

社会福祉法人 ひまわり会

決算付属明細書

社会福祉法人ひまわり会

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

当拠点で採用する退職給付制度は以下のとおり

当拠点は、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、中小企業退職金共済を採用している。

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	16,069,616	0	1,981,942	14,087,674
合計	72,279,616	0	1,981,942	70,297,674

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	114,568,970	14,087,674
建物	11,470,975	4,662,610	6,808,365
構築物	7,693,586	6,868,060	825,526
機械及び装置	778,260	778,258	2
車輛運搬具	6,250,000	5,483,815	766,185
器具及び備品	10,438,465	10,212,457	226,008
有形リース資産	3,894,000	1,557,600	2,336,400
合計	225,391,930	144,131,770	81,260,160

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

拠点区分 あさひヶ丘拠点区分

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 4年 4月 1日 至 令和 5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)	16,069,616	8,213,000	0	0	1,981,942	720,000	0	0	14,087,674	7,493,000	114,568,970	60,217,000	128,656,644	67,710,000	
基本財産合計	72,279,616	8,213,000	0	0	1,981,942	720,000	0	0	70,297,674	7,493,000	114,568,970	60,217,000	184,866,644	67,710,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	7,448,643	0	0	0	640,278	0	0	0	6,808,365	0	4,662,610	0	11,470,975	0	
構築物(固)	366,404	0	528,000	0	68,878	0	0	0	825,526	0	6,868,060	0	7,693,586	0	
機械・装置	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	778,258	0	778,260	0	
車両運搬具	2,362,019	0	0	0	1,595,834	0	0	0	766,185	0	5,483,815	0	6,250,000	0	
器具備品	406,038	0	0	0	180,030	0	0	0	226,008	0	10,212,457	5,532,498	10,438,465	5,532,498	
有形リース資産	3,115,200	0	0	0	778,800	0	0	0	2,336,400	0	1,557,600	0	3,894,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	13,698,306	0	528,000	0	3,263,820	0	0	0	10,962,486	0	29,562,800	5,532,498	40,525,286	5,532,498	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
無形固定資産	0	0	2,007,753	0	78,469	0	0	0	1,929,284	0	78,469	0	2,007,753	0	
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	2,007,753	0	78,469	0	0	0	1,989,284	0	78,469	0	2,067,753	0	
その他の固定資産計	13,758,306	0	2,535,753	0	3,342,289	0	0	0	12,951,770	0	29,641,269	5,532,498	42,593,039	5,532,498	
基本財産及びその他の固定資産計	86,037,922	8,213,000	2,535,753	0	5,324,231	720,000	0	0	83,249,444	7,493,000	144,210,239	65,749,498	227,459,683	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	86,037,922	8,213,000	2,535,753	0	5,324,231	720,000	0	0	83,249,444	7,493,000	144,210,239	65,749,498	227,459,683	73,242,498	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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	1,900,000	2,050,000 (0)	1,900,000	0 (0)	2,050,000	
退職給付引当金	6,766,480	459,240 (0)	0	0 (0)	7,225,720	
計	8,666,480	2,509,240 (0)	1,900,000	0 (0)	9,275,720	

