,721,000	63,878,551	3,842,449	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,011,000	1,387,523	623,477	
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	3,300,000	3,217,520	82,480
		車輛運搬具取得支出	2,920,000	2,900,000	20,000
		器具及び備品取得支出	380,000	317,520	62,480
	施設整備等支出計(5)	3,300,000	3,217,520	82,480	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,300,000	△3,217,520	△82,480	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,600,000	2,600,000	
		備品等購入積立資産取崩収入	2,600,000	2,600,000	
		その他の活動収入計(7)	2,600,000	2,600,000	
	支出	積立資産支出	810,000	785,700	24,300
		退職給付引当資産支出	450,000	425,700	24,300
		工賃変動積立資産支出	360,000	360,000	
		その他の活動支出計(8)	810,000	785,700	24,300
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,790,000	1,814,300	△24,300	
	予備費支出(10)	501,000	—	501,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△15,697	15,697	
	前期末支払資金残高(12)	49,823,312	49,823,312		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	49,823,312	49,807,615	15,697	

あさひヶ丘拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	0074 就労支援事業収益	5,296,765	5,789,997	△493,232
	5331 就労支援事業収益	5,296,765	5,789,997	△493,232
	0075 障害福祉サービス等事業収益	58,740,810	60,970,694	△2,229,884
	0076 自立支援給付費収益	57,053,360	59,198,520	△2,145,160
	5343 訓練等給付費収益	57,053,360	59,198,520	△2,145,160
	5352 利用者負担金収益		1,737,230	△1,737,230
	5364 特定費用収益	1,687,450	34,944	1,652,506
	0089 経常経費寄附金収益	220,000	239,000	△19,000
	5541 経常経費寄附金収益	220,000	239,000	△19,000
		サービス活動収益計(1)	64,257,575	66,999,691
サ ー ビ ス 費 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	45,463,596	43,386,363	2,077,233
	4111 役員報酬	126,000	97,000	29,000
	4112 職員給料	26,132,094	24,159,396	1,972,698
	4113 職員賞与	6,933,930	6,540,525	393,405
	4114 賞与引当金繰入	1,967,000		1,967,000
	4115 非常勤職員給与	3,464,675	5,943,786	△2,479,111
	4117 退職給付費用	926,200	901,300	24,900
	4118 法定福利費	5,913,697	5,744,356	169,341
	0016 事業費	10,581,318	11,410,491	△829,173
	4211 給食費	3,231,570	3,099,994	131,576
	4215 保健衛生費	385,409	388,564	△3,155
	4216 医療費	15,150		15,150
	4217 被服費	15,695		15,695
	4218 教養娯楽費	359,105	569,806	△210,701
	4219 日用品費	2,997	498	2,499
	4223 水道光熱費	1,829,016	1,928,990	△99,974
	4224 燃料費	16,523	28,714	△12,191
	4225 消耗器具備品費	339,239	199,009	140,230
	4226 保険料	1,103,110	1,042,712	60,398
	4227 賃借料	856,994	1,612,928	△755,934
	4228 教育指導費	24,114	44,673	△20,559
	4232 車輛費	2,400,295	2,480,391	△80,096
	4234 雑費	2,101	14,212	△12,111
	0017 事務費	3,322,787	2,896,482	426,305
	4311 福利厚生費	185,982	179,240	6,742
	4313 旅費交通費	94,340	88,970	5,370
	4314 研修研究費	126,676	103,260	23,416
4315 事務消耗品費	189,439	189,943	△504	
4316 印刷製本費	76,870	99,738	△22,868	
4319 修繕費	393,761	73,278	320,483	
4321 通信運搬費	198,439	208,083	△9,644	
4322 会議費	31,480	15,865	15,615	
4324 業務委託費	781,840	816,456	△34,616	
4325 手数料	172,627	146,182	26,445	
4329 租税公課	500,800	414,300	86,500	
4333 諸会費	224,000	210,000	14,000	
4335 雑費	346,533	351,167	△4,634	
0018 就労支援事業費用	5,992,407	5,473,870	518,537	
0019 就労支援事業販売原価	5,992,407	5,473,870	518,537	
4411 期首製品(商品)棚卸高	75,100	122,700	△47,600	
0020 就労支援事業費	6,058,307	5,426,270	632,037	
0021 合計	6,133,407	5,548,970	584,437	
4413 期末製品(商品)棚卸高	141,000	75,100	65,900	
0022 差引	5,992,407	5,473,870	518,537	

