

社会福祉法人 ひまわり会

令和5年度事業報告

社会福祉法人ひまわり会



令和5年度「あさひヶ丘拠点」事業報告  
及び決算報告について

# 令和5年度 社会福祉法人 ひまわり会 本部事業報告

令和 6年 3月31日 現在

## 法人の運営事業

障害者支援センター あさひヶ丘 事業種別：就労継続支援B型  
 職員…10名 利用者…定員30名 現員32名

就労継続支援A型事業所 やまびこ 事業種別：就労継続支援A型  
 職員…3名 利用者…定員20名 現員12名

開催期日	内容
令和 5年 6月10日(土) 理事会	・令和4年度 社会福祉法人ひまわり会 事業報告 等
令和 5年 6月24日(土) 定時評議員会	・令和4年度 社会福祉法人ひまわり会 事業報告 ・理事選任 等
令和 5年 6月24日(土) 理事会	・理事長選任
令和 5年12月28日(木) 理事会(書面)	・「あさひヶ丘」「やまびこ」拠点補正予算 ・電子帳簿保存法施行に伴う規定の変更
平成 6年 3月20日(水) 理事会	・令和6年度 社会福祉法人ひまわり会 事業計画(案)等

## 評議員選任・解任委員会の開催

開催期日	内容
開催無し	

## 第三者委員会

開催期日	内容
令和 6年 3月20日(水) 第三者委員報告会	・令和5年度の苦情解決状況報告

昨年度に引き続き、グループホームの整備のため、施設整備補助金を県に申請しています。返答は6月～7月の間にあるという事で現在、返答待ちの状態です。

# 令和5年度利用者支援関係事業報告

## 【年間行事関係】

月	事業名	期日	事業の内容及び備考
4	花見	3/31日(金)	昼食に花見弁当を準備。人吉城址、龍生園、村山公園を見学。
5	誕生会(4、5、6月)	18日(木)	誕生者紹介後、村内農家へいちご狩りに出向く。
6	自立生活体験実習(調理実習)	19日(月)～	多目的支援棟にて実施。オムライス、わかめスープ、野菜サラダを作った。
8	誕生会(7、8、9月)	25日(金)	誕生者紹介後、夕涼み会、PJによる花火の上映を行った。
9	防災訓練	14日(木)	作業棟南側から漏電による火災を想定し消火、避難、通報の訓練を行った。
	夕涼み会	26日(火)	室内での夏祭り風で開催。余興の歌、踊り、ゲームを中心に一時を過ごした。
11	スポーツレクリエーション2023	14日(火)	相良総合グラウンドにてグラウンドゴルフの大会を実施。保護者、民生委員にも協力を頂いた。
	誕生会(10、11、12月)	24日(金)	誕生者紹介後、クリスマス飾りの制作を行った。
12	クリスマス会	15日(金)	余興各種実施。ご家族の参加も呼びかけ11名の参加があった。
	もちつき大会	28日(木)	保護者の方の協力のもと、餅つき、門松作りを実施。
1	初詣(青井神社参拝)	4日(木)	青井阿蘇神社へ参拝に出向く。
2	自立生活体験実習(調理実習)	未実施	※感染症拡大防止のため取りやめた。誕生会時にスイーツ作りを計画した。
	誕生会(1、2、3月)	14日(水)	誕生者紹介後、バレンタインチョコ、スイーツ作りを行った。
3	総合防災訓練	24日(金)	やまびこ作業室・休憩所からの火災を想定し消火、避難、通報の訓練を行った。
	バスハイク	未実施	※感染症拡大防止のため取りやめた。

## 【個別支援関係】

利用者およびご家族の意向を踏まえ、施設や家庭で達成可能な範囲での目標を設定し、必要に応じ計画の内容の見直しを行った。

時期	項目	支援の状況(事業報告)
計画作成前	アセスメント・課題の整理等	面談の実施により施設、家庭での様子をもとに利用者、家族の意向等を聴取し課題を整理した。
随時	個別支援計画書作成	上記の課題をもとにケース会議を実施し、計画案を作成し利用者、保護者へ同意を得た。
随時	個別支援計画書の説明・同意	利用者およびご家族へ計画書の内容について説明、同意を得た。
計画作成後随時	モニタリングの実施	必要に応じ、モニタリング(中間評価)および計画の見直しを行った。3月または6月毎に行った。
随時	計画に対する評価	支援計画に対する全体の評価を行い、支援結果および今後の課題の整理を行った。

※令和3年～4年にかけて個別支援計画の作成については、各利用者のサービス更新月の前月に行うようにした。

また、モニタリングの時期についても計画作成後の3月、6月毎または、必要に応じて行うこととした。

## 【利用者工賃関係】

自主生産事業および受託事業に従事している利用者には、活動に係わる事業収入から必要な経費を控除した額に相当する金額を工賃として支払い、利用者の自立した日常生活または社会生活を営むことを支援するため工賃UPに努めた。

(近年の月額平均工賃実績)

	令和3年度	令和4年度	令和5年度
あさひヶ丘	11,479	12,412	15,112
熊本県	15,760	16,296	

厚労省が定める平均工賃額の計算方式による。

(単位：円)

【就労支援関係】

項 目	支 援 の 基 本 方 針	支 援 の 状 況 (事 業 報 告)	担 当
お 茶 加 工 お 茶 販 売	販路の維持、拡大のため、年間を通して販売が出来るよう委託販売先（宿泊施設、売店等）の開拓を行い、売上の増加を目指す。受託作業（袋詰め加工等）についても積極的にPRを行い、受注に対応できる体制作りを行っておく。	袋詰め等の加工作業については、昨年度同様に生産農家の減少に伴い受託件数が減少傾向となった。  お茶の販売については、定期的な注文、施設内での販売が中心で、安価な「得用茶」「くき茶」、「冷水茶」が売れ筋となった。	豊岡美千子 皆越 英世
木 工 芸	作業時前に木材の取り扱い等十分な説明を行い安全意識を高める。また、看板製作以外の木工班オリジナル商品等の開発を取り入れていくことにより作業意識の高揚を目指す。	工事用木製看板の受注が安定しあり就労全体の中でも売上げの大きなシェアを占めた。特に年度末3月に大口の需要となる木製品（プランター台）の発注があり売上が伸びた。  主に木製看板、ベンチ、テーブル、プランターケース、標柱、杭等の制作を行った。	皆越 英世 山崎 明紀
農 園 芸	主な作業は、椎茸生産、管理、出荷を行う。  気候、天候等で作業が左右されることがあるので、効率のいい作業ができるよう人員配置等、考慮する。生産に関しては、関係機関、または保護者に情報を提供してもらうようにする。  圃場の管理についても定期的に行う。	今年度も椎茸の生産は収穫量は少なく、ほとんどは生で販売を行った。乾燥シイタケのホール、スライスも在庫はほとんどなく、ホールはほぼ完売した。  栗の生産だが、昨年度は1000キロ以上収穫でき、ほとんど農協に出荷した。次年度も木の成長が見込めるため、収穫量が上がる見込みなので、ほ場の管理を行っていく。  その他、玉ねぎやジャガイモ、サツマイモの栽培を行い、販売した。	岩崎 恭治 犬童 裕一

項 目	支 援 の 基 本 方 針	支 援 の 状 況 (事 業 報 告)	担 当
ダンボール	作業工程ごとに役割を決め、正確な作業および効率の良い方法を検討し取り組んでいく。	クッション材の入れ込み、箱折、のり付け、留め、押し、クッション材の貼り付け等作業の工程ごとに役割を決め取り組んでもらった。しかしながら、機器類の生産が海外へのシフトチェンジの為、R6、4月にて受託生産終了となる。	岡 修司
清 掃 活 動	清掃マニュアルの徹底することにより、清掃方法を統一し、限られた時間内での効率のよい清掃活動を行うようにする。	「柳瀬改善センター」「林業センター」「りゅうきんか」「彩の湯」「旧やまぐちマタニティー」の清掃活動（いずれも1日/週）、彩の湯清掃（2回/月）を中心に行ってきた。	豊岡 美千子
内 職	「野菜の袋詰め」については積極的に作業量確保に努める。「ミシマサイコ」については、安全な作業と効率のよい作業体制を整える。	<p>①野菜の袋詰め・皮むき作業→袋詰め作業は前年度と比べ作業が無い月が多くなったが、1日の作業量が増加し収益は増加した。また、皮むき作業は年間通して安定した作業量を確保できたこともあり、収益アップに繋がった。</p> <p>②ミシマサイコの根切作業→1月8日～1月23日まで作業を実施した毎年作業を依頼してもらっていた農家さんは不作で今年は依頼が無く、その農家の紹介で他の農家の作業を実施、前年の1/3程度の作業量しか確保できなかった。</p> <p>③防虫シート9月頃から再開予定であったが、先方に確認を行ってみたが作業の受託はできなかった。</p> <p>※R6, 1月より新たに酒井物産から弁当箱の仕切りの組立て、底面の接着作業を受託するようになった。</p>	宮原 麻衣 犬童 裕一 豊岡 美千子
職 場 実 習	利用者の希望や家族の希望によりメンバーを選出、事業所との連絡を密に行い、受け入れ側への理解も求めていく。	職場実習としての取り組みは行えなかった。 施設外就労としての位置づけで現在も取り組みが継続して行えている。 今後も施設外での実習先の開拓および継続した取り組みを行えるようにしたい。	皆越 英世 各 支 援 員



## 【各委員会関係】

項目	事業の基本方針	支援の状況(事業報告)	担当
リスクマネジメント委員会	マニュアル順守。「ヒヤリハット票」の活用、内容の分析による改善策の検討および周知徹底。職員定例会議において実施。事故防止に関する年2回の施設内研修の実施および外部研修への積極的な参加を行う。	毎月の職員定例会議において「ヒヤリ・ハット」票の活用にて、内容の分析、検証、情報の共有と可能な範囲での予防処置を講じてきた。	岡 修司 皆越 英世
虐待防止委員会 (身体拘束等適正化委員会)	虐待防止に関する内外部の研修参加。職員の虐待に対する意識改革と虐待防止に取り組む。 虐待事案発生後の再発防止策の検討結果を全職員に周知し虐待防止のための啓発活動に努める。	「虐待防止委員会」「身体拘束等適正化委員会」については、上記委員会の規定により毎月の職員定例会議時に事案の検証、対応策の検討を行ってきた。 また、研修委員会との連携し法人内で「身体拘束」および「障害者虐待防止」に関する研修の実施を行った。	施設長 皆越 英世
防災対策委員会	災害による被害の発生を未然に防止することや災害発生時における迅速かつ的確な対応を目指すために、各災害を想定した避難訓練の実施。(年2回以上)「避難マニュアル」等の整備。  “消防設備の点検については業者を通じて定期的に点検を行う。今後、「防災マップの作成」「備蓄品の整備」等を勧める。”	年二回の計画に基づき、令和5年9月と令和6年3月に総合訓練「避難訓練」を実施した。BCP防災計画を作成、検討し、非常時のマニュアルに活用できるよう内容を精査していく。	岩崎 恭治 犬童 裕一
広報委員会	広報あさひヶ丘年2回発行を予定、編集作業に利用者の参加も検討しながら、時季に合った内容の広報誌を発行していく。各種情報の提供(掲示)を行う。	年2回の広報誌と臨時号の発行。また、ホームページでも施設での利用者の様子などを写真を使い、閲覧できるようにした。	岩崎 恭治 宮原 麻衣
研修委員会	外部研修会への積極的な参加を継続し、参加後の報告について資料をもとに説明会を実施。また、研修内容、情報の共有のため自主研修会を実施する。	施設内における「令和5年度 研修計画」に基づき研修を実施した。動画視聴研修会4件 外部依頼研修会3件の実施となる。研修テーマは以下の通り。  「身体拘束」「虐待防止」「てんかん発作痙攣時の対応」 「ハラスメント」「食品衛生」「救急法・心肺蘇生法」	岡 修司 宮原 麻衣