あさひヶ丘拠点区分拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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		小計	小計		
			あさひヶ丘施設	あさひヶ丘就労合計				
収入	就労支援事業収益	0	0	7,335,137	7,335,137	7,335,137	7,335,137	
	就労支援事業収益	0	0	7,335,137	7,335,137	7,335,137	7,335,137	
	障害福祉サービス等事業収益	0	51,735,282	0	51,735,282	51,735,282	51,735,282	
	自立支援給付費収益	0	49,141,920	0	49,141,920	49,141,920	49,141,920	
	訓練等給付費収益	0	49,141,920	0	49,141,920	49,141,920	49,141,920	
	特定費用収益	0	1,621,010	0	1,621,010	1,621,010	1,621,010	
	その他の事業収益	0	972,352	0	972,352	972,352	972,352	
	補助金事業収益	0	972,352	0	972,352	972,352	972,352	
	経常経費寄附金収益	0	3,676,000	0	3,676,000	3,676,000	3,676,000	
	経常経費寄附金収益	0	3,676,000	0	3,676,000	3,676,000	3,676,000	
サービス活動	サービス活動収益計(1)	0	55,411,282	7,335,137	62,746,419	62,746,419	62,746,419	
	人件費	86,000	44,064,285	0	44,064,285	44,150,285	44,150,285	
	役員報酬	86,000	0	0	0	86,000	86,000	
	職員給料	0	28,488,698	0	28,488,698	28,488,698	28,488,698	
	職員賞与	0	2,992,058	0	2,992,058	2,992,058	2,992,058	
	賞与引当金繰入	0	2,050,000	0	2,050,000	2,050,000	2,050,000	
	非常勤職員給与	0	3,537,180	0	3,537,180	3,537,180	3,537,180	
	退職給付費用	0	935,240	0	935,240	935,240	935,240	
	法定福利費	0	6,061,109	0	6,061,109	6,061,109	6,061,109	
	事業費	0	10,043,375	0	10,043,375	10,043,375	10,043,375	
活動増減	給食費	0	2,865,799	0	2,865,799	2,865,799	2,865,799	
	保健衛生費	0	446,879	0	446,879	446,879	446,879	
	教養娯楽費	0	138,696	0	138,696	138,696	138,696	
	日用品費	0	1,197	0	1,197	1,197	1,197	
	水道光熱費	0	2,204,040	0	2,204,040	2,204,040	2,204,040	
	燃料費	0	3,000	0	3,000	3,000	3,000	
	消耗器具備品費	0	192,356	0	192,356	192,356	192,356	
	保険料	0	1,286,034	0	1,286,034	1,286,034	1,286,034	
	賃借料	0	636,409	0	636,409	636,409	636,409	
	車両費	0	2,258,085	0	2,258,085	2,258,085	2,258,085	
費用	雑費	0	10,880	0	10,880	10,880	10,880	
	事務費	10,000	2,535,980	0	2,535,980	2,545,980	2,545,980	
	福利厚生費	0	171,610	0	171,610	171,610	171,610	
	研修研究費	0	104,080	0	104,080	104,080	104,080	
	事務消耗品費	0	173,090	0	173,090	173,090	173,090	
	印刷製本費	0	149,701	0	149,701	149,701	149,701	
	修繕費	0	124,300	0	124,300	124,300	124,300	
	通信運搬費	0	182,543	0	182,543	182,543	182,543	
	会議費	0	12,309	0	12,309	12,309	12,309	
	業務委託費	0	694,570	0	694,570	694,570	694,570	
増減部	手数料	0	169,666	0	169,666	169,666	169,666	
	租税公課	0	415,871	0	415,871	415,871	415,871	
	諸会費	0	208,150	0	208,150	208,150	208,150	
	雑費	10,000	130,090	0	130,090	140,090	140,090	
	就労支援事業費用	0	0	6,618,607	6,618,607	6,618,607	6,618,607	
	就労支援事業販売原価	0	0	6,618,607	6,618,607	6,618,607	6,618,607	
	期首製品(商品)棚卸高	0	0	124,600	124,600	124,600	124,600	
	就労支援事業費	0	0	6,526,207	6,526,207	6,526,207	6,526,207	
	合計	0	0	6,650,807	6,650,807	6,650,807	6,650,807	
	期末製品(商品)棚卸高	0	0	32,200	32,200	32,200	32,200	
増減部	差引	0	0	6,618,607	6,618,607	6,618,607	6,618,607	
	減価償却費	440,742	4,883,489	0	4,883,489	5,324,231	5,324,231	
	減価償却費	440,742	4,883,489	0	4,883,489	5,324,231	5,324,231	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△720,000	0	△720,000	△720,000	△720,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△720,000	0	△720,000	△720,000	△720,000	
	サービス活動費用計(2)	536,742	60,807,129	6,618,607	67,425,736	67,962,478	67,962,478	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△536,742	△5,395,847	716,530	△4,679,317	△5,216,059	△5,216,059	
	サービス活動増減部	受取利息配当金収益	0	937	0	937	937	937
		受取利息配当金収益	0	937	0	937	937	937
		その他のサービス活動外収益	0	1,666,293	33,468	1,699,761	1,699,761	1,699,761
利用者等外給食収益		0	979,140	0	979,140	979,140	979,140	
雑収益		0	687,153	33,468	720,621	720,621	720,621	
サービス活動外収益計(4)		0	1,667,230	33,468	1,700,698	1,700,698	1,700,698	
その他のサービス活動外費用		0	979,140	50	979,190	979,190	979,190	
利用者等外給食費		0	979,140	0	979,140	979,140	979,140	
雑損失		0	0	50	50	50	50	
サービス活動外費用計(5)		0	979,140	50	979,190	979,190	979,190	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	688,090	33,418	721,508	721,508	721,508		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△536,742	△4,707,757	749,948	△3,957,809	△4,494,551	△4,494,551		

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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	6,766,480	459,240	0	7,225,720	
移行時特別積立金	4,050,000	0	0	4,050,000	
人件費積立金	9,301,151	0	0	9,301,151	
修繕費積立金	7,251,151	0	0	7,251,151	
備品等購入積立金	2,883,151	0	0	2,883,151	
施設整備積立金	4,000,000	0	0	4,000,000	
工賃変動積立金	1,520,000	400,000	0	1,920,000	
設備等整備積立金	400,000	400,000	0	800,000	
計	36,171,933	1,259,240	0	37,431,173	

