

決 算 報 告 書

自 令和2年4月 1日
至 令和3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
38	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)
39	やまびこ拠点	引当金明細書	別紙 3 (⑨)
40	やまびこ拠点	拠点区分事業活動明細書	別紙 3 (⑩)
42	やまびこ拠点	積立金、積立資産明細書	別紙 3 (⑫)
43	やまびこ拠点	就労支援事業別事業活動明細書	別紙 3 (⑮)
44	やまびこ拠点	就労支援事業明細書	別紙 3 (⑯)
45	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）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	19,847,000	17,298,183	2,548,817
		障害福祉サービス等事業収入	76,985,000	77,833,650	△848,650
		経常経費寄附金収入	510,000	519,000	△9,000
		受取利息配当金収入	3,400	3,375	25
		その他の収入	2,120,000	2,119,654	346
		事業活動収入計(1)	99,465,400	97,773,862	1,691,538
	支出	人件費支出	54,910,000	53,939,093	970,907
		事業費支出	14,031,000	12,822,539	1,208,461
		事務費支出	4,245,000	2,819,333	1,425,667
		就労支援事業支出	19,866,000	16,638,449	3,227,551
		支払利息支出	262,842	262,842	0
		その他の支出	1,059,000	1,009,890	49,110
	事業活動支出計(2)	94,373,842	87,492,146	6,881,696	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,091,558	10,281,716	△5,190,158	
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	2,075,502	2,075,502	0
	支出	固定資産取得支出	1,190,000	1,126,100	63,900
		施設整備等支出計(5)	3,265,502	3,201,602	63,900
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,265,502	△3,201,602	△63,900
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
		積立資産支出	650,000	4,972,760	△4,322,760
	支出	その他の活動支出計(8)	650,000	4,972,760	△4,322,760
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△650,000	△4,972,760	4,322,760
	予備費支出(10)		1,176,056	—	1,176,056
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	2,107,354	△2,107,354	
前期末支払資金残高(12)		53,447,473	53,447,473	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		53,447,473	55,554,827	△2,107,354	

社会福祉法人ひまわり会法人単位事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	17,298,183	12,561,210	4,736,973
	益	0075 障害福祉サービス等事業収益	77,833,650	78,795,789	△962,139
		0089 経常経費寄附金収益	519,000	220,000	299,000
		サービス活動収益計(1)	95,650,833	91,576,999	4,073,834
	費	0015 人件費	55,245,403	57,099,887	△1,854,484
		0016 事業費	12,822,539	13,608,157	△785,618
		0017 事務費	2,819,333	4,260,946	△1,441,613
		0018 就労支援事業費用	17,057,125	17,514,094	△456,969
		0027 減価償却費	7,525,206	6,634,441	890,765
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,071,000	△2,126,166	1,055,166
0029 徴収不能額			176,190	△176,190	
サービス活動費用計(2)	94,398,606	97,167,549	△2,768,943		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,252,227	△5,590,550	6,842,777	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	3,375	4,193	△818
	益	0098 その他のサービス活動外収益	2,119,654	1,479,369	640,285
		サービス活動外収益計(4)	2,123,029	1,483,562	639,467
	費	0033 支払利息	262,842	322,384	△59,542
		0038 その他のサービス活動外費用	1,009,890	989,580	20,310
		サービス活動外費用計(5)	1,272,732	1,311,964	△39,232
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		850,297	171,598	678,699	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,102,524	△5,418,952	7,521,476	
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	5	2	3
		特別費用計(9)	5	2	3
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△5	△2	△3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,102,519	△5,418,954	7,521,473	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		46,549,280	43,725,932	2,823,348
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		48,651,799	38,306,978	10,344,821
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			8,602,302	△8,602,302
	その他の積立金積立額(16)		4,400,000	360,000	4,040,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		44,251,799	46,549,280	△2,297,481

社会福祉法人ひまわり会法人単位貸借対照表

令和 3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	58,905,672	57,024,029	1,881,643	0006 流動負債	7,400,668	6,440,702	959,966
1111 現金預金	43,589,905	41,570,837	2,019,068	2112 事業未払金	1,930,358	1,785,094	145,264
0011 肥後銀行人吉支店（本部）	649,142	705,466	△56,324	0011 あさひヶ丘施設	646,648	633,776	12,872
0012 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘施設）	40,687,664	40,037,378	650,286	0012 あさひヶ丘自主	110,382	139,837	△29,455
0013 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘就労）	624,685	185,687	438,998	0016 トヨタファイナンス（あさひヶ丘）	217,950	268,693	△50,743
0015 肥後銀行人吉支店（やまびこ施設）	1,253,772	199,960	1,053,812	0017 日本年金機構（あさひヶ丘）	405,975	402,017	3,958
0016 肥後銀行人吉支店（やまびこ菌床）	338,496	43,273	295,223	0021 やまびこ施設	100,936	79,684	21,252
0020 J Aくま（あさひヶ丘就労）	36,146	399,073	△362,927	0022 やまびこ菌床	248,254	52,339	195,915
1131 事業未収金	14,032,087	13,750,836	281,251	0026 トヨタファイナンス（やまびこ）	94,877	107,098	△12,221
0011 熊本県国保連（あさひヶ丘）	9,656,950	9,465,470	191,480	0027 日本年金機構（やまびこ）	105,336	101,650	3,686
0012 利用者負担金（あさひヶ丘）	169,160	155,890	13,270	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,108,953	2,075,502	33,451
0013 あさひヶ丘自主	178,000	166,840	11,160	2133 職員預り金	136,807	89,106	47,701
0014 あさひヶ丘受託	280,972	200,970	80,002	0001 源泉所得税	54,509		54,509
0021 熊本県国保連（やまびこ）	2,344,850	2,701,120	△356,270	0003 社会保険料	34,568	41,806	△7,238
0022 やまびこ菌床	290,220	296,598	△6,378	0004 退職共済掛金	47,730	47,300	430
0023 やまびこその他	1,111,935	763,948	347,987	2152 賞与引当金	3,224,550	2,491,000	733,550
1151 商品・製品	234,680	689,683	△455,003	0007 固定負債	19,827,115	21,363,308	△1,536,193
1153 原材料	1,049,000	1,012,673	36,327	2311 設備資金借入金	13,192,215	15,301,168	△2,108,953
0002 固定資産	158,156,431	159,582,782	△1,426,351	2321 退職給付引当金	6,634,900	6,062,140	572,760
0003 基本財産	103,855,704	108,981,275	△5,125,571	負債の部合計			
1211 土地	56,210,000	56,210,000		純 資 産 の 部			
1212 建物	47,645,704	52,771,275	△5,125,571	0009 基本金	94,305,917	94,305,917	
0004 その他の固定資産	54,300,727	50,601,507	3,699,220	3111 一号基本金	78,026,000	78,026,000	
1312 建物	8,088,921	8,729,199	△640,278	3112 二号基本金	13,219,445	13,219,445	
1313 構築物	420,543	474,682	△54,139	3113 三号基本金	3,060,472	3,060,472	
1314 機械及び装置	3	5,384	△5,381	0010 国庫補助金等特別積立金	17,370,000	18,441,000	△1,071,000
1315 車輛運搬具	4,066,185	5,303,685	△1,237,500	3211 国庫補助金等特別積立金	17,370,000	18,441,000	△1,071,000
1316 器具及び備品	1,123,571	459,813	663,758	0011 その他の積立金	33,906,604	29,506,604	4,400,000
1321 権利	60,000	60,000		3221 移行時特別積立金	4,050,000	4,050,000	
1329 退職給付引当資産	6,634,900	6,062,140	572,760	3222 人件費積立金	9,301,151	9,301,151	
1341 移行時特別積立資産	4,050,000	4,050,000		3223 修繕費積立金	11,552,302	11,552,302	
1342 人件費積立資産	9,301,151	9,301,151		3224 備品等購入積立金	3,883,151	3,883,151	
1343 修繕費積立資産	11,552,302	11,552,302		3225 施設整備等積立金	4,000,000		4,000,000
1344 備品等購入積立資産	3,883,151	3,883,151		3226 工賃変動積立金	1,120,000	720,000	400,000
1345 施設整備等積立資産	4,000,000		4,000,000	0012 次期繰越活動増減差額	44,251,799	46,549,280	△2,297,481
1346 工賃変動積立資産	1,120,000	720,000	400,000	3311 次期繰越活動増減差額	44,251,799	46,549,280	△2,297,481
				3312（うち当期活動増減差額）	2,102,519	△5,418,954	7,521,473
				純資産の部合計			
資産の部合計	217,062,103	216,606,811	455,292	負債及び純資産の部合計	217,062,103	216,606,811	455,292

