

決 算 報 告 書

自 令和3年4月 1日
至 令和4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 3年 4月 1日（至）令和 4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	18,480,000	17,262,509	1,217,491
		障害福祉サービス等事業収入	80,420,000	66,832,613	13,587,387
		経常経費寄附金収入	119,000	1,119,000	△1,000,000
		受取利息配当金収入	3,400	1,071	2,329
		その他の収入	1,550,000	1,644,128	△94,128
		事業活動収入計(1)	100,572,400	86,859,321	13,713,079
	支出	人件費支出	57,990,000	54,222,280	3,767,720
		事業費支出	13,964,000	13,417,075	546,925
		事務費支出	5,235,000	4,882,659	352,341
		就労支援事業支出	18,498,000	15,402,418	3,095,582
		支払利息支出	229,391	229,391	0
		その他の支出	1,055,000	1,007,670	47,330
	事業活動支出計(2)	96,971,391	89,161,493	7,809,898	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,601,009	△2,302,172	5,903,181	
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	2,108,953	2,108,953	0
	支出	固定資産取得支出	400,000	0	400,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	780,000	778,800	1,200
		施設整備等支出計(5)	3,288,953	2,887,753	401,200
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,288,953	△2,887,753	△401,200	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	800,000	800,000	0
		その他の活動収入計(7)	800,000	800,000	0
	支出	積立資産支出	650,000	1,352,120	△702,120
		その他の活動支出計(8)	650,000	1,352,120	△702,120
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	150,000	△552,120	702,120
予備費支出(10)		1,262,056	—	462,056	
		△800,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△5,742,045	5,742,045	
前期末支払資金残高(12)		55,554,827	55,554,827	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		55,554,827	49,812,782	5,742,045	

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 3年 4月 1日（至）令和 4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	17,262,509	17,298,183	△35,674
	益	0075 障害福祉サービス等事業収益	66,832,613	77,833,650	△11,001,037
		0089 経常経費寄附金収益	1,119,000	519,000	600,000
		サービス活動収益計(1)	85,214,122	95,650,833	△10,436,711
	費	0015 人件費	53,850,850	55,245,403	△1,394,553
		0016 事業費	13,417,075	12,822,539	594,536
		0017 事務費	4,882,659	2,819,333	2,063,326
		0018 就労支援事業費用	14,983,890	17,057,125	△2,073,235
		0027 減価償却費	8,616,427	7,525,206	1,091,221
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,071,000	△1,071,000	
	サービス活動費用計(2)	94,679,901	94,398,606	281,295	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,465,779	1,252,227	△10,718,006	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	1,071	3,375	△2,304
	益	0098 その他のサービス活動外収益	1,644,128	2,119,654	△475,526
		サービス活動外収益計(4)	1,645,199	2,123,029	△477,830
	費	0033 支払利息	229,391	262,842	△33,451
		0038 その他のサービス活動外費用	1,007,670	1,009,890	△2,220
		サービス活動外費用計(5)	1,237,061	1,272,732	△35,671
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	408,138	850,297	△442,159
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,057,641	2,102,524	△11,160,165
	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		5	△5
		特別費用計(9)		5	△5
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△5	5	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△9,057,641	2,102,519	△11,160,160	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	44,251,799	46,549,280	△2,297,481
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,194,158	48,651,799	△13,457,641
		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
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	35,194,158	44,251,799	△9,057,641

社会福祉法人ひまわり会法人単位貸借対照表

令和 4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	53,999,523	58,905,672	△4,906,149	0006 流動負債	7,707,278	7,400,668	306,610	
1111 現金預金	40,990,802	43,589,905	△2,599,103	2112 事業未払金	2,438,523	1,930,358	508,165	
0011 肥後銀行人吉支店（本部）	559,142	649,142	△90,000	0011 あさひヶ丘施設	784,836	646,648	138,188	
0012 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘施設）	39,405,294	40,687,664	△1,282,370	0012 あさひヶ丘自主	292,138	110,382	181,756	
0013 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘就労）	666,076	624,685	41,391	0016 トヨタファイナンス（あさひヶ丘）	255,538	217,950	37,588	
0015 肥後銀行人吉支店（やまびこ施設）	125,452	1,253,772	△1,128,320	0017 日本年金機構（あさひヶ丘）	391,678	405,975	△14,297	
0016 肥後銀行人吉支店（やまびこ菌床）	109,576	338,496	△228,920	0021 やまびこ施設	76,409	100,936	△24,527	
0020 JAくま（あさひヶ丘就労）	125,262	36,146	89,116	0022 やまびこ菌床	457,439	248,254	209,185	
1131 事業未収金	11,306,513	14,032,087	△2,725,574	0026 トヨタファイナンス（やまびこ）	82,573	94,877	△12,304	
0011 熊本県国保連（あさひヶ丘）	8,159,560	9,656,950	△1,497,390	0027 日本年金機構（やまびこ）	97,912	105,336	△7,424	
0012 利用者負担金（あさひヶ丘）	154,420	169,160	△14,740	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,142,945	2,108,953	33,992	
0013 あさひヶ丘自主	203,000	178,000	25,000	2124 1年以内返済予定リース債務	778,800	0	778,800	
0014 あさひヶ丘受託	397,376	280,972	116,404	2133 職員預り金	46,010	136,807	△90,797	
0021 熊本県国保連（やまびこ）	1,766,270	2,344,850	△578,580	0001 源泉所得税	0	54,509	△54,509	
0022 やまびこ菌床	319,290	290,220	29,070	0003 社会保険料	0	34,568	△34,568	
0023 やまびこその他	306,597	1,111,935	△805,338	0004 退職共済掛金	46,010	47,730	△1,720	
1151 商品・製品	308,238	234,680	73,558	2152 賞与引当金	2,301,000	3,224,550	△923,550	
1153 原材料	1,393,970	1,049,000	344,970	0007 固定負債	20,572,690	19,827,115	745,575	
0002 固定資産	153,986,124	158,156,431	△4,170,307	2311 設備資金借入金	11,049,270	13,192,215	△2,142,945	
0003 基本財産	98,768,013	103,855,704	△5,087,691	2313 リース債務	2,336,400	0	2,336,400	
1211 土地	56,210,000	56,210,000	0	2321 退職給付引当金	7,187,020	6,634,900	552,120	
1212 建物	42,558,013	47,645,704	△5,087,691		負債の部合計	28,279,968	27,227,783	1,052,185
0004 その他の固定資産	55,218,111	54,300,727	917,384		純 資 産 の 部			
1312 建物	7,448,643	8,088,921	△640,278	0009 基本金	94,305,917	94,305,917	0	
1313 構築物	366,404	420,543	△54,139	3111 一号基本金	78,026,000	78,026,000	0	
1314 機械及び装置	3	3	0	3112 二号基本金	13,219,445	13,219,445	0	
1315 車輛運搬具	2,362,020	4,066,185	△1,704,165	3113 三号基本金	3,060,472	3,060,472	0	
1316 器具及び備品	772,217	1,123,571	△351,354	0010 国庫補助金等特別積立金	16,299,000	17,370,000	△1,071,000	
1319 有形リース資産	3,115,200	0	3,115,200	3211 国庫補助金等特別積立金	16,299,000	17,370,000	△1,071,000	
1321 権利	60,000	60,000	0	0011 その他の積立金	33,906,604	33,906,604	0	
1329 退職給付引当資産	7,187,020	6,634,900	552,120	3221 移行時特別積立金	4,050,000	4,050,000	0	
1341 移行時特別積立資産	4,050,000	4,050,000	0	3222 人件費積立金	9,301,151	9,301,151	0	
1342 人件費積立資産	9,301,151	9,301,151	0	3223 修繕費積立金	10,752,302	11,552,302	△800,000	
1343 修繕費積立資産	10,752,302	11,552,302	△800,000	3224 備品等購入積立金	3,883,151	3,883,151	0	
1344 備品等購入積立資産	3,883,151	3,883,151	0	3225 施設整備等積立金	4,000,000	4,000,000	0	
1345 施設整備等積立資産	4,000,000	4,000,000	0	3226 工賃変動積立金	1,520,000	1,120,000	400,000	
1346 工賃変動積立資産	1,520,000	1,120,000	400,000	3227 設備等整備積立金	400,000	0	400,000	
1348 設備等整備積立資産	400,000	0	400,000	0012 次期繰越活動増減差額	35,194,158	44,251,799	△9,057,641	
				3311 次期繰越活動増減差額	35,194,158	44,251,799	△9,057,641	
				3312（うち当期活動増減差額）	△9,057,641	2,102,519	△11,160,160	
					純資産の部合計	179,705,679	189,834,320	△10,128,641
資産の部合計	207,985,647	217,062,103	△9,076,456		負債及び純資産の部合計	207,985,647	217,062,103	△9,076,456

