

社会福祉法人ひまわり会 現況報告書及び財務諸表〔平成27年度〕

社会福祉法人ひまわり会の平成28年4月1日現在の現況報告書ならびに平成27年度決算財務諸表を公開いたします。

シート名称	内 容	
「H27_現況報告書himawarikai」 現況報告書	社会福祉法人現況報告書	平成28年4月1日現在
「H27_現況報告書himawarikai」 総括表	法人の経営状況(総括表)	平成28年3月31日現在
[1-1]	第1号の1様式 資金収支計算書 (法人全体)	平成28年3月31日現在
[2-1]	第2号の1様式 事業活動計算書 (法人全体)	平成28年3月31日現在
[3-1]	第3号の1様式 貸借対照表 (法人全体)	平成28年3月31日現在
[注記]	財務諸表に対する注記(法人全体用)	平成28年3月31日現在
[1-3]	第1号の3様式 社会福祉事業区分 資金収支内訳表	平成28年3月31日現在
[2-3]	第2号の3様式 社会福祉事業区分 事業活動内訳表	平成28年3月31日現在
[3-3]	第3号の3様式 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表	平成28年3月31日現在
[①1-4]	第1号の4様式 法人本部拠点区分 資金収支計算書	平成28年3月31日現在
[①2-4]	第2号の4様式 法人本部拠点区分 事業活動計算書	平成28年3月31日現在
[①3-4]	第3号の4様式 法人本部拠点区分 貸借対照表	平成28年3月31日現在
[①注記]	財務諸表に対する注記(法人本部拠点区分用)	平成28年3月31日現在
[②1-4]	第1号の4様式 ひまわり園拠点区分 資金収支計算書	平成28年3月31日現在
[②2-4]	第2号の4様式 ひまわり園拠点区分 事業活動計算書	平成28年3月31日現在
[②別紙4]	別紙4 ひまわり園拠点区分 事業活動明細書	平成28年3月31日現在
[②3-4]	第3号の4様式 ひまわり園拠点区分 貸借対照表	平成28年3月31日現在
[②注記]	財務諸表に対する注記(ひまわり園拠点区分用)	平成28年3月31日現在
[③1-4]	第1号の4様式 すてっぷ拠点区分 資金収支計算書	平成28年3月31日現在
[③2-4]	第2号の4様式 すてっぷ拠点区分 事業活動計算書	平成28年3月31日現在
[③別紙4]	別紙4 すてっぷ拠点区分 事業活動明細書	平成28年3月31日現在
[③3-4]	第3号の4様式 すてっぷ拠点区分 貸借対照表	平成28年3月31日現在
[③注記]	財務諸表に対する注記(すてっぷ拠点区分用)	平成28年3月31日現在
[④1-4]	第1号の4様式 はっぴいウイング拠点区分 資金収支計算書	平成28年3月31日現在
[④2-4]	第2号の4様式 はっぴいウイング拠点区分 事業活動計算書	平成28年3月31日現在
[④別紙4]	別紙4 はっぴいウイング拠点区分 事業活動明細書	平成28年3月31日現在
[④3-4]	第3号の4様式 はっぴいウイング拠点区分 貸借対照表	平成28年3月31日現在
[④注記]	財務諸表に対する注記(はっぴいウイング拠点区分用)	平成28年3月31日現在
[⑤1-4]	第1号の4様式 ひまわり荘拠点区分 資金収支計算書	平成28年3月31日現在
[⑤2-4]	第2号の4様式 ひまわり荘拠点区分 事業活動計算書	平成28年3月31日現在
[⑤3-4]	第3号の4様式 ひまわり荘拠点区分 貸借対照表	平成28年3月31日現在
[⑤注記]	財務諸表に対する注記(ひまわり荘拠点区分用)	平成28年3月31日現在
[⑥1-4]	第1号の4様式 とも拠点区分 資金収支計算書	平成28年3月31日現在
[⑥2-4]	第2号の4様式 とも拠点区分 事業活動計算書	平成28年3月31日現在
[⑥別紙4]	別紙4 とも拠点区分 事業活動明細書	平成28年3月31日現在
[⑥3-4]	第3号の4様式 とも拠点区分 貸借対照表	平成28年3月31日現在
[⑥注記]	財務諸表に対する注記(とも拠点区分用)	平成28年3月31日現在
[財産]	別紙5 財産目録	平成28年3月31日現在