(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	6,766,480	459,240	0	7,225,720	
移行時特別積立資産	4,050,000	0	0	4,050,000	
人件費積立資産	9,301,151	0	0	9,301,151	
修繕費積立資産	7,251,151	0	0	7,251,151	
備品等購入積立資産	2,883,151	0	0	2,883,151	
施設整備等積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000	
工賃変動積立資産	1,520,000	400,000	0	1,920,000	
設備整備積立資産	400,000	400,000	0	800,000	
計	36,171,933	1,259,240	0	37,431,173	

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	5,060,113	2,275,024	7,335,137
	就労支援事業活動収益計	5,060,113	2,275,024	7,335,137
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	124,600	0	124,600
	0020 就労支援事業費	4,376,075	2,150,132	6,526,207
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	4,500,675	2,150,132	6,650,807
	4413 期末製品(商品)棚卸高	32,200	0	32,200
	0022 差引	4,468,475	2,150,132	6,618,607
	0023 就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	4,468,475	2,150,132	6,618,607
	就労支援事業活動増減差額	591,638	124,892	716,530

就労支援事業明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	199,670	0	199,670
2. 当期材料仕入高	1,695,467	0	1,695,467
計	1,895,137	0	1,895,137
3. 期末材料棚卸高	169,460	0	169,460
当期材料費	1,725,677	0	1,725,677
II 労務費			
2. 利用者工賃	2,463,600	2,145,500	4,609,100
当期労務費	2,463,600	2,145,500	4,609,100
III 外注加工費	51,034	0	51,034
当期外注加工費	51,034	0	51,034
IV 経費			
3. 器具什器費	25,780	0	25,780
4. 消耗品費	33,946	3,432	37,378
7. 燃料費	2,655	0	2,655
9. 通信運搬費	53,908	0	53,908
17. 雑費	19,475	1,200	20,675
当期経費	135,764	4,632	140,396
当期就労支援総事業費	4,376,075	2,150,132	6,526,207
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	4,376,075	2,150,132	6,526,207
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
就労支援事業費	4,376,075	2,150,132	6,526,207

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

当拠点で採用する退職給付制度は以下のとおり

当拠点は、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業、及び中小企業退職金共済を採用している。

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	26,488,397	0	1,115,910	25,372,487
合 計	26,488,397	0	1,115,910	25,372,487

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	15,957,513	25,372,487
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	520,821	219,804
合 計	44,533,125	18,940,832	25,592,293

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 4年 4月 1日 至 令和 5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)	26,488,397	8,086,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	25,372,487	7,735,000	15,957,513	5,265,000	41,330,000	13,000,000	
基本財産合計	26,488,397	8,086,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	25,372,487	7,735,000	15,957,513	5,265,000	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	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	99,999	0	100,000	0	
器具備品	366,179	0	0	0	146,375	0	0	0	219,804	0	520,821	0	740,625	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	366,181	0	0	0	146,375	0	0	0	219,806	0	2,983,319	1,875,000	3,203,125	1,875,000	
その他の固定資産計	366,181	0	0	0	146,375	0	0	0	219,806	0	2,983,319	1,875,000	3,203,125	1,875,000	
基本財産及びその他の固定資産計	26,854,578	8,086,000	0	0	1,262,285	351,000	0	0	25,592,293	7,735,000	18,940,832	7,140,000	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	26,854,578	8,086,000	0	0	1,262,285	351,000	0	0	25,592,293	7,735,000	18,940,832	7,140,000	44,533,125	14,875,000	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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	401,000	660,000 (0)	401,000	0 (0)	660,000	
退職給付引当金	420,540	165,120 (0)	0	0 (0)	585,660	
計	821,540	825,120 (0)	401,000	0 (0)	1,245,660	