脚注

1. 減価償却費の累計額 156,564,555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	47,645,704	0	5,087,691	42,558,013
土 地	56,210,000	0	0	56,210,000
合 計	103,855,704	0	5,087,691	98,768,013

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	127,428,631	42,558,013
建物	11,470,975	4,022,332	7,448,643
構築物	7,165,586	6,799,182	366,404
機械及び装置	3,140,760	3,140,757	3
車輛運搬具	6,350,000	3,987,980	2,362,020
器具及び備品	11,179,090	10,406,873	772,217
有形リース資産	3,894,000	778,800	3,115,200
合 計	269,397,055	156,564,555	112,832,500

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 3年 4月 1日

至 令和 4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	13,192,215	2,108,953	4,251,898	11,049,270 (2,142,945)		0.000	229,391								
	計		13,192,215	2,108,953	4,251,898	11,049,270 (2,142,945)			229,391								
長期 運営 資金 借入金																	
	計					()											
短期 運営 資金 借入金																	
	計																
	合 計		13,192,215	2,108,953	4,251,898	11,049,270 (2,142,945)			229,391								

寄附金収益明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	拠点区分ごとの内訳
技建日本	経常	1	1,000,000		1,000,000
堀川正子		1	119,000		119,000
区分小計		2	1,119,000		1,119,000
	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	1,119,000		1,119,000

補助金事業等収益明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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			133,333			133,333
福利厚生センター				50,000		50,000	
職業安定所				200,000			200,000
熊本労働局				500,000		500,000	
熊本県				7,000		7,000	
区分小計				890,333		557,000	333,333
	生活保護事業						
区分小計							
	医療事業						

基本金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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 3年 4月 1日
至 令和 4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				17,370,000	8,933,000	8,437,000
当期積立額						
当期積立額合計						
当期取崩額						
建物(基本財産) 国庫補助金取崩				351,000		351,000
建物(基本財産) 国庫補助金取崩				720,000	720,000	
当期取崩額合計				1,071,000	720,000	351,000
当期末残高				16,299,000	8,213,000	8,086,000

社会福祉法人ひまわり会事業区分資金収支内訳表

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	法人合計	
		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	7,661,309	7,661,309	9,601,200	17,262,509
		障害福祉サービス等事業収入	0	54,874,150	54,874,150	11,958,463	66,832,613
		経常経費寄附金収入	0	119,000	119,000	1,000,000	1,119,000
		受取利息配当金収入	0	958	958	113	1,071
		その他の収入	0	1,490,436	1,490,436	153,692	1,644,128
		事業活動収入計(1)	0	64,145,853	64,145,853	22,713,468	86,859,321
	支出	人件費支出	90,000	43,819,551	43,909,551	10,312,729	54,222,280
		事業費支出	0	10,070,085	10,070,085	3,346,990	13,417,075
		事務費支出	0	4,084,338	4,084,338	798,321	4,882,659
		就労支援事業支出	0	6,785,987	6,785,987	8,616,431	15,402,418
		支払利息支出	0	0	0	229,391	229,391
		その他の支出	0	1,007,670	1,007,670	0	1,007,670
	事業活動支出計(2)	90,000	65,767,631	65,857,631	23,303,862	89,161,493	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△90,000	△1,621,778	△1,711,778	△590,394	△2,302,172	
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	2,108,953	2,108,953
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	778,800	778,800	0	778,800
		施設整備等支出計(5)	0	778,800	778,800	2,108,953	2,887,753
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△778,800	△778,800	△2,108,953	△2,887,753		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	800,000	800,000	0	800,000
		その他の活動収入計(7)	0	800,000	800,000	0	800,000
	支出	積立資産支出	0	1,215,380	1,215,380	136,740	1,352,120
		その他の活動支出計(8)	0	1,215,380	1,215,380	136,740	1,352,120
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△415,380	△415,380	△136,740	△552,120		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△90,000	△2,815,958	△2,905,958	△2,836,087	△5,742,045		
前期末支払資金残高(11)	249,142	50,537,928	50,787,070	4,767,757	55,554,827		
当期末支払資金残高(10)+(11)	159,142	47,721,970	47,881,112	1,931,670	49,812,782		

社会福祉法人ひまわり会事業区分事業活動明細書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	0	7,661,309	7,661,309	9,601,200	17,262,509
	益	障害福祉サービス等事業収益	0	54,874,150	54,874,150	11,958,463	66,832,613
		経常経費寄附金収益	0	119,000	119,000	1,000,000	1,119,000
		サービス活動収益計(1)	0	62,654,459	62,654,459	22,559,663	85,214,122
		費用	人件費	90,000	43,711,381	43,801,381	10,049,469
	用	事業費	0	10,070,085	10,070,085	3,346,990	13,417,075
		事務費	0	4,084,338	4,084,338	798,321	4,882,659
		就労支援事業費用	0	6,585,397	6,585,397	8,398,493	14,983,890
		減価償却費	440,742	6,821,734	7,262,476	1,353,951	8,616,427
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△720,000	△720,000	△351,000	△1,071,000
サービス活動費用計(2)		530,742	70,552,935	71,083,677	23,596,224	94,679,901	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△530,742	△7,898,476	△8,429,218	△1,036,561	△9,465,779	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	0	958	958	113	1,071
	益	その他のサービス活動外収益	0	1,490,436	1,490,436	153,692	1,644,128
		サービス活動外収益計(4)	0	1,491,394	1,491,394	153,805	1,645,199
	費用	支払利息	0	0	0	229,391	229,391
その他のサービス活動外費用		0	1,007,670	1,007,670	0	1,007,670	
サービス活動外費用計(5)		0	1,007,670	1,007,670	229,391	1,237,061	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	483,724	483,724	△75,586	408,138	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△530,742	△7,414,752	△7,945,494	△1,112,147	△9,057,641	
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△530,742	△7,414,752	△7,945,494	△1,112,147	△9,057,641	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,154,112	27,500,569	34,654,681	9,597,118	44,251,799	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,623,370	20,085,817	26,709,187	8,484,971	35,194,158	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		6,623,370	20,085,817	26,709,187	8,484,971	35,194,158	