脚注

1. 減価償却費の累計額 147,948,128円

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	52,771,275	0	5,125,571	47,645,704
土 地	56,210,000	0	0	56,210,000
合 計	108,981,275	0	5,125,571	103,855,704

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. 有形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	122,340,940	47,645,704
建物	11,470,975	3,382,054	8,088,921
構築物	7,165,586	6,745,043	420,543
機械及び装置	3,140,760	3,140,757	3
車輛運搬具	6,350,000	2,283,815	4,066,185
器具及び備品	11,179,090	10,055,519	1,123,571
無形固定資産	60,000	0	60,000
合 計	265,563,055	147,948,128	117,614,927

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。
(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし			
合 計			

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。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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 (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	15,301,168	2,075,502	4,184,455	13,192,215 ()		0.000	262,842								
	計		15,301,168	2,075,502	4,184,455	13,192,215 ()			262,842								
長期 運営 資金 借入金																	
	計					()											
短期 運営 資金 借入金																	
	計																
合計			15,301,168	2,075,502	4,184,455	13,192,215 ()			262,842								

寄附金収益明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	
					あさひヶ丘拠点区分	やまびこ拠点区分
第一索道商事	経常	1	50,000		50,000	
第一索道商事		1	50,000			50,000
多良木林業機械センター		1	200,000		200,000	
多良木林業機械センター		1	100,000			100,000
堀川正子		1	119,000		119,000	
区分小計		5	519,000		369,000	150,000
	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		5	519,000		369,000	150,000

補助金事業等収益明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	
						あさひヶ丘拠点区分	やまびこ拠点区分
	介護事業						
区分小計							
	老人事業						
区分小計							
	児童事業						
区分小計							
	保育事業						
区分小計							
職業安定所	障害事業			300,000			300,000
相良村				11,000		11,000	
熊本県労働局				300,000		300,000	
九州更生保護				110,000			110,000
熊本県労働局				200,000			200,000
熊本県労働局				200,000			200,000
熊本労働局				300,000			300,000
熊本労働局				300,000		300,000	
職業安定所				200,000			200,000
熊本県				354,000		354,000	
熊本県				335,000			335,000
区分小計				2,610,000		965,000	1,645,000
	生活保護事						

基本金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 (⑥)
(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	
			あさひヶ丘拠点区分	やまびこ拠点区分
	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			
第二号 基本 金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
第三号 基本 金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	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 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会

別紙 3 (⑦)
(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		あさひヶ丘拠点区分	やまびこ拠点区分
前期繰越額				18,441,000	9,653,000	8,788,000
当期積立額						
当期積立額合計						
当期取崩額				351,000		351,000
建物(基本財産) 国庫補助金取崩				720,000	720,000	
建物(基本財産) 国庫補助金取崩						
当期取崩額合計				1,071,000	720,000	351,000
当期末残高				17,370,000	8,933,000	8,437,000

事業区分資金収支内訳表

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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 就労継続支援A型 事業所 やまびこ	事業区分合計	
		ひまわり会本部	障害者支援センタ ー あさひヶ丘	小 計			
事業活動による収支	収 入	就労支援事業収入	0	6,597,379	6,597,379	10,700,804	17,298,183
		障害福祉サービス等事業収入	0	59,682,420	59,682,420	18,151,230	77,833,650
		経常経費寄附金収入	0	369,000	369,000	150,000	519,000
		受取利息配当金収入	0	2,904	2,904	471	3,375
		その他の収入	0	2,119,654	2,119,654	0	2,119,654
		事業活動収入計(1)	0	68,771,357	68,771,357	29,002,505	97,773,862
	支 出	人件費支出	56,000	43,391,182	43,447,182	10,491,911	53,939,093
		事業費支出	0	9,782,322	9,782,322	3,040,217	12,822,539
		事務費支出	0	2,107,698	2,107,698	711,635	2,819,333
		就労支援事業支出	0	6,011,850	6,011,850	10,626,599	16,638,449
		支払利息支出	0	0	0	262,842	262,842
		その他の支出	0	1,009,390	1,009,390	500	1,009,890
		事業活動支出計(2)	56,000	62,302,442	62,358,442	25,133,704	87,492,146
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△56,000	6,468,915	6,412,915	3,868,801	10,281,716	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	2,075,502	2,075,502
	支 出	固定資産取得支出	0	602,600	602,600	523,500	1,126,100
		施設整備等支出計(5)	0	602,600	602,600	2,599,002	3,201,602
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△602,600	△602,600	△2,599,002	△3,201,602		
その他の活動による収支	収 入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
		積立資産支出	0	4,830,860	4,830,860	141,900	4,972,760
	支 出	その他の活動支出計(8)	0	4,830,860	4,830,860	141,900	4,972,760
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△4,830,860	△4,830,860	△141,900	△4,972,760
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△56,000	1,035,455	979,455	1,127,899	2,107,354		
前期末支払資金残高(11)	305,142	49,502,473	49,807,615	3,639,858	53,447,473		
当期末支払資金残高(10)+(11)	249,142	50,537,928	50,787,070	4,767,757	55,554,827		

社会福祉法人ひまわり会事業区分事業活動内訳表

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	
		ひまわり会本部	障害者支援センター あさひヶ丘	小計	就労継続支援A型 事業所 やまびこ		
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	6,597,379	6,597,379	10,700,804	17,298,183	
	益	障害福祉サービス等事業収益	59,682,420	59,682,420	18,151,230	77,833,650	
		経常経費寄附金収益	369,000	369,000	150,000	519,000	
		サービス活動収益計(1)	66,648,799	66,648,799	29,002,034	95,650,833	
	費	人件費	56,000	44,278,592	44,334,592	10,910,811	55,245,403
		事業費		9,782,322	9,782,322	3,040,217	12,822,539
		事務費		2,107,698	2,107,698	711,635	2,819,333
		就労支援事業費用		6,241,843	6,241,843	10,815,282	17,057,125
		減価償却費	440,742	5,910,899	6,351,641	1,173,565	7,525,206
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△720,000	△720,000	△351,000	△1,071,000
用	サービス活動費用計(2)	496,742	67,601,354	68,098,096	26,300,510	94,398,606	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△496,742	△952,555	△1,449,297	2,701,524	1,252,227	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,904	2,904	471	3,375	
	益	その他のサービス活動外収益	2,119,654	2,119,654		2,119,654	
		サービス活動外収益計(4)	2,122,558	2,122,558	471	2,123,029	
	費	支払利息			262,842	262,842	
		その他のサービス活動外費用		1,009,390	1,009,390	500	1,009,890
	用	サービス活動外費用計(5)		1,009,390	1,009,390	263,342	1,272,732
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			1,113,168	1,113,168	△262,871	850,297	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△496,742	160,613	△336,129	2,438,653	2,102,524	
特別増減の部	収	特別収益計(8)					
	費	固定資産売却損・処分損		4	4	1	5
		特別費用計(9)		4	4	1	5
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△4	△4	△1	△5	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△496,742	160,609	△336,133	2,438,652	2,102,519	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,650,854	31,739,960	39,390,814	7,158,466	46,549,280	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,154,112	31,900,569	39,054,681	9,597,118	48,651,799	
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)		4,400,000	4,400,000		4,400,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,154,112	27,500,569	34,654,681	9,597,118	44,251,799	