あさひヶ丘拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	0027 減価償却費	5,494,906	5,009,503	485,403
	4451 減価償却費	5,494,906	5,009,503	485,403
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,775,166	△2,131,641	356,475
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,775,166	△2,131,641	356,475
	サービス活動費用計(2)	69,079,848	66,045,068	3,034,780
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,822,273	954,623	△5,776,896
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	3,104	2,564	540
	5821 受取利息配当金収益	3,104	2,564	540
	0098 その他のサービス活動外収益	1,005,395	1,149,225	△143,830
	5872 利用者等外給食収益	979,100	1,013,400	△34,300
	5874 雑収益	26,295	135,825	△109,530
	サービス活動外収益計(4)	1,008,499	1,151,789	△143,290
	0038 その他のサービス活動外費用	988,735	1,001,800	△13,065
	4841 利用者等外給食費	988,735	1,000,000	△11,265
	4843 雑損失		1,800	△1,800
	サービス活動外費用計(5)	988,735	1,001,800	△13,065
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19,764	149,989	△130,225
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,802,509	1,104,612	△5,907,121
特別増減の部	特別収益計(8)			
	0042 固定資産売却損・処分損	2		2
	4932 車輛運搬具売却損・処分損	1		1
	4933 器具及び備品売却損・処分損	1		1
	特別費用計(9)	2		2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2		△2
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,802,511	1,104,612	△5,907,123
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	41,953,325	38,448,713	3,504,612
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,150,814	39,553,325	△2,402,511
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,600,000	2,400,000	200,000
	6314 備品等購入積立金取崩額	2,600,000	2,400,000	200,000
	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)	39,390,814	41,953,325	△2,562,511

あさひヶ丘拠点区分貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	51,670,447	52,487,852	△817,405	0006 流動負債	3,476,159	2,233,275	1,242,884
1111 現金預金	41,327,604	38,766,101	2,561,503	2112 事業未払金	1,444,323	1,770,068	△325,745
0011 肥後銀行人吉支店（本部）	705,466	831,136	△125,670	0011 あさひヶ丘施設	633,776	715,507	△81,731
0012 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘施設）	40,037,378	36,503,415	3,533,963	0012 あさひヶ丘自主	139,837	54,644	85,193
0013 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘就労）	185,687	1,091,752	△906,065	0016 トヨタファイナンス（あさひヶ丘）	268,693	269,763	△1,070
0020 J A くま（あさひヶ丘就労）	399,073	339,798	59,275	0017 日本年金機構（あさひヶ丘）	402,017	730,154	△328,137
1131 事業未収金	9,989,170	9,872,211	116,959	2133 職員預り金	64,836	445,207	△380,371
0011 熊本県国保連（あさひヶ丘）	9,465,470	9,303,910	161,560	0001 源泉所得税		50,220	△50,220
0012 利用者負担金（あさひヶ丘）	155,890	165,140	△9,250	0003 社会保険料	29,361	360,587	△331,226
0013 あさひヶ丘自主	166,840	56,815	110,025	0004 退職共済掛金	35,475	34,400	1,075
0014 あさひヶ丘受託	200,970	346,346	△145,376	2151 仮受金		18,000	△18,000
1151 商品・製品	141,000	75,100	65,900	2152 賞与引当金	1,967,000		1,967,000
1153 原材料	212,673	356,165	△143,492	0007 固定負債	5,920,240	5,494,540	425,700
1161 立替金		2,500	△2,500	2321 退職給付引当金	5,920,240	5,494,540	425,700
1177 拠点区分間貸付金		3,415,775	△3,415,775	負債の部合計	9,396,399	7,727,815	1,668,584
0002 固定資産	126,081,136	130,172,824	△4,091,688	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	80,261,058	84,371,125	△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	24,051,058	28,161,125	△4,110,067	3112 二号基本金	13,219,445	13,219,445	
0004 その他の固定資産	45,820,078	45,801,699	18,379	3113 三号基本金	3,060,472	3,060,472	
1312 建物	8,729,199	9,369,477	△640,278	0010 国庫補助金等特別積立金	9,653,000	11,428,166	△1,775,166
1313 構築物	474,682	528,821	△54,139	3211 国庫補助金等特別積立金	9,653,000	11,428,166	△1,775,166
1314 機械及び装置	5,383	24,935	△19,552	0011 その他の積立金	25,005,453	27,245,453	△2,240,000
1315 車輛運搬具	5,303,685	3,003,002	2,300,683	3221 移行時特別積立金	4,050,000	4,050,000	
1316 器具及び備品	321,436	75,471	245,965	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	5,920,240	5,494,540	425,700	3224 備品等購入積立金	2,883,151	5,483,151	△2,600,000
1341 移行時特別積立資産	4,050,000	4,050,000		3226 工賃変動積立金	720,000	360,000	360,000
1342 人件費積立資産	9,301,151	9,301,151		0012 次期繰越活動増減差額	39,390,814	41,953,325	△2,562,511
1343 修繕費積立資産	8,051,151	8,051,151		3311 次期繰越活動増減差額	39,390,814	41,953,325	△2,562,511
1344 備品等購入積立資産	2,883,151	5,483,151	△2,600,000	3312（うち当期活動増減差額）	△4,802,511	1,104,612	△5,907,123
1346 工賃変動積立資産	720,000	360,000	360,000	純資産の部合計	168,355,184	174,932,861	△6,577,677
資産の部合計	177,751,583	182,660,676	△4,909,093	負債及び純資産の部合計	177,751,583	182,660,676	△4,909,093