社会福祉法人ひまわり会事業区分貸借対照表

令和 4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	559,142	49,405,045	49,964,187	4,035,336	53,999,523
1111 現金預金	559,142	40,196,632	40,755,774	235,028	40,990,802
1131 事業未収金	0	8,914,356	8,914,356	2,392,157	11,306,513
1151 商品・製品	0	124,600	124,600	183,638	308,238
1153 原材料	0	199,670	199,670	1,194,300	1,393,970
1161 立替金	0	△30,213	△30,213	30,213	0
0002 固定資産	6,464,228	115,745,627	122,209,855	31,776,269	153,986,124
0003 基本財産	0	72,279,616	72,279,616	26,488,397	98,768,013
1211 土地	0	56,210,000	56,210,000	0	56,210,000
1212 建物	0	16,069,616	16,069,616	26,488,397	42,558,013
0004 その他の固定資産	6,464,228	43,466,011	49,930,239	5,287,872	55,218,111
1312 建物	6,464,228	984,415	7,448,643	0	7,448,643
1313 構築物	0	366,404	366,404	0	366,404
1314 機械及び装置	0	2	2	1	3
1315 車輛運搬具	0	2,362,019	2,362,019	1	2,362,020
1316 器具及び備品	0	406,038	406,038	366,179	772,217
1319 有形リース資産	0	3,115,200	3,115,200	0	3,115,200
1321 権利	0	60,000	60,000	0	60,000
1329 退職給付引当資産	0	6,766,480	6,766,480	420,540	7,187,020
1341 移行時特別積立資産	0	4,050,000	4,050,000	0	4,050,000
1342 人件費積立資産	0	9,301,151	9,301,151	0	9,301,151
1343 修繕費積立資産	0	7,251,151	7,251,151	3,501,151	10,752,302
1344 備品等購入積立資産	0	2,883,151	2,883,151	1,000,000	3,883,151
1345 施設整備等積立資産	0	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
1346 工賃変動積立資産	0	1,520,000	1,520,000	0	1,520,000
1348 設備等整備積立資産	0	400,000	400,000	0	400,000
資産の部合計	7,023,370	165,150,672	172,174,042	35,811,605	207,985,647
0006 流動負債	0	4,437,605	4,437,605	3,269,673	7,707,278
2112 事業未払金	0	1,724,190	1,724,190	714,333	2,438,523
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	2,142,945	2,142,945
2124 1年以内返済予定リース債務	0	778,800	778,800	0	778,800
2133 職員預り金	0	34,615	34,615	11,395	46,010
2152 賞与引当金	0	1,900,000	1,900,000	401,000	2,301,000
0007 固定負債	0	9,102,880	9,102,880	11,469,810	20,572,690
2311 設備資金借入金	0	0	0	11,049,270	11,049,270
2313 リース債務	0	2,336,400	2,336,400	0	2,336,400
2321 退職給付引当金	0	6,766,480	6,766,480	420,540	7,187,020
負債の部合計	0	13,540,485	13,540,485	14,739,483	28,279,968
0009 基本金	0	94,305,917	94,305,917	0	94,305,917
3111 一号基本金	0	78,026,000	78,026,000	0	78,026,000
3112 二号基本金	0	13,219,445	13,219,445	0	13,219,445
3113 三号基本金	0	3,060,472	3,060,472	0	3,060,472
0010 国庫補助金等特別積立金	0	8,213,000	8,213,000	8,086,000	16,299,000
3211 国庫補助金等特別積立金	0	8,213,000	8,213,000	8,086,000	16,299,000
0011 その他の積立金	0	29,405,453	29,405,453	4,501,151	33,906,604
3221 移行時特別積立金	0	4,050,000	4,050,000	0	4,050,000
3222 人件費積立金	0	9,301,151	9,301,151	0	9,301,151
3223 修繕費積立金	0	7,251,151	7,251,151	3,501,151	10,752,302
3224 備品等購入積立金	0	2,883,151	2,883,151	1,000,000	3,883,151
3225 施設整備等積立金	0	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
3226 工賃変動積立金	0	1,520,000	1,520,000	0	1,520,000
3227 設備等整備積立金	0	400,000	400,000	0	400,000
0012 次期繰越活動増減差額	6,623,370	20,085,817	26,709,187	8,484,971	35,194,158
3311 次期繰越活動増減差額	6,623,370	20,085,817	26,709,187	8,484,971	35,194,158
3312（うち当期活動増減差額）	△530,742	△7,414,752	△7,945,494	△1,112,147	△9,057,641
純資産の部合計	6,623,370	152,010,187	158,633,557	21,072,122	179,705,679
負債及び純資産の部合計	6,623,370	165,550,672	172,174,042	35,811,605	207,985,647

あさひヶ丘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	6,680,000	7,661,309	△981,309
	就労支援事業収入	6,680,000	7,661,309	△981,309
	障害福祉サービス等事業収入	61,820,000	54,874,150	6,945,850
	自立支援給付費収入	59,700,000	52,844,200	6,855,800
	訓練等給付費収入	59,700,000	52,844,200	6,855,800
	特定費用収入	1,620,000	1,472,950	147,050
	その他の事業収入	500,000	557,000	△57,000
	補助金事業収入	500,000	557,000	△57,000
	経常経費寄附金収入	119,000	119,000	0
	経常経費寄附金収入	119,000	119,000	0
	受取利息配当金収入	3,000	958	2,042
	受取利息配当金収入	3,000	958	2,042
	その他の収入	1,550,000	1,490,436	59,564
	利用者等外給食費収入	1,050,000	1,007,670	42,330
	雑収入	500,000	482,766	17,234
	事業活動収入計(1)	70,172,000	64,145,853	6,026,147
事業活動に支える支出	人件費支出	46,890,000	43,909,551	2,980,449
	役員報酬支出	200,000	90,000	110,000
	職員給料支出	29,100,000	28,102,665	997,335
	職員賞与支出	7,000,000	5,778,723	1,221,277
	非常勤職員給与支出	3,650,000	3,509,044	140,956
	退職給付支出	540,000	476,000	64,000
	法定福利費支出	6,400,000	5,953,119	446,881
	事業費支出	10,424,000	10,070,085	353,915
	給食費支出	3,100,000	3,081,519	18,481
	保健衛生費支出	500,000	490,511	9,489
	医療費支出	10,000	0	10,000
	被服費支出	10,000	0	10,000
	教養娯楽費支出	200,000	141,159	58,841
	日用品費支出	30,000	0	30,000
	水道光熱費支出	1,730,000	1,714,884	15,116
	燃料費支出	30,000	16,808	13,192
	消耗器具備品費支出	214,000	175,468	38,532
	保険料支出	1,400,000	1,374,694	25,306
	賃借料支出	750,000	721,369	28,631
	教育指導費支出	30,000	0	30,000
	車両費支出	2,370,000	2,340,763	29,237
	雑支出	50,000	12,910	37,090
	事務費支出	4,325,000	4,084,338	240,662
	福利厚生費支出	220,000	209,810	10,190
	旅費交通費支出	30,000	0	30,000
	研修研究費支出	70,000	24,760	45,240
	事務消耗品費支出	230,000	206,888	23,112
	印刷製本費支出	100,000	75,712	24,288
	修繕費支出	1,040,000	1,014,227	25,773
	通信運搬費支出	200,000	185,419	14,581
	会議費支出	30,000	10,570	19,430
	広報費支出	15,000	0	15,000
業務委託費支出	1,280,000	1,274,071	5,929	
手数料支出	180,000	179,026	974	
租税公課支出	420,000	410,528	9,472	
諸会費支出	230,000	215,000	15,000	
雑支出	280,000	278,327	1,673	
就労支援事業支出	6,699,000	6,785,987	△86,987	

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	6,699,000	6,785,987	△86,987	
	就労支援事業支出	6,699,000	6,785,987	△86,987	
	その他の支出	1,054,000	1,007,670	46,330	
	利用者等外給食費支出	1,050,000	1,007,670	42,330	
	雑支出	4,000	0	4,000	
	事業活動支出計(2)	69,392,000	65,857,631	3,534,369	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		780,000	△1,711,778	2,491,778	
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	100,000	0	100,000
		器具及び備品取得支出	100,000	0	100,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	780,000	778,800	1,200
	施設整備等支出計(5)	880,000	778,800	101,200	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△880,000	△778,800	△101,200	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	800,000	800,000	0
		修繕費積立資産取崩収入	800,000	800,000	0
		その他の活動収入計(7)	800,000	800,000	0
	支出	積立資産支出	500,000	1,215,380	△715,380
		退職給付引当資産支出	500,000	415,380	84,620
		工賃変動積立資産支出	0	400,000	△400,000
		設備等整備積立資産支出	0	400,000	△400,000
	その他の活動支出計(8)	500,000	1,215,380	△715,380	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		300,000	△415,380	715,380
予備費支出(10)		500,000	—	200,000	
		△300,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△2,905,958	2,905,958	
前期末支払資金残高(12)		50,787,070	50,787,070	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		50,787,070	47,881,112	2,905,958	