社会福祉法人ひまわり会事業区分貸借対照表内訳表

令和 3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
	ひまわり会本部	障害者支援センター あさひヶ丘	小計	就労継続支援A型 事業所 やまびこ	
0001 流動資産	649,142	51,757,257	52,406,399	6,499,273	58,905,672
1111 現金預金	649,142	41,348,495	41,997,637	1,592,268	43,589,905
1131 事業未収金		10,285,082	10,285,082	3,747,005	14,032,087
1151 商品・製品		74,680	74,680	160,000	234,680
1153 原材料		49,000	49,000	1,000,000	1,049,000
0002 固定資産	6,904,970	118,257,981	125,162,951	32,993,480	158,156,431
0003 基本財産		76,251,397	76,251,397	27,604,307	103,855,704
1211 土地		56,210,000	56,210,000		56,210,000
1212 建物		20,041,397	20,041,397	27,604,307	47,645,704
0004 その他の固定資産	6,904,970	42,006,584	48,911,554	5,389,173	54,300,727
1312 建物	6,904,970	1,183,951	8,088,921		8,088,921
1313 構築物		420,543	420,543		420,543
1314 機械及び装置		2	2	1	3
1315 車輛運搬具		3,974,518	3,974,518	91,667	4,066,185
1316 器具及び備品		611,017	611,017	512,554	1,123,571
1321 権利		60,000	60,000		60,000
1329 退職給付引当資産		6,351,100	6,351,100	283,800	6,634,900
1341 移行時特別積立資産		4,050,000	4,050,000		4,050,000
1342 人件費積立資産		9,301,151	9,301,151		9,301,151
1343 修繕費積立資産		8,051,151	8,051,151	3,501,151	11,552,302
1344 備品等購入積立資産		2,883,151	2,883,151	1,000,000	3,883,151
1345 施設整備等積立資産		4,000,000	4,000,000		4,000,000
1346 工賃変動積立資産		1,120,000	1,120,000		1,120,000
資産の部合計	7,554,112	170,015,238	177,569,350	39,492,753	217,062,103
0006 流動負債		3,919,199	3,919,199	3,481,469	7,400,668
2112 事業未払金		1,380,955	1,380,955	549,403	1,930,358
2122 1年以内返済予定設備資金借入金				2,108,953	2,108,953
2133 職員預り金		114,694	114,694	22,113	136,807
2152 賞与引当金		2,423,550	2,423,550	801,000	3,224,550
0007 固定負債		6,351,100	6,351,100	13,476,015	19,827,115
2311 設備資金借入金				13,192,215	13,192,215
2321 退職給付引当金		6,351,100	6,351,100	283,800	6,634,900
負債の部合計		10,270,299	10,270,299	16,957,484	27,227,783
0009 基本金		94,305,917	94,305,917		94,305,917
3111 一号基本金		78,026,000	78,026,000		78,026,000
3112 二号基本金		13,219,445	13,219,445		13,219,445
3113 三号基本金		3,060,472	3,060,472		3,060,472
0010 国庫補助金等特別積立金		8,933,000	8,933,000	8,437,000	17,370,000
3211 国庫補助金等特別積立金		8,933,000	8,933,000	8,437,000	17,370,000
0011 その他の積立金		29,405,453	29,405,453	4,501,151	33,906,604
3221 移行時特別積立金		4,050,000	4,050,000		4,050,000
3222 人件費積立金		9,301,151	9,301,151		9,301,151
3223 修繕費積立金		8,051,151	8,051,151	3,501,151	11,552,302
3224 備品等購入積立金		2,883,151	2,883,151	1,000,000	3,883,151
3225 施設整備等積立金		4,000,000	4,000,000		4,000,000
3226 工賃変動積立金		1,120,000	1,120,000		1,120,000
0012 次期繰越活動増減差額	7,154,112	27,500,569	34,654,681	9,597,118	44,251,799
3311 次期繰越活動増減差額	7,154,112	27,500,569	34,654,681	9,597,118	44,251,799
3312 (うち当期活動増減差額)	△496,742	160,609	△336,133	2,438,652	2,102,519
純資産の部合計	7,154,112	160,144,939	167,299,051	22,535,269	189,834,320
負債及び純資産の部合計	7,154,112	170,415,238	177,569,350	39,492,753	217,062,103

あさひヶ丘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（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	6,532,000	6,597,379	△65,379	
	就労支援事業収入	6,532,000	6,597,379	△65,379	
	障害福祉サービス等事業収入	58,940,000	59,682,420	△742,420	
	自立支援給付費収入	56,420,000	57,072,940	△652,940	
	訓練等給付費収入	56,420,000	57,072,940	△652,940	
	特定費用収入	1,620,000	1,644,480	△24,480	
	その他の事業収入	900,000	965,000	△65,000	
	補助金事業収入	900,000	965,000	△65,000	
	経常経費寄附金収入	360,000	369,000	△9,000	
	経常経費寄附金収入	360,000	369,000	△9,000	
	受取利息配当金収入	3,000	2,904	96	
	受取利息配当金収入	3,000	2,904	96	
	その他の収入	2,120,000	2,119,654	346	
	利用者等外給食費収入	1,050,000	1,009,390	40,610	
	雑収入	1,070,000	1,110,264	△40,264	
	事業活動収入計(1)	67,955,000	68,771,357	△816,357	
	事業活動に支える支出	人件費支出	44,290,000	43,447,182	842,818
		役員報酬支出	200,000	56,000	144,000
		職員給料支出	26,900,000	26,652,761	247,239
職員賞与支出		6,900,000	6,858,560	41,440	
非常勤職員給与支出		3,650,000	3,428,460	221,540	
退職給付支出		540,000	476,000	64,000	
法定福利費支出		6,100,000	5,975,401	124,599	
事業費支出		10,705,000	9,782,322	922,678	
給食費支出		3,200,000	3,153,251	46,749	
保健衛生費支出		550,000	499,687	50,313	
医療費支出		430,000	403,633	26,367	
被服費支出		50,000	2,605	47,395	
教養娯楽費支出		250,000	165,773	84,227	
日用品費支出		30,000	17,391	12,609	
水道光熱費支出		1,700,000	1,608,556	91,444	
燃料費支出		30,000	5,675	24,325	
消耗器具備品費支出		405,000	334,212	70,788	
保険料支出		1,210,000	1,067,902	142,098	
賃借料支出		800,000	724,357	75,643	
教育指導費支出		60,000	2,305	57,695	
車両費支出		1,940,000	1,790,209	149,791	
雑支出		50,000	6,766	43,234	
事務費支出		3,395,000	2,107,698	1,287,302	
福利厚生費支出		200,000	135,362	64,638	
旅費交通費支出		100,000	0	100,000	
研修研究費支出		150,000	1,000	149,000	
事務消耗品費支出		230,000	187,446	42,554	
印刷製本費支出		150,000	62,510	87,490	
修繕費支出		500,000	5,940	494,060	
通信運搬費支出		230,000	162,004	67,996	
会議費支出		50,000	7,972	42,028	
広報費支出		15,000	0	15,000	
業務委託費支出		750,000	673,283	76,717	
手数料支出	180,000	158,598	21,402		
租税公課支出	410,000	364,100	45,900		
諸会費支出	230,000	208,000	22,000		
雑支出	200,000	141,483	58,517		
就労支援事業支出	6,551,000	6,011,850	539,150		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	就労支援事業販売原価支出	6,551,000	6,011,850	539,150	
	就労支援事業支出	6,551,000	6,011,850	539,150	
	その他の支出	1,054,000	1,009,390	44,610	
	利用者等外給食費支出	1,050,000	1,009,390	40,610	
	雑支出	4,000	0	4,000	
	事業活動支出計(2)	65,995,000	62,358,442	3,636,558	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,960,000	6,412,915	△4,452,915	
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	固定資産取得支出	660,000	602,600	57,400
		車両運搬具取得支出	250,000	200,000	50,000
		器具及び備品取得支出	410,000	402,600	7,400
		施設整備等支出計(5)	660,000	602,600	57,400
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△660,000	△602,600	△57,400		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	500,000	4,830,860	△4,330,860
		退職給付引当資産支出	500,000	430,860	69,140
		施設整備等積立資産支出	0	4,000,000	△4,000,000
		工賃変動積立資産支出	0	400,000	△400,000
その他の活動支出計(8)	500,000	4,830,860	△4,330,860		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△500,000	△4,830,860	4,330,860		
予備費支出(10)	800,000	—	800,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	979,455	△979,455		
前期末支払資金残高(12)	49,807,615	49,807,615	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	49,807,615	50,787,070	△979,455		