脚注

1. 減価償却費の累計額 126,426,337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

当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している。

#### 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	28,161,125	0	4,110,067	24,051,058
合計	84,371,125	0	4,110,067	80,261,058

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	104,605,586	24,051,058
建物	11,470,975	2,741,776	8,729,199
構築物	7,165,586	6,690,904	474,682
機械及び装置	778,260	772,877	5,383
車輛運搬具	6,575,000	1,271,315	5,303,685
器具及び備品	10,665,315	10,343,879	321,436
無形固定資産	60,000	0	60,000
合計	221,581,780	126,426,337	95,155,443

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）

別紙3 (8)

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31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(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	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
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)	28,161,125	11,428,166	0	0	4,110,067	1,775,166	0	0	24,051,058	9,653,000	104,605,586	58,057,000	128,656,644	67,710,000	
基本財産合計	84,371,125	11,428,166	0	0	4,110,067	1,775,166	0	0	80,261,058	9,653,000	104,605,586	58,057,000	184,866,644	67,710,000	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
建物(固)	9,369,477	0	0	0	640,278	0	0	0	8,729,199	0	2,741,776	0	11,470,975	0	
構築物(固)	528,821	0	0	0	54,139	0	0	0	474,682	0	6,690,904	0	7,165,586	0	
機械・装置	24,934	0	0	0	19,551	0	0	0	5,383	0	772,877	0	778,260	0	
車輛運搬具	3,003,001	0	2,900,000	0	599,316	0	0	0	5,303,685	0	1,271,315	0	6,575,000	0	
器具備品	75,471	0	317,520	0	71,555	0	0	0	321,436	0	10,343,879	5,532,498	10,665,315	5,532,498	
その他の固定資産(有形固定資産)計	13,001,704	0	3,217,520	0	1,384,839	0	0	0	14,834,385	0	21,820,751	5,532,498	36,655,136	5,532,498	
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>															
権利(固)	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	0	0	60,000	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	0	0	60,000	0	
その他の固定資産計	13,061,704	0	3,217,520	0	1,384,839	0	0	0	14,894,385	0	21,820,751	5,532,498	36,715,136	5,532,498	
基本財産及びその他の固定資産計	97,432,829	11,428,166	3,217,520	0	5,494,906	1,775,166	0	0	95,155,443	9,653,000	126,426,337	63,589,498	221,581,780	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	97,432,829	11,428,166	3,217,520	0	5,494,906	1,775,166	0	0	95,155,443	9,653,000	126,426,337	63,589,498	221,581,780	73,242,498	

# 引当金明細書

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2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 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		
賞与引当金		1,967,000 ( )		( )	1,967,000	
退職給付引当金	5,494,540	425,700 ( )		( )	5,920,240	
計	5,494,540	2,392,700 ( )		( )	7,887,240	

あさひヶ丘拠点区分事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		あさひヶ丘拠点区分			拠点区分合計
		ひまわり会本部	障害者支援センター あさひヶ丘施設	あさひヶ丘 あさひヶ丘就労合計	
収 益	就労支援事業収益			5,296,765	5,296,765
	就労支援事業収益			5,296,765	5,296,765
	障害福祉サービス等事業収益		58,740,810		58,740,810
	自立支援給付費収益		57,053,360		57,053,360
	訓練等給付費収益		57,053,360		57,053,360
	特定費用収益		1,687,450		1,687,450
	経常経費寄附金収益		220,000		220,000
	経常経費寄附金収益		220,000		220,000
	サービス活動収益計(1)		58,960,810	5,296,765	64,257,575
サ ー ビ ス 活 動 の 増 減 部	人件費	126,000	45,337,596		45,463,596
	役員報酬	126,000			126,000
	職員給料		26,132,094		26,132,094
	職員賞与		6,933,930		6,933,930
	賞与引当金繰入		1,967,000		1,967,000
	非常勤職員給与		3,464,675		3,464,675
	退職給付費用		926,200		926,200
	法定福利費		5,913,697		5,913,697
	事業費		10,581,318		10,581,318
	給食費		3,231,570		3,231,570
	保健衛生費		385,409		385,409
	医療費		15,150		15,150
	被服費		15,695		15,695
	教養娯楽費		359,105		359,105
	日用品費		2,997		2,997
	水道光熱費		1,829,016		1,829,016
	燃料費		16,523		16,523
	消耗器具備品費		339,239		339,239
	保険料		1,103,110		1,103,110
	賃借料		856,994		856,994
	教育指導費		24,114		24,114
	車輛費		2,400,295		2,400,295
	雑費		2,101		2,101
	事務費		3,322,787		3,322,787
	福利厚生費		185,982		185,982
	旅費交通費		94,340		94,340
	研修研究費		126,676		126,676
	事務消耗品費		189,439		189,439
	印刷製本費		76,870		76,870
	修繕費		393,761		393,761
	通信運搬費		198,439		198,439
	会議費		31,480		31,480
業務委託費		781,840		781,840	
手数料		172,627		172,627	
租税公課		500,800		500,800	
諸会費		224,000		224,000	
雑費		346,533		346,533	
	就労支援事業費用			5,992,407	5,992,407
	就労支援事業販売原価			5,992,407	5,992,407
	期首製品(商品)棚卸高		75,100		75,100
	就労支援事業費		6,058,307		6,058,307
	合計		6,133,407		6,133,407
	期末製品(商品)棚卸高		141,000		141,000
	差引			5,992,407	5,992,407
	減価償却費	440,742	5,054,164		5,494,906
	減価償却費	440,742	5,054,164		5,494,906