項 目	事 業 の 基 本 方 針	支 援 の 状 況 ( 事 業 報 告 )	担 当
体 育 委 員 会	<p>毎朝のラジオ体操を継続、筋力の維持・増進を図る。スポーツ活動ではレクリエーション的な要素も考慮し、全員参加型の活動内容を検討していく。</p>	<p>毎朝、ストレッチや、体を動かしての筋力維持に努めた。</p> <p>スポーツ活動では、気候に応じて、屋外でグラウンドゴルフや、ウォーキング、室内で、ストレッチや、ポーリングなどを行った。</p> <p>秋にはスポーツレクリエーションでグラウンドゴルフを保護者や地域の民生委員等も交えて行った。</p>	<p>岩崎 恭治 犬童 裕一</p>
環 境 美 化 委 員 会	<p>定期的に花壇の管理を行い、季節に応じた花を花壇、プランターに植え、来客者等からみても魅力のある雰囲気作りを行っていく。</p> <p>安全で快適な環境作りのため、毎日の掃除について利用者の配置を再検討・日々の確認を行い、職員の担当区域についても責任を持って受け持つようにしていく。</p>	<p>花壇、プランターに花を絶やさないように、時季に応じた花を植栽し、利用者にも定植、管理等を行ってもらった。</p> <p>掃除については、3ヶ月に一回、利用者、および職員の配置を検討し、担当場所を変更することとした。また、利用者の配置分担表に表示するようにして役割分担を行い、取り組んだ。</p> <p>梅雨前に排水溝の清掃、つつじの剪定を年2回程実施するとともに、施設周辺の除草及び整備・整頓についても随時行った。</p>	<p>犬童 裕一 岡 修司 山崎 明紀</p>

## 【生活支援関係】

項 目	支 援 の 基 本 方 針	支 援 の 状 況 (事 業 報 告)	担 当
定 例 生 活 支 援	家庭生活、社会生活に必要な技能を身に付けるため、月に1回時季や必要に応じたテーマを設定する。	定期的な生活支援は行えなかったが、適宜、必要に応じ支援を行った。 主に、施設生活において必要なこと、マナー等についての内容を中心に、必要に応じ、家庭での生活に関することについても支援を行った。	豊岡美千子 各支援員
保 健 ・ 衛 生 支 援 ( 健 康 管 理 )	手洗い、うがい、消毒、歯磨きの励行。運動の奨励。	手洗い、うがい、消毒、歯磨きの励行については、年間を通じ全体に支援を行ってきた。昼食後の運動については、一部の利用者が継続して行えている。 また、疾病予防については清潔感、気候に合った服装、栄養と休養について重点的に支援を行ってきた。 特に、年間を通じコロナウイルス感染拡大防止のために、手洗い、消毒、マスク着用の徹底を行い、施設内での感染は防ぐことができた。	
外 来 検 診	定期健康診断、法定健康診断、インフルエンザ予防接種、歯科検診の実施。	法定健康診断(7月)、インフルエンザの予防接種(11月)を実施した。 コロナワクチンの接種については、各市町村での対応となった。	豊岡美千子
自 立 生 活 体 験 実 習	買物から調理、後片付け、清掃等、日常生活全般に関することについて支援を行う。 また、各家庭に内容を報告、家庭内でも実践してもらうように働きかける。	今年度、6・7月に多目的支援棟を利用し実習を行った。1回につき2～3名程度での実施。2月は各班での実習は行わず、誕生会の中でスイーツ作りを実施した。 家庭には『自立生活体験実習の様子』を配付し実習時の様子が伝わるようにした。	豊岡美千子 宮原 麻衣
宿 泊 訓 練	将来GH利用希望者を中心に宿泊を伴う生活訓練を行うことで自立生活に向けた体験を行うことが目的。炊事、洗濯、入浴、清掃等を行いながら共同生活の大切さを学んでもらう。	今年度もコロナ感染の影響を鑑み実施出来なかった。 次年度は、感染症のリスクを鑑み予定はしていない。	皆越 英世 各支援員

## 【余暇活動支援】

項 目	支 援 の 基 本 方 針	支 援 の 状 況 (事 業 報 告)	担 当
ク ラ ブ 活 動	趣味・特技を活かし、楽しい時間を過してもらおう。利用者の希望を可能な限り考慮して、クラブ活動の内容を決定する。	主にカラオケ、絵画・手芸、DVD鑑賞等のクラブに別れて実施。それぞれが年間を通して楽しんでいた様子。パソコンのスキルを習得する方もいた。「カラオケ」は作業室および支援棟「絵画・手芸」は調理室、「DVD鑑賞」は、やまびこ休憩室にて取り組みを行った。	支援員全員
ス ポ ー ツ 活 動	適度な運動の実施。軽スポーツ（ベッチャ、グラウンドゴルフ等）を取り入れ、健康、体力維持につなげる。利用者が参加し楽しめるような活動を計画、検討する。	月1回実施し、活動内容として、屋外ではグラウンドゴルフ、屋内では、ベッチャ・ボーリング、ボール蹴り等をみんなが参加できるように取り組んだ。また、活動前には、準備運動でストレッチ等を実施して、体を温めてから行った。	犬童 裕一
音 楽 活 動	いろんなジャンルの歌を朝から歌い、明るく活気のある雰囲気作りを行う。	コロナの影響もあり、実施できなかった	岩崎 恭治

令和5年度あさひヶ丘就労支援収支一覧表

事業	科目		令和4年度	令和5年度	比較増減	備考
自主	お茶加工	収入	323,135	321,757	△ 1,378	お茶袋詰め加工
		支出	181,623	275,220	93,597	
		収支	141,512	46,537	△ 94,975	
	お茶販売	収入	291,138	263,396	△ 27,742	お茶各種販売
		支出	158,203	185,885	27,682	
		収支	132,935	77,511	△ 55,424	
	農園芸	収入	1,140,282	1,457,603	317,321	原木椎茸 栗
		支出	93,451	169,741	76,290	
		収支	1,046,831	1,287,862	241,031	
	木工芸	収入	3,327,781	2,789,910	△ 537,871	工事用看板 プランターケース 標柱 他
		支出	1,446,243	1,416,064	△ 30,179	
		収支	1,881,538	1,373,846	△ 507,692	
	その他	収入	11,278	11,050	△ 228	
		支出	0	2,000	2,000	
		収支	11,278	9,050	△ 2,228	
自主計		収入	5,093,614	4,843,716	△ 249,898	
		支出	1,879,520	2,048,910	169,390	
		収支	3,214,094	2,794,806	△ 419,288	
受託	ストッキング	収入	271,774	28,199	△ 243,575	福助
		支出	0	0	0	
		収支	271,774	28,199	△ 243,575	
	ダンボール	収入	489,622	296,422	△ 193,200	高橋紙器店
		支出	2,400	2,459	59	
		収支	487,222	293,963	△ 193,259	
	清掃	収入	527,836	932,393	404,557	改善センター 彩の湯 錦寿豊苑 りゅうきんか
		支出	0	0	0	
		収支	527,836	932,393	404,557	
	内職	収入	995,592	985,802	△ 9,790	皮むき・袋詰め ミシマサイコ 弁当箱仕切
		支出	5,060	13,753	8,693	
		収支	990,532	972,049	△ 18,483	
受託計		収入	2,284,824	2,242,816	△ 42,008	
		支出	7,460	16,212	8,752	
		収支	2,277,364	2,226,604	△ 50,760	
利用者工賃		支出	4,291,000	4,932,400	641,400	
工賃変動積立		支出	400,000	0	△ 400,000	
設備等整備積立		支出	400,000	0	△ 400,000	
年度合計		収入	7,378,438	7,086,532	△ 291,906	
		支出	6,977,980	6,997,522	19,542	
		収支	400,458	89,010	△ 311,448	

## あさひヶ丘拠点区分拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	6,830,000	7,044,998	△214,998
	就労支援事業収入	6,830,000	7,044,998	△214,998
	障害福祉サービス等事業収入	61,300,000	56,295,770	5,004,230
	自立支援給付費収入	58,130,000	53,304,150	4,825,850
	訓練等給付費収入	58,130,000	53,304,150	4,825,850
	特定費用収入	2,320,000	2,149,620	170,380
	その他の事業収入	850,000	842,000	8,000
	補助金事業収入	850,000	842,000	8,000
	経常経費寄附金収入	126,000	612,000	△486,000
	経常経費寄附金収入	126,000	612,000	△486,000
	受取利息配当金収入	1,000	879	121
	受取利息配当金収入	1,000	879	121
	その他の収入	1,150,000	1,114,354	35,646
	利用者等外給食費収入	1,050,000	1,002,780	47,220
	雑収入	100,000	111,574	△11,574
	事業活動収入計(1)	69,407,000	65,068,001	4,338,999
	事業活動による支出	人件費支出	45,580,000	45,420,909
職員給料支出		28,980,000	28,920,274	59,726
職員賞与支出		5,960,000	5,919,396	40,604
非常勤職員給与支出		3,700,000	3,671,110	28,890
退職給付支出		500,000	476,000	24,000
法定福利費支出		6,440,000	6,434,129	5,871
事業費支出		10,470,000	9,997,920	472,080
給食費支出		3,210,000	3,143,527	66,473
保健衛生費支出		420,000	391,310	28,690
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	175,240	24,760
日用品費支出		30,000	0	30,000
水道光熱費支出		1,900,000	1,849,148	50,852
燃料費支出		30,000	12,566	17,434
消耗器具備品費支出		180,000	165,582	14,418
保険料支出		1,270,000	1,198,629	71,371
賃借料支出		700,000	628,309	71,691
教育指導費支出		30,000	0	30,000
車輛費支出		2,430,000	2,425,211	4,789
雑支出		50,000	8,398	41,602
事務費支出		2,825,000	2,262,314	562,686
福利厚生費支出		200,000	150,110	49,890
旅費交通費支出		150,000	98,200	51,800
研修研究費支出		120,000	42,472	77,528
事務消耗品費支出		200,000	108,518	91,482
印刷製本費支出		170,000	143,244	26,756
修繕費支出		150,000	74,094	75,906
通信運搬費支出		200,000	176,597	23,403
会議費支出		30,000	9,950	20,050
広報費支出		15,000	0	15,000
業務委託費支出		530,000	452,777	77,223
手数料支出		180,000	174,120	5,880
租税公課支出	450,000	416,000	34,000	
諸会費支出	230,000	229,000	1,000	
雑支出	200,000	187,232	12,768	
就労支援事業支出	6,849,000	6,996,092	△147,092	
就労支援事業販売原価支出	6,849,000	6,996,092	△147,092	
就労支援事業支出	6,849,000	6,996,092	△147,092	

## あさひヶ丘拠点区分拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	その他の支出	1,053,000	1,002,780	50,220
	利用者等外給食費支出	1,050,000	1,002,780	47,220
	雑支出	3,000	0	3,000
	事業活動支出計(2)	66,777,000	65,680,015	1,096,985
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,630,000	△612,014	3,242,014
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	1,050,000	1,035,100	14,900
	器具及び備品取得支出	1,050,000	1,035,100	14,900
出	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)	1,830,000	1,813,900	16,100
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,830,000	△1,813,900	△16,100
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	459,240	40,760
	退職給付引当資産支出	500,000	459,240	40,760
出				
	その他の活動支出計(8)	500,000	459,240	40,760
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△500,000	△459,240	△40,760
	予備費支出(10)	300,000	—	300,000
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△2,885,154	2,885,154
	前期末支払資金残高(12)	43,148,849	43,148,849	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	43,148,849	40,263,695	2,885,154