あさひヶ丘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	0074 就労支援事業収益	6,597,379	5,296,765	1,300,614
	5331 就労支援事業収益	6,597,379	5,296,765	1,300,614
	0075 障害福祉サービス等事業収益	59,682,420	58,740,810	941,610
	0076 自立支援給付費収益	57,072,940	57,053,360	19,580
	5343 訓練等給付費収益	57,072,940	57,053,360	19,580
	5364 特定費用収益	1,644,480	1,687,450	△42,970
	0078 その他の事業収益	965,000		965,000
	5371 補助金事業収益	965,000		965,000
	0089 経常経費寄附金収益	369,000	220,000	149,000
	5541 経常経費寄附金収益	369,000	220,000	149,000
	サービス活動収益計(1)	66,648,799	64,257,575	2,391,224
サ ー ビ ス 活 動 費 用 の 部	0015 人件費	44,334,592	45,463,596	△1,129,004
	4111 役員報酬	56,000	126,000	△70,000
	4112 職員給料	26,652,761	26,132,094	520,667
	4113 職員賞与	4,891,560	6,933,930	△2,042,370
	4114 賞与引当金繰入	2,423,550	1,967,000	456,550
	4115 非常勤職員給与	3,428,460	3,464,675	△36,215
	4117 退職給付費用	906,860	926,200	△19,340
	4118 法定福利費	5,975,401	5,913,697	61,704
	0016 事業費	9,782,322	10,581,318	△798,996
	4211 給食費	3,153,251	3,231,570	△78,319
	4215 保健衛生費	499,687	385,409	114,278
	4216 医療費	403,633	15,150	388,483
	4217 被服費	2,605	15,695	△13,090
	4218 教養娯楽費	165,773	359,105	△193,332
	4219 日用品費	17,391	2,997	14,394
	4223 水道光熱費	1,608,556	1,829,016	△220,460
	4224 燃料費	5,675	16,523	△10,848
	4225 消耗器具備品費	334,212	339,239	△5,027
	4226 保険料	1,067,902	1,103,110	△35,208
	4227 賃借料	724,357	856,994	△132,637
	4228 教育指導費	2,305	24,114	△21,809
	4232 車両費	1,790,209	2,400,295	△610,086
	4234 雑費	6,766	2,101	4,665
	0017 事務費	2,107,698	3,322,787	△1,215,089
	4311 福利厚生費	135,362	185,982	△50,620
	4313 旅費交通費		94,340	△94,340
	4314 研修研究費	1,000	126,676	△125,676
	4315 事務消耗品費	187,446	189,439	△1,993
	4316 印刷製本費	62,510	76,870	△14,360
	4319 修繕費	5,940	393,761	△387,821
	4321 通信運搬費	162,004	198,439	△36,435
	4322 会議費	7,972	31,480	△23,508
	4324 業務委託費	673,283	781,840	△108,557
	4325 手数料	158,598	172,627	△14,029
	4329 租税公課	364,100	500,800	△136,700
4333 諸会費	208,000	224,000	△16,000	
4335 雑費	141,483	346,533	△205,050	
0018 就労支援事業費用	6,241,843	5,992,407	249,436	
0019 就労支援事業販売原価	6,241,843	5,992,407	249,436	
4411 期首製品(商品)棚卸高	141,000	75,100	65,900	
0020 就労支援事業費	6,175,523	6,058,307	117,216	
0021 合計	6,316,523	6,133,407	183,116	
4413 期末製品(商品)棚卸高	74,680	141,000	△66,320	
0022 差引	6,241,843	5,992,407	249,436	
0027 減価償却費	6,351,641	5,494,906	856,735	
4451 減価償却費	6,351,641	5,494,906	856,735	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△720,000	△1,775,166	1,055,166	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△720,000	△1,775,166	1,055,166	
	サービス活動費用計(2)	68,098,096	69,079,848	△981,752
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,449,297	△4,822,273	3,372,976

あさひヶ丘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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)	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	2,904	3,104	△200
		5821 受取利息配当金収益	2,904	3,104	△200
		0098 その他のサービス活動外収益	2,119,654	1,005,395	1,114,259
		5872 利用者等外給食収益	1,009,390	979,100	30,290
		5874 雑収益	1,110,264	26,295	1,083,969
		サービス活動外収益計(4)	2,122,558	1,008,499	1,114,059
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	1,009,390	988,735	20,655
		4841 利用者等外給食費	1,009,390	988,735	20,655
		サービス活動外費用計(5)	1,009,390	988,735	20,655
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,113,168	19,764	1,093,404
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△336,129	△4,802,509	4,466,380	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	4	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	3	1	2
	特別費用計(9)	4	2	2	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4	△2	△2	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△336,133	△4,802,511	4,466,378	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	39,390,814	41,953,325	△2,562,511
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,054,681	37,150,814	1,903,867
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)		2,600,000	△2,600,000
		6314 備品等購入積立金取崩額		2,600,000	△2,600,000
		その他の積立金積立額(16)	4,400,000	360,000	4,040,000
		6325 施設整備等積立金積立額	4,000,000		4,000,000
	6326 工賃変動積立金積立額	400,000	360,000	40,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,654,681	39,390,814	△4,736,133	

あさひヶ丘拠点区分貸借対照表

令和 3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	52,406,399	51,670,447	735,952	0006 流動負債	3,919,199	3,476,159	443,040
1111 現金預金	41,997,637	41,327,604	670,033	2112 事業未払金	1,380,955	1,444,323	△63,368
0011 肥後銀行人吉支店（本部）	649,142	705,466	△56,324	0011 あさひヶ丘施設	646,648	633,776	12,872
0012 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘施設）	40,687,664	40,037,378	650,286	0012 あさひヶ丘自主	110,382	139,837	△29,455
0013 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘就労）	624,685	185,687	438,998	0016 トヨタファイナンス（あさひヶ丘）	217,950	268,693	△50,743
0020 JAくま（あさひヶ丘就労）	36,146	399,073	△362,927	0017 日本年金機構（あさひヶ丘）	405,975	402,017	3,958
1131 事業未収金	10,285,082	9,989,170	295,912	2133 職員預り金	114,694	64,836	49,858
0011 熊本県国保連（あさひヶ丘）	9,656,950	9,465,470	191,480	0001 源泉所得税	54,509		54,509
0012 利用者負担金（あさひヶ丘）	169,160	155,890	13,270	0003 社会保険料	24,280	29,361	△5,081
0013 あさひヶ丘自主	178,000	166,840	11,160	0004 退職共済掛金	35,905	35,475	430
0014 あさひヶ丘受託	280,972	200,970	80,002	2152 賞与引当金	2,423,550	1,967,000	456,550
1151 商品・製品	74,680	141,000	△66,320	0007 固定負債	6,351,100	5,920,240	430,860
1153 原材料	49,000	212,673	△163,673	2321 退職給付引当金	6,351,100	5,920,240	430,860
0002 固定資産	125,162,951	126,081,136	△918,185	負債の部合計	10,270,299	9,396,399	873,900
0003 基本財産	76,251,397	80,261,058	△4,009,661	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	20,041,397	24,051,058	△4,009,661	3111 一号基本金	78,026,000	78,026,000	
0004 その他の固定資産	48,911,554	45,820,078	3,091,476	3112 二号基本金	13,219,445	13,219,445	
1312 建物	8,088,921	8,729,199	△640,278	3113 三号基本金	3,060,472	3,060,472	
1313 構築物	420,543	474,682	△54,139	0010 国庫補助金等特別積立金	8,933,000	9,653,000	△720,000
1314 機械及び装置	2	5,383	△5,381	3211 国庫補助金等特別積立金	8,933,000	9,653,000	△720,000
1315 車輛運搬具	3,974,518	5,303,685	△1,329,167	0011 その他の積立金	29,405,453	25,005,453	4,400,000
1316 器具及び備品	611,017	321,436	289,581	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	9,301,151	9,301,151	
1329 退職給付引当資産	6,351,100	5,920,240	430,860	3223 修繕費積立金	8,051,151	8,051,151	
1341 移行時特別積立資産	4,050,000	4,050,000		3224 備品等購入積立金	2,883,151	2,883,151	
1342 人件費積立資産	9,301,151	9,301,151		3225 施設整備等積立金	4,000,000		4,000,000
1343 修繕費積立資産	8,051,151	8,051,151		3226 工賃変動積立金	1,120,000	720,000	400,000
1344 備品等購入積立資産	2,883,151	2,883,151		0012 次期繰越活動増減差額	34,654,681	39,390,814	△4,736,133
1345 施設整備等積立資産	4,000,000		4,000,000	3311 次期繰越活動増減差額	34,654,681	39,390,814	△4,736,133
1346 工賃変動積立資産	1,120,000	720,000	400,000	3312（うち当期活動増減差額）	△336,133	△4,802,511	4,466,378
資産の部合計	177,569,350	177,751,583	△182,233	純資産の部合計	167,299,051	168,355,184	△1,056,133
				負債及び純資産の部合計	177,569,350	177,751,583	△182,233