## あさひヶ丘拠点区分事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		あさひヶ丘拠点区分			拠点区分合計	
		ひまわり会本部	障害者支援センター あさひヶ丘施設	あさひヶ丘 就労合計		
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,775,166		△1,775,166	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,775,166		△1,775,166	
	サービス活動費用計(2)	566,742	62,520,699	5,992,407	69,079,848	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△566,742	△3,559,889	△695,642	△4,822,273	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6	3,050	48	3,104
		受取利息配当金収益	6	3,050	48	3,104
		その他のサービス活動外収益		994,727	10,668	1,005,395
		利用者等外給食収益		979,100		979,100
		雑収益		15,627	10,668	26,295
		サービス活動外収益計(4)	6	997,777	10,716	1,008,499
	費用	その他のサービス活動外費用		988,735		988,735
		利用者等外給食費		988,735		988,735
		サービス活動外費用計(5)		988,735		988,735
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6	9,042	10,716	19,764
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△566,736	△3,550,847	△684,926	△4,802,509	

## 積立金・積立資産明細書

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2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 (㊹)  
(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	5,483,151		2,600,000	2,883,151	
工賃変動積立金	360,000	360,000		720,000	
計	27,245,453	360,000	2,600,000	25,005,453	

(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
移行時特別積立資	4,050,000			4,050,000	
人件費積立資産	9,301,151			9,301,151	
修繕費積立資産	8,051,151			8,051,151	
備品等購入積立資	5,483,151		2,600,000	2,883,151	
工賃変動積立資産	360,000	360,000		720,000	
計	27,245,453	360,000	2,600,000	25,005,453	

### 就労支援事業別事業活動明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(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	3,055,466	2,241,299	5,296,765
	就労支援事業活動収益計	3,055,466	2,241,299	5,296,765
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	75,100	0	75,100
	0020 就労支援事業費	3,910,965	2,147,342	6,058,307
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	3,986,065	2,147,342	6,133,407
	4413 期末製品(商品)棚卸高	141,000	0	141,000
	0022 差引	3,845,065	2,147,342	5,992,407
	0023 就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	3,845,065	2,147,342	5,992,407
	就労支援事業活動増減差額	△789,599	93,957	△695,642

### 就労支援事業明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(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
<b>I 材料費</b>			
1. 期首材料棚卸高	356,165		356,165
2. 当期材料仕入高	1,504,278		1,504,278
計	1,860,443		1,860,443
3. 期末材料棚卸高	212,673		212,673
当期材料費	1,647,770		1,647,770
<b>II 労務費</b>			
2. 利用者工賃	2,140,900	2,140,900	4,281,800
当期労務費	2,140,900	2,140,900	4,281,800
<b>III 外注加工費</b>			
当期外注加工費	36,681		36,681
<b>IV 経費</b>			
3. 器具什器費	231	2,108	2,339
4. 消耗品費	35,240	1,317	36,557
7. 燃料費	6,110	1,000	7,110
9. 通信運搬費	28,043		28,043
17. 雑費	15,990	2,017	18,007
当期経費	85,614	6,442	92,056
当期就労支援総事業費	3,910,965	2,147,342	6,058,307
期首仕掛品棚卸高			
合計	3,910,965	2,147,342	6,058,307
期末仕掛品棚卸高			
就労支援事業費	3,910,965	2,147,342	6,058,307