あさひヶ丘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	7,661,309	6,597,379	1,063,930
	5331 就労支援事業収益	7,661,309	6,597,379	1,063,930
	0075 障害福祉サービス等事業収益	54,874,150	59,682,420	△4,808,270
	0076 自立支援給付費収益	52,844,200	57,072,940	△4,228,740
	5343 訓練等給付費収益	52,844,200	57,072,940	△4,228,740
	5364 特定費用収益	1,472,950	1,644,480	△171,530
	0078 その他の事業収益	557,000	965,000	△408,000
	5371 補助金事業収益	557,000	965,000	△408,000
	0089 経常経費寄附金収益	119,000	369,000	△250,000
	5541 経常経費寄附金収益	119,000	369,000	△250,000
サービス活動収益計(1)		62,654,459	66,648,799	△3,994,340
サ ー ビ ス 活 動 費 用 の 部	0015 人件費	43,801,381	44,334,592	△533,211
	4111 役員報酬	90,000	56,000	34,000
	4112 職員給料	28,102,665	26,652,761	1,449,904
	4113 職員賞与	3,355,173	4,891,560	△1,536,387
	4114 賞与引当金繰入	1,900,000	2,423,550	△523,550
	4115 非常勤職員給与	3,509,044	3,428,460	80,584
	4117 退職給付費用	891,380	906,860	△15,480
	4118 法定福利費	5,953,119	5,975,401	△22,282
	0016 事業費	10,070,085	9,782,322	287,763
	4211 給食費	3,081,519	3,153,251	△71,732
	4215 保健衛生費	490,511	499,687	△9,176
	4216 医療費		403,633	△403,633
	4217 被服費		2,605	△2,605
	4218 教養娯楽費	141,159	165,773	△24,614
	4219 日用品費		17,391	△17,391
	4223 水道光熱費	1,714,884	1,608,556	106,328
	4224 燃料費	16,808	5,675	11,133
	4225 消耗器具備品費	175,468	334,212	△158,744
	4226 保険料	1,374,694	1,067,902	306,792
	4227 賃借料	721,369	724,357	△2,988
	4228 教育指導費		2,305	△2,305
	4232 車輛費	2,340,763	1,790,209	550,554
	4234 雑費	12,910	6,766	6,144
	0017 事務費	4,084,338	2,107,698	1,976,640
	4311 福利厚生費	209,810	135,362	74,448
	4314 研修研究費	24,760	1,000	23,760
	4315 事務消耗品費	206,888	187,446	19,442
	4316 印刷製本費	75,712	62,510	13,202
	4319 修繕費	1,014,227	5,940	1,008,287
	4321 通信運搬費	185,419	162,004	23,415
	4322 会議費	10,570	7,972	2,598
	4324 業務委託費	1,274,071	673,283	600,788
	4325 手数料	179,026	158,598	20,428
4329 租税公課	410,528	364,100	46,428	
4333 諸会費	215,000	208,000	7,000	
4335 雑費	278,327	141,483	136,844	
0018 就労支援事業費用	6,585,397	6,241,843	343,554	
0019 就労支援事業販売原価	6,585,397	6,241,843	343,554	
4411 期首製品(商品)棚卸高	74,680	141,000	△66,320	
0020 就労支援事業費	6,635,317	6,175,523	459,794	
0021 合計	6,709,997	6,316,523	393,474	
4413 期末製品(商品)棚卸高	124,600	74,680	49,920	
0022 差引	6,585,397	6,241,843	343,554	
0027 減価償却費	7,262,476	6,351,641	910,835	
4451 減価償却費	7,262,476	6,351,641	910,835	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△720,000	△720,000		
4461 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)		71,083,677	68,098,096	2,985,581

あさひヶ丘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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)		△8,429,218	△1,449,297	△6,979,921	
サービス活動増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	958	2,904	△1,946
		5821 受取利息配当金収益	958	2,904	△1,946
		0098 その他のサービス活動外収益	1,490,436	2,119,654	△629,218
		5872 利用者等外給食収益	1,007,670	1,009,390	△1,720
		5874 雑収益	482,766	1,110,264	△627,498
	サービス活動外収益計(4)		1,491,394	2,122,558	△631,164
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	1,007,670	1,009,390	△1,720
		4841 利用者等外給食費	1,007,670	1,009,390	△1,720
		サービス活動外費用計(5)		1,007,670	1,009,390
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		483,724	1,113,168	△629,444
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△7,945,494	△336,129	△7,609,365	
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	△4
		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	△3
特別費用計(9)			4	△4	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△4	4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△7,945,494	△336,133	△7,609,361	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		34,654,681	39,390,814	△4,736,133
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		26,709,187	39,054,681	△12,345,494
	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
	6323 修繕費積立金積立額	△800,000		△800,000	
	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	400,000		
6327 設備等整備積立金積立額	400,000		400,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		26,709,187	34,654,681	△7,945,494	

あさひヶ丘拠点区分貸借対照表

令和 4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	49,964,187	52,406,399	△2,442,212	0006 流動負債	4,437,605	3,919,199	518,406
1111 現金預金	40,755,774	41,997,637	△1,241,863	2112 事業未払金	1,724,190	1,380,955	343,235
0011 肥後銀行人吉支店（本部）	559,142	649,142	△90,000	2124 1年以内返済予定リース債務	778,800	0	778,800
0012 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘施設）	39,405,294	40,687,664	△1,282,370	2133 職員預り金	34,615	114,694	△80,079
0013 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘就労）	666,076	624,685	41,391	2152 賞与引当金	1,900,000	2,423,550	△523,550
0020 JAくま（あさひヶ丘就労）	125,262	36,146	89,116	0007 固定負債	9,102,880	6,351,100	2,751,780
1131 事業未収金	8,914,356	10,285,082	△1,370,726	2313 リース債務	2,336,400	0	2,336,400
1151 商品・製品	124,600	74,680	49,920	2321 退職給付引当金	6,766,480	6,351,100	415,380
1153 原材料	199,670	49,000	150,670	負債の部合計	13,540,485	10,270,299	3,270,186
1161 立替金	△30,213	0	△30,213	純 資 産 の 部			
0002 固定資産	122,209,855	125,162,951	△2,953,096	0009 基本金	94,305,917	94,305,917	0
0003 基本財産	72,279,616	76,251,397	△3,971,781	3111 一号基本金	78,026,000	78,026,000	0
1211 土地	56,210,000	56,210,000	0	3112 二号基本金	13,219,445	13,219,445	0
1212 建物	16,069,616	20,041,397	△3,971,781	3113 三号基本金	3,060,472	3,060,472	0
0004 その他の固定資産	49,930,239	48,911,554	1,018,685	0010 国庫補助金等特別積立金	8,213,000	8,933,000	△720,000
1312 建物	7,448,643	8,088,921	△640,278	3211 国庫補助金等特別積立金	8,213,000	8,933,000	△720,000
1313 構築物	366,404	420,543	△54,139	0011 その他の積立金	29,405,453	29,405,453	0
1314 機械及び装置	2	2	0	3221 移行時特別積立金	4,050,000	4,050,000	0
1315 車輛運搬具	2,362,019	3,974,518	△1,612,499	3222 人件費積立金	9,301,151	9,301,151	0
1316 器具及び備品	406,038	611,017	△204,979	3223 修繕費積立金	7,251,151	8,051,151	△800,000
1319 有形リース資産	3,115,200	0	3,115,200	3224 備品等購入積立金	2,883,151	2,883,151	0
1321 権利	60,000	60,000	0	3225 施設整備等積立金	4,000,000	4,000,000	0
1329 退職給付引当資産	6,766,480	6,351,100	415,380	3226 工賃変動積立金	1,520,000	1,120,000	400,000
1341 移行時特別積立資産	4,050,000	4,050,000	0	3227 設備等整備積立金	400,000	0	400,000
1342 人件費積立資産	9,301,151	9,301,151	0	0012 次期繰越活動増減差額	26,709,187	34,654,681	△7,945,494
1343 修繕費積立資産	7,251,151	8,051,151	△800,000	3311 次期繰越活動増減差額	26,709,187	34,654,681	△7,945,494
1344 備品等購入積立資産	2,883,151	2,883,151	0	3312 （うち当期活動増減差額）	△7,945,494	△336,133	△7,609,361
1345 施設整備等積立資産	4,000,000	4,000,000	0	純資産の部合計	158,633,557	167,299,051	△8,665,494
1346 工賃変動積立資産	1,520,000	1,120,000	400,000	負債及び純資産の部合計	172,174,042	177,569,350	△5,395,308
1348 設備等整備積立資産	400,000	0	400,000				
資産の部合計	172,174,042	177,569,350	△5,395,308				