資金収支計算書  
(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	17,931,000	18,300,655	△ 369,655	
		障害福祉サービス等事業収入	265,156,000	269,966,810	△ 4,810,810	
		経常経費寄附金収入	165,252,000	165,962,834	△ 710,834	
		受取利息配当金収入	31,000	22,687	8,313	
		その他の収入	4,214,000	4,567,548	△ 353,548	
	事業活動収入計(1)		452,584,000	458,820,534	△ 6,236,534	
	支出	人件費支出	194,930,000	196,645,609	△ 1,715,609	
		事業費支出	29,208,000	26,708,867	2,499,133	
		事務費支出	32,697,000	28,987,534	3,709,466	
		就労支援事業支出	19,575,000	20,183,073	△ 608,073	
支払利息支出		430,000	429,394	606		
その他の支出	3,723,000	3,828,546	△ 105,546			
事業活動支出計(2)		280,563,000	276,783,023	3,779,977		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		172,021,000	182,037,511	△ 10,016,511		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,349,000	4,349,000	0	
		施設整備等寄附金収入	1,650,000	1,650,000	0	
		固定資産売却収入	9,725,000	9,736,050	△ 11,050	
	施設整備等収入計(4)		15,724,000	15,735,050	△ 11,050	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	53,980,000	53,980,000	0	
固定資産取得支出		27,041,000	28,293,348	△ 1,252,348		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,948,000	2,029,320	△ 81,320			
施設整備等支出計(5)		82,969,000	84,302,668	△ 1,333,668		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 67,245,000	△ 68,567,618	1,322,618		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,720,000	2,719,417	583	
		その他の活動収入計(7)		2,720,000	2,719,417	583
	支出	積立資産支出	104,742,000	104,884,664	△ 142,664	
		その他の活動による支出		285,325	△ 285,325	
その他の活動支出計(8)		104,742,000	105,169,989	△ 427,989		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 102,022,000	△ 102,450,572	428,572		
予備費支出(10)		40,894,000	—	40,894,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 38,140,000	11,019,321	△ 49,159,321		
前期末支払資金残高(12)			103,635,943	△ 103,635,943		
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 38,140,000	114,655,264	△ 152,795,264		

事業活動計算書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	18,300,655	17,978,985	321,670
		障害福祉サービス等事業収益	269,966,810	246,154,699	23,812,111
		経常経費寄附金収益	165,962,834	3,748,580	162,214,254
		サービス活動収益計(1)	454,230,299	267,882,264	186,348,035
	費用	人件費	198,201,273	184,783,450	13,417,823
		事業費	26,708,867	22,862,169	3,846,698
		事務費	28,987,534	32,155,498	△ 3,167,964
		就労支援事業費用	20,058,718	19,394,298	664,420
		減価償却費	25,837,173	17,901,535	7,935,638
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,652,408	△ 6,969,376	△ 2,683,032
国庫補助金等特別積立金積立額	4,349,000	59,616,500	△ 55,267,500		
サービス活動費用計(2)	294,490,157	329,744,074	△ 35,253,917		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	159,740,142	△ 61,861,810	221,601,952		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,687	21,435	1,252
		その他のサービス活動外収益	4,567,548	6,016,441	△ 1,448,893
	サービス活動外収益計(4)	4,590,235	6,037,876	△ 1,447,641	
	費用	支払利息	429,394	854,068	△ 424,674
		その他のサービス活動外費用	3,828,546	3,017,227	811,319
サービス活動外費用計(5)	4,257,940	3,871,295	386,645		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	332,295	2,166,581	△ 1,834,286		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	160,072,437	△ 59,695,229	219,767,666		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,349,000	59,616,500	△ 55,267,500
		施設整備等寄附金収益	1,650,000		1,650,000
		固定資産受贈額		10,274,124	△ 10,274,124
		固定資産売却益	839		839
	特別収益計(8)	5,999,839	69,890,624	△ 63,890,785	
費用	基本金組入額	1,650,000		1,650,000	
	固定資産売却損・処分損	766,774		766,774	
特別費用計(9)	2,416,774	0	2,416,774		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,583,065	69,890,624	△ 66,307,559		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	163,655,502	10,195,395	153,460,107		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	159,349,103	130,911,988	28,437,115	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	323,004,605	141,107,383	181,897,222	
増減差額の部	基本金取崩額(14)	600,000		600,000	
	その他の積立金取崩額(15)	2,719,417	18,241,720	△ 15,522,303	
	その他の積立金積立額(16)	103,329,000		103,329,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	222,995,022	159,349,103	63,645,919	