やまびこ拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事	収入			
	就労支援事業収入	13,316,000	7,264,445	6,051,555
	就労支援事業収入	13,316,000	7,264,445	6,051,555
	障害福祉サービス等事業収入	21,000,000	20,054,979	945,021
	自立支援給付費収入	19,750,000	18,373,191	1,376,809
	訓練等給付費収入	19,750,000	18,373,191	1,376,809
	その他の事業収入	1,250,000	1,681,788	△431,788
	補助金事業収入	1,250,000	1,681,788	△431,788
	受取利息配当金収入	2,000	1,089	911
	受取利息配当金収入	2,000	1,089	911
	その他の収入	400,000	473,974	△73,974
	雑収入	400,000	473,974	△73,974
	事業活動収入計(1)	34,718,000	27,794,487	6,923,513
支	業			
	活動			
	に			
	よ			
	る			
	出			
	支			
	人件費支出	15,223,000	12,767,103	2,455,897
	職員給料支出	8,900,000	8,103,417	796,583
	職員賞与支出	1,850,000	597,200	1,252,800
	退職給付支出	2,673,000	2,667,556	5,444
	法定福利費支出	1,800,000	1,398,930	401,070
	事業費支出	3,722,293	3,026,839	695,454
	保健衛生費支出	250,000	199,482	50,518
	医療費支出	20,000	6,850	13,150
	被服費支出	50,000		50,000
	教養娯楽費支出	50,000		50,000
	日用品費支出	10,000		10,000
	水道光熱費支出	1,020,000	927,988	92,012
	燃料費支出	110,000	12,970	97,030
	消耗器具備品費支出	50,000	15,576	34,424
	保険料支出	550,000	410,910	139,090
	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	1,300,000	1,243,886	56,114
	雑支出	92,293	14,777	77,516
	事務費支出	1,270,000	938,159	331,841
	福利厚生費支出	100,000	44,000	56,000
	旅費交通費支出	50,000	17,880	32,120
	研修研究費支出	50,000	8,700	41,300
	事務消耗品費支出	60,000	22,938	37,062
	印刷製本費支出	50,000	33,374	16,626
	修繕費支出	200,000	194,638	5,362
通信運搬費支出	150,000	115,639	34,361	
会議費支出	10,000		10,000	
業務委託費支出	380,000	354,200	25,800	
手数料支出	30,000	4,994	25,006	
租税公課支出	130,000	120,100	9,900	
諸会費支出	10,000	2,000	8,000	
雑支出	50,000	19,696	30,304	
就労支援事業支出	13,315,000	12,500,070	814,930	
就労支援事業販売原価支出	13,315,000	12,500,070	814,930	
就労支援事業支出	13,315,000	12,500,070	814,930	
支払利息支出	322,384	322,384		
支払利息支出	322,384	322,384		
その他の支出	5,000	845	4,155	
雑支出	5,000	845	4,155	
徴収不能額		176,190	△176,190	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

## やまびこ拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	事業活動支出計(2)	33,857,677	29,731,590	4,126,087	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	860,323	△1,937,103	2,797,426	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,211,323	2,211,323	
		設備資金借入金元金償還支出	2,211,323	2,211,323	
		固定資産取得支出	170,000	162,000	8,000
		器具及び備品取得支出	170,000	162,000	8,000
施設整備等支出計(5)	2,381,323	2,373,323	8,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,381,323	△2,373,323	△8,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	7,825,302	7,824,384	918
		退職給付引当資産取崩収入	1,823,000	1,822,082	918
		人件費積立資産取崩収入	3,501,151	3,501,151	
		備品等購入積立資産取崩収入	2,501,151	2,501,151	
		その他の活動収入計(7)	7,825,302	7,824,384	918
	支出	積立資産支出	220,000	167,270	52,730
		退職給付引当資産支出	220,000	167,270	52,730
		その他の活動支出計(8)	220,000	167,270	52,730
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,605,302	7,657,114	△51,812
		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)	6,002,302	3,346,688	2,655,614	
	前期末支払資金残高(12)	293,170	293,170		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	6,295,472	3,639,858	2,655,614	