あさひヶ丘拠点区分拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	0074 就労支援事業収益	7,044,998	7,335,137	△290,139
	5331 就労支援事業収益	7,044,998	7,335,137	△290,139
	0075 障害福祉サービス等事業収益	56,295,770	51,735,282	4,560,488
	0076 自立支援給付費収益	53,304,150	49,141,920	4,162,230
	5343 訓練等給付費収益	53,304,150	49,141,920	4,162,230
	5364 特定費用収益	2,149,620	1,621,010	528,610
	0078 その他の事業収益	842,000	972,352	△130,352
	5371 補助金事業収益	842,000	972,352	△130,352
	0089 経常経費寄附金収益	612,000	3,676,000	△3,064,000
	5541 経常経費寄附金収益	612,000	3,676,000	△3,064,000
	サービス活動収益計(1)	63,952,768	62,746,419	1,206,349
サ ー ビ ス 活 動 費 用 の 部	0015 人件費	45,870,149	44,150,285	1,719,864
	4111 役員報酬		86,000	△86,000
	4112 職員給料	28,920,274	28,488,698	431,576
	4113 職員賞与	3,869,396	2,992,058	877,338
	4114 賞与引当金繰入	2,040,000	2,050,000	△10,000
	4115 非常勤職員給与	3,671,110	3,537,180	133,930
	4117 退職給付費用	935,240	935,240	
	4118 法定福利費	6,434,129	6,061,109	373,020
	0016 事業費	9,997,920	10,043,375	△45,455
	4211 給食費	3,143,527	2,865,799	277,728
	4215 保健衛生費	391,310	446,879	△55,569
	4218 教養娯楽費	175,240	138,696	36,544
	4219 日用品費		1,197	△1,197
	4223 水道光熱費	1,849,148	2,204,040	△354,892
	4224 燃料費	12,566	3,000	9,566
	4225 消耗器具備品費	165,582	192,356	△26,774
	4226 保険料	1,198,629	1,286,034	△87,405
	4227 賃借料	628,309	636,409	△8,100
	4232 車輛費	2,425,211	2,258,085	167,126
	4234 雑費	8,398	10,880	△2,482
	0017 事務費	2,262,314	2,545,980	△283,666
	4311 福利厚生費	150,110	171,610	△21,500
	4313 旅費交通費	98,200		98,200
	4314 研修研究費	42,472	104,080	△61,608
	4315 事務消耗品費	108,518	173,090	△64,572
	4316 印刷製本費	143,244	149,701	△6,457
	4319 修繕費	74,094	124,300	△50,206
	4321 通信運搬費	176,597	182,543	△5,946
	4322 会議費	9,950	12,309	△2,359
	4324 業務委託費	452,777	694,570	△241,793
	4325 手数料	174,120	169,666	4,454
	4329 租税公課	416,000	415,871	129
4333 諸会費	229,000	208,150	20,850	
4335 雑費	187,232	140,090	47,142	
0018 就労支援事業費用	6,687,927	6,618,607	69,320	
0019 就労支援事業販売原価	6,687,927	6,618,607	69,320	
4411 期首製品(商品)棚卸高	32,200	124,600	△92,400	
0020 就労支援事業費	6,807,227	6,526,207	281,020	
0021 合計	6,839,427	6,650,807	188,620	
4413 期末製品(商品)棚卸高	151,500	32,200	119,300	
0022 差引	6,687,927	6,618,607	69,320	
0027 減価償却費	5,630,145	5,324,231	305,914	
4451 減価償却費	5,630,145	5,324,231	305,914	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,670,600	△720,000	△950,600	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,670,600	△720,000	△950,600	
	サービス活動費用計(2)	68,777,855	67,962,478	815,377
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,825,087	△5,216,059	390,972



あさひヶ丘拠点区分拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	0093 受取利息配当金収益	879	937	△58
	5821 受取利息配当金収益	879	937	△58
	0098 その他のサービス活動外収益	1,114,354	1,699,761	△585,407
	5872 利用者等外給食収益	1,002,780	979,140	23,640
	5874 雑収益	111,574	720,621	△609,047
	サービス活動外収益計(4)	1,115,233	1,700,698	△585,465
	0038 その他のサービス活動外費用	1,002,780	979,190	23,590
	4841 利用者等外給食費	1,002,780	979,140	23,640
	4843 雑損失		50	△50
	サービス活動外費用計(5)	1,002,780	979,190	23,590
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	112,453	721,508	△609,055	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,712,634	△4,494,551	△218,083
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用		1,000,000	△1,000,000
	特別費用計(9)		1,000,000	△1,000,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△1,000,000	1,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△4,712,634	△5,494,551	781,917
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,414,636	26,709,187	△6,294,551
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,702,002	21,214,636	△5,512,634
	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)		800,000	△800,000
	6326 工賃変動積立金積立額		400,000	△400,000
	6327 設備等整備積立額		400,000	△400,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		15,702,002	20,414,636	△4,712,634

あさひヶ丘拠点区分拠点区分貸借対照表

令和 6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	44,409,107	45,040,456	△631,349	0006 流動負債	6,454,387	4,518,747	1,935,640
1111 現金預金	29,833,095	32,444,927	△2,611,832	2112 事業未払金	2,910,683	1,651,677	1,259,006
0011 肥後銀行人吉支店（本部）	367,142	463,142	△96,000	0011 あさひヶ丘施設	558,861	634,452	△75,591
0012 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘施設）	27,872,574	31,064,950	△3,192,376	0012 あさひヶ丘自主	839,262	357,630	481,632
0013 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘就労）	552,319	498,178	54,141	0014 あさひヶ丘受託	401,950		401,950
0020 J Aくま（あさひヶ丘就労）	1,041,060	418,657	622,403	0016 トヨタファイナンス（あさひヶ丘）	255,074	244,411	10,663
1131 事業未収金	11,216,187	9,643,869	1,572,318	0017 日本年金機構（あさひヶ丘）	855,536	415,184	440,352
0011 熊本県国保連（あさひヶ丘）	9,307,240	8,830,270	476,970	2124 1年以内返済予定リース債務	778,800	778,800	
0012 利用者負担金（あさひヶ丘）	205,970	200,670	5,300	2133 職員預り金	724,904	38,270	686,634
0013 あさひヶ丘自主	668,800	391,250	277,550	0001 源泉所得税	94,532		94,532
0014 あさひヶ丘受託	240,177	221,679	18,498	0002 住民税	141,200		141,200
0015 あさひヶ丘施設	794,000		794,000	0003 社会保険料	450,902		450,902
1151 商品・製品	151,500	32,200	119,300	0004 退職共済掛金	38,270	38,270	
1153 原材料	358,325	169,460	188,865	2152 賞与引当金	2,040,000	2,050,000	△10,000
1177 拠点区分間貸付金	2,850,000	2,750,000	100,000	0007 固定負債	8,463,760	8,783,320	△319,560
0002 固定資産	116,544,812	120,680,617	△4,135,805	2313 リース債務	778,800	1,557,600	△778,800
0003 基本財産	67,258,336	70,297,674	△3,039,338	2321 退職給付引当金	7,684,960	7,225,720	459,240
1211 土地	56,210,000	56,210,000		負債の部合計	14,918,147	13,302,067	1,616,080
1212 建物	11,048,336	14,087,674	△3,039,338	純 資 産 の 部			
0004 その他の固定資産	49,286,476	50,382,943	△1,096,467	0009 基本金	94,305,917	94,305,917	
1312 建物	6,206,553	6,808,365	△601,812	3111 一号基本金	78,026,000	78,026,000	
1313 構築物	736,012	825,526	△89,514	3112 二号基本金	13,219,445	13,219,445	
1314 機械及び装置	2	2		3113 三号基本金	3,060,472	3,060,472	
1315 車輛運搬具	3	766,185	△766,182	0010 国庫補助金等特別積立金	5,822,400	7,493,000	△1,670,600
1316 器具及び備品	1,041,128	226,008	815,120	3211 国庫補助金等特別積立金	5,822,400	7,493,000	△1,670,600
1319 有形リース資産	1,557,600	2,336,400	△778,800	0011 その他の積立金	30,205,453	30,205,453	
1320 無形固定資産	1,794,765	1,929,284	△134,519	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	7,684,960	7,225,720	459,240	3223 修繕費積立金	7,251,151	7,251,151	
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	7,251,151	7,251,151		3226 工賃変動積立金	1,920,000	1,920,000	
1344 備品等購入積立資産	2,883,151	2,883,151		3227 設備等整備積立金	800,000	800,000	
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	15,702,002	20,414,636	△4,712,634
1346 工賃変動積立資産	1,920,000	1,920,000		3311 次期繰越活動増減差額	15,702,002	20,414,636	△4,712,634
1348 設備整備積立資産	800,000	800,000		3312（うち当期活動増減差額）	△4,712,634	△5,494,551	781,917
資産の部合計	160,953,919	165,721,073	△4,767,154	純資産の部合計	146,035,772	152,419,006	△6,383,234
				負債及び純資産の部合計	160,953,919	165,721,073	△4,767,154

脚注  
減価償却の累計額 149,840,384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

見込額について当期分を計上している。

#### 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、中小企業退職金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	14,087,674	0	3,039,338	11,048,336
合計	70,297,674	0	3,039,338	67,258,336

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし

7. 担保に供している資産  
該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	56,210,000	0	56,210,000
建物（基本財産）	128,656,644	117,608,308	11,048,336
建物	11,470,975	5,264,422	6,206,553
構築物	7,693,586	6,957,574	736,012
機械及び装置	778,260	778,258	2
車輛運搬具	6,250,000	6,249,997	3
器具及び備品	11,473,565	10,432,437	1,041,128
有形リース資産	3,894,000	2,336,400	1,557,600
電気工事	2,007,753	212,988	1,794,765
権利	60,000	0	60,000
合計	228,494,783	149,840,384	78,654,399

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
あさひヶ丘施設	56,210,000	0	0	0	0	0	0	0	56,210,000	0	0	0	56,210,000	0	
土地(基)	56,210,000	0	0	0	0	0	0	0	56,210,000	0	0	0	56,210,000	0	
あさひヶ丘施設	14,087,674	7,493,000	0	0	3,039,338	1,670,600	0	0	11,048,336	5,822,400	117,608,308	61,887,600	128,656,644	67,710,000	
建物(基)	14,087,674	7,493,000	0	0	3,039,338	1,670,600	0	0	11,048,336	5,822,400	117,608,308	61,887,600	128,656,644	67,710,000	
基本財産合計	70,297,674	7,493,000	0	0	3,039,338	1,670,600	0	0	67,258,336	5,822,400	117,608,308	61,887,600	184,866,644	67,710,000	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
ひまわり会本部	6,023,486	0	0	0	440,742	0	0	0	5,582,744	0	3,232,108	0	8,814,852	0	
あさひヶ丘施設	784,879	0	0	0	161,070	0	0	0	623,809	0	2,032,314	0	2,656,123	0	
建物(固)	6,808,365	0	0	0	601,812	0	0	0	6,206,553	0	5,264,422	0	11,470,975	0	
あさひヶ丘施設	825,526	0	0	0	89,514	0	0	0	736,012	0	6,957,574	0	7,693,586	0	
構築物(固)	825,526	0	0	0	89,514	0	0	0	736,012	0	6,957,574	0	7,693,586	0	
あさひヶ丘施設	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	195,509	0	195,510	0	
あさひヶ丘自主事業	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	582,749	0	582,750	0	
機械・装置	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	778,258	0	778,260	0	
あさひヶ丘施設	766,185	0	0	0	766,182	0	0	0	3	0	6,249,997	0	6,250,000	0	
車輛運搬具	766,185	0	0	0	766,182	0	0	0	3	0	6,249,997	0	6,250,000	0	
あさひヶ丘施設	226,008	0	1,035,100	750,000	219,980	62,500	0	0	1,041,128	687,500	10,432,437	5,594,998	11,473,565	6,282,498	
器具備品	226,008	0	1,035,100	750,000	219,980	62,500	0	0	1,041,128	687,500	10,432,437	5,594,998	11,473,565	6,282,498	
あさひヶ丘施設	2,336,400	0	0	0	778,800	0	0	0	1,557,600	0	2,336,400	0	3,894,000	0	
有形リース資産	2,336,400	0	0	0	778,800	0	0	0	1,557,600	0	2,336,400	0	3,894,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	10,962,486	0	1,035,100	750,000	2,456,288	62,500	0	0	9,541,298	687,500	32,019,088	5,594,998	41,560,386	6,282,498	
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>															
あさひヶ丘施設	1,929,284	0	0	0	134,519	0	0	0	1,794,765	0	212,988	0	2,007,753	0	
無形固定資産	1,929,284	0	0	0	134,519	0	0	0	1,794,765	0	212,988	0	2,007,753	0	
あさひヶ丘施設	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	0	0	60,000	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	1,989,284	0	0	0	134,519	0	0	0	1,854,765	0	212,988	0	2,067,753	0	
その他の固定資産計	12,951,770	0	1,035,100	750,000	2,590,807	62,500	0	0	11,396,063	687,500	32,232,076	5,594,998	43,628,139	6,282,498	
基本財産及びその他の固定資産計	83,249,444	7,493,000	1,035,100	750,000	5,630,145	1,733,100	0	0	78,654,399	6,509,900	149,840,384	67,482,598	228,494,783	73,992,498	
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	83,249,444	7,493,000	1,035,100	750,000	5,630,145	1,733,100	0	0	78,654,399	6,509,900	149,840,384	67,482,598	228,494,783	73,992,498	

## 引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

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	2,050,000	2,040,000 ( )	2,050,000	( )	2,040,000	
退職給付引当金	7,225,720	459,240 ( )		( )	7,684,960	
計	9,275,720	2,499,240 ( )	2,050,000	( )	9,724,960	