やまびこ拠点区分拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	小計		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	就労支援事業収益	0	9,268,845	9,268,845	9,268,845
		就労支援事業収益	0	9,268,845	9,268,845	9,268,845
		障害福祉サービス等事業収益	14,486,443	0	14,486,443	14,486,443
		自立支援給付費収益	13,737,460	0	13,737,460	13,737,460
		訓練等給付費収益	13,737,460	0	13,737,460	13,737,460
		その他の事業収益	748,983	0	748,983	748,983
	益	補助金事業収益	748,983	0	748,983	748,983
		経常経費寄附金収益	550,000	0	550,000	550,000
		経常経費寄附金収益	550,000	0	550,000	550,000
		サービス活動収益計(1)	15,036,443	9,268,845	24,305,288	24,305,288
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	11,309,937	0	11,309,937	11,309,937
		職員給料	7,955,170	0	7,955,170	7,955,170
		職員賞与	801,692	0	801,692	801,692
		賞与引当金繰入	660,000	0	660,000	660,000
		退職給付費用	345,120	0	345,120	345,120
		法定福利費	1,547,955	0	1,547,955	1,547,955
		事業費	3,604,295	0	3,604,295	3,604,295
		保健衛生費	145,717	0	145,717	145,717
		医療費	1,690	0	1,690	1,690
		水道光熱費	1,730,510	0	1,730,510	1,730,510
		燃料費	33,132	0	33,132	33,132
		消耗器具備品費	2,823	0	2,823	2,823
		保険料	609,810	0	609,810	609,810
		賃借料	122,760	0	122,760	122,760
		車輛費	957,853	0	957,853	957,853
		事務費	774,308	0	774,308	774,308
		福利厚生費	44,338	0	44,338	44,338
		研修研究費	26,000	0	26,000	26,000
		事務消耗品費	73,890	0	73,890	73,890
		印刷製本費	38,927	0	38,927	38,927
		通信運搬費	112,732	0	112,732	112,732
		業務委託費	77,000	0	77,000	77,000
		手数料	6,215	0	6,215	6,215
		租税公課	389,129	0	389,129	389,129
		諸会費	5,000	0	5,000	5,000
		雑費	1,077	0	1,077	1,077
		就労支援事業費用	440	9,555,586	9,556,026	9,556,026
		就労支援事業販売原価	440	9,555,586	9,556,026	9,556,026
		期首製品(商品)棚卸高	0	1,377,938	1,377,938	1,377,938
		就労支援事業費	440	8,683,538	8,683,978	8,683,978
		合計	440	10,061,476	10,061,916	10,061,916
		期末製品(商品)棚卸高	0	505,890	505,890	505,890
	差引	440	9,555,586	9,556,026	9,556,026	
	減価償却費	1,262,285	0	1,262,285	1,262,285	
	減価償却費	1,262,285	0	1,262,285	1,262,285	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	0	△351,000	△351,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	0	△351,000	△351,000	
	サービス活動費用計(2)	16,600,265	9,555,586	26,155,851	26,155,851	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,563,822	△286,741	△1,850,563	△1,850,563	
サ ー ビ ス 活 動 外	収	受取利息配当金収益	97	0	97	97
		受取利息配当金収益	97	0	97	97
	益	その他のサービス活動外収益	111,800	0	111,800	111,800
		雑収益	111,800	0	111,800	111,800
		サービス活動外収益計(4)	111,897	0	111,897	111,897
費	支払利息	195,399	0	195,399	195,399	
	支払利息	195,399	0	195,399	195,399	

やまびこ拠点区分拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	小計	
増減の部	用				
	サービス活動外費用計(5)	195,399	0	195,399	195,399
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△83,502	0	△83,502	△83,502
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,647,324	△286,741	△1,934,065	△1,934,065

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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	420,540	165,120	0	585,660	
修繕費積立金	3,501,151	0	0	3,501,151	
備品等購入積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
計	4,921,691	165,120	0	5,086,811	

(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	420,540	165,120	0	585,660	
修繕費積立資産	3,501,151	0	0	3,501,151	
備品等購入積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000	
計	4,921,691	165,120	0	5,086,811	

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	5,818,988	3,449,857	9,268,845
	就労支援事業活動収益計	5,818,988	3,449,857	9,268,845
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	1,377,938	0	1,377,938
	0020 就労支援事業費	5,380,208	3,303,330	8,683,538
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	6,758,146	3,303,330	10,061,476
	4413 期末製品(商品)棚卸高	505,890	0	505,890
	0022 差引	6,252,256	3,303,330	9,555,586
	0023 就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	6,252,256	3,303,330	9,555,586
	就労支援事業活動増減差額	△433,268	146,527	△286,741

就労支援事業明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	やまびこ菌床事業	やまびこその他事業	合計
I 材料費			
2. 当期材料仕入高	2,447,006	1,870	2,448,876
計	2,447,006	1,870	2,448,876
3. 期末材料棚卸高	654,720	0	654,720
当期材料費	1,792,286	1,870	1,794,156
II 労務費			
1. 利用者賃金	3,324,842	3,300,000	6,624,842
当期労務費	3,324,842	3,300,000	6,624,842
III 外注加工費	0	0	0
当期外注加工費	0	0	0
IV 経費			
4. 消耗品費	249,640	800	250,440
5. 印刷製本費	1,000	0	1,000
9. 通信運搬費	1,680	0	1,680
17. 雑費	10,760	660	11,420
当期経費	263,080	1,460	264,540
当期就労支援総事業費	5,380,208	3,303,330	8,683,538
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	5,380,208	3,303,330	8,683,538
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
就労支援事業費	5,380,208	3,303,330	8,683,538

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、中小企業退職金共済を採用している

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	42,558,013	0	3,097,852	39,460,161
土 地	56,210,000	0	0	56,210,000
合 計	98,768,013	0	3,097,852	95,670,161