脚注

1. 減価償却費の累計額 131,623,532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
建物	24,051,058	0	4,009,661	20,041,397
合計	80,261,058	0	4,009,661	76,251,397

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. 有形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	108,615,247	20,041,397
建物	11,470,975	3,382,054	8,088,921
構築物	7,165,586	6,745,043	420,543
機械及び装置	778,260	778,258	2
車輛運搬具	6,250,000	2,275,482	3,974,518
器具及び備品	10,438,465	9,827,448	611,017
無形固定資産	60,000	0	60,000
合計	221,029,930	131,623,532	89,406,398

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合計			

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。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	
【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)	24,051,058	9,653,000	0	0	4,009,661	720,000	0	0	20,041,397	8,933,000	108,615,247	58,777,000	128,656,644	67,710,000	
基本財産合計	80,261,058	9,653,000	0	0	4,009,661	720,000	0	0	76,251,397	8,933,000	108,615,247	58,777,000	184,866,644	67,710,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	8,729,199	0	0	0	640,278	0	0	0	8,088,921	0	3,382,054	0	11,470,975	0	
構築物(固)	474,682	0	0	0	54,139	0	0	0	420,543	0	6,745,043	0	7,165,586	0	
機械・装置	5,383	0	0	0	5,381	0	0	0	2	0	778,258	0	778,260	0	
車輛運搬具	5,303,684	0	200,000	0	1,529,166	0	0	0	3,974,518	0	2,275,482	0	6,250,000	0	
器具備品	321,433	0	402,600	0	113,016	0	0	0	611,017	0	9,827,448	5,532,498	10,438,465	5,532,498	
その他の固定資産(有形固定資産)計	14,834,381	0	602,600	0	2,341,980	0	0	0	13,095,001	0	23,008,285	5,532,498	36,103,286	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	
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	14,894,381	0	602,600	0	2,341,980	0	0	0	13,155,001	0	23,008,285	5,532,498	36,163,286	5,532,498	
基本財産及びその他の固定資産計	95,155,439	9,653,000	602,600	0	6,351,641	720,000	0	0	89,406,398	8,933,000	131,623,532	64,309,498	221,029,930	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	95,155,439	9,653,000	602,600	0	6,351,641	720,000	0	0	89,406,398	8,933,000	131,623,532	64,309,498	221,029,930	73,242,498	

引当金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 あさひヶ丘拠点区分

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	2,423,550 ()	1,967,000	()	2,423,550	
退職給付引当金	5,920,240	430,860 ()		()	6,351,100	
計	7,887,240	2,854,410 ()	1,967,000	()	8,774,650	

あさひヶ丘拠点区分事業活動明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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			6,597,379	6,597,379
	就労支援事業収益			6,597,379	6,597,379
	障害福祉サービス等事業収益		59,671,420	11,000	59,682,420
	自立支援給付費収益		57,072,940		57,072,940
	訓練等給付費収益		57,072,940		57,072,940
	特定費用収益		1,644,480		1,644,480
	その他の事業収益		954,000	11,000	965,000
	補助金事業収益		954,000	11,000	965,000
	経常経費寄附金収益		369,000		369,000
	経常経費寄附金収益		369,000		369,000
	サービス活動収益計(1)		60,040,420	6,608,379	66,648,799
サ ー ビ ス 活 動 費 の 部	人件費	56,000	44,278,592		44,334,592
	役員報酬	56,000			56,000
	職員給料		26,652,761		26,652,761
	職員賞与		4,891,560		4,891,560
	賞与引当金繰入		2,423,550		2,423,550
	非常勤職員給与		3,428,460		3,428,460
	退職給付費用		906,860		906,860
	法定福利費		5,975,401		5,975,401
	事業費		9,782,322		9,782,322
	給食費		3,153,251		3,153,251
	保健衛生費		499,687		499,687
	医療費		403,633		403,633
	被服費		2,605		2,605
	教養娯楽費		165,773		165,773
	日用品費		17,391		17,391
	水道光熱費		1,608,556		1,608,556
	燃料費		5,675		5,675
	消耗器具備品費		334,212		334,212
	保険料		1,067,902		1,067,902
	賃借料		724,357		724,357
	教育指導費		2,305		2,305
	車輛費		1,790,209		1,790,209
	雑費		6,766		6,766
	事務費		2,107,698		2,107,698
	福利厚生費		135,362		135,362
	研修研究費		1,000		1,000
	事務消耗品費		187,446		187,446
	印刷製本費		62,510		62,510
	修繕費		5,940		5,940
	通信運搬費		162,004		162,004
	会議費		7,972		7,972
	業務委託費		673,283		673,283
	手数料		158,598		158,598
租税公課		364,100		364,100	
諸会費		208,000		208,000	
雑費		141,483		141,483	
就労支援事業費用			6,241,843	6,241,843	
就労支援事業販売原価			6,241,843	6,241,843	
期首製品(商品)棚卸高			141,000	141,000	
就労支援事業費			6,175,523	6,175,523	
合計			6,316,523	6,316,523	
期末製品(商品)棚卸高			74,680	74,680	
差引			6,241,843	6,241,843	
減価償却費	440,742	5,910,899		6,351,641	
減価償却費	440,742	5,910,899		6,351,641	

あさひヶ丘拠点区分事業活動明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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		
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△720,000		△720,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△720,000		△720,000	
	サービス活動費用計(2)	496,742	61,359,511	6,241,843	68,098,096	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△496,742	△1,319,091	366,536	△1,449,297	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益		2,903	1	2,904
		受取利息配当金収益		2,903	1	2,904
		その他のサービス活動外収益		2,119,496	158	2,119,654
		利用者等外給食収益		1,009,390		1,009,390
		雑収益		1,110,106	158	1,110,264
		サービス活動外収益計(4)		2,122,399	159	2,122,558
	費 用	その他のサービス活動外費用		1,009,390		1,009,390
		利用者等外給食費		1,009,390		1,009,390
		サービス活動外費用計(5)		1,009,390		1,009,390
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,113,009	159	1,113,168
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△496,742	△206,082	366,695	△336,129	

積立金・積立資産明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 あさひヶ丘拠点区分 _____

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
退職給付引当金	5,920,240	430,860		6,351,100	
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	2,883,151			2,883,151	
施設整備積立金		4,000,000		4,000,000	
工賃変動積立金	720,000	400,000		1,120,000	
計	30,925,693	4,830,860		35,756,553	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	5,920,240	430,860		6,351,100	
移行時特別積立資産	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	
備品等購入積立資産	2,883,151			2,883,151	
施設整備等積立資産		4,000,000		4,000,000	
工賃変動積立資産	720,000	400,000		1,120,000	
計	30,925,693	4,830,860		35,756,553	