# あさひヶ丘拠点区分拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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			
			あさひヶ丘施設	あさひヶ丘就労合計		
収 益	就労支援事業収益			7,044,998	7,044,998	
	就労支援事業収益			7,044,998	7,044,998	
	障害福祉サービス等事業収益		56,295,770		56,295,770	
	自立支援給付費収益		53,304,150		53,304,150	
	特定費用収益		2,149,620		2,149,620	
	その他の事業収益		842,000		842,000	
	経常経費寄附金収益		612,000		612,000	
	経常経費寄附金収益		612,000		612,000	
	サービス活動収益計(1)		56,907,770	7,044,998	63,952,768	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費		45,870,149		45,870,149
		職員給料		28,920,274		28,920,274
		職員賞与		3,869,396		3,869,396
		賞与引当金繰入		2,040,000		2,040,000
		非常勤職員給与		3,671,110		3,671,110
		退職給付費用		935,240		935,240
		法定福利費		6,434,129		6,434,129
		事業費		9,997,920		9,997,920
		給食費		3,143,527		3,143,527
		保健衛生費		391,310		391,310
		教養娯楽費		175,240		175,240
		水道光熱費		1,849,148		1,849,148
		燃料費		12,566		12,566
		消耗器具备品費		165,582		165,582
		保険料		1,198,629		1,198,629
		賃借料		628,309		628,309
		車両費		2,425,211		2,425,211
		雑費		8,398		8,398
		事務費	96,000	2,166,314		2,262,314
		福利厚生費		150,110		150,110
		旅費交通費	96,000	2,200		98,200
		研修研究費		42,472		42,472
		事務消耗品費		108,518		108,518
		印刷製本費		143,244		143,244
		修繕費		74,094		74,094
		通信運搬費		176,597		176,597
		会議費		9,950		9,950
業務委託費		452,777		452,777		
手数料		174,120		174,120		
租税公課		416,000		416,000		
諸会費		229,000		229,000		
雑費		187,232		187,232		
就労支援事業費用			6,687,927	6,687,927		
就労支援事業販売原価			6,687,927	6,687,927		
減価償却費	440,742	5,189,403		5,630,145		
減価償却費	440,742	5,189,403		5,630,145		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,733,100		△1,733,100		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,733,100		△1,733,100		
サービス活動費用計(2)	536,742	61,490,686	6,687,927	68,715,355		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△536,742	△4,582,916	357,071	△4,762,587	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益		879		879
		受取利息配当金収益		879		879
		その他のサービス活動外収益		1,074,250	40,104	1,114,354
		利用者等外給食収益		1,002,780		1,002,780
		雑収益		71,470	40,104	111,574
		サービス活動外収益計(4)		1,075,129	40,104	1,115,233
		その他のサービス活動外費用		1,002,780		1,002,780
利用者等外給食費		1,002,780		1,002,780		
	サービス活動外費用計(5)		1,002,780		1,002,780	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		72,349	40,104	112,453	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△536,742	△4,510,567	397,175	△4,650,134	



## 積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

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	7,225,720	459,240		7,684,960	
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	7,251,151			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	1,920,000			1,920,000	
設備等整備積立金	800,000			800,000	
計	37,431,173	459,240		37,890,413	

(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	7,225,720	459,240		7,684,960	
移行時特別積立資	4,050,000			4,050,000	
人件費積立資産	9,301,151			9,301,151	
修繕費積立資産	7,251,151			7,251,151	
備品等購入積立資	2,883,151			2,883,151	
施設整備等積立資	4,000,000			4,000,000	
工賃変動積立資産	1,920,000			1,920,000	
設備整備積立資産	800,000			800,000	
計	37,431,173	459,240		37,890,413	

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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	4,802,182	2,242,816	7,044,998
	就労支援事業活動収益計	4,802,182	2,242,816	7,044,998
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	32,200	0	32,200
	0020 就労支援事業費	4,328,333	2,478,894	6,807,227
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	4,360,533	2,478,894	6,839,427
	4413 期末製品(商品)棚卸高	151,500	0	151,500
	0022 差引	4,209,033	2,478,894	6,687,927
	0023 就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	4,209,033	2,478,894	6,687,927
	就労支援事業活動増減差額	593,149	△236,078	357,071

就労支援事業明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	あさひヶ丘自主事業	あさひヶ丘受託事業	合計
<b>I 材料費</b>			
1. 期首材料棚卸高	169,460		169,460
2. 当期材料仕入高	1,727,162	1,091	1,728,253
計	1,896,622	1,091	1,897,713
3. 期末材料棚卸高	358,325		358,325
当期材料費	1,538,297	1,091	1,539,388
<b>II 労務費</b>			
1. 利用者賃金			
2. 利用者工賃	2,466,200	2,466,200	4,932,400
3. 法定福利費			
当期労務費	2,466,200	2,466,200	4,932,400
<b>III 外注加工費</b>			
(うち内部外注加工費)	( )	( )	( )
当期外注加工費	59,675		59,675
<b>IV 経費</b>			
1. 福利厚生費			
2. 旅費交通費			
3. 器具什器費	54,563		54,563
4. 消耗品費	84,973	9,549	94,522
5. 印刷製本費			
6. 水道光熱費			
7. 燃料費			
8. 修繕費	1,980		1,980
9. 通信運搬費	105,075		105,075
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	17,570	2,054	19,624
当期経費	264,161	11,603	275,764
当期就労支援総事業費	4,328,333	2,478,894	6,807,227
期首仕掛品棚卸高			
合計	4,328,333	2,478,894	6,807,227
期末仕掛品棚卸高			
就労支援事業費	4,328,333	2,478,894	6,807,227



令和5年度「やまびこ拠点」事業報告  
及び決算報告について

## 令和5年度 やまびこ 事業報告

### 【年間行事関係】

月	事業名	担当	事業の内容及び備考
6	健康診断	前田	利用者健康診断(総合検診センター「コスモ」)を行った。
11	予防接種	前田 下石	希望者のみ、インフルエンザ予防接種を行う。
3	防災訓練	上田	消防署立会のもと、避難訓練を行い。消火訓練をあさひヶ丘と合同で行った。

### 【個別支援関係】

利用者およびご家族の意向を踏まえ、施設や家庭で主に就労支援に関する目標を設定し、必要に応じ計画の内容の見直しを行った。

時期	項目	支援方法
2月中旬～3月中旬	アセスメント・課題の整理等	面談の実施により施設、家庭での様子をもとに利用者、家族の意向等を聴取し課題の整理をした。
3月中旬～3月下旬	個別支援計画書作成	上記の課題をもとにケース会議を実施し、計画案を作成し利用者、保護者へ同意を得た。
4月上旬	個別支援計画書の説明・同意	利用者および家族へ計画書の内容について説明、同意を得た。
10月上旬	モニタリングの実施	必要に応じ、モニタリング(中間評価)および計画の見直しを行った。概ね6ヶ月後の10月に行った。
2月上旬	計画に対する評価	支援計画に対する全体の評価を行い、支援結果および今後の課題の整理を行った。

\*利用者のモニタリング時期などが重なりバタつく為、今後利用者ごとに時期をずらしていき、重ならないようにしていった。

## 【利用者労働時間・工賃関係】

施設外での作業で、やる気が有り、4時間以上の作業が可能な利用者に限り4時間以上の作業を行い、個々の収入を向上させた。

\* 4時間以上の労働時間確保は、就労先に事前に確認が必要。

\* 毎年の事ではあるが10月に地域の最低賃金が上がり、インボイス制度も始まったため、受託先の事業所との作業工賃の交渉する事となった。

## 【就労支援関係】

項 目	支 援 の 基 本 方 針	支 援 結 果	担 当
菌 床 事 業	<ul style="list-style-type: none"> <li>・菌床椎茸の事業を通年で行う。</li> <li>・低コストでの生産を行う。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・少人数での、菌床栽培を目指していたが、新規の利用者が増えたため、指導に時間がかかり、予定より人件費がかかってしまった。</li> <li>・常に、温度管理を行い節電に務めた。</li> <li>・乾燥椎茸を作る工程でコスト削減に努めた。</li> </ul>	前 田 下 石 上 田
販 売 活 動	イベント等に参加し、生・乾燥椎茸の販売をし、売上に繋げ、尚且つ、やまびこ椎茸の宣伝広告につなげ顧客と獲得していく。	<ul style="list-style-type: none"> <li>・県庁での商談販売会が以前と内容が変わり商談が主になり、確実に商談が出来るような内容となった。</li> <li>卸先でのマルシェ参加等、積極的に販売、宣伝ができた。</li> </ul>	前 田 上 田
農 園 芸	エゴマの栽培を行う。天候等で作業が左右されることがあるので、効率の良い作業ができるよう人員配置等、考慮する。	<ul style="list-style-type: none"> <li>・除草作業が作業時間だけでは間に合わなかったため、苗植え後は、前年度の教訓を生かし、除草作業を早目に行い生産量と品質にこだわった結果、前年度より大幅な生産増になった。</li> </ul>	前 田 下 石 上 田
施 設 外 就 労	企業や一般の方から農作業等を受託し、利用者の能力向上を図るとともに、就労へつながるよう企業等の開拓を行う。	<ul style="list-style-type: none"> <li>・あさぎりフレッシュフーズ、緑茶園での作業を通じ作業風景等を見られ、一般農家、企業に契約が取れるようになった。</li> </ul>	前 田 上 田

### 【各委員会関係】

項 目	事業の基本方針	事業計画	担 当
研修委員会	外部研修会への積極的な参加を継続し、参加後の報告について資料をもとに説明会を実施。また、研修内容、情報の共有を行う。	先進地視察や外部研修、リモートでの研修など、積極的に参加していった。	下 石
環境美化委員会	花壇の管理を行う。利用者や来訪者の心を和ませ、明るい施設の雰囲気作りを目標とする。	エゴマを栽培し、その後、手入れを行い花壇として花を植えていった。	堀 川
虐待防止及び身体拘束に関する検討委員会	事業所等での虐待の防止、身体拘束等の適正化に関する研修及び検討会を行い、利用者の権利擁護につなげる。	研修委員会と連携し虐待防止等の研修会を開催するとともに、日々の支援の中で起きると予測される身体拘束について検討をおこなった。	前 田 下 石

### 【生活支援関係】

項 目	支援の基本方針	支援方法	担 当
保健・衛生支援 (健康管理)	手洗い、うがい、消毒、歯磨きの励行。運動の奨励。	HACCP の認定を受けたため、衛生面では、衛星記録管理表を作成し、毎日チェックを行っていった。*作業着等の選択支援も利用者と一緒にいった。	前 田 各支援員
外 来 検 診	定期健康診断、法定健康診断、インフルエンザ予防接種。	毎月の体重および血圧の測定、法定健康診断（6月）、インフルエンザの予防接種（11月）を実施した。	上 田 下 石



## 令和5年度 やまびこ 事業報告

利用者支援関係	利用者避難訓練		3月消防署から来てもらい訓練後に消火訓練を行った。	
	利用者健康診断(健診センター コスモ)		6月に利用者の基本健診を行った。	
	利用者健康管理		毎日・・・朝の検温、新型コロナウイルス感染予防 毎月・・・血圧・体重を測定し異常がある場合は、岡医師に助言を頂く。	
就労支援関係	施設内作業	やまびこ生産物	菌床椎茸の栽培	材料費の価格高騰もあり、菌床入荷を前年度より減らし、今年度より、椎茸の価格上昇時期を見ながら、菌床を調整していく。
			菌床椎茸の乾燥生産	新たに乾燥しいたけの出荷先も出来、大量に乾燥しいたけの出荷が出来るようになった。
	施設外作業	農作業	えごま栽培	除草作業が思うようにいかなかった部分もあるが、収穫量は、昨年以上となった。
	施設外就労	あさぎりフレッシュフーズ	筍堀・竹林整備(4月～5月)	竹林での筍掘り(出来高作業) 利用者の筍掘りも上達し、筍自体が裏年だったが、竹林を3ヶ所増やしていただいた。 筍掘り終了後竹林の整備を行う(時間給)
			栗の木新芽採り(6月～7月)	栗の木の新芽を取る作業を行った。
			栗の収穫(8月～10月)	あさぎりFF管理の栗園で、収穫・選別作業を行った。
			里芋収穫・選別(11月)	収穫をし、選別を行った。収穫作業が順調だったため、本年度は、収穫作業が増える予定となった。
		栗の木の枝打ち(11月～3月) 工場内作業(1月～6月)	あさぎりFFの指導のもと、栗の剪定作業を行う。枝打ち後栗園整備トウモロコシ・ビーツの皮むき、加工前の下処理を行う。	
		緑茶園	茶畑作業(3月～4月)	苗植え・寒冷紗張り・寒冷紗剥ぎ・除草を行う
			葛芋畑除草作業(6月～11月)	マルチ間、マルチ内の除草を行う。
	苗取り・苗植え・芋収穫(1月中旬～3月)		マルチ間で、葛の苗を掘り、その後植え付けを行う。 マルチを剥ぎその後、重機での収穫後芋を集める。	
	三浦屋温泉	ホテル内清掃	宿泊後の部屋のリネン交換や掃除、その他のホテル内の清掃を行った。 *3月で終了した。	