脚注
減価償却費の累計額 138,886,008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	20,041,397	0	3,971,781	16,069,616
合計	76,251,397	0	3,971,781	72,279,616

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	112,587,028	16,069,616
建物	11,470,975	4,022,332	7,448,643
構築物	7,165,586	6,799,182	366,404
機械及び装置	778,260	778,258	2
車輛運搬具	6,250,000	3,887,981	2,362,019
器具及び備品	10,438,465	10,032,427	406,038
有形リース資産	3,894,000	778,800	3,115,200
合計	224,863,930	138,886,008	85,977,922

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3年4月1日 至 令和4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)	20,041,397	8,933,000	0	0	3,971,781	720,000	0	0	16,069,616	8,213,000	112,587,028	59,497,000	128,656,644	67,710,000	
基本財産合計	76,251,397	8,933,000	0	0	3,971,781	720,000	0	0	72,279,616	8,213,000	112,587,028	59,497,000	184,866,644	67,710,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	8,088,921	0	0	0	640,278	0	0	0	7,448,643	0	4,022,332	0	11,470,975	0	
構築物(固)	420,543	0	0	0	54,139	0	0	0	366,404	0	6,799,182	0	7,165,586	0	
機械・装置	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	778,258	0	778,260	0	
車輛運搬具	3,974,518	0	0	0	1,612,499	0	0	0	2,362,019	0	3,887,981	0	6,250,000	0	
器具備品	611,017	0	0	0	204,979	0	0	0	406,038	0	10,032,427	5,532,498	10,438,465	5,532,498	
有形リース資産	0	0	3,894,000	0	778,800	0	0	0	3,115,200	0	778,800	0	3,894,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	13,095,001	0	3,894,000	0	3,290,695	0	0	0	13,698,306	0	26,298,980	5,532,498	39,997,286	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	13,155,001	0	3,894,000	0	3,290,695	0	0	0	13,758,306	0	26,298,980	5,532,498	40,057,286	5,532,498	
基本財産及びその他の固定資産計	89,406,398	8,933,000	3,894,000	0	7,262,476	720,000	0	0	86,037,922	8,213,000	138,886,008	65,029,498	224,923,930	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	89,406,398	8,933,000	3,894,000	0	7,262,476	720,000	0	0	86,037,922	8,213,000	138,886,008	65,029,498	224,923,930	73,242,498	

引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	2,423,550	1,900,000 ()	2,423,550	()	1,900,000	
退職給付引当金	6,351,100	415,380 ()		()	6,766,480	
計	8,774,650	2,315,380 ()	2,423,550	()	8,666,480	

あさひヶ丘拠点区分事業活動明細書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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			
サ イ ト	収	就労支援事業収益	0	0	7,661,309	7,661,309	
		就労支援事業収益	0	0	7,661,309	7,661,309	
		障害福祉サービス等事業収益	0	54,874,150	0	54,874,150	
		自立支援給付費収益	0	52,844,200	0	52,844,200	
		訓練等給付費収益	0	52,844,200	0	52,844,200	
		特定費用収益	0	1,472,950	0	1,472,950	
		その他の事業収益	0	557,000	0	557,000	
	益		補助金事業収益	0	557,000	0	557,000
			経常経費寄附金収益	0	119,000	0	119,000
			経常経費寄附金収益	0	119,000	0	119,000
			サービス活動収益計(1)	0	54,993,150	7,661,309	62,654,459
	ビ ス ノ サ イ ト	費 用	人件費	90,000	43,711,381	0	43,801,381
役員報酬			90,000	0	0	90,000	
職員給料			0	28,102,665	0	28,102,665	
職員賞与			0	3,355,173	0	3,355,173	
賞与引当金繰入			0	1,900,000	0	1,900,000	
非常勤職員給与			0	3,509,044	0	3,509,044	
退職給付費用			0	891,380	0	891,380	
法定福利費			0	5,953,119	0	5,953,119	
事業費			0	10,070,085	0	10,070,085	
給食費			0	3,081,519	0	3,081,519	
保健衛生費			0	490,511	0	490,511	
教養娯楽費			0	141,159	0	141,159	
水道光熱費			0	1,714,884	0	1,714,884	
燃料費			0	16,808	0	16,808	
消耗器具備品費			0	175,468	0	175,468	
保険料			0	1,374,694	0	1,374,694	
賃借料			0	721,369	0	721,369	
車輛費			0	2,340,763	0	2,340,763	
雑費			0	12,910	0	12,910	
事務費			0	4,084,338	0	4,084,338	
福利厚生費			0	209,810	0	209,810	
研修研究費			0	24,760	0	24,760	
事務消耗品費			0	206,888	0	206,888	
印刷製本費			0	75,712	0	75,712	
修繕費			0	1,014,227	0	1,014,227	
通信運搬費			0	185,419	0	185,419	
会議費			0	10,570	0	10,570	
業務委託費			0	1,274,071	0	1,274,071	
手数料			0	179,026	0	179,026	
租税公課			0	410,528	0	410,528	
諸会費			0	215,000	0	215,000	
雑費			0	278,327	0	278,327	
就労支援事業費用	0	0	6,585,397	6,585,397			
就労支援事業販売原価	0	0	6,585,397	6,585,397			
期首製品(商品)棚卸高	0	0	74,680	74,680			
就労支援事業費	0	0	6,635,317	6,635,317			
合計	0	0	6,709,997	6,709,997			
期末製品(商品)棚卸高	0	0	124,600	124,600			
差引	0	0	6,585,397	6,585,397			
減価償却費	440,742	6,821,734	0	7,262,476			
減価償却費	440,742	6,821,734	0	7,262,476			
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△720,000	0	△720,000			
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△720,000	0	△720,000			
サービス活動費用計(2)	530,742	63,967,538	6,585,397	71,083,677			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△530,742	△8,974,388	1,075,912	△8,429,218			

あさひヶ丘拠点区分事業活動明細書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	0	958	0	958
		受取利息配当金収益	0	958	0	958
		その他のサービス活動外収益	0	1,475,603	14,833	1,490,436
		利用者等外給食収益	0	1,007,670	0	1,007,670
		雑収益	0	467,933	14,833	482,766
		サービス活動外収益計(4)	0	1,476,561	14,833	1,491,394
	費 用	その他のサービス活動外費用	0	1,007,670	0	1,007,670
		利用者等外給食費	0	1,007,670	0	1,007,670
			サービス活動外費用計(5)	0	1,007,670	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	468,891	14,833	483,724
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△530,742	△8,505,497	1,090,745	△7,945,494	

積立金・積立資産明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	6,351,100	415,380		6,766,480	
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		800,000	7,251,151	
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	1,120,000	400,000		1,520,000	
設備等整備積立金		400,000		400,000	
計	35,756,553	1,215,380	800,000	36,171,933	

(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	6,351,100	415,380		6,766,480	
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		800,000	7,251,151	
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	1,120,000	400,000		1,520,000	
設備整備積立資産		400,000		400,000	
計	35,756,553	1,215,380	800,000	36,171,933	

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4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	5,312,468	2,348,841	7,661,309
	就労支援事業活動収益計	5,312,468	2,348,841	7,661,309
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	74,680	0	74,680
	0020 就労支援事業費	4,502,247	2,133,070	6,635,317
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	4,576,927	2,133,070	6,709,997
	4413 期末製品(商品)棚卸高	124,600	0	124,600
	0022 差引	4,452,327	2,133,070	6,585,397
	0023 就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	4,452,327	2,133,070	6,585,397
	就労支援事業活動増減差額	860,141	215,771	1,075,912