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	4,494,257	2,103,122	6,597,379
	就労支援事業活動収益計	4,494,257	2,103,122	6,597,379
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	141,000	0	141,000
	0020 就労支援事業費	4,145,303	2,030,220	6,175,523
	0021 合計	4,286,303	2,030,220	6,316,523
	4413 期末製品(商品)棚卸高	74,680	0	74,680
	0022 差引	4,211,623	2,030,220	6,241,843
	就労支援事業活動費用計	4,211,623	2,030,220	6,241,843
	就労支援事業活動増減差額	282,634	72,902	355,536

就労支援事業明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	212,673	0	212,673
2. 当期材料仕入高	1,850,001	0	1,850,001
計	2,062,674	0	2,062,674
3. 期末材料棚卸高	49,000	0	49,000
当期材料費	2,013,674	0	2,013,674
II 労務費			
2. 利用者工賃	2,030,000	2,030,000	4,060,000
当期労務費	2,030,000	2,030,000	4,060,000
III 外注加工費			
当期外注加工費	20,299	0	20,299
IV 経費			
3. 器具什器費	9,217	0	9,217
4. 消耗品費	20,326	220	20,546
7. 燃料費	2,625	0	2,625
8. 修繕費	11,935	0	11,935
9. 通信運搬費	20,699	0	20,699
17. 雑費	16,528	0	16,528
当期経費	81,330	220	81,550
当期就労支援総事業費	4,145,303	2,030,220	6,175,523
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	4,145,303	2,030,220	6,175,523
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
就労支援事業費	4,145,303	2,030,220	6,175,523

やまびこ拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（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	13,315,000	10,700,804	2,614,196
	就労支援事業収入	13,315,000	10,700,804	2,614,196
	障害福祉サービス等事業収入	18,045,000	18,151,230	△106,230
	自立支援給付費収入	16,600,000	16,506,230	93,770
	訓練等給付費収入	16,600,000	16,506,230	93,770
	その他の事業収入	1,445,000	1,645,000	△200,000
	補助金事業収入	1,445,000	1,645,000	△200,000
	経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0
	経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0
	受取利息配当金収入	400	471	△71
	受取利息配当金収入	400	471	△71
	事業活動収入計(1)	31,510,400	29,002,505	2,507,895
	事業活動による支出	人件費支出	10,620,000	10,491,911
職員給料支出		7,430,000	7,407,714	22,286
職員賞与支出		1,430,000	1,379,250	50,750
退職給付支出		220,000	180,000	40,000
法定福利費支出		1,540,000	1,524,947	15,053
事業費支出		3,326,000	3,040,217	285,783
保健衛生費支出		215,000	210,428	4,572
被服費支出		21,000	20,700	300
教養娯楽費支出		20,000	0	20,000
日用品費支出		10,000	0	10,000
水道光熱費支出		1,200,000	1,173,539	26,461
燃料費支出		70,000	35,938	34,062
消耗器具備品費支出		20,000	18,865	1,135
保険料支出		560,000	556,464	3,536
賃借料支出		180,000	176,490	3,510
教育指導費支出		10,000	0	10,000
車輛費支出		950,000	846,286	103,714
雑支出		70,000	1,507	68,493
事務費支出		850,000	711,635	138,365
福利厚生費支出		60,000	55,463	4,537
旅費交通費支出		20,000	8,860	11,140
研修研究費支出		30,000	0	30,000
事務消耗品費支出		50,000	42,889	7,111
印刷製本費支出		40,000	38,220	1,780
修繕費支出		100,000	70,400	29,600
通信運搬費支出		100,000	99,943	57
業務委託費支出		90,000	77,000	13,000
手数料支出		10,000	5,720	4,280
租税公課支出		300,000	299,100	900
諸会費支出		10,000	5,000	5,000
雑支出		40,000	9,040	30,960
就労支援事業支出		13,315,000	10,626,599	2,688,401
就労支援事業販売原価支出		13,315,000	10,626,599	2,688,401
就労支援事業支出	13,315,000	10,626,599	2,688,401	
支払利息支出	262,842	262,842	0	
支払利息支出	262,842	262,842	0	
その他の支出	5,000	500	4,500	
雑支出	5,000	500	4,500	
事業活動支出計(2)	28,378,842	25,133,704	3,245,138	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,131,558	3,868,801	△737,243	

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
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	2,075,502	2,075,502	0
		設備資金借入金元金償還支出	2,075,502	2,075,502	0
		固定資産取得支出	530,000	523,500	6,500
		車輛運搬具取得支出	100,000	100,000	0
		器具及び備品取得支出	430,000	423,500	6,500
		施設整備等支出計(5)	2,605,502	2,599,002	6,500
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,605,502	△2,599,002	△6,500		
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	150,000	141,900	8,100
		退職給付引当資産支出	150,000	141,900	8,100
		その他の活動支出計(8)	150,000	141,900	8,100
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△150,000	△141,900	△8,100		
予備費支出(10)		376,056	—	376,056	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	1,127,899	△1,127,899	
前期末支払資金残高(12)		3,639,858	3,639,858	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,639,858	4,767,757	△1,127,899	

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）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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 益	0074 就労支援事業収益	10,700,804	7,264,445	3,436,359	
		5331 就労支援事業収益	10,700,804	7,264,445	3,436,359	
		0075 障害福祉サービス等事業収益	18,151,230	20,054,979	△1,903,749	
		0076 自立支援給付費収益	16,506,230	18,373,191	△1,866,961	
		5343 訓練等給付費収益	16,506,230	18,373,191	△1,866,961	
		0078 その他の事業収益	1,645,000	1,681,788	△36,788	
		5371 補助金事業収益	1,645,000	1,681,788	△36,788	
		0089 経常経費寄附金収益	150,000		150,000	
		5541 経常経費寄附金収益	150,000		150,000	
			サービス活動収益計(1)	29,002,034	27,319,424	1,682,610
	費 用	ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	10,910,811	11,636,291	△725,480
			4112 職員給料	7,407,714	8,103,417	△695,703
			4113 職員賞与	855,250	597,200	258,050
			4114 賞与引当金繰入	801,000	524,000	277,000
			4117 退職給付費用	321,900	1,012,744	△690,844
			4118 法定福利費	1,524,947	1,398,930	126,017
			0016 事業費	3,040,217	3,026,839	13,378
			4215 保健衛生費	210,428	199,482	10,946
			4216 医療費		6,850	△6,850
			4217 被服費	20,700		20,700
		4223 水道光熱費	1,173,539	927,988	245,551	
		4224 燃料費	35,938	12,970	22,968	
		4225 消耗器具備品費	18,865	15,576	3,289	
		4226 保険料	556,464	410,910	145,554	
		4227 賃借料	176,490	194,400	△17,910	
		4232 車輛費	846,286	1,243,886	△397,600	
		4234 雑費	1,507	14,777	△13,270	
0017 事務費		711,635	938,159	△226,524		
4311 福利厚生費		55,463	44,000	11,463		
4313 旅費交通費		8,860	17,880	△9,020		
4314 研修研究費			8,700	△8,700		
4315 事務消耗品費		42,889	22,938	19,951		
4316 印刷製本費		38,220	33,374	4,846		
4319 修繕費		70,400	194,638	△124,238		
4321 通信運搬費		99,943	115,639	△15,696		
4324 業務委託費		77,000	354,200	△277,200		
4325 手数料		5,720	4,994	726		
4329 租税公課	299,100	120,100	179,000			
4333 諸会費	5,000	2,000	3,000			
4335 雑費	9,040	19,696	△10,656			
0018 就労支援事業費用	10,815,282	11,521,687	△706,405			
0019 就労支援事業販売原価	10,815,282	11,521,687	△706,405			
4411 期首製品(商品)棚卸高	548,683	370,300	178,383			
0020 就労支援事業費	10,426,599	11,700,070	△1,273,471			
0021 合計	10,975,282	12,070,370	△1,095,088			
4413 期末製品(商品)棚卸高	160,000	548,683	△388,683			
0022 差引	10,815,282	11,521,687	△706,405			
0027 減価償却費	1,173,565	1,139,535	34,030			
4451 減価償却費	1,173,565	1,139,535	34,030			
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)	26,300,510	28,087,701	△1,787,191		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,701,524	△768,277	3,469,801		
サ ー ビ ス 活	収 益	0093 受取利息配当金収益	471	1,089	△618	
		5821 受取利息配当金収益	471	1,089	△618	
		0098 その他のサービス活動外収益		473,974	△473,974	
		5874 雑収益		473,974	△473,974	
	サービス活動外収益計(4)	471	475,063	△474,592		