やまびこ拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 の 部	0074 就労支援事業収益	7,264,445	6,059,599	1,204,846
	5331 就労支援事業収益	7,264,445	6,059,599	1,204,846
	0075 障害福祉サービス等事業収益	20,054,979	17,651,642	2,403,337
	0076 自立支援給付費収益	18,373,191	17,651,642	721,549
	5343 訓練等給付費収益	18,373,191	17,651,642	721,549
	0078 その他の事業収益	1,681,788		1,681,788
	5371 補助金事業収益	1,681,788		1,681,788
	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)	27,319,424	23,761,241	3,558,183
サ ー ビ ス 活 動 の 部	0015 人件費	11,636,291	11,231,758	404,533
	4112 職員給料	8,103,417	8,730,484	△627,067
	4113 職員賞与	597,200	321,000	276,200
	4114 賞与引当金繰入	524,000		524,000
	4117 退職給付費用	1,012,744	399,031	613,713
	4118 法定福利費	1,398,930	1,781,243	△382,313
	0016 事業費	3,026,839	3,165,289	△138,450
	4215 保健衛生費	199,482	237,292	△37,810
	4216 医療費	6,850		6,850
	4217 被服費		8,002	△8,002
	4223 水道光熱費	927,988	922,804	5,184
	4224 燃料費	12,970	205,630	△192,660
	4225 消耗器具備品費	15,576	9,324	6,252
	4226 保険料	410,910	528,448	△117,538
	4227 賃借料	194,400	194,400	
	4232 車両費	1,243,886	1,057,626	186,260
	4234 雑費	14,777	1,763	13,014
	0017 事務費	938,159	798,854	139,305
	4311 福利厚生費	44,000	72,314	△28,314
	4313 旅費交通費	17,880	11,420	6,460
	4314 研修研究費	8,700	5,500	3,200
	4315 事務消耗品費	22,938	22,003	935
	4316 印刷製本費	33,374	37,554	△4,180
	4319 修繕費	194,638	35,571	159,067
	4321 通信運搬費	115,639	121,691	△6,052
	4324 業務委託費	354,200	375,600	△21,400
	4325 手数料	4,994	26,050	△21,056
	4329 租税公課	120,100	80,900	39,200
	4333 諸会費	2,000	7,000	△5,000
	4335 雑費	19,696	3,251	16,445
	0018 就労支援事業費用	11,521,687	13,137,117	△1,615,430
	0019 就労支援事業販売原価	11,521,687	13,137,117	△1,615,430
	4411 期首製品(商品)棚卸高	370,300	350,143	20,157
0020 就労支援事業費	11,700,070	13,157,274	△1,457,204	
0021 合計	12,070,370	13,507,417	△1,437,047	
4413 期末製品(商品)棚卸高	548,683	370,300	178,383	
0022 差引	11,521,687	13,137,117	△1,615,430	
0027 減価償却費	1,139,535	1,281,284	△141,749	
4451 減価償却費	1,139,535	1,281,284	△141,749	
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		
0029 徴収不能額	176,190		176,190	
4471 徴収不能額	176,190		176,190	
サービス活動費用計(2)	28,087,701	29,263,302	△1,175,601	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

やまびこ拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△768,277	△5,502,061	4,733,784
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	1,089	1,061	28
	5821 受取利息配当金収益	1,089	1,061	28
	0098 その他のサービス活動外収益	473,974	668,811	△194,837
	5874 雑収益	473,974	668,811	△194,837
	サービス活動外収益計(4)	475,063	669,872	△194,809
	0033 支払利息	322,384	330,843	△8,459
	4811 支払利息	322,384	330,843	△8,459
	0038 その他のサービス活動外費用	845		845
	4843 雑損失	845		845
	サービス活動外費用計(5)	323,229	330,843	△7,614
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		151,834	339,029	△187,195
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△616,443	△5,163,032	4,546,589
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)		△616,443	△5,163,032	4,546,589
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,772,607	6,935,639	△5,163,032
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,156,164	1,772,607	△616,443
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	6,002,302		6,002,302
	6312 人件費積立金取崩額	3,501,151		3,501,151
	6314 備品等購入積立金取崩額	2,501,151		2,501,151
	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)		7,158,466	1,772,607	5,385,859



## 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

当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している。

#### 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	29,836,127	0	1,115,910	28,720,217
合 計	29,836,127	0	1,115,910	28,720,217

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	12,609,783	28,720,217
機械及び装置	2,362,500	2,362,499	1
器具及び備品	496,125	357,748	138,377
合 計	44,188,625	15,330,030	28,858,595

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



## 引当金明細書

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2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 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		
賞与引当金		524,000 ( )		( )	524,000	
退職給付引当金	1,796,712	167,270 ( )	1,822,082	( )	141,900	
計	1,796,712	691,270 ( )	1,822,082	( )	665,900	

やまびこ拠点区分事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		やまびこ拠点区分		拠点区分合計	
		就労継続支援A型事業所 やまびこ			
		やまびこ施設	やまびこ就労合計		
収 益	就労支援事業収益		7,264,445	7,264,445	
	就労支援事業収益		7,264,445	7,264,445	
	障害福祉サービス等事業収益	19,623,191	431,788	20,054,979	
	自立支援給付費収益	18,373,191		18,373,191	
	訓練等給付費収益	18,373,191		18,373,191	
	その他の事業収益	1,250,000	431,788	1,681,788	
	補助金事業収益	1,250,000	431,788	1,681,788	
	サービス活動収益計(1)	19,623,191	7,696,233	27,319,424	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	11,636,291		11,636,291
		職員給料	8,103,417		8,103,417
		職員賞与	597,200		597,200
		賞与引当金繰入	524,000		524,000
		退職給付費用	1,012,744		1,012,744
		法定福利費	1,398,930		1,398,930
		事業費	3,026,839		3,026,839
		保健衛生費	199,482		199,482
		医療費	6,850		6,850
		水道光熱費	927,988		927,988
		燃料費	12,970		12,970
		消耗器具备品費	15,576		15,576
		保険料	410,910		410,910
		賃借料	194,400		194,400
		車輛費	1,243,886		1,243,886
		雑費	14,777		14,777
		事務費	938,159		938,159
		福利厚生費	44,000		44,000
		旅費交通費	17,880		17,880
		研修研究費	8,700		8,700
		事務消耗品費	22,938		22,938
		印刷製本費	33,374		33,374
		修繕費	194,638		194,638
		通信運搬費	115,639		115,639
		業務委託費	354,200		354,200
		手数料	4,994		4,994
		租税公課	120,100		120,100
		諸会費	2,000		2,000
雑費	19,696		19,696		
就労支援事業費用		11,521,687	11,521,687		
就労支援事業販売原価		11,521,687	11,521,687		
期首製品(商品)棚卸高		370,300	370,300		
就労支援事業費		11,700,070	11,700,070		
合計		12,070,370	12,070,370		
期末製品(商品)棚卸高		548,683	548,683		
差引		11,521,687	11,521,687		
減価償却費	1,139,535		1,139,535		
減価償却費	1,139,535		1,139,535		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000		△351,000		