# 令和5年度 やまびこ 年間作業実績

		春		夏		秋		冬		春			
		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月
農 作 業	緑茶園	芋苗植え・除草作業・苗採り・収穫 茶畑での除草作業・寒冷紗張り、剥ぎ											
	あさぎり・フレッシュフーズ	栗園の木の新芽採り・栗収穫・栗の木枝打ち・里芋収穫・選別											
	筍掘り	えごま栽培・収穫・選別・出荷											
屋 内 作 業	あさぎり・フレッシュフーズ（工場内作業）	ビーツ・トウモロコシ加工前処理											
	筍加工前の下処理	三浦屋温泉ビジネスホテル											
		館内清掃・リネン交換											
施 設 内 作 業	菌床椎茸栽培3人体制(2~4時間)												
備 考	農作業・・・ <緑茶園> 葛栽培も4年目となり、利用者もスキルアップ出来ている為、作業全体がスムーズに進む事により他の作業の依頼もいただくようになった。 <あさぎりFF> ほぼ通年で(雨天時も含め)栗園の作業を中心に依頼を頂いている。筍掘りでは、利用者も慣れて来られ、早く綺麗に掘れるようになり、竹林を増やしていただいた。 <えごま栽培> 前年度の反省も踏まえての苗作りをし、前年度の倍以上の生産を目指す。低コストでの生産が実施出来た。												
屋 内 作 業	<菌床椎茸> 少人数で作業を行いコストの削減と利用者一人一人のスキルアップと雨天時の作業確保を行って行く。乾燥椎茸の価格をUPさせた。大口の取引先とも契約でき、大量に出荷出来ている。 <工場内作業> あさぎりフレッシュフーズの工場内で芋の皮むき等・筍加工前の下処理の作業を行った。 <三浦屋ビジネスホテル> 清掃作業・リネン交換を行った												
出 来 高 作 業	<あさぎりFF> 筍、時給を大幅に上回る実績を上げている。今年度より、8:2の割合での出来高になったが、それでもプラスとなった。3ヶ所の竹林を増やしていただいた。												

令和5年度 やまびこ就労収支一覧表

事業	科目	値	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	
その他	施設外	収入	352,965	396,965	289,940	326,320	389,580	615,570	306,540	242,420	430,560	548,780	353,740	253,460	4,506,840	
		支出		2,580		440	440	108,819	275,498			1,460	1,094		390,331	
		収支	352,965	394,385	289,940	325,880	389,140	506,751	31,042	242,420	430,560	547,320	352,646	253,460	4,116,509	
	えごま	収入										237,448			237,448	
		支出		5,140											5,140	
		収支		-5,140								237,448			232,308	
	筍	収入	93,186	231,758											186,956	511,900
		支出	440													440
		収支	92,746	231,758											186,956	511,460
	小計	収入	446,151	628,723	289,940	326,320	389,580	615,570	306,540	242,420	668,008	548,780	353,740	440,416	5,256,188	
		支出	440	7,720		440	440	108,819	275,498			1,460	1,094		395,911	
		収支	445,711	621,003	289,940	325,880	389,140	506,751	31,042	242,420	668,008	547,320	352,646	440,416	4,860,277	
菌床椎茸	生椎茸	収入	246,596	454,378	461,396	401,117	400,492	399,477	366,888	731,551	604,880	353,909	642,082	844,167	5,906,933	
		支出	238,836	233,221	319,379	241,580	274,769	364,406	7,954	481,468	5,049	231,737	277,492	169,562	2,845,453	
		収支	7,760	221,157	142,017	159,537	125,723	35,071	358,934	250,083	599,831	122,172	364,590	674,605	3,061,480	
	乾燥椎茸	収入	5,061	19,981	14,893	9,973	21,713	22,637	18,336	23,237	22,408	33,849	55,434	84,949	332,471	
		支出	12,448	440											12,888	
		収支	-7,387	19,541	14,893	9,973	21,713	22,637	18,336	23,237	22,408	33,849	55,434	84,949	319,583	
	きくらげ	収入				180,360	640								181,000	
		支出														
		収支				180,360	640								181,000	
	小計	収入	251,657	474,359	476,289	591,450	422,845	422,114	385,224	754,788	627,288	387,758	697,516	929,116	6,420,404	
		支出	251,284	233,661	319,379	241,580	274,769	364,406	7,954	481,468	5,049	231,737	277,492	169,562	2,858,341	
		収支	373	240,698	156,910	349,870	148,076	57,708	377,270	273,320	622,239	156,021	420,024	759,554	3,562,063	
賃金	支出	626,957	670,460	701,880	700,317	704,155	696,903	755,107	799,184	770,329	816,710	738,809	763,744	8,744,555		
総合計	収入	697,808	1,103,082	766,229	917,770	812,425	1,037,684	691,764	997,208	1,295,296	936,538	1,051,256	1,369,532	11,676,592		
	支出	878,681	911,841	1,021,259	942,337	979,364	1,170,128	1,038,559	1,280,652	775,378	1,049,907	1,017,395	933,306	11,998,807		
	収支	-180,873	191,241	-255,030	-24,567	-166,939	-132,444	-346,795	-283,444	519,918	-113,369	33,861	436,226	-322,215		

やまびこ拠点区分拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	11,540,000	11,301,392	238,608
	就労支援事業収入	11,540,000	11,301,392	238,608
	障害福祉サービス等事業収入	19,600,000	19,749,110	△149,110
	自立支援給付費収入	18,600,000	18,649,110	△49,110
	訓練等給付費収入	18,600,000	18,649,110	△49,110
	その他の事業収入	1,000,000	1,100,000	△100,000
	補助金事業収入	1,000,000	1,100,000	△100,000
	受取利息配当金収入	400	103	297
	受取利息配当金収入	400	103	297
	その他の収入	0	75,750	△75,750
	雑収入	0	75,750	△75,750
	事業活動収入計(1)	31,140,400	31,126,355	14,045
	事業活動に要する支出	人件費支出	11,920,000	11,735,027
職員給料支出		8,150,000	8,069,755	80,245
職員賞与支出		1,820,000	1,753,864	66,136
退職給付支出		200,000	180,000	20,000
法定福利費支出		1,750,000	1,731,408	18,592
事業費支出		3,930,000	3,399,489	530,511
保健衛生費支出		170,000	160,938	9,062
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		1,400,000	1,337,935	62,065
燃料費支出		90,000	14,278	75,722
消耗器具備品費支出		20,000	3,577	16,423
保険料支出		720,000	528,827	191,173
賃借料支出		140,000	112,530	27,470
教育指導費支出		10,000	0	10,000
車輛費支出		1,300,000	1,241,404	58,596
雑支出		30,000	0	30,000
事務費支出		970,000	767,609	202,391
福利厚生費支出		50,000	40,643	9,357
旅費交通費支出		20,000	2,160	17,840
研修研究費支出		40,000	38,940	1,060
事務消耗品費支出		100,000	84,165	15,835
印刷製本費支出		40,000	36,942	3,058
修繕費支出		40,000	1,595	38,405
通信運搬費支出		130,000	113,609	16,391
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	4,455	5,545
租税公課支出		420,000	368,100	51,900
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	11,540,000	11,724,927	△184,927	
就労支援事業販売原価支出	11,540,000	11,724,927	△184,927	
就労支援事業支出	11,540,000	11,724,927	△184,927	
支払利息支出	160,860	160,860	0	
支払利息支出	160,860	160,860	0	
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)	28,521,860	27,787,912	733,948	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,618,540	3,338,443	△719,903	
施収				

## やまびこ拠点区分拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)		
設 整 備 等 に よ る 収 支	入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支		設備資金借入金元金償還支出	2,177,484	2,177,484	0
			設備資金借入金元金償還支出	2,177,484	2,177,484	0
			固定資産取得支出	165,000	165,000	0
			車輛運搬具取得支出	165,000	165,000	0
	出					
	施設整備等支出計(5)	2,342,484	2,342,484	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,342,484	△2,342,484	0		
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		積立資産支出	170,000	165,120	4,880
			退職給付引当資産支出	170,000	165,120	4,880
出						
	その他の活動支出計(8)	170,000	165,120	4,880		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△170,000	△165,120	△4,880		
	予備費支出(10)	106,056	—	106,056		
		0				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	830,839	△830,839		
	前期末支払資金残高(12)	242,273	242,273	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	242,273	1,073,112	△830,839		

やまびこ拠点区分拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	11,301,392	9,268,845	2,032,547
	5331 就労支援事業収益	11,301,392	9,268,845	2,032,547
	0075 障害福祉サービス等事業収益	19,749,110	14,486,443	5,262,667
	0076 自立支援給付費収益	18,649,110	13,737,460	4,911,650
	5343 訓練等給付費収益	18,649,110	13,737,460	4,911,650
	0078 その他の事業収益	1,100,000	748,983	351,017
	5371 補助金事業収益	1,100,000	748,983	351,017
	0089 経常経費寄附金収益		550,000	△550,000
	5541 経常経費寄附金収益		550,000	△550,000
		サービス活動収益計(1)	31,050,502	24,305,288
サ ー ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	0015 人件費	11,828,147	11,309,937	518,210
	4112 職員給料	8,069,755	7,955,170	114,585
	4113 職員賞与	1,093,864	801,692	292,172
	4114 賞与引当金繰入	588,000	660,000	△72,000
	4117 退職給付費用	345,120	345,120	
	4118 法定福利費	1,731,408	1,547,955	183,453
	0016 事業費	3,399,489	3,604,295	△204,806
	4215 保健衛生費	160,938	145,717	15,221
	4216 医療費		1,690	△1,690
	4223 水道光熱費	1,337,935	1,730,510	△392,575
	4224 燃料費	14,278	33,132	△18,854
	4225 消耗器具備品費	3,577	2,823	754
	4226 保険料	528,827	609,810	△80,983
	4227 賃借料	112,530	122,760	△10,230
	4232 車輛費	1,241,404	957,853	283,551
	0017 事務費	767,609	774,308	△6,699
	4311 福利厚生費	40,643	44,338	△3,695
	4313 旅費交通費	2,160		2,160
	4314 研修研究費	38,940	26,000	12,940
	4315 事務消耗品費	84,165	73,890	10,275
	4316 印刷製本費	36,942	38,927	△1,985
	4319 修繕費	1,595		1,595
	4321 通信運搬費	113,609	112,732	877
	4324 業務委託費	77,000	77,000	
	4325 手数料	4,455	6,215	△1,760
	4329 租税公課	368,100	389,129	△21,029
	4333 諸会費		5,000	△5,000
	4335 雑費		1,077	△1,077
	0018 就労支援事業費用	12,004,102	9,556,026	2,448,076
	0019 就労支援事業販売原価	12,004,102	9,556,026	2,448,076
	4411 期首製品(商品)棚卸高	1,160,610	1,377,938	△217,328
	0020 就労支援事業費	11,277,117	8,683,978	2,593,139
	0021 合計	12,437,727	10,061,916	2,375,811
4413 期末製品(商品)棚卸高	433,625	505,890	△72,265	
0022 差引	12,004,102	9,556,026	2,448,076	
0027 減価償却費	1,293,659	1,262,285	31,374	
4451 減価償却費	1,293,659	1,262,285	31,374	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	△351,000		
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△351,000	△351,000		
	サービス活動費用計(2)	28,942,006	26,155,851	2,786,155
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,108,496	△1,850,563	3,959,059
サ ー ビ ス 活	0093 受取利息配当金収益	103	97	6
	5821 受取利息配当金収益	103	97	6
	0098 その他のサービス活動外収益	75,750	111,800	△36,050
	5874 雑収益	75,750	111,800	△36,050
	サービス活動外収益計(4)	75,853	111,897	△36,044