やまびこ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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)	
動 外 増 減 の 部	費				
	0033 支払利息	262,842	322,384	△59,542	
	4811 支払利息	262,842	322,384	△59,542	
	0038 その他のサービス活動外費用	500	845	△345	
	4843 雑損失	500	845	△345	
	サービス活動外費用計(5)	263,342	323,229	△59,887	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△262,871	151,834	△414,705	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,438,653	△616,443	3,055,096	
特 別 増 減 の 部	収				
	益				
	特別収益計(8)				
	費用				
	0042 固定資産売却損・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)	1		1		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1		△1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,438,652	△616,443	3,055,095	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		7,158,466	1,772,607	5,385,859
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		9,597,118	1,156,164	8,440,954
	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)		9,597,118	7,158,466	2,438,652

やまびこ拠点区分貸借対照表

令和 3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	6,499,273	5,353,582	1,145,691	0006 流動負債	3,481,469	2,964,543	516,926
1111 現金預金	1,592,268	243,233	1,349,035	2112 事業未払金	549,403	340,771	208,632
0015 肥後銀行人吉支店（やまびこ施設）	1,253,772	199,960	1,053,812	0021 やまびこ施設	100,936	79,684	21,252
0016 肥後銀行人吉支店（やまびこ菌床）	338,496	43,273	295,223	0022 やまびこ菌床	248,254	52,339	195,915
1131 事業未収金	3,747,005	3,761,666	△14,661	0026 トヨタファイナンス（やまびこ）	94,877	107,098	△12,221
0021 熊本県国保連（やまびこ）	2,344,850	2,701,120	△356,270	0027 日本年金機構（やまびこ）	105,336	101,650	3,686
0022 やまびこ菌床	290,220	296,598	△6,378	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,108,953	2,075,502	33,451
0023 やまびこその他	1,111,935	763,948	347,987	2133 職員預り金	22,113	24,270	△2,157
1151 商品・製品	160,000	548,683	△388,683	0003 社会保険料	10,288	12,445	△2,157
1153 原材料	1,000,000	800,000	200,000	0004 退職共済掛金	11,825	11,825	
0002 固定資産	32,993,480	33,501,646	△508,166	2152 賞与引当金	801,000	524,000	277,000
0003 基本財産	27,604,307	28,720,217	△1,115,910	0007 固定負債	13,476,015	15,443,068	△1,967,053
1212 建物	27,604,307	28,720,217	△1,115,910	2311 設備資金借入金	13,192,215	15,301,168	△2,108,953
0004 その他の固定資産	5,389,173	4,781,429	607,744	2321 退職給付引当金	283,800	141,900	141,900
1314 機械及び装置	1	1		負債の部合計	16,957,484	18,407,611	△1,450,127
1315 車輛運搬具	91,667		91,667	純資産の部			
1316 器具及び備品	512,554	138,377	374,177	0010 国庫補助金等特別積立金	8,437,000	8,788,000	△351,000
1329 退職給付引当資産	283,800	141,900	141,900	3211 国庫補助金等特別積立金	8,437,000	8,788,000	△351,000
1343 修繕費積立資産	3,501,151	3,501,151		0011 その他の積立金	4,501,151	4,501,151	
1344 備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000		3223 修繕費積立金	3,501,151	3,501,151	
				3224 備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	
				0012 次期繰越活動増減差額	9,597,118	7,158,466	2,438,652
				3311 次期繰越活動増減差額	9,597,118	7,158,466	2,438,652
				3312（うち当期活動増減差額）	2,438,652	△616,443	3,055,095
				純資産の部合計	22,535,269	20,447,617	2,087,652
資産の部合計	39,492,753	38,855,228	637,525	負債及び純資産の部合計	39,492,753	38,855,228	637,525

脚注

1. 減価償却費の累計額 16,324,596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

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) やまびこ拠点計算書類(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))

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	28,720,217	0	1,115,910	27,604,307
合 計	28,720,217	0	1,115,910	27,604,307

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. 有形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	13,725,693	27,604,307
機械及び装置	2,362,500	2,362,499	1
車両運搬具	100,000	8,333	91,667
器具及び備品	740,625	228,071	512,554
合 計	44,533,125	16,324,596	28,208,529

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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 やまびこ拠点区分

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	
【基本財産(有形固定資産)】															
建 物(基)	28,720,217	8,788,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	27,604,307	8,437,000	13,725,693	4,563,000	41,330,000	13,000,000	
基本財産合計	28,720,217	8,788,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	27,604,307	8,437,000	13,725,693	4,563,000	41,330,000	13,000,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
機械・装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,362,499	1,875,000	2,362,500	1,875,000	
車輛運搬具	0	0	100,000	0	8,333	0	0	0	91,667	0	8,333	0	100,000	0	
器具備品	138,376	0	423,500	0	49,322	0	0	0	512,554	0	228,071	0	740,625	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	138,377	0	523,500	0	57,655	0	0	0	604,222	0	2,598,903	1,875,000	3,203,125	1,875,000	
その他の固定資産計	138,377	0	523,500	0	57,655	0	0	0	604,222	0	2,598,903	1,875,000	3,203,125	1,875,000	
基本財産及びその他の固定資産計	28,858,594	8,788,000	523,500	0	1,173,565	351,000	0	0	28,208,529	8,437,000	16,324,596	6,438,000	44,533,125	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	28,858,594	8,788,000	523,500	0	1,173,565	351,000	0	0	28,208,529	8,437,000	16,324,596	6,438,000	44,533,125	14,875,000	

引当金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 やまびこ拠点区分

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	801,000 ()	524,000	()	801,000	
退職給付引当金	141,900	141,900 ()		()	283,800	
計	665,900	942,900 ()	524,000	()	1,084,800	

やまびこ拠点区分事業活動明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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		10,700,804	10,700,804
	就労支援事業収益		10,700,804	10,700,804
	障害福祉サービス等事業収益	18,151,230		18,151,230
	自立支援給付費収益	16,506,230		16,506,230
	訓練等給付費収益	16,506,230		16,506,230
	その他の事業収益	1,645,000		1,645,000
	補助金事業収益	1,645,000		1,645,000
	経常経費寄附金収益	150,000		150,000
	経常経費寄附金収益	150,000		150,000
	サービス活動収益計(1)	18,301,230	10,700,804	29,002,034
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	10,900,296		10,900,296
	職員給料	7,407,714		7,407,714
	職員賞与	855,250		855,250
	賞与引当金繰入	801,000		801,000
	退職給付費用	321,900		321,900
	法定福利費	1,514,432		1,514,432
	事業費	3,040,218		3,040,218
	保健衛生費	210,428		210,428
	被服費	20,700		20,700
	水道光熱費	1,173,539		1,173,539
	燃料費	35,938		35,938
	消耗器具備品費	18,865		18,865
	保険料	556,464		556,464
	賃借料	176,490		176,490
	車両費	846,286		846,286
	雑費	1,508		1,508
	事務費	711,635		711,635
	福利厚生費	55,463		55,463
	旅費交通費	8,860		8,860
	事務消耗品費	42,889		42,889
	印刷製本費	38,220		38,220
	修繕費	70,400		70,400
	通信運搬費	99,943		99,943
	業務委託費	77,000		77,000
	手数料	5,720		5,720
	租税公課	299,100		299,100
	諸会費	5,000		5,000
	雑費	9,040		9,040
	就労支援事業費用		10,815,282	10,815,282
	就労支援事業販売原価		10,815,282	10,815,282
	期首製品(商品)棚卸高		548,683	548,683
	就労支援事業費		10,426,599	10,426,599
合計		10,975,282	10,975,282	
期末製品(商品)棚卸高		160,000	160,000	
差引		10,815,282	10,815,282	
減価償却費	1,173,565		1,173,565	
減価償却費	1,173,565		1,173,565	
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)	15,474,714	10,815,282	26,289,996	