## やまびこ拠点区分事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		やまびこ拠点区分		拠点区分合計
		就労継続支援A型事業所 やまびこ やまびこ施設	やまびこ就労合計	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	△351,000
		徴収不能額	176,190	176,190
		徴収不能額	176,190	176,190
		サービス活動費用計(2)	16,389,824	11,697,877
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,233,367	△4,001,644
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,087	2
		受取利息配当金収益	1,087	2
		その他のサービス活動外収益	473,974	
		雑収益	473,974	
		サービス活動外収益計(4)	475,061	2
	費用	支払利息	322,384	
		支払利息	322,384	
		その他のサービス活動外費用	57	788
		雑損失	57	788
		サービス活動外費用計(5)	322,441	788
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	152,620	△786
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,385,987	△4,002,430

## 積立金・積立資産明細書

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2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 (㊹)  
(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		2,501,151	1,000,000	
計	10,503,453		6,002,302	4,501,151	

(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
人件費積立資産	3,501,151		3,501,151		
修繕費積立資産	3,501,151			3,501,151	
備品等購入積立資	3,501,151		2,501,151	1,000,000	
計	10,503,453		6,002,302	4,501,151	

就労支援事業別事業活動明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(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	2,787,753	4,476,692	7,264,445
	就労支援事業活動収益計	2,787,753	4,476,692	7,264,445
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	370,300	0	370,300
	0020 就労支援事業費	4,118,603	7,581,467	11,700,070
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	4,488,903	7,581,467	12,070,370
	4413 期末製品(商品)棚卸高	548,683	0	548,683
	0022 差引	3,940,220	7,581,467	11,521,687
	0023 就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	3,940,220	7,581,467	11,521,687
	就労支援事業活動増減差額	△1,152,467	△3,104,775	△4,257,242

### 就労支援事業明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(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			
2. 当期材料仕入高	3,248,332	5,743	3,254,075
計	3,248,332	5,743	3,254,075
3. 期末材料棚卸高	800,000		800,000
当期材料費	2,448,332	5,743	2,454,075
II 労務費			
1. 利用者賃金	1,499,289	7,396,106	8,895,395
当期労務費	1,499,289	7,396,106	8,895,395
III 外注加工費			
当期外注加工費			
IV 経費			
3. 器具什器費	660	136,329	136,989
4. 消耗品費	158,670	6,394	165,064
5. 印刷製本費	450		450
7. 燃料費		6,127	6,127
8. 修繕費	105		105
9. 通信運搬費	1,840		1,840
17. 雑費	9,257	30,768	40,025
当期経費	170,982	179,618	350,600
当期就労支援総事業費	4,118,603	7,581,467	11,700,070
期首仕掛品棚卸高			
合計	4,118,603	7,581,467	11,700,070
期末仕掛品棚卸高			
就労支援事業費	4,118,603	7,581,467	11,700,070

## 財 産 目 録

令和 2年 3月31日 現在

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
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	—	—	705,466
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	—	—	40,037,378
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	—	—	185,687
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	—	—	199,960
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	—	—	43,273
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	—	—	399,073
小計						41,570,837
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	—	—	9,465,470
利用者負担金 (あさひヶ丘)		—	利用者給食利用料 3月分	—	—	155,890
あさひヶ丘自主		—	お茶、木工製品売上3月分	—	—	166,840
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	—	—	200,970
熊本県国保連 (やまびこ)		—	訓練等給付費収入 2月、3月分	—	—	2,701,120
やまびこ菌床		—	菌床椎茸売上3月分	—	—	296,598
やまびこその他		—	請負作業代3月分	—	—	763,948
小計						13,750,836
商品・製品						
あさひヶ丘自主事業		—	お茶製品、乾燥椎茸	—	—	141,000
やまびこ菌床事業		—	乾燥椎茸、乾燥きくらげ、他	—	—	548,683
小計						689,683
原材料						
あさひヶ丘自主事業		—	お茶加工資材、木工資材	—	—	212,673
やまびこ菌床事業		—	椎茸菌床	—	—	800,000
小計						1,012,673
流動資産合計						57,024,029
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						
(あさひヶ丘拠点)						
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	94,033,727	16,187,983
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	120,037	329,963
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	2,734,121	415,879
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	503,786	186,214
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	7,213,915	6,931,019
(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	12,609,783	28,720,217
小計						52,771,275
基本財産合計						108,981,275