就労支援事業明細書

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4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	49,000		49,000
2. 当期材料仕入高	2,235,598	304	2,235,902
計	2,284,598	304	2,284,902
3. 期末材料棚卸高	199,670		199,670
当期材料費	2,084,928	304	2,085,232
II 労務費			
1. 利用者賃金			
2. 利用者工賃	2,102,600	2,102,600	4,205,200
3. 法定福利費			
当期労務費	2,102,600	2,102,600	4,205,200
III 外注加工費			
(うち内部外注加工費)	()	()	()
当期外注加工費	39,187		39,187
IV 経費			
1. 福利厚生費			
2. 旅費交通費			
3. 器具什器費	100,004	660	100,664
4. 消耗品費	74,400	3,766	78,166
5. 印刷製本費			
6. 水道光熱費			
7. 燃料費	3,660		3,660
8. 修繕費	59,950		59,950
9. 通信運搬費	20,283		20,283
10. 会議費			
11. 損害保険料			
12. 賃借料			
13. 図書・教育費			
14. 租税公課			
15. 減価償却費			
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)			
17. 雑費	17,235	25,740	42,975
当期経費	275,532	30,166	305,698
当期就労支援総事業費	4,502,247	2,133,070	6,635,317
期首仕掛品棚卸高			
合計	4,502,247	2,133,070	6,635,317
期末仕掛品棚卸高			
就労支援事業費	4,502,247	2,133,070	6,635,317

やまびこ拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	11,800,000	9,601,200	2,198,800
	就労支援事業収入	11,800,000	9,601,200	2,198,800
	障害福祉サービス等事業収入	18,600,000	11,958,463	6,641,537
	自立支援給付費収入	18,000,000	11,625,130	6,374,870
	訓練等給付費収入	18,000,000	11,625,130	6,374,870
	その他の事業収入	600,000	333,333	266,667
	補助金事業収入	600,000	333,333	266,667
	経常経費寄附金収入	0	1,000,000	△1,000,000
	経常経費寄附金収入	0	1,000,000	△1,000,000
	受取利息配当金収入	400	113	287
	受取利息配当金収入	400	113	287
	その他の収入	0	153,692	△153,692
	雑収入	0	153,692	△153,692
	事業活動収入計(1)	30,400,400	22,713,468	7,686,932
事業活動による支出	人件費支出	11,100,000	10,312,729	787,271
	職員給料支出	7,900,000	7,857,913	42,087
	職員賞与支出	1,400,000	800,105	599,895
	退職給付支出	200,000	180,000	20,000
	法定福利費支出	1,600,000	1,474,711	125,289
	事業費支出	3,540,000	3,346,990	193,010
	保健衛生費支出	200,000	193,879	6,121
	医療費支出	10,000	0	10,000
	被服費支出	20,000	0	20,000
	教養娯楽費支出	10,000	0	10,000
	日用品費支出	10,000	0	10,000
	水道光熱費支出	1,320,000	1,303,930	16,070
	燃料費支出	90,000	68,273	21,727
	消耗器具備品費支出	20,000	2,549	17,451
	保険料支出	720,000	694,173	25,827
	賃借料支出	140,000	122,760	17,240
	教育指導費支出	10,000	0	10,000
	車輛費支出	980,000	961,426	18,574
	雑支出	10,000	0	10,000
	事務費支出	910,000	798,321	111,679
	福利厚生費支出	50,000	44,338	5,662
	旅費交通費支出	20,000	10,060	9,940
	研修研究費支出	30,000	22,550	7,450
	事務消耗品費支出	80,000	74,855	5,145
	印刷製本費支出	40,000	32,343	7,657
	修繕費支出	20,000	0	20,000
	通信運搬費支出	120,000	112,133	7,867
	会議費支出	5,000	0	5,000
	業務委託費支出	95,000	77,000	18,000
	手数料支出	10,000	7,370	2,630
	租税公課支出	420,000	417,672	2,328
	諸会費支出	10,000	0	10,000
	雑支出	10,000	0	10,000
就労支援事業支出	11,799,000	8,616,431	3,182,569	
就労支援事業販売原価支出	11,799,000	8,616,431	3,182,569	
就労支援事業支出	11,799,000	8,616,431	3,182,569	
支払利息支出	229,391	229,391	0	
支払利息支出	229,391	229,391	0	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	その他の支出	1,000	0	1,000	
	雑支出	1,000	0	1,000	
	事業活動支出計(2)	27,579,391	23,303,862	4,275,529	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,821,009	△590,394	3,411,403	
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	2,108,953	2,108,953	0
		設備資金借入金元金償還支出	2,108,953	2,108,953	0
		固定資産取得支出	300,000	0	300,000
		車輛運搬具取得支出	100,000	0	100,000
		器具及び備品取得支出	200,000	0	200,000
	施設整備等支出計(5)	2,408,953	2,108,953	300,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,408,953	△2,108,953	△300,000		
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	136,740	13,260
		退職給付引当資産支出	150,000	136,740	13,260
	その他の活動支出計(8)	150,000	136,740	13,260	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△150,000	△136,740	△13,260		
予備費支出(10)		762,056	—	262,056	
		△500,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△2,836,087	2,836,087	
前期末支払資金残高(12)		4,767,757	4,767,757	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,767,757	1,931,670	2,836,087	

やまびこ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	9,601,200	10,700,804	△1,099,604
	5331 就労支援事業収益	9,601,200	10,700,804	△1,099,604
	0075 障害福祉サービス等事業収益	11,958,463	18,151,230	△6,192,767
	0076 自立支援給付費収益	11,625,130	16,506,230	△4,881,100
	5343 訓練等給付費収益	11,625,130	16,506,230	△4,881,100
	0078 その他の事業収益	333,333	1,645,000	△1,311,667
	5371 補助金事業収益	333,333	1,645,000	△1,311,667
	0089 経常経費寄附金収益	1,000,000	150,000	850,000
	5541 経常経費寄附金収益	1,000,000	150,000	850,000
	サービス活動収益計(1)	22,559,663	29,002,034	△6,442,371
サ ー ビ ス 活 動 の 部	0015 人件費	10,049,469	10,910,811	△861,342
	4112 職員給料	7,857,913	7,407,714	450,199
	4113 職員賞与	400,105	855,250	△455,145
	4114 賞与引当金繰入		801,000	△801,000
	4117 退職給付費用	316,740	321,900	△5,160
	4118 法定福利費	1,474,711	1,524,947	△50,236
	0016 事業費	3,346,990	3,040,217	306,773
	4215 保健衛生費	193,879	210,428	△16,549
	4217 被服費		20,700	△20,700
	4223 水道光熱費	1,303,930	1,173,539	130,391
	4224 燃料費	68,273	35,938	32,335
	4225 消耗器具備品費	2,549	18,865	△16,316
	4226 保険料	694,173	556,464	137,709
	4227 賃借料	122,760	176,490	△53,730
	4232 車輛費	961,426	846,286	115,140
	4234 雑費		1,507	△1,507
	0017 事務費	798,321	711,635	86,686
	4311 福利厚生費	44,338	55,463	△11,125
	4313 旅費交通費	10,060	8,860	1,200
	4314 研修研究費	22,550		22,550
	4315 事務消耗品費	74,855	42,889	31,966
	4316 印刷製本費	32,343	38,220	△5,877
	4319 修繕費		70,400	△70,400
	4321 通信運搬費	112,133	99,943	12,190
	4324 業務委託費	77,000	77,000	
	4325 手数料	7,370	5,720	1,650
	4329 租税公課	417,672	299,100	118,572
	4333 諸会費		5,000	△5,000
	4335 雑費		9,040	△9,040
	0018 就労支援事業費用	8,398,493	10,815,282	△2,416,789
	0019 就労支援事業販売原価	8,398,493	10,815,282	△2,416,789
	4411 期首製品(商品)棚卸高	160,000	548,683	△388,683
	0020 就労支援事業費	8,422,131	10,426,599	△2,004,468
0021 合計	8,582,131	10,975,282	△2,393,151	
4413 期末製品(商品)棚卸高	183,638	160,000	23,638	
0022 差引	8,398,493	10,815,282	△2,416,789	
0027 減価償却費	1,353,951	1,173,565	180,386	
4451 減価償却費	1,353,951	1,173,565	180,386	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	△351,000		
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	△351,000		
サービス活動費用計(2)	23,596,224	26,300,510	△2,704,286	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,036,561	2,701,524	△3,738,085	
サ ー ビ ス 活	0093 受取利息配当金収益	113	471	△358
	5821 受取利息配当金収益	113	471	△358
	0098 その他のサービス活動外収益	153,692		153,692
	5874 雑収益	153,692		153,692
サービス活動外収益計(4)	153,805	471	153,334	