やまびこ拠点区分事業活動明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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 やまびこ施設	やまびこ やまびこ就労合計	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,826,516	△114,478	2,712,038
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	471		471
	受取利息配当金収益	471		471
	サービス活動外収益計(4)	471		471
	費用			
	支払利息	262,842		262,842
	支払利息	262,842		262,842
	その他のサービス活動外費用	△1,000	1,500	500
	雑損失	△1,000	1,500	500
	サービス活動外費用計(5)	261,842	1,500	263,342
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△261,371	△1,500	△262,871
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,565,145	△115,978	2,449,167

積立金・積立資産明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 やまびこ拠点区分 _____

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
退職給付引当金	141,900	141,900		283,800	
修繕費積立金	3,501,151			3,501,151	
備品等購入積立金	1,000,000			1,000,000	
計	4,643,051	141,900		4,784,951	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	141,900	141,900		283,800	
修繕費積立資産	3,501,151			3,501,151	
備品等購入積立資産	1,000,000			1,000,000	
計	4,643,051	141,900		4,784,951	

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	4,788,899	5,911,905	10,700,804
	就労支援事業活動収益計	4,788,899	5,911,905	10,700,804
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	548,683	0	548,683
	0020 就労支援事業費	3,723,695	6,702,904	10,426,599
	0021 合計	4,272,378	6,702,904	10,975,282
	4413 期末製品(商品)棚卸高	160,000	0	160,000
	0022 差引	4,112,378	6,702,904	10,815,282
	就労支援事業活動費用計	4,112,378	6,702,904	10,815,282
	就労支援事業活動増減差額	676,521	△790,999	△114,478

就労支援事業明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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			
1. 期首材料棚卸高	800,000	0	800,000
2. 当期材料仕入高	2,345,448	0	2,345,448
計	3,145,448	0	3,145,448
3. 期末材料棚卸高	1,000,000	0	1,000,000
当期材料費	2,145,448	0	2,145,448
II 労務費			
1. 利用者賃金	1,160,163	6,684,483	7,844,646
当期労務費	1,160,163	6,684,483	7,844,646
III 外注加工費			
当期外注加工費	0	0	0
IV 経費			
3. 器具什器費	467	7,893	8,360
4. 消耗品費	384,436	2,690	387,126
5. 印刷製本費	1,100	0	1,100
7. 燃料費	0	1,780	1,780
9. 通信運搬費	840	0	840
17. 雑費	31,241	6,058	37,299
当期経費	418,084	18,421	436,505
当期就労支援総事業費	3,723,695	6,702,904	10,426,599
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	3,723,695	6,702,904	10,426,599
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
就労支援事業費	3,723,695	6,702,904	10,426,599

財 産 目 録

令和 3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
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	—	—	649,142
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	—	—	40,687,664
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	—	—	624,685
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	—	—	1,253,772
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	—	—	338,496
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	—	—	36,146
小計						43,589,905
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	—	—	9,656,950
利用者負担金 (あさひヶ丘)		—	利用者給食利用料 3月分	—	—	169,160
あさひヶ丘自主		—	お茶、木工製品売上3月分	—	—	178,000
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	—	—	280,972
熊本県国保連 (やまびこ)		—	訓練等給付費収入 2月、3月分	—	—	2,344,850
やまびこ菌床		—	菌床椎茸売上3月分	—	—	290,220
やまびこその他		—	請負作業代3月分	—	—	1,111,935
小計						14,032,087
商品・製品						
あさひヶ丘自主事業		—	お茶製品、乾燥椎茸	—	—	74,680
やまびこ菌床事業		—	乾燥椎茸、乾燥きくらげ、他	—	—	160,000
小計						234,680
原材料						
あさひヶ丘自主事業		—	お茶加工資材、木工資材	—	—	49,000
やまびこ菌床事業		—	椎茸菌床	—	—	1,000,000
小計						1,049,000
流動資産合計						58,905,672
2 固定資産						
(1) 基本財産						
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	96,888,731	13,332,979
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	134,887	315,113
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	2,835,000	315,000
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	524,279	165,721
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	8,232,350	5,912,584
(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	13,725,693	27,604,307
小計						47,645,704
基本財産合計						103,855,704

財 産 目 録

令和 3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 エアコン 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	603,680 338,353 415,800 114,339 1,909,882	131,320 160,086 664,200 228,345 6,904,970
	小計					8,088,921
構築物	あさひヶ丘	—	舗装、駐車場及び「カウンタ」整備、カーポート	7,165,586	6,745,043	420,543
機械及び装置	あさひヶ丘 椎茸乾燥機 あさひヶ丘 椎茸スライサーSH-3N やまびこ 菌床椎茸包装機	— — —	あさひヶ丘自主事業 椎茸乾燥用 あさひヶ丘自主事業 椎茸加工用 やまびこ菌床事業 椎茸包装用	582,750 195,510 2,362,500	582,749 195,509 2,362,499	1 1 1
	小計					3
車輛運搬具	スズキ キャリイ 日産 セレナ ホンダ フリード 日産 エクストレイル	— — — —	就労支援事業農作業用 利用者送迎用 利用者送迎用 利用者送迎用	200,000 3,150,000 2,900,000 100,000	16,666 1,110,900 1,147,916 8,333	183,334 2,039,100 1,752,084 91,667
	小計					4,066,185
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	10,438,465 740,625	9,827,448 228,071	611,017 512,554
	小計					1,123,571
権利	あさひヶ丘	—	電話加入債権	60,000	—	60,000
退職給付引当資産	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	— —	— —	6,351,100 283,800
	小計					6,634,900
移行時特別積立資産	あさひヶ丘 肥後銀行定期預金	—	移行時の積立預金	—	—	4,050,000
人件費積立資産	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
修繕費積立資産	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
施設整備等積立資産	あさひヶ丘 肥後銀行人吉支店普通預金	—	将来の施設整備のための積立預金	—	—	4,000,000
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	— —	— —	720,000 400,000
	小計					1,120,000

財 産 目 録

令和 3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
その他の固定資産合計						54,300,727
固定資産合計						158,156,431
資産合計						217,062,103
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						
あさひヶ丘施設	給食費、通信運搬費、業務委託費、他 3月分	—		—	—	646,648
あさひヶ丘自主	お茶原材料、木橋材料等仕入 3月分	—		—	—	110,382
トヨタファインズ (あさひヶ丘)	高速代、燃料代 2月、3月分	—		—	—	217,950
日本年金機構 (あさひヶ丘)	社会保険料事業主負担分	—		—	—	405,975
やまびこ施設	通信運搬費、業務委託費、他 3月分	—		—	—	100,936
やまびこ菌床	原材料、印刷製本費 3月分	—		—	—	248,254
トヨタファインズ (やまびこ)	燃料代、高速代 2月、3月分	—		—	—	94,877
日本年金機構 (やまびこ)	社会保険料事業主負担分	—		—	—	105,336
小計						1,930,358
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	—		—	—	2,108,953
職員預り金						
源泉所得税	あさひヶ丘拠点	—		—	—	54,509
社会保険料						
	あさひヶ丘拠点	—		—	—	24,280
	やまびこ拠点	—		—	—	10,288
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	—		—	—	35,905
	やまびこ拠点 熊本県社協退職共済 3月分	—		—	—	11,825
小計						136,807
賞与引当金						
	あさひヶ丘拠点	—		—	—	2,423,550
	やまびこ拠点	—		—	—	801,000
小計						3,224,550
流動負債合計						7,400,668
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	—		—	—	13,192,215
退職給付引当金						
	あさひヶ丘拠点 熊本県社協退職共済	—		—	—	6,351,100
	やまびこ拠点 熊本県社協退職共済	—		—	—	283,800
小計						6,634,900
固定負債合計						19,827,115
負債合計						27,227,783
差引純資産						189,834,320