やまびこ拠点区分拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	0033 支払利息	160,860	195,399	△34,539
	4811 支払利息	160,860	195,399	△34,539
	サービス活動外費用計(5)	160,860	195,399	△34,539
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△85,007	△83,502	△1,505
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,023,489	△1,934,065	3,957,554
特 別 増 減 の 部	0106 拠点区分間繰入金収益		1,000,000	△1,000,000
	5962 拠点区分間繰入金収益		1,000,000	△1,000,000
	特別収益計(8)		1,000,000	△1,000,000
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)			1,000,000	△1,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,023,489	△934,065	2,957,554
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	7,550,906	8,484,971	△934,065
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,574,395	7,550,906	2,023,489
	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)	9,574,395	7,550,906	2,023,489

やまびこ拠点区分拠点区分貸借対照表

令和 6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	6,492,535	5,092,623	1,399,912	0006 流動負債	7,338,570	6,527,224	811,346
1111 現金預金	1,415,467	333,180	1,082,287	2112 事業未払金	1,567,310	925,980	641,330
0015 肥後銀行人吉支店（やまびこ施設）	811,238	229,722	581,516	0021 やまびこ施設	293,567	92,447	201,120
0016 肥後銀行人吉支店（やまびこ菌床）	604,229	103,458	500,771	0022 やまびこ菌床	932,436	618,000	314,436
1131 事業未収金	4,195,633	3,598,833	596,800	0026 トヨタファイナンス（やまびこ）	129,812	113,593	16,219
0021 熊本県国保連（やまびこ）	3,235,000	2,449,650	785,350	0027 日本年金機構（やまびこ）	211,495	101,940	109,555
0022 やまびこ菌床	358,774	301,553	57,221	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,212,582	2,177,484	35,098
0023 やまびこその他	601,859	847,630	△245,771	2133 職員預り金	120,678	13,760	106,918
1151 商品・製品	433,625	505,890	△72,265	0003 社会保険料	106,918		106,918
1153 原材料	447,810	654,720	△206,910	0004 退職共済掛金	13,760	13,760	
0002 固定資産	29,715,565	30,679,104	△963,539	2144 拠点区分間借入金	2,850,000	2,750,000	100,000
0003 基本財産	24,256,577	25,372,487	△1,115,910	2152 賞与引当金	588,000	660,000	△72,000
1212 建物	24,256,577	25,372,487	△1,115,910	0007 固定負債	7,409,984	9,457,446	△2,047,462
0004 その他の固定資産	5,458,988	5,306,617	152,371	2311 設備資金借入金	6,659,204	8,871,786	△2,212,582
1314 機械及び装置	1	1		2321 退職給付引当金	750,780	585,660	165,120
1315 車輛運搬具	110,001	1	110,000	負債の部合計	14,748,554	15,984,670	△1,236,116
1316 器具及び備品	97,055	219,804	△122,749	純 資 産 の 部			
1329 退職給付引当資産	750,780	585,660	165,120	0010 国庫補助金等特別積立金	7,384,000	7,735,000	△351,000
1343 修繕費積立資産	3,501,151	3,501,151		3211 国庫補助金等特別積立金	7,384,000	7,735,000	△351,000
1344 備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000		0011 その他の積立金	4,501,151	4,501,151	
				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	9,574,395	7,550,906	2,023,489
				3311 次期繰越活動増減差額	9,574,395	7,550,906	2,023,489
				3312 （うち当期活動増減差額）	2,023,489	△934,065	2,957,554
				純資産の部合計	21,459,546	19,787,057	1,672,489
資産の部合計	36,208,100	35,771,727	436,373	負債及び純資産の部合計	36,208,100	35,771,727	436,373

脚注  
減価償却の累計額 20,234,491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

見込額について当期分を計上している。

#### 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、中小企業退職金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	25,372,487	0	1,115,910	24,256,577
合 計	25,372,487	0	1,115,910	24,256,577

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし

7. 担保に供している資産  
該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	41,330,000	17,073,423	24,256,577
機械及び装置	2,362,500	2,362,499	1
車両運搬具	265,000	154,999	110,001
器具及び備品	740,625	643,570	97,055
合 計	44,698,125	20,234,491	24,463,634

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
やまびこ施設	25,372,487	7,735,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	24,256,577	7,384,000	17,073,423	5,616,000	41,330,000	13,000,000	
建物(基)	25,372,487	7,735,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	24,256,577	7,384,000	17,073,423	5,616,000	41,330,000	13,000,000	
基本財産合計	25,372,487	7,735,000	0	0	1,115,910	351,000	0	0	24,256,577	7,384,000	17,073,423	5,616,000	41,330,000	13,000,000	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
やまびこ菌床事業	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,362,499	1,875,000	2,362,500	1,875,000	
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	
やまびこ施設	1	0	165,000	0	55,000	0	0	0	110,001	0	154,999	0	265,000	0	
車輜運搬具	1	0	165,000	0	55,000	0	0	0	110,001	0	154,999	0	265,000	0	
やまびこ施設	219,803	0	0	0	122,749	0	0	0	97,054	0	488,446	0	585,500	0	
やまびこ菌床事業	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	155,124	0	155,125	0	
器具備品	219,804	0	0	0	122,749	0	0	0	97,055	0	643,570	0	740,625	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	219,806	0	165,000	0	177,749	0	0	0	207,057	0	3,161,068	1,875,000	3,368,125	1,875,000	
その他の固定資産計	219,806	0	165,000	0	177,749	0	0	0	207,057	0	3,161,068	1,875,000	3,368,125	1,875,000	
基本財産及びその他の固定資産計	25,592,293	7,735,000	165,000	0	1,293,659	351,000	0	0	24,463,634	7,384,000	20,234,491	7,491,000	44,698,125	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	25,592,293	7,735,000	165,000	0	1,293,659	351,000	0	0	24,463,634	7,384,000	20,234,491	7,491,000	44,698,125	14,875,000	

## 引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

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	660,000	588,000 ( )	660,000	( )	588,000	
退職給付引当金	585,660	165,120 ( )		( )	750,780	
計	1,245,660	753,120 ( )	660,000	( )	1,338,780	

# やまびこ拠点区分拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	収益	就労支援事業収益		11,301,392	11,301,392
		就労支援事業収益		11,301,392	11,301,392
		障害福祉サービス等事業収益	19,649,110	100,000	19,749,110
		自立支援給付費収益	18,649,110		18,649,110
		その他の事業収益	1,000,000	100,000	1,100,000
		サービス活動収益計(1)	19,649,110	11,401,392	31,050,502
	費用	人件費	11,828,147		11,828,147
		職員給料	8,069,755		8,069,755
		職員賞与	1,093,864		1,093,864
		賞与引当金繰入	588,000		588,000
		退職給付費用	345,120		345,120
		法定福利費	1,731,408		1,731,408
		事業費	3,399,489		3,399,489
		保健衛生費	160,938		160,938
		水道光熱費	1,337,935		1,337,935
		燃料費	14,278		14,278
		消耗器具備品費	3,577		3,577
		保険料	528,827		528,827
		賃借料	112,530		112,530
		車両費	1,241,404		1,241,404
		事務費	767,609		767,609
		福利厚生費	40,643		40,643
		旅費交通費	2,160		2,160
		研修研究費	38,940		38,940
		事務消耗品費	84,165		84,165
		印刷製本費	36,942		36,942
		修繕費	1,595		1,595
通信運搬費	113,609		113,609		
業務委託費	77,000		77,000		
手数料	4,455		4,455		
租税公課	368,100		368,100		
就労支援事業費用	1,320	12,002,782	12,004,102		
就労支援事業販売原価	1,320	12,002,782	12,004,102		
減価償却費	1,293,659		1,293,659		
減価償却費	1,293,659		1,293,659		
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)	16,939,224	12,002,782	28,942,006		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,709,886	△601,390	2,108,496	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	103		103
		受取利息配当金収益	103		103
		その他のサービス活動外収益	75,750		75,750
		雑収益	75,750		75,750
	サービス活動外収益計(4)	75,853		75,853	
	費用	支払利息	160,860		160,860
支払利息		160,860		160,860	
サービス活動外費用計(5)		160,860		160,860	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△85,007		△85,007	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,624,879	△601,390	2,023,489	

## 積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

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	585,660	165,120		750,780	
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	5,086,811	165,120		5,251,931	

(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	585,660	165,120		750,780	
修繕費積立資産	3,501,151			3,501,151	
備品等購入積立資	1,000,000			1,000,000	
計	5,086,811	165,120		5,251,931	

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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	6,694,492	4,606,900	11,301,392
	就労支援事業活動収益計	6,694,492	4,606,900	11,301,392
費 用	0019 就労支援事業販売原価			
	4411 期首製品(商品)棚卸高	1,160,610	0	1,160,610
	0020 就労支援事業費	6,158,818	5,116,979	11,275,797
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	7,319,428	5,116,979	12,436,407
	4413 期末製品(商品)棚卸高	433,625	0	433,625
	0022 差引	6,885,803	5,116,979	12,002,782
	0023 就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	6,885,803	5,116,979	12,002,782
	就労支援事業活動増減差額	△191,311	△510,079	△701,390



就労支援事業明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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
<b>I 材料費</b>			
1. 期首材料棚卸高			
2. 当期材料仕入高	2,283,666		2,283,666
計	2,283,666		2,283,666
3. 期末材料棚卸高	447,810		447,810
当期材料費	1,835,856		1,835,856
<b>II 労務費</b>			
1. 利用者賃金	3,744,555	5,000,000	8,744,555
2. 利用者工賃			
3. 法定福利費			
当期労務費	3,744,555	5,000,000	8,744,555
<b>III 外注加工費</b>			
(うち内部外注加工費)	( )	( )	( )
当期外注加工費			
<b>IV 経費</b>			
1. 福利厚生費			
2. 旅費交通費			
3. 器具什器費		108,379	108,379
4. 消耗品費	456,163	5,140	461,303
5. 印刷製本費	81,405		81,405
6. 水道光熱費			
7. 燃料費	15,610		15,610
8. 修繕費	990		990
9. 通信運搬費	5,930		5,930
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	18,309	3,460	21,769
当期経費	578,407	116,979	695,386
当期就労支援総事業費	6,158,818	5,116,979	11,275,797
期首仕掛品棚卸高			
合計	6,158,818	5,116,979	11,275,797
期末仕掛品棚卸高			
就労支援事業費	6,158,818	5,116,979	11,275,797



令和5年度「社会福祉法人ひまわり会全体」  
決算報告について

## 法人単位資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	18,370,000	18,346,390	23,610
		障害福祉サービス等事業収入	80,900,000	76,044,880	4,855,120
		経常経費寄附金収入	126,000	612,000	△486,000
		受取利息配当金収入	1,400	982	418
		その他の収入	1,150,000	1,190,104	△40,104
		事業活動収入計(1)	100,547,400	96,194,356	4,353,044
	支出	人件費支出	57,500,000	57,155,936	344,064
		事業費支出	14,400,000	13,397,409	1,002,591
		事務費支出	3,795,000	3,029,923	765,077
		就労支援事業支出	18,389,000	18,721,019	△332,019
		支払利息支出	160,860	160,860	0
		その他の支出	1,054,000	1,002,780	51,220
		事業活動支出計(2)	95,298,860	93,467,927	1,830,933
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,248,540	2,726,429	2,522,111	
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	2,177,484	2,177,484	0
	支出	固定資産取得支出	1,215,000	1,200,100	14,900
		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)	4,172,484	4,156,384	16,100
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,172,484	△4,156,384	△16,100	
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	670,000	624,360	45,640
	支出	その他の活動支出計(8)	670,000	624,360	45,640
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△670,000	△624,360	△45,640
予備費支出(10)		406,056	—	406,056	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△2,054,315	2,054,315	
前期末支払資金残高(12)		43,391,122	42,391,122	1,000,000	
当期末支払資金残高(11)+(12)		43,391,122	40,336,807	3,054,315	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	18,346,390	16,603,982	1,742,408
	益	0075 障害福祉サービス等事業収益	76,044,880	66,221,725	9,823,155
		0089 経常経費寄附金収益	612,000	4,226,000	△3,614,000
		サービス活動収益計(1)	95,003,270	87,051,707	7,951,563
	費	0015 人件費	57,698,296	55,460,222	2,238,074
		0016 事業費	13,397,409	13,647,670	△250,261
		0017 事務費	3,029,923	3,320,288	△290,365
		0018 就労支援事業費用	18,692,029	16,174,633	2,517,396
		0027 減価償却費	6,923,804	6,586,516	337,288
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,021,600	△1,071,000	△950,600
	サービス活動費用計(2)	97,719,861	94,118,329	3,601,532	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,716,591	△7,066,622	4,350,031	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	982	1,034	△52
	益	0098 その他のサービス活動外収益	1,190,104	1,811,561	△621,457
		サービス活動外収益計(4)	1,191,086	1,812,595	△621,509
	費	0033 支払利息	160,860	195,399	△34,539
		0038 その他のサービス活動外費用	1,002,780	979,190	23,590
		サービス活動外費用計(5)	1,163,640	1,174,589	△10,949
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27,446	638,006	△610,560	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,689,145	△6,428,616	3,739,471	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)			
	費用				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,689,145	△6,428,616	3,739,471	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	27,965,542	35,194,158	△7,228,616
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,276,397	28,765,542	△3,489,145
		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)		800,000	△800,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,276,397	27,965,542	△2,689,145	