やまびこ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	229,391	262,842	△33,451	
	4811 支払利息	229,391	262,842	△33,451	
	0038 その他のサービス活動外費用		500	△500	
	4843 雑損失		500	△500	
	サービス活動外費用計(5)	229,391	263,342	△33,951	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△75,586	△262,871	187,285	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,112,147	2,438,653	△3,550,800	
特 別 増 減 の 部	収				
	益				
		特別収益計(8)			
	費				
	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)	△1,112,147	2,438,652	△3,550,799	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部					
		前期繰越活動増減差額(12)	9,597,118	7,158,466	2,438,652
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,484,971	9,597,118	△1,112,147
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,484,971	9,597,118	△1,112,147	

やまびこ拠点区分貸借対照表

令和 4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	4,035,336	6,499,273	△2,463,937	0006 流動負債	3,269,673	3,481,469	△211,796
1111 現金預金	235,028	1,592,268	△1,357,240	2112 事業未払金	714,333	549,403	164,930
1131 事業未収金	2,392,157	3,747,005	△1,354,848	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,142,945	2,108,953	33,992
1151 商品・製品	183,638	160,000	23,638	2133 職員預り金	11,395	22,113	△10,718
1153 原材料	1,194,300	1,000,000	194,300	2152 賞与引当金	401,000	801,000	△400,000
1161 立替金	30,213	0	30,213	0007 固定負債	11,469,810	13,476,015	△2,006,205
0002 固定資産	31,776,269	32,993,480	△1,217,211	2311 設備資金借入金	11,049,270	13,192,215	△2,142,945
0003 基本財産	26,488,397	27,604,307	△1,115,910	2321 退職給付引当金	420,540	283,800	136,740
1212 建物	26,488,397	27,604,307	△1,115,910	負債の部合計	14,739,483	16,957,484	△2,218,001
0004 その他の固定資産	5,287,872	5,389,173	△101,301	純 資 産 の 部			
1314 機械及び装置	1	1	0	0010 国庫補助金等特別積立金	8,086,000	8,437,000	△351,000
1315 車輛運搬具	1	91,667	△91,666	3211 国庫補助金等特別積立金	8,086,000	8,437,000	△351,000
1316 器具及び備品	366,179	512,554	△146,375	0011 その他の積立金	4,501,151	4,501,151	0
1329 退職給付引当資産	420,540	283,800	136,740	3223 修繕費積立金	3,501,151	3,501,151	0
1343 修繕費積立資産	3,501,151	3,501,151	0	3224 備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	0
1344 備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000	0	0012 次期繰越活動増減差額	8,484,971	9,597,118	△1,112,147
				3311 次期繰越活動増減差額	8,484,971	9,597,118	△1,112,147
				3312 (うち当期活動増減差額)	△1,112,147	2,438,652	△3,550,799
				純資産の部合計	21,072,122	22,535,269	△1,463,147
資産の部合計	35,811,605	39,492,753	△3,681,148	負債及び純資産の部合計	35,811,605	39,492,753	△3,681,148

脚注
減価償却費の累計額 17,678,547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	27,604,307	0	1,115,910	26,488,397
合 計	27,604,307	0	1,115,910	26,488,397

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
建物（基本財産）	41,330,000	14,841,603	26,488,397
機械及び装置	2,362,500	2,362,499	1
車両運搬具	100,000	99,999	1
器具及び備品	740,625	374,446	366,179
合 計	44,533,125	17,678,547	26,854,578

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 3年 4月 1日 至 令和 4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)	27,604,307	8,437,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	26,488,397	8,086,000	14,841,603	4,914,000	41,330,000	13,000,000	
基本財産合計	27,604,307	8,437,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	26,488,397	8,086,000	14,841,603	4,914,000	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	91,667	0	0	0	91,666	0	0	0	1	0	99,999	0	100,000	0	
器具備品	512,554	0	0	0	146,375	0	0	0	366,179	0	374,446	0	740,625	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	604,222	0	0	0	238,041	0	0	0	366,181	0	2,836,944	1,875,000	3,203,125	1,875,000	
その他の固定資産計	604,222	0	0	0	238,041	0	0	0	366,181	0	2,836,944	1,875,000	3,203,125	1,875,000	
基本財産及びその他の固定資産計	28,208,529	8,437,000	0	0	1,353,951	351,000	0	0	26,854,578	8,086,000	17,678,547	6,789,000	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	28,208,529	8,437,000	0	0	1,353,951	351,000	0	0	26,854,578	8,086,000	17,678,547	6,789,000	44,533,125	14,875,000	

引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	801,000	()	400,000	()	401,000	
退職給付引当金	283,800	136,740 ()		()	420,540	
計	1,084,800	136,740 ()	400,000	()	821,540	

やまびこ拠点区分事業活動明細書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	就労支援事業収益	0	9,601,200	9,601,200
		就労支援事業収益	0	9,601,200	9,601,200
		障害福祉サービス等事業収益	11,958,463	0	11,958,463
		自立支援給付費収益	11,625,130	0	11,625,130
		訓練等給付費収益	11,625,130	0	11,625,130
	益	その他の事業収益	333,333	0	333,333
		補助金事業収益	333,333	0	333,333
		経常経費寄附金収益	1,000,000	0	1,000,000
		経常経費寄附金収益	1,000,000	0	1,000,000
		サービス活動収益計(1)	12,958,463	9,601,200	22,559,663
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	10,049,469	0	10,049,469
		職員給料	7,857,913	0	7,857,913
		職員賞与	400,105	0	400,105
		退職給付費用	316,740	0	316,740
		法定福利費	1,474,711	0	1,474,711
		事業費	3,346,990	0	3,346,990
		保健衛生費	193,879	0	193,879
		水道光熱費	1,303,930	0	1,303,930
		燃料費	68,273	0	68,273
		消耗器具備品費	2,549	0	2,549
		保険料	694,173	0	694,173
		賃借料	122,760	0	122,760
		車両費	961,426	0	961,426
		事務費	798,321	0	798,321
		福利厚生費	44,338	0	44,338
		旅費交通費	10,060	0	10,060
		研修研究費	22,550	0	22,550
		事務消耗品費	74,855	0	74,855
		印刷製本費	32,343	0	32,343
		通信運搬費	112,133	0	112,133
		業務委託費	77,000	0	77,000
		手数料	7,370	0	7,370
		租税公課	417,672	0	417,672
		就労支援事業費用	0	8,398,493	8,398,493
		就労支援事業販売原価	0	8,398,493	8,398,493
		期首製品(商品)棚卸高	0	160,000	160,000
		就労支援事業費	0	8,422,131	8,422,131
合計	0	8,582,131	8,582,131		
期末製品(商品)棚卸高	0	183,638	183,638		
差引	0	8,398,493	8,398,493		
減価償却費	1,353,951	0	1,353,951		
減価償却費	1,353,951	0	1,353,951		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	0	△351,000		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	0	△351,000		
サービス活動費用計(2)	15,197,731	8,398,493	23,596,224		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,239,268	1,202,707	△1,036,561		
サ ー ビ ス 益	収 益	受取利息配当金収益	113	0	113
		受取利息配当金収益	113	0	113
		その他のサービス活動外収益	152,834	858	153,692
		雑収益	152,834	858	153,692

やまびこ拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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		
活動外増減の部		サービス活動外収益計(4)	152,947	858	153,805
	費	支払利息	229,391	0	229,391
		支払利息	229,391	0	229,391
	用				
		サービス活動外費用計(5)	229,391	0	229,391
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△76,444	858	△75,586
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,315,712	1,203,565	△1,112,147

積立金・積立資産明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	283,800	136,740		420,540	
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	4,784,951	136,740		4,921,691	

(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	283,800	136,740		420,540	
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	4,784,951	136,740		4,921,691	