## 財 産 目 録

令和 2年 3月31日 現在

(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	(あさひヶ丘拠点) あさひヶ丘 厨房・食堂 あさひヶ丘 カーポート あさひヶ丘 作業室 エアコン あさひヶ丘 会議室 エアコン 多目的支援棟	2010年度 2010年度 2016年度 2016年度 2016年度	厨房、食堂用冷暖房設備 施設車駐車用2台分 作業室冷暖房設備 会議室冷暖房設備 多目的支援使用建物	735,000 498,439 1,080,000 342,684 8,814,852	547,085 304,958 332,640 87,953 1,469,140	187,915 193,481 747,360 254,731 7,345,712
	小計					8,729,199
構築物	あさひヶ丘	—	舗装、駐車場及びケラウト整備、カーポート	7,165,586	6,690,904	474,682
機械及び装置	あさひヶ丘 椎茸乾燥機、スパーライナー、他 やまびこ 椎茸包装機	— —	あさひヶ丘自主事業 椎茸乾燥用 やまびこ菌床事業 椎茸包装用	778,260 2,362,500	772,877 2,362,499	5,383 1
	小計					5,384
車輛運搬具	スズキ キャリィ 日産 セレナ ホンダ フリード	— — —	就労支援事業農作業用 利用者送迎用 利用者送迎用	525,000 3,150,000 2,900,000	524,999 323,400 422,916	1 2,826,600 2,477,084
	小計					5,303,685
器具及び備品	あさひヶ丘 作業設備、パソコン、他 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、施設備品等 就労支援事業、事務関係	10,665,315 496,125	10,343,879 357,748	321,436 138,377
	小計					459,813
権利 退職給付引当資産	あさひヶ丘	—	電話加入債権	60,000	—	60,000
	あさひヶ丘 熊本県社協退職共済 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 将来における退職金支給目的	— —	— —	5,920,240 141,900
	小計					6,062,140
移行時特別積立資産 人件費積立資産	あさひヶ丘 肥後銀行定期預金	—	移行時の積立預金	—	—	4,050,000
修繕費積立資産	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
	あさひヶ丘 肥後銀行定期預金 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 将来の修繕費支出のための積立預金	— —	— —	8,051,151 3,501,151
	小計					11,552,302
備品等購入積立資産	あさひヶ丘 肥後銀行定期預金 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 将来の備品等購入のための積立預金	— —	— —	2,883,151 1,000,000
	小計					3,883,151
工賃変動積立資産	あさひヶ丘 肥後銀行人吉支店定期預金 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 工賃変動のための積立預金	— —	— —	360,000 360,000
	小計					720,000
	その他の固定資産合計					50,601,507
	固定資産合計					159,582,782
	資産合計					216,606,811

## 財 産 目 録

令和 2年 3月31日 現在

(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
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
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	—		—	—	633,776
あさひヶ丘自主	お茶原材料、木橋材料等仕入 3月分	—		—	—	139,837
トヨタファインズ(あさひヶ丘)	高速代、燃料代 2月、3月分	—		—	—	268,693
日本年金機構(あさひヶ丘)	社会保険料事業主負担分	—		—	—	402,017
やまびこ施設	通信運搬費、業務委託費、他 3月分	—		—	—	79,684
やまびこ菌床	原材料、印刷製本費 3月分	—		—	—	52,339
トヨタファインズ(やまびこ)	燃料代、高速代 2月、3月分	—		—	—	107,098
日本年金機構(やまびこ)	社会保険料事業主負担分	—		—	—	101,650
			小計			1,785,094
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	—		—	—	2,075,502
職員預り金						
社会保険料						
	あさひヶ丘拠点	—		—	—	29,361
	やまびこ拠点	—		—	—	12,445
退職共済掛金						
	あさひヶ丘拠点 熊本県社協退職共済 3月分	—		—	—	35,475
	やまびこ拠点 熊本県社協退職共済 3月分	—		—	—	11,825
			小計			89,106
賞与引当金						
	あさひヶ丘拠点	—		—	—	1,967,000
	やまびこ拠点	—		—	—	524,000
			小計			2,491,000
	流動負債合計					6,440,702
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	やまびこ拠点 肥後銀行 人吉支店	—		—	—	15,301,168
退職給付引当金						
	あさひヶ丘拠点 熊本県社協退職共済	—		—	—	5,920,240
	やまびこ拠点 熊本県社協退職共済	—		—	—	141,900
			小計			6,062,140
	固定負債合計					21,363,308
	負債合計					27,804,010
	差引純資産					188,802,801