法人単位貸借対照表

令和 6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	48,051,642	47,383,079	668,563	0006 流動負債	10,942,957	8,295,971	2,646,986
1111 現金預金	31,248,562	32,778,107	△1,529,545	2112 事業未払金	4,477,993	2,577,657	1,900,336
0011 肥後銀行人吉支店（本部）	367,142	463,142	△96,000	0011 あさひヶ丘施設	558,861	634,452	△75,591
0012 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘施設）	27,872,574	31,064,950	△3,192,376	0012 あさひヶ丘自主	839,262	357,630	481,632
0013 肥後銀行人吉支店（あさひヶ丘就労）	552,319	498,178	54,141	0014 あさひヶ丘受託	401,950		401,950
0015 肥後銀行人吉支店（やまびこ施設）	811,238	229,722	581,516	0016 トヨタファイナンス（あさひヶ丘）	255,074	244,411	10,663
0016 肥後銀行人吉支店（やまびこ菌床）	604,229	103,458	500,771	0017 日本年金機構（あさひヶ丘）	855,536	415,184	440,352
0020 JAくま（あさひヶ丘就労）	1,041,060	418,657	622,403	0021 やまびこ施設	293,567	92,447	201,120
1131 事業未収金	15,411,820	13,242,702	2,169,118	0022 やまびこ菌床	932,436	618,000	314,436
0011 熊本県国保連（あさひヶ丘）	9,307,240	8,830,270	476,970	0026 トヨタファイナンス（やまびこ）	129,812	113,593	16,219
0012 利用者負担金（あさひヶ丘）	205,970	200,670	5,300	0027 日本年金機構（やまびこ）	211,495	101,940	109,555
0013 あさひヶ丘自主	668,800	391,250	277,550	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,212,582	2,177,484	35,098
0014 あさひヶ丘受託	240,177	221,679	18,498	2124 1年以内返済予定リース債務	778,800	778,800	
0015 あさひヶ丘施設	794,000		794,000	2133 職員預り金	845,582	52,030	793,552
0021 熊本県国保連（やまびこ）	3,235,000	2,449,650	785,350	0001 源泉所得税	94,532		94,532
0022 やまびこ菌床	358,774	301,553	57,221	0002 住民税	141,200		141,200
0023 やまびこその他	601,859	847,630	△245,771	0003 社会保険料	557,820		557,820
1151 商品・製品	585,125	538,090	47,035	0004 退職共済掛金	52,030	52,030	
1153 原材料	806,135	824,180	△18,045	2152 賞与引当金	2,628,000	2,710,000	△82,000
0002 固定資産	146,260,377	151,359,721	△5,099,344	0007 固定負債	15,873,744	18,240,766	△2,367,022
0003 基本財産	91,514,913	95,670,161	△4,155,248	2311 設備資金借入金	6,659,204	8,871,786	△2,212,582
1211 土地	56,210,000	56,210,000		2313 リース債務	778,800	1,557,600	△778,800
1212 建物	35,304,913	39,460,161	△4,155,248	2321 退職給付引当金	8,435,740	7,811,380	624,360
0004 その他の固定資産	54,745,464	55,689,560	△944,096	負債の部合計			26,816,701
1312 建物	6,206,553	6,808,365	△601,812	純 資 産 の 部			
1313 構築物	736,012	825,526	△89,514	0009 基本金	94,305,917	94,305,917	
1314 機械及び装置	3	3		3111 一号基本金	78,026,000	78,026,000	
1315 車輛運搬具	110,004	766,186	△656,182	3112 二号基本金	13,219,445	13,219,445	
1316 器具及び備品	1,138,183	445,812	692,371	3113 三号基本金	3,060,472	3,060,472	
1319 有形リース資産	1,557,600	2,336,400	△778,800	0010 国庫補助金等特別積立金	13,206,400	15,228,000	△2,021,600
1320 無形固定資産	1,794,765	1,929,284	△134,519	3211 国庫補助金等特別積立金	13,206,400	15,228,000	△2,021,600
1321 権利	60,000	60,000		0011 その他の積立金	34,706,604	34,706,604	
1329 退職給付引当資産	8,435,740	7,811,380	624,360	3221 移行時特別積立金	4,050,000	4,050,000	
1341 移行時特別積立資産	4,050,000	4,050,000		3222 人件費積立金	9,301,151	9,301,151	
1342 人件費積立資産	9,301,151	9,301,151		3223 修繕費積立金	10,752,302	10,752,302	
1343 修繕費積立資産	10,752,302	10,752,302		3224 備品等購入積立金	3,883,151	3,883,151	
1344 備品等購入積立資産	3,883,151	3,883,151		3225 施設整備等積立金	4,000,000	4,000,000	
1345 施設整備等積立資産	4,000,000	4,000,000		3226 工賃変動積立金	1,920,000	1,920,000	
1346 工賃変動積立資産	1,920,000	1,920,000		3227 設備等整備積立金	800,000	800,000	
1348 設備整備積立資産	800,000	800,000		0012 次期繰越活動増減差額	25,276,397	27,965,542	△2,689,145
				3311 次期繰越活動増減差額	25,276,397	27,965,542	△2,689,145
				3312（うち当期活動増減差額）	△2,689,145	△6,428,616	3,739,471
				純資産の部合計			167,495,318
資産の部合計				負債及び純資産の部合計			
	194,312,019	198,742,800	△4,430,781		194,312,019	198,742,800	△4,430,781

脚注  
減価償却の累計額 170,074,875円

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	7,044,998	11,301,392	18,346,390
		障害福祉サービス等事業収入	56,295,770	19,749,110	76,044,880
		経常経費寄附金収入	612,000	0	612,000
		受取利息配当金収入	879	103	982
		その他の収入	1,114,354	75,750	1,190,104
		事業活動収入計(1)	65,068,001	31,126,355	96,194,356
	支出	人件費支出	45,420,909	11,735,027	57,155,936
		事業費支出	9,997,920	3,399,489	13,397,409
		事務費支出	2,262,314	767,609	3,029,923
		就労支援事業支出	6,996,092	11,724,927	18,721,019
		支払利息支出	0	160,860	160,860
		その他の支出	1,002,780	0	1,002,780
事業活動支出計(2)	65,680,015	27,787,912	93,467,927		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△612,014	3,338,443	2,726,429	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	0	2,177,484	2,177,484
	支出	固定資産取得支出	1,035,100	165,000	1,200,100
		ファイナンス・リース債務の返済支出	778,800	0	778,800
		施設整備等支出計(5)	1,813,900	2,342,484	4,156,384
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,813,900	△2,342,484	△4,156,384	
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	459,240	165,120	624,360
	支出	その他の活動支出計(8)	459,240	165,120	624,360
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△459,240	△165,120	△624,360
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△2,885,154	830,839	△2,054,315	
前期末支払資金残高(11)		43,148,849	242,273	43,391,122	
当期末支払資金残高(10)+(11)		40,263,695	1,073,112	41,336,807	

## 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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		あさひヶ丘拠点区分	やまびこ拠点区分	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	7,044,998	11,301,392	18,346,390
	益	障害福祉サービス等事業収益	56,295,770	19,749,110	76,044,880
		経常経費寄附金収益	612,000		612,000
		サービス活動収益計(1)	63,952,768	31,050,502	95,003,270
	費	人件費	45,870,149	11,828,147	57,698,296
		事業費	9,997,920	3,399,489	13,397,409
		事務費	2,262,314	767,609	3,029,923
		就労支援事業費用	6,687,927	12,004,102	18,692,029
		減価償却費	5,630,145	1,293,659	6,923,804
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,733,100	△351,000	△2,084,100
サービス活動費用計(2)		68,715,355	28,942,006	97,657,361	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,762,587	2,108,496	△2,654,091	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	879	103	982
	益	その他のサービス活動外収益	1,114,354	75,750	1,190,104
		サービス活動外収益計(4)	1,115,233	75,853	1,191,086
	費	支払利息		160,860	160,860
		その他のサービス活動外費用	1,002,780		1,002,780
	サービス活動外費用計(5)		1,002,780	160,860	1,163,640
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		112,453	△85,007	27,446	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,650,134	2,023,489	△2,626,645	
特別増減の部	収	特別収益計(8)			
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	750,000		750,000
		特別費用計(9)	750,000		750,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△750,000		△750,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5,400,134	2,023,489	△3,376,645	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		21,414,636	6,550,906	27,965,542
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		16,014,502	8,574,395	24,588,897
	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)		16,014,502	8,574,395	24,588,897



第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 6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	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産	44,409,107	6,492,535	△2,850,000	48,051,642
1111 現金預金	29,833,095	1,415,467		31,248,562
1131 事業未収金	11,216,187	4,195,633		15,411,820
1151 商品・製品	151,500	433,625		585,125
1153 原材料	358,325	447,810		806,135
1177 拠点区分間貸付金	2,850,000		△2,850,000	
0002 固定資産	116,544,812	29,715,565		146,260,377
0003 基本財産	67,258,336	24,256,577		91,514,913
1211 土地	56,210,000			56,210,000
1212 建物	11,048,336	24,256,577		35,304,913
0004 その他の固定資産	49,286,476	5,458,988		54,745,464
1312 建物	6,206,553			6,206,553
1313 構築物	736,012			736,012
1314 機械及び装置	2	1		3
1315 車輛運搬具	3	110,001		110,004
1316 器具及び備品	1,041,128	97,055		1,138,183
1319 有形リース資産	1,557,600			1,557,600
1320 無形固定資産	1,794,765			1,794,765
1321 権利	60,000			60,000
1329 退職給付引当資産	7,684,960	750,780		8,435,740
1341 移行時特別積立資産	4,050,000			4,050,000
1342 人件費積立資産	9,301,151			9,301,151
1343 修繕費積立資産	7,251,151	3,501,151		10,752,302
1344 備品等購入積立資産	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
1346 工賃変動積立資産	1,920,000			1,920,000
1348 設備整備積立資産	800,000			800,000
資産の部合計	160,953,919	36,208,100	△2,850,000	194,312,019
0006 流動負債	6,454,387	7,338,570	△2,850,000	10,942,957
2112 事業未払金	2,910,683	1,567,310		4,477,993
2122 1年以内返済予定設備資金借入金		2,212,582		2,212,582
2124 1年以内返済予定リース債務	778,800			778,800
2133 職員預り金	724,904	120,678		845,582
2144 拠点区分間借入金		2,850,000	△2,850,000	
2152 賞与引当金	2,040,000	588,000		2,628,000
0007 固定負債	8,463,760	7,409,984		15,873,744
2311 設備資金借入金		6,659,204		6,659,204
2313 リース債務	778,800			778,800
2321 退職給付引当金	7,684,960	750,780		8,435,740
負債の部合計	14,918,147	14,748,554	△2,850,000	26,816,701
0009 基本金	94,305,917			94,305,917
3111 一号基本金	78,026,000			78,026,000
3112 二号基本金	13,219,445			13,219,445
3113 三号基本金	3,060,472			3,060,472
0010 国庫補助金等特別積立金	6,509,900	7,384,000		13,893,900
3211 国庫補助金等特別積立金	6,509,900	7,384,000		13,893,900
0011 その他の積立金	30,205,453	4,501,151		34,706,604
3221 移行時特別積立金	4,050,000			4,050,000
3222 人件費積立金	9,301,151			9,301,151
3223 修繕費積立金	7,251,151	3,501,151		10,752,302
3224 備品等購入積立金	2,883,151	1,000,000		3,883,151
3225 施設整備等積立金	4,000,000			4,000,000
3226 工賃変動積立金	1,920,000			1,920,000
3227 設備等整備積立金	800,000			800,000