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4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	6,827,300	2,773,900	9,601,200
	就労支援事業活動収益計	6,827,300	2,773,900	9,601,200
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	160,000	0	160,000
	0020 就労支援事業費	5,511,636	2,910,495	8,422,131
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	5,671,636	2,910,495	8,582,131
	4413 期末製品(商品)棚卸高	183,638	0	183,638
	0022 差引	5,487,998	2,910,495	8,398,493
	0023 就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	5,487,998	2,910,495	8,398,493
	就労支援事業活動増減差額	1,339,302	△136,595	1,202,707

就労支援事業明細書

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4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	1,000,000		1,000,000
2. 当期材料仕入高	2,634,121	4,426	2,638,547
計	3,634,121	4,426	3,638,547
3. 期末材料棚卸高	1,194,300		1,194,300
当期材料費	2,439,821	4,426	2,444,247
II 労務費			
1. 利用者賃金	2,805,581	2,900,000	5,705,581
2. 利用者工賃			
3. 法定福利費			
当期労務費	2,805,581	2,900,000	5,705,581
III 外注加工費			
(うち内部外注加工費)	()	()	()
当期外注加工費			
IV 経費			
1. 福利厚生費			
2. 旅費交通費			
3. 器具什器費		976	976
4. 消耗品費	238,465		238,465
5. 印刷製本費			
6. 水道光熱費			
7. 燃料費			
8. 修繕費	1,980	605	2,585
9. 通信運搬費	4,558		4,558
10. 会議費			
11. 損害保険料			
12. 賃借料			
13. 図書・教育費			
14. 租税公課	1,200		1,200
15. 減価償却費			
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)			
17. 雑費	20,031	4,488	24,519
当期経費	266,234	6,069	272,303
当期就労支援総事業費	5,511,636	2,910,495	8,422,131
期首仕掛品棚卸高			
合計	5,511,636	2,910,495	8,422,131
期末仕掛品棚卸高			
就労支援事業費	5,511,636	2,910,495	8,422,131

財 産 目 録

令和 4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	—	—	559,142
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	—	—	39,405,294
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	—	—	666,076
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	—	—	125,452
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	—	—	109,576
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	—	—	125,262
小計						40,990,802
事業未収金						
熊本県国保連 (あさひヶ丘)		—	訓練等給付費収入 2月、3月分	—	—	8,159,560
利用者負担金 (あさひヶ丘)		—	利用者給食利用料 3月分	—	—	154,420
あさひヶ丘自主		—	お茶、木工製品売上3月分	—	—	203,000
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	—	—	397,376
熊本県国保連 (やまびこ)		—	訓練等給付費収入 2月、3月分	—	—	1,766,270
やまびこ菌床		—	菌床椎茸売上3月分	—	—	319,290
やまびこその他		—	請負作業代3月分	—	—	306,597
小計						11,306,513
商品・製品						
あさひヶ丘自主事業		—	お茶製品、乾燥椎茸	—	—	124,600
やまびこ菌床事業		—	乾燥椎茸、乾燥きくらげ、他	—	—	183,638
小計						308,238
原材料						
あさひヶ丘自主事業		—	お茶加工資材、木工資材	—	—	199,670
やまびこ菌床事業		—	椎茸菌床	—	—	1,194,300
小計						1,393,970
流動資産合計						53,999,523
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	99,743,735	10,477,975
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	149,737	300,263
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	2,897,999	252,001
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	544,772	145,228
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	9,250,785	4,894,149
(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	14,841,603	26,488,397
小計						42,558,013
基本財産合計						98,768,013

財 産 目 録

令和 4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	2010年度	厨房、食堂用冷暖房設備	735,000	660,275	74,725
	あさひヶ丘 カーポート	2010年度	施設車駐車用2台分	498,439	371,748	126,691
	あさひヶ丘 作業室 エアコン	2016年度	作業室冷暖房設備	1,080,000	498,960	581,040
	あさひヶ丘 会議室 エアコン	2016年度	会議室冷暖房設備	342,684	140,725	201,959
	多目的支援棟	2016年度	多目的支援使用建物	8,814,852	2,350,624	6,464,228
			小計			7,448,643
構築物	あさひヶ丘	—	敷地内舗装、駐車場及びグラウンド整備	6,357,525	6,357,523	2
	あさひヶ丘	—	ゴミステーション、玄関前カーポート	808,061	441,659	366,402
			小計			366,404
機械及び装置	あさひヶ丘 椎茸乾燥機	—	あさひヶ丘自主事業 椎茸乾燥用	582,750	582,749	1
	あさひヶ丘 椎茸スライサーSH-3N	—	あさひヶ丘自主事業 椎茸加工用	195,510	195,509	1
	やまびこ 菌床椎茸包装机	—	やまびこ菌床事業 椎茸包装用	2,362,500	2,362,499	1
			小計			3
車輛運搬具	スズキ キャリイ	—	就労支援事業農作業用	200,000	116,665	83,335
	日産 セレナ	—	利用者送迎用	3,150,000	1,898,400	1,251,600
	ホンダ フリード	—	利用者送迎用	2,900,000	1,872,916	1,027,084
	日産 エクストレイル	—	利用者送迎用	100,000	99,999	1
			小計			2,362,020
器具及び備品	あさひヶ丘 作業設備、パソコン、他	—	就労支援事業、事務関係、施設備品等	10,438,465	10,032,427	406,038
	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	740,625	374,446	366,179
			小計			772,217
有形リース資産	あさひヶ丘 日産キャラバン	—	利用者送迎用	3,894,000	778,800	3,115,200
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	—	将来における退職金支給目的	—	—	6,766,480
	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	—	—	420,540
			小計			7,187,020
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	—	将来の修繕費支出のための積立預金	—	—	7,251,151
	やまびこ 肥後銀行定期預金	—	将来の修繕費支出のための積立預金	—	—	3,501,151
			小計			10,752,302
備品等購入積立資産	あさひヶ丘 肥後銀行定期預金	—	将来の備品等購入のための積立預金	—	—	2,883,151
	やまびこ 肥後銀行定期預金	—	将来の備品等購入のための積立預金	—	—	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

財 産 目 録

令和 4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
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	—	工賃変動のための積立預金	—	—	1,120,000
	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	—	—	400,000
			小計			1,520,000
設備等整備積立資産	あさひヶ丘 肥後銀行人吉支店普通預金	—	設備等整備のための積立預金	—	—	400,000
	その他の固定資産合計					55,218,111
	固定資産合計					153,986,124
	資産合計					207,985,647
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	—		—	—	784,836
あさひヶ丘自主	お茶原材料、木橋材料等仕入 3月分	—		—	—	292,138
トヨタファインズ(あさひヶ丘)	高速代、燃料代 2月、3月分	—		—	—	255,538
日本年金機構(あさひヶ丘)	社会保険料事業主負担分	—		—	—	391,678
やまびこ施設	通信運搬費、業務委託費、他 3月分	—		—	—	76,409
やまびこ菌床	原材料、印刷製本費 3月分	—		—	—	457,439
トヨタファインズ(やまびこ)	燃料代、高速代 2月、3月分	—		—	—	82,573
日本年金機構(やまびこ)	社会保険料事業主負担分	—		—	—	97,912
			小計			2,438,523
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	—		—	—	2,142,945
1年以内返済予定リース債務	あさひヶ丘拠点	—		—	—	778,800
職員預り金						
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	—		—	—	34,615
	やまびこ拠点 熊本県社協退職共済 3月分	—		—	—	11,395
			小計			46,010
賞与引当金						
	あさひヶ丘拠点	—		—	—	1,900,000
	やまびこ拠点	—		—	—	401,000
			小計			2,301,000
	流動負債合計					7,707,278
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	—		—	—	11,049,270
リース債務	あさひヶ丘拠点 施設車リース債務	—		—	—	2,336,400
退職給付引当金						
	あさひヶ丘拠点 熊本県社協退職共済	—		—	—	6,766,480
	やまびこ拠点 熊本県社協退職共済	—		—	—	420,540
			小計			7,187,020
	固定負債合計					20,572,690
	負債合計					28,279,968
	差引純資産					179,705,679