貸借対照表  
平成28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
流動資産	124,411,991	112,654,084	11,757,907	流動負債	10,138,160	9,523,929	614,231
現金預金	73,863,043	67,838,694	6,024,349	事業未払金	6,196,688	7,522,006	△ 1,325,318
事業未収金	48,798,281	42,938,977	5,859,304	1年以内返済予定設備資金借入金	1,980,000	1,980,000	0
商品・製品	619,751	537,389	82,362	預り金	1,961,472	0	1,961,472
仕掛品	77,532	28,871	48,661	職員預り金	0	21,923	△ 21,923
原材料	901,284	907,952	△ 6,668				
立替金	51,100	55,270	△ 4,170				
前払金	101,000	346,931	△ 245,931				
固定資産	484,678,053	383,090,751	101,587,302	固定負債	37,289,934	84,561,050	△ 47,271,116
基本財産	332,423,075	328,905,755	3,517,320	設備資金借入金	17,490,000	71,470,000	△ 53,980,000
土地	33,999,612	26,491,433	7,508,179	リース債務	8,733,420	3,580,200	5,153,220
建物	297,423,463	301,414,322	△ 3,990,859	退職給付引当金	11,066,514	9,510,850	1,555,664
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	47,428,094	94,084,979	△ 46,656,885
その他の固定資産	152,254,978	54,184,996	98,069,982				
土地	0	7,508,179	△ 7,508,179	純資産の部			
建物	4,684,555	7,176,583	△ 2,492,028	基本金	79,492,894	78,442,894	1,050,000
構築物	5,204,755	4,890,983	313,772	第1号基本金	74,992,894	73,942,894	1,050,000
機械及び装置	1,826,281	1	1,826,280	第3号基本金	4,500,000	4,500,000	0
車輛運搬具	12	1,536,407	△ 1,536,395	国庫補助金等特別積立金	150,210,034	155,513,442	△ 5,303,408
器具及び備品	8,684,959	9,134,474	△ 449,515	その他の積立金	108,964,000	8,354,417	100,609,583
有形リース資産	5,934,600	0	5,934,600	人件費積立金(措置)	3,000,000	3,000,000	0
権利	1,316,202	1,352,952	△ 36,750	修繕積立金(措置)	430,000	430,000	0
ソフトウェア	1,377,150	956,918	420,232	工賃変動積立金	5,094,000	4,924,417	169,583
無形リース資産	2,667,605	3,510,002	△ 842,397	きょうされん全国大会協賛金積立金	440,000		440,000
投資有価証券	10,000	10,000	0	施設整備等積立金	100,000,000		100,000,000
退職給付引当資産	11,066,514	9,510,850	1,555,664	次期繰越活動増減差額	222,995,022	159,349,103	63,645,919
人件費積立資産(措置)	3,000,000	3,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	163,655,502	10,195,395	153,460,107
修繕積立資産(措置)	430,000	430,000	0				
施設整備等積立資産(措置)	100,000,000		100,000,000				
工賃変動積立資産	5,094,000	4,924,417	169,583				
きょうされん全国大会協賛金積立資産	440,000		440,000				
差入保証金	140,000	140,000	0				
長期前払費用	285,325		285,325				
その他の固定資産	93,020	103,230	△ 10,210	純資産の部合計	561,661,950	401,659,856	160,002,094
資産の部合計	609,090,044	495,744,835	113,345,209	負債及び純資産の部合計	609,090,044	495,744,835	113,345,209

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に関しては、重要な疑義を生じる事象は特にありません。

2. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式を採用している。

(2) 棚卸資産の評価方法

- ・商品及び原材料 最終仕入原価法
- ・製品及び仕掛品 売価還元法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・固定資産(減価償却資産) — 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、重要性の原則により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(4) 退職給付引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社会福祉協議会へ納入している退職共済事業主負担金の同額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、及び、岩手県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では、社会福祉事業のみを実施している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号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点区分

②ひまわり園拠点区分

ア 生活介護事業ひまわり園サービス区分

イ 就労継続支援B型ひまわり園サービス区分

ウ 放課後等デイサービス事業ひまわり園サービス区分

エ 日中一時支援事業ひまわり園サービス区分

③すてっぷ拠点区分

ア 就労継続支援B型すてっぷサービス区分

④はっぴいウイング拠点区分

ア 生活介護事業はっぴいウイングサービス区分

イ 相談支援事業ひまわりサービス区分

⑤ひまわり荘拠点区分

ア 共同生活援助事業ひまわり荘サービス区分

⑥とも拠点区分

ア 共同生活援助事業ともサービス区分

イ 短期入所事業ともサービス区分

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
土地	26,491,433	33,999,612	26,491,433	33,999,612
建物	301,414,322	146,674,259	150,665,118	297,423,463
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	328,905,755	180,673,871	177,156,551	332,423,075