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	130,526,483	39,460,161
建物	11,470,975	4,662,610	6,808,365
構築物	7,165,586	6,868,060	297,526
機械及び装置	3,140,760	3,140,757	3
車輛運搬具	6,350,000	5,583,814	766,186
器具及び備品	11,179,090	10,733,278	445,812
有形リース資産	3,894,000	1,557,600	2,336,400
合 計	269,397,055	163,072,602	106,324,453

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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 4年 4月 1日

至 令和 5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	11,049,270	2,142,945	4,320,429	8,871,786 ()		1.600	195,399		2028.2.29					
	計		11,049,270	2,142,945	4,320,429	8,871,786 ()			195,399							
長期 運営 資金 借入金																
	計					()										
短期 運営 資金 借入金																
	計															
合計			11,049,270	2,142,945	4,320,429	8,871,786 ()			195,399							

寄附金収益明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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
法人役員	経常	1	3,000,000		3,000,000	
その他		1	50,000		50,000	
その他		1	50,000			50,000
元法人役員		1	126,000		126,000	
法人役員		1	500,000		500,000	
法人役員		1	500,000			500,000
区分小計		6	4,226,000		3,676,000	550,000
	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		6	4,226,000		3,676,000	550,000

補助金事業等収益明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

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							
熊本県国保連	ベースアップ補助金			158,270		158,270	
熊本県国保連	ベースアップ補助金			33,857			33,857
熊本県国保連	ベースアップ補助金			47,806		47,806	
熊本県国保連	ベースアップ補助金			13,343			13,343
熊本県国保連	ベースアップ補助金			57,225		57,225	
熊本県国保連	ベースアップ補助金			14,821			14,821
熊本県国保連	ベースアップ補助金			52,250		52,250	
熊本県国保連	ベースアップ補助金			15,467			15,467
職業安定所	特開金			200,000			200,000
熊本県国保連	ベースアップ補助金			54,067		54,067	
熊本県国保連	ベースアップ補助金			14,370			14,370
熊本県国保連	ベースアップ補助金			54,734		54,734	
熊本県国保連	ベースアップ補助金			15,125			15,125
職業安定所	特開金			200,000			200,000
職業安定所	人材確保等支援助成金			438,000		438,000	

補助金事業等収益明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

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
職業安定所 人材確保等支援助成金				132,000			132,000
熊本県 物価高騰支援金				110,000		110,000	
熊本県 物価高騰支援金				110,000			110,000
区分小計				1,721,335		972,352	748,983
	生活保護事業						
区分小計							
	医療事業						
区分小計							
	他事業						
区分小計							
	利息						
区分小計							
	施設						
区分小計							
	償還						
区分小計							

補助金事業等収益明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

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
区分小計							
合 計				1,721,335		972,352	748,983

基本金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

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				16,299,000	8,213,000	8,086,000
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				15,228,000	7,493,000	7,735,000

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会

別紙 3 (⑤)
(単位：円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	あさひヶ丘拠点区分	やまびこ拠点区分	2,750,000	やまびこ拠点区分運転資金
	小 計		2,750,000	
長期				
	小 計			
	合 計		2,750,000	

事業区分資金収支内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	合計	内部取引消去	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			
事業活動による収支	収入							
	就労支援事業収入	0	7,335,137	7,335,137	9,268,845	16,603,982	0	16,603,982
	障害福祉サービス等事業収入	0	51,735,282	51,735,282	14,486,443	66,221,725	0	66,221,725
	経常経費寄附金収入	0	3,676,000	3,676,000	550,000	4,226,000	0	4,226,000
	受取利息配当金収入	0	937	937	97	1,034	0	1,034
	その他の収入	0	1,699,761	1,699,761	111,800	1,811,561	0	1,811,561
	事業活動収入計(1)	0	64,447,117	64,447,117	24,417,185	88,864,302	0	88,864,302
	支出							
	人件費支出	86,000	43,455,045	43,541,045	10,885,817	54,426,862	0	54,426,862
	事業費支出	0	10,043,375	10,043,375	3,604,295	13,647,670	0	13,647,670
	事務費支出	10,000	2,535,980	2,545,980	774,308	3,320,288	0	3,320,288
	就労支援事業支出	0	6,495,997	6,495,997	9,338,698	15,834,695	0	15,834,695
	支払利息支出	0	0	0	195,399	195,399	0	195,399
その他の支出	0	979,190	979,190	0	979,190	0	979,190	
事業活動支出計(2)	96,000	63,509,587	63,605,587	24,798,517	88,404,104	0	88,404,104	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△96,000	937,530	841,530	△381,332	460,198	0	460,198	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	2,142,945	2,142,945	0	2,142,945
	固定資産取得支出	0	2,535,753	2,535,753	0	2,535,753	0	2,535,753
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	778,800	778,800	0	778,800	0	778,800	
施設整備等支出計(5)	0	3,314,553	3,314,553	2,142,945	5,457,498	0	5,457,498	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△3,314,553	△3,314,553	△2,142,945	△5,457,498	0	△5,457,498	
その他の活動による収支	収入							
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	1,000,000	1,000,000	△1,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	1,000,000	1,000,000	△1,000,000	0
	積立資産支出	0	1,259,240	1,259,240	165,120	1,424,360	0	1,424,360
	拠点区分間繰入金支出	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	△1,000,000	0
その他の活動支出計(8)	0	2,259,240	2,259,240	165,120	2,424,360	△1,000,000	1,424,360	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△2,259,240	△2,259,240	834,880	△1,424,360	0	△1,424,360	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△96,000	△4,636,263	△4,732,263	△1,689,397	△6,421,660	0	△6,421,660	
前期末支払資金残高(11)	159,142	47,721,970	47,881,112	1,931,670	49,812,782	0	49,812,782	
当期末支払資金残高(10)+(11)	63,142	43,085,707	43,148,849	242,273	43,391,122	0	43,391,122	