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 6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	内部取引消去	事業区分合計
0012 次期繰越活動増減差額	15,014,502	9,574,395		24,588,897
3311 次期繰越活動増減差額	15,014,502	9,574,395		24,588,897
3312 (うち当期活動増減差額)	△5,400,134	2,023,489		△3,376,645
純資産の部合計	146,035,772	21,459,546		167,495,318
負債及び純資産の部合計	160,953,919	36,208,100	△2,850,000	194,312,019

# 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

支払見込額の当期分を計上している。

## 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事業を採用している

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

### (1) 法人全体の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

### (2) 事業区分別内訳表

当法人は、社会福祉事業のみのため作成していない。

### (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

### (4) 収益事業における拠点区分別内訳表

当法人は、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① あさひヶ丘拠点区分（就労継続支援B型）

本 部

あさひヶ丘施設

あさひヶ丘自主生産事業

あさひヶ丘受託事業

② やまびこ拠点区分（就労継続支援A型）

やまびこ施設

やまびこ菌床事業

やまびこその他事業

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建 物	39,460,161	0	4,155,248	35,304,913
土 地	56,210,000	0	0	56,210,000
合 計	95,670,161	0	4,155,248	91,514,913

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	56,210,000	0	56,210,000
建物（基本財産）	169,986,644	134,681,731	35,304,913
建物	11,470,975	5,264,422	6,206,553
構築物	7,693,586	6,957,574	736,012
機械及び装置	3,140,760	3,140,757	3
車輛運搬具	6,515,000	6,404,996	110,004
器具及び備品	12,214,190	11,076,007	1,138,183
権利	60,000	0	60,000
有形リース資産	3,894,000	2,336,400	1,557,600
無形固定資産	2,007,753	212,988	1,794,765
合 計	273,192,908	170,074,875	103,118,033

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. 合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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 5年 4月 1日

至 令和 6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	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	肥後銀行	やまびこ拠点区分	8,871,786	2,177,484	4,390,066	6,659,204 ( 2,212,582)		1.600	160,860		2028.2.29					
	計		8,871,786	2,177,484	4,390,066	6,659,204 ( 2,212,582)			160,860							
長期 運営 資金 借入金																
	計					( )										
短期 運営 資金 借入金																
	計															
合 計			8,871,786	2,177,484	4,390,066	6,659,204 ( 2,212,582)			160,860							

# 寄附金収益明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6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
元法人役員	経常	1	112,000		112,000	
その他		1	500,000		500,000	
区分小計		2	612,000		612,000	
	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	612,000		612,000	

# 補助金事業等収益明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6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							
福利厚生センター 生活習慣病予防検診助成金	障 害 事 業			48,000		48,000	
職業安定所 特開金				200,000			200,000
職業安定所 特開金				200,000			200,000
熊本県社協							
職業安定所 特開金					200,000		200,000
熊本県社協 小規模団体活動支援事業					100,000		100,000
職業安定所 特開金					200,000		200,000
職業安定所 特開金					200,000		200,000
国、熊本県 ICT導入補助金					750,000	750,000	750,000
福利厚生センター 生活習慣病予防検診助成金				44,000		44,000	
区分小計				1,942,000	750,000	842,000	1,100,000
	生 活						



# 補助金事業等収益明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6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
	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							
合 計				1,942,000	750,000	842,000	1,100,000

# 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 6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
	あさひヶ丘拠点区分	やまびこ拠点区分	100,000	やまびこ拠点区分運転資金
	小 計		2,850,000	
長期				
	小 計			
	合 計		2,850,000	

# 基本金明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6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			
	計			
第二号 基本 金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号 基本 金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高		94,305,917	94,305,917	
第一号基本金		78,026,000	78,026,000	
第二号基本金		13,219,445	13,219,445	
第三号基本金		3,060,472	3,060,472	

# 国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6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				15,228,000	7,493,000	7,735,000
当期積立額		750,000		750,000	750,000	
熊本県補助金による固定資産取得		750,000		750,000	750,000	
当期積立額合計		750,000		750,000	750,000	
当期取崩額				1,670,600	1,670,600	
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				62,500	62,500	
器具・備品国庫補助金取崩						
当期取崩額合計				2,084,100	1,733,100	351,000
当期末残高				13,893,900	6,509,900	7,384,000

## 財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
肥後銀行人吉支店 (本部)	普通預金 No.1646829	—	法人全体、役員会関係運転資金	—	—	367,142
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	—	—	27,872,574
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	—	—	552,319
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	—	—	811,238
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	—	—	604,229
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	—	—	1,041,060
小計						31,248,562
事業未収金						
熊本県国保連 (あさひヶ丘)	あさひヶ丘施設	—	訓練等給付費収入2月、3月分	—	—	9,307,240
利用者負担金 (あさひヶ丘)	あさひヶ丘施設	—	利用者給食食材費3月分	—	—	205,970
あさひヶ丘自主	あさひヶ丘自主事業	—	お茶、木工芸品売上3月分	—	—	668,800
あさひヶ丘受託	あさひヶ丘受託事業	—	清掃作業代、受託作業台2月、3月分	—	—	240,177
あさひヶ丘施設	あさひヶ丘施設	—	補助金事業未収金	—	—	794,000
熊本県国保連 (やまびこ)	やまびこ施設	—	訓練等給付費2月、3月分	—	—	3,235,000
やまびこ菌床	やまびこ菌床事業	—	菌床椎茸売上3月分	—	—	358,774
やまびこその他	やまびこその他事業	—	請負作業代3月分	—	—	601,859
小計						15,411,820
商品・製品						
	あさひヶ丘自主事業	—	お茶製品、乾燥椎茸	—	—	151,500
	やまびこ菌床事業	—	乾燥椎茸、乾燥さくらげ	—	—	433,625
小計						585,125
原材料						
	あさひヶ丘自主事業	—	お茶加工資材、木工資材	—	—	358,325
	やまびこ菌床事業	—	椎茸菌床	—	—	447,810
小計						806,135
流動資産合計						48,051,642
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						
	あさひヶ丘拠点					
	球磨郡相良村大字深水2500-65 宅地	5,031.00㎡	—	障害者支援センター あさひヶ丘で私用	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 あさひヶ丘で資料	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	102,531,461
	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	179,437
	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	3,023,997
	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	585,758
	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	11,287,655
	やまびこ拠点					

## 財 産 目 録

令和 6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
	やまびこ主体 601.08㎡ 175.56㎡	2008年度	就労継続支援B型事業所 やまびこで使用	41,330,000	17,073,423	24,256,577
			小計			35,304,913
	基本財産合計					91,514,913
(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	734,999	1
	あさひヶ丘 カーポート	2010年度	施設車駐車用2台分	498,439	438,538	59,901
	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	665,280	414,720
	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	193,497	149,187
	本部 多目的支援棟	2016年度	多目的支援用建物	8,814,852	3,232,108	5,582,744
			小計			6,206,553
構築物	あさひヶ丘拠点 敷地内舗装	—	あさひヶ丘で使用	4,635,000	4,634,999	1
	駐車場及びグラウンド整備	—	あさひヶ丘で使用	1,722,525	1,722,524	1
	ゴミステーション	—	あさひヶ丘、やまびこで使用	268,061	248,446	19,615
	玄関前カーポート	—	あさひヶ丘で使用	540,000	301,491	238,509
	電気引き込み設備工事	—	あさひヶ丘で使用	528,000	50,114	477,886
			小計			736,012
機械及び装置	あさひヶ丘拠点 椎茸乾燥機	—	あさひヶ丘自主事業 椎茸乾燥用	582,750	582,749	1
	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
	やまびこ拠点 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	あさひヶ丘拠点 日産 セレナ	—	利用者送迎用	3,150,000	3,149,999	1
	スズキ キャリイ	—	就労支援事業農作業用	200,000	199,999	1
	ホンダ フリード	—	利用者送迎用	2,900,000	2,899,999	1
	やまびこ拠点 日産 エクストレイル	—	利用者送迎用	100,000	99,999	1
	日産 ノート	—	利用者送迎用	165,000	55,000	110,000
			小計			110,004
器具及び備品	あさひヶ丘拠点 作業機械、パソコン、他	—	就労支援事業、施設備品、事務関係	11,473,565	10,432,437	1,041,128
	やまびこ拠点 ジェットファン、パソコン	—	就労支援事業、事務関係	740,625	643,570	97,055
			小計			1,138,183
有形リース資産	あさひヶ丘拠点 日産キャラバン	—	利用者送迎用	3,894,000	2,336,400	1,557,600
無形固定資産	あさひヶ丘拠点 電力会社電気工事	—	電力会社電気工事	2,007,753	212,988	1,794,765
権利	あさひヶ丘拠点 電話権利	—	電話加入債権	60,000	—	60,000
退職給付引当資産	あさひヶ丘拠点 熊本県社協退職共済	—	将来における退職金支給目的	—	—	7,684,960
	やまびこ拠点 熊本県社協退職共済	—	将来における退職金支給目的	—	—	750,780
			小計			8,435,740

## 財 産 目 録

令和 6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
移行時特別積立資産	あさひヶ丘拠点	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	あさひヶ丘拠点	肥後銀行人吉支店定期預金	将来の人件費のための積立預金	—	—	9,301,151
修繕費積立資産	あさひヶ丘拠点	肥後銀行人吉支店定期預金	将来の修繕費のための積立預金	—	—	7,251,151
	やまびこ拠点	肥後銀行人吉支店定期預金	将来の修繕費のための積立預金	—	—	3,501,151
			小計			10,752,302
備品等購入積立資産	あさひヶ丘拠点	肥後銀行人吉支店定期預金	将来の備品等購入のための積立預金	—	—	2,883,151
	やまびこ拠点	肥後銀行人吉支店定期預金	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	あさひヶ丘拠点	肥後銀行人吉支店定期預金	将来の設備整備等のための積立預金	—	—	4,000,000
工賃変動積立資産	あさひヶ丘拠点	肥後銀行人吉支店定期預金	将来の工賃変動のための積立預金	—	—	1,920,000
設備整備積立資産	あさひヶ丘拠点	肥後銀行人吉支店定期預金	将来の設備整備のための積立預金	—	—	800,000
			その他の固定資産合計			54,745,464
			固定資産合計			146,260,377
			資産合計			194,312,019
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
<b>事業未払金</b>						
あさひヶ丘施設	あさひヶ丘施設	事業費、事務費 3月分		—	—	558,861
あさひヶ丘自主	あさひヶ丘自主	事業 就労支援事業原材料、利用者工賃		—	—	839,262
あさひヶ丘受託	あさひヶ丘受託	事業 利用者工賃 3月分		—	—	401,950
トヨタファイナンス (あさひヶ丘)	あさひヶ丘拠点	施設車燃料代 2月、3月分		—	—	255,074
日本年金機構 (あさひヶ丘)	あさひヶ丘拠点	社会保険料事業主負担分		—	—	855,536
やまびこ施設	やまびこ施設	事業費、事務費 3月分		—	—	293,567
やまびこ菌床	やまびこ菌床	事業 菌床事業用資材、利用者賃金 3月分		—	—	932,436
トヨタファイナンス (やまびこ)	やまびこ拠点	施設車燃料代 2月、3月分		—	—	129,812
日本年金機構 (やまびこ)	やまびこ拠点	社会保険料事業主負担分		—	—	211,495
			小計			4,477,993
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		—	—	2,212,582
1年以内返済予定リース債務	あさひヶ丘拠点	施設車リース債務		—	—	778,800
職員預り金						
源泉所得税	あさひヶ丘拠点	源泉所得税 3月分		—	—	94,532
住民税	あさひヶ丘拠点	住民税 3月分		—	—	141,200
社会保険料	あさひヶ丘拠点	社会保険料 3月預り分		—	—	450,902
	やまびこ拠点	社会保険料 3月預り分		—	—	106,918
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			845,582
賞与引当金	あさひヶ丘拠点	賞与引当金		—	—	2,040,000
	やまびこ拠点	賞与引当金		—	—	588,000
			小計			2,628,000
			流動負債合計			10,942,957

## 財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	やまびこ拠点 肥後銀行人吉支店	—		—	—	6,659,204
リース債務	あさひヶ丘拠点 施設車リース債務	—		—	—	778,800
退職給付引当金	あさひヶ丘拠点 熊本県社協退職共済	—		—	—	7,684,960
	やまびこ拠点 熊本県社協退職共済	—		—	—	750,780
	小計					8,435,740
	固定負債合計					15,873,744
	負債合計					26,816,701
	差引純資産					167,495,318



# 監査報告書

令和 6 年 5 月 28 日

社会福祉法人 ひまわり会

理事長 堀川 泰注 殿

監事 五島 慶一



監事 坂口 信子



私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上