事業区分事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	合計	内部取引消去	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	7,335,137	7,335,137	9,268,845	16,603,982	0	16,603,982	
	益	障害福祉サービス等事業収益	0	51,735,282	51,735,282	14,486,443	66,221,725	0	66,221,725	
		経常経費寄附金収益	0	3,676,000	3,676,000	550,000	4,226,000	0	4,226,000	
		サービス活動収益計(1)	0	62,746,419	62,746,419	24,305,288	87,051,707	0	87,051,707	
		費	人件費	86,000	44,064,285	44,150,285	11,309,937	55,460,222	0	55,460,222
	用	事業費	0	10,043,375	10,043,375	3,604,295	13,647,670	0	13,647,670	
		事務費	10,000	2,535,980	2,545,980	774,308	3,320,288	0	3,320,288	
		就労支援事業費用	0	6,618,607	6,618,607	9,556,026	16,174,633	0	16,174,633	
		減価償却費	440,742	4,883,489	5,324,231	1,262,285	6,586,516	0	6,586,516	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△720,000	△720,000	△351,000	△1,071,000	0	△1,071,000	
サービス活動費用計(2)		536,742	67,425,736	67,962,478	26,155,851	94,118,329	0	94,118,329		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△536,742	△4,679,317	△5,216,059	△1,850,563	△7,066,622	0	△7,066,622		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	0	937	937	97	1,034	0	1,034	
	益	その他のサービス活動外収益	0	1,699,761	1,699,761	111,800	1,811,561	0	1,811,561	
		サービス活動外収益計(4)	0	1,700,698	1,700,698	111,897	1,812,595	0	1,812,595	
		費	支払利息	0	0	0	195,399	195,399	0	195,399
	用	その他のサービス活動外費用	0	979,190	979,190	0	979,190	0	979,190	
		サービス活動外費用計(5)	0	979,190	979,190	195,399	1,174,589	0	1,174,589	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	721,508	721,508	△83,502	638,006	0	638,006	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△536,742	△3,957,809	△4,494,551	△1,934,065	△6,428,616	0	△6,428,616	
	特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	1,000,000	1,000,000	△1,000,000	0
		益	特別収益計(8)	0	0	0	1,000,000	1,000,000	△1,000,000	0
拠点区分間繰入金費用			0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	△1,000,000	0	
費		特別費用計(9)	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	△1,000,000	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△1,000,000	△1,000,000	1,000,000	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△536,742	△4,957,809	△5,494,551	△934,065	△6,428,616	0	△6,428,616		
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)	6,623,370	20,085,817	26,709,187	8,484,971	35,194,158	0	35,194,158		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,086,628	15,128,008	21,214,636	7,550,906	28,765,542	0	28,765,542		
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0		
	その他の積立金積立額(16)	0	800,000	800,000	0	800,000	0	800,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,086,628	14,328,008	20,414,636	7,550,906	27,965,542	0	27,965,542		

事業区分貸借対照表内訳表

令和 5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		合計	内部取引消去	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	463,142	44,577,314	45,040,456	5,092,623		50,133,079	△2,750,000	47,383,079
1111 現金預金	463,142	31,981,785	32,444,927	333,180		32,778,107	0	32,778,107
1131 事業未収金	0	9,643,869	9,643,869	3,598,833		13,242,702	0	13,242,702
1151 商品・製品	0	32,200	32,200	505,890		538,090	0	538,090
1153 原材料	0	169,460	169,460	654,720		824,180	0	824,180
1177 拠点区分間貸付金	0	2,750,000	2,750,000	0		2,750,000	△2,750,000	0
0002 固定資産	6,023,486	114,657,131	120,680,617	30,679,104		151,359,721	0	151,359,721
0003 基本財産	0	70,297,674	70,297,674	25,372,487		95,670,161	0	95,670,161
1211 土地	0	56,210,000	56,210,000	0		56,210,000	0	56,210,000
1212 建物	0	14,087,674	14,087,674	25,372,487		39,460,161	0	39,460,161
0004 その他の固定資産	6,023,486	44,359,457	50,382,943	5,306,617		55,689,560	0	55,689,560
1312 建物	6,023,486	784,879	6,808,365	0		6,808,365	0	6,808,365
1313 構築物	0	825,526	825,526	0		825,526	0	825,526
1314 機械及び装置	0	2	2	1		3	0	3
1315 車輛運搬具	0	766,185	766,185	1		766,186	0	766,186
1316 器具及び備品	0	226,008	226,008	219,804		445,812	0	445,812
1319 有形リース資産	0	2,336,400	2,336,400	0		2,336,400	0	2,336,400
1320 無形固定資産	0	1,929,284	1,929,284	0		1,929,284	0	1,929,284
1321 権利	0	60,000	60,000	0		60,000	0	60,000
1329 退職給付引当資産	0	7,225,720	7,225,720	585,660		7,811,380	0	7,811,380
1341 移行時特別積立資産	0	4,050,000	4,050,000	0		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	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	0	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	0	3,883,151
1345 施設整備等積立資産	0	4,000,000	4,000,000	0		4,000,000	0	4,000,000
1346 工賃変動積立資産	0	1,920,000	1,920,000	0		1,920,000	0	1,920,000
1348 設備整備積立資産	0	800,000	800,000	0		800,000	0	800,000
資産の部合計	6,486,628	159,234,445	165,721,073	35,771,727		201,492,800	△2,750,000	198,742,800
0006 流動負債	0	4,518,747	4,518,747	6,527,224		11,045,971	△2,750,000	8,295,971
2112 事業未払金	0	1,651,677	1,651,677	925,980		2,577,657	0	2,577,657
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	2,177,484		2,177,484	0	2,177,484
2124 1年以内返済予定リース債務	0	778,800	778,800	0		778,800	0	778,800
2133 職員預り金	0	38,270	38,270	13,760		52,030	0	52,030
2144 拠点区分間借入金	0	0	0	2,750,000		2,750,000	△2,750,000	0
2152 賞与引当金	0	2,050,000	2,050,000	660,000		2,710,000	0	2,710,000
0007 固定負債	0	8,783,320	8,783,320	9,457,446		18,240,766	0	18,240,766
2311 設備資金借入金	0	0	0	8,871,786		8,871,786	0	8,871,786
2313 リース債務	0	1,557,600	1,557,600	0		1,557,600	0	1,557,600
2321 退職給付引当金	0	7,225,720	7,225,720	585,660		7,811,380	0	7,811,380
負債の部合計	0	13,302,067	13,302,067	15,984,670		29,286,737	△2,750,000	26,536,737
0009 基本金	0	94,305,917	94,305,917	0		94,305,917	0	94,305,917
3111 一号基本金	0	78,026,000	78,026,000	0		78,026,000	0	78,026,000
3112 二号基本金	0	13,219,445	13,219,445	0		13,219,445	0	13,219,445
3113 三号基本金	0	3,060,472	3,060,472	0		3,060,472	0	3,060,472
0010 国庫補助金等特別積立金	0	7,493,000	7,493,000	7,735,000		15,228,000	0	15,228,000
3211 国庫補助金等特別積立金	0	7,493,000	7,493,000	7,735,000		15,228,000	0	15,228,000
0011 その他の積立金	0	30,205,453	30,205,453	4,501,151		34,706,604	0	34,706,604
3221 移行時特別積立金	0	4,050,000	4,050,000	0		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	0	9,301,151
3223 修繕費積立金	0	7,251,151	7,251,151	3,501,151		10,752,302	0	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	0	3,883,151
3225 施設整備等積立金	0	4,000,000	4,000,000	0		4,000,000	0	4,000,000
3226 工賃変動積立金	0	1,920,000	1,920,000	0		1,920,000	0	1,920,000
3227 設備等整備積立金	0	800,000	800,000	0		800,000	0	800,000
0012 次期繰越活動増減差額	6,086,628	14,328,008	20,414,636	7,550,906		27,965,542	0	27,965,542
3311 次期繰越活動増減差額	6,086,628	14,328,008	20,414,636	7,550,906		27,965,542	0	27,965,542
3312 (うち当期活動増減差額)	△536,742	△4,957,809	△5,494,551	△934,065		△6,428,616	0	△6,428,616
純資産の部合計	6,086,628	146,332,378	152,419,006	19,787,057		172,206,063	0	172,206,063
負債及び純資産の部合計	6,086,628	159,634,445	165,721,073	35,771,727		201,492,800	△2,750,000	198,742,800

財 産 目 録

令和 5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	—	—	463, 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	—	—	31, 064, 950
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	—	—	498, 178
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	—	—	229, 722
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	—	—	103, 458
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	—	—	418, 657
小計						32, 778, 107
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, 830, 270
利用者負担金 (あさひヶ丘)		—	利用者給食利用料 3月分	—	—	200, 670
あさひヶ丘自主		—	お茶、木工製品売上3月分	—	—	391, 250
あさひヶ丘受託		—	清掃代等、受託作業2月3月分	—	—	221, 679
熊本県国保連 (やまびこ)		—	訓練等給付費収入 2月、3月分	—	—	2, 449, 650
やまびこ菌床		—	菌床椎茸売上3月分	—	—	301, 553
やまびこその他		—	請負作業代3月分	—	—	847, 630
小計						13, 242, 702
商品・製品						
	あさひヶ丘自主事業	—	お茶製品、乾燥椎茸	—	—	32, 200
	やまびこ菌床事業	—	乾燥椎茸、乾燥きくらげ、他	—	—	505, 890
小計						538, 090
原材料						
	あさひヶ丘自主事業	—	お茶加工資材、木工資材	—	—	169, 460
	やまびこ菌床事業	—	椎茸菌床	—	—	654, 720
小計						824, 180
流動資産合計						47, 383, 079
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	100, 608, 900	9, 612, 810
	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	164, 587	285, 413
	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, 960, 998	189, 002

財 産 目 録

令和 5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
	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	565,265	124,735
	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	10,269,220	3,875,714
	(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	15,957,513	25,372,487
			小計			39,460,161
	基本財産合計					95,670,161
(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	716,870	18,130
	あさひヶ丘 カーポート	2010年度	施設車駐車用2台分	498,439	405,143	93,296
	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	582,120	497,880
	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	167,111	175,573
	本部 多目的支援	2016年度	多目的支援用建物	8,814,852	2,791,366	6,023,486
			小計			6,808,365
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	268,061	230,486	37,575
	あさひヶ丘	—	玄関前カーポート	540,000	265,312	274,688
	あさひヶ丘	—	電気引込設備工事	528,000	14,739	513,261
			小計			825,526
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 菌床椎茸包装機	—	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	199,999	1
	日産 セレナ	—	利用者送迎用	3,150,000	2,685,900	464,100
	ホンダ フリード	—	利用者送迎用	2,900,000	2,597,916	302,084
	日産 エクストレイル	—	利用者送迎用	100,000	99,999	1
			小計			766,186
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	10,212,457	226,008
	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	520,821	219,804
			小計			445,812
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	1,557,600	2,336,400
無形固定資産	あさひヶ丘	—	電力会社電気工事	2,007,753	78,469	1,929,284
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						

財 産 目 録

令和 5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
	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	—	—	7,225,720
	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	—	—	585,660
			小計			7,811,380
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
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	—	—	1,520,000
	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			1,920,000
設備整備積立資産	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
	あさひヶ丘 肥後銀行人吉支店定期預金	—	設備等整備のための積立預金	—	—	400,000
			小計			800,000
その他の固定資産合計						55,689,560
固定資産合計						151,359,721
資産合計						198,742,800
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	—		—	—	634,452
あさひヶ丘自主	お茶原材料、木橋材料等仕入、利用者工賃 3月分	—		—	—	357,630
トヨタファインズ (あさひヶ丘)	高速代、燃料代 2月、3月分	—		—	—	244,411
日本年金機構 (あさひヶ丘)	社会保険料事業主負担分	—		—	—	415,184
やまびこ施設	通信運搬費、業務委託費、他 3月分	—		—	—	92,447
やまびこ菌床	原材料、印刷製本費 3月分	—		—	—	618,000
	利用者賃金 3月分	—		—	—	113,593
トヨタファインズ (やまびこ)	燃料代、高速代 2月、3月分	—		—	—	101,940
日本年金機構 (やまびこ)	社会保険料事業主負担分	—		—	—	—
			小計			2,577,657

財 産 目 録

令和 5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
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	—		—	—	2,177,484
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	—		—	—	38,270
	やまびこ拠点 熊本県社協退職共済 3月分	—		—	—	13,760
			小計			52,030
賞与引当金						
	あさひヶ丘拠点	—		—	—	2,050,000
	やまびこ拠点	—		—	—	660,000
			小計			2,710,000
流動負債合計						8,295,971
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	—		—	—	8,871,786
リース債務	あさひヶ丘拠点 施設車リース債務	—		—	—	1,557,600
退職給付引当金						
	あさひヶ丘拠点 熊本県社協退職共済	—		—	—	7,225,720
	やまびこ拠点 熊本県社協退職共済	—		—	—	585,660
			小計			7,811,380
固定負債合計						18,240,766
負債合計						26,536,737
差引純資産						172,206,063