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物(基本財産)	43,288,069円
計	43,288,069円
担保している債務の種類及び金額は、以下のとおりである。	
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	19,470,000円
計	19,470,000円

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
基本財産			
建物	420,728,344	123,304,881	297,423,463
小計	420,728,344	123,304,881	297,423,463
その他の固定資産			
建物	11,014,690	6,330,135	4,684,555
構築物	10,498,607	5,293,852	5,204,755
機械及び装置	2,032,650	206,369	1,826,281
車輛運搬具	32,012,495	32,012,483	12
器具及び備品	46,879,018	38,194,059	8,684,959
その他の固定資産	93,020	0	93,020
小計	102,530,480	82,036,898	20,493,582
合計	523,258,824	205,341,779	317,917,045

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
事業未収金	48,798,281	0	48,798,281
合計	48,798,281	0	48,798,281

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  
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

13. 重要な偶発債務  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

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

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	ひまわり園	すてっぷ	ひまわり西園	ひまわり荘	とも	はっぴいウイング	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入										
	就労支援事業収入		10,354,366	7,922,686				795,111	19,072,163		18,300,655
	障害福祉サービス等事業収入		130,387,932	47,743,792		7,315,620	22,426,130	62,093,336	269,966,810	△ 771,508	269,966,810
	経常経費寄附金収入	165,862,834		100,000					165,962,834		165,962,834
	受取利息配当金収入	7,484	9,882	2,883		640	357	1,441	22,687		22,687
	その他の収入	10,000	2,608,480	729,706		8,000	36,000	1,175,362	4,567,548		4,567,548
	事業活動収入計(1)	165,880,318	143,360,660	56,499,067		7,324,260	22,462,487	64,065,250	459,592,042	△ 771,508	458,820,534
	支出										
	人件費支出		90,714,077	34,333,292		6,242,798	23,092,871	42,262,571	196,645,609		196,645,609
	事業費支出	652,183	15,238,836	5,355,181		38,667	51,419	5,512,106	26,848,392	△ 139,525	26,708,867
事務費支出	1,859,382	12,005,785	7,376,778		1,007,287	1,530,541	5,314,392	29,094,165	△ 106,631	28,987,534	
就労支援事業支出		12,559,351	7,292,417				757,805	20,609,573	△ 426,500	20,183,073	
支払利息支出						318,404	110,990	429,394		429,394	
その他の支出		2,177,466	644,195				1,105,737	3,927,398	△ 98,852	3,828,546	
事業活動支出計(2)	2,511,565	132,695,515	55,001,863		7,288,752	24,993,235	55,063,601	277,554,531	△ 771,508	276,783,023	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	163,368,753	10,665,145	1,497,204		35,508	△ 2,530,748	9,001,649	182,037,511	0	182,037,511	
施設整備等による収支	収入										
	施設整備等補助金収入			2,000,000				2,349,000	4,349,000		4,349,000
	施設整備等寄附金収入							1,650,000	1,650,000		1,650,000
	固定資産売却収入	9,725,000	840	10,210					9,736,050		9,736,050
	施設整備等収入計(4)	9,725,000	840	2,010,210				3,999,000	15,735,050		15,735,050
	支出										
設備資金借入金元金償還支出						1,980,000	52,000,000	53,980,000		53,980,000	
固定資産取得支出	20,701,461	2,534,922	2,548,800		298,080		2,210,085	28,293,348		28,293,348	
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,070,016	799,932		30,360	68,304	60,708	2,029,320		2,029,320	
施設整備等支出計(5)	20,701,461	3,604,938	3,348,732		328,440	2,048,304	54,270,793	84,302,668		84,302,668	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,976,461	△ 3,604,098	△ 1,338,522		△ 328,440	△ 2,048,304	△ 50,271,793	△ 68,567,618		△ 68,567,618	
その他の活動による収支	収入										
	積立資産取崩収入		875,946	1,843,471					2,719,417		2,719,417
	拠点区分間繰入金収入		20,251,898					61,526,845	81,778,743	△ 81,778,743	0
	その他の活動収入計(7)		21,127,844	1,843,471				61,526,845	84,498,160	△ 81,778,743	2,719,417
	支出										
積立資産支出	100,440,000	1,431,163	2,623,078				390,423	104,884,664		104,884,664	
拠点区分間繰入金支出	52,000,000	1,325,341		28,453,402				81,778,743	△ 81,778,743	0	
その他の活動による支出		193,400	15,000		6,875	70,050		285,325		285,325	
その他の活動支出計(8)	152,440,000	2,949,904	2,638,078	28,453,402	6,875	70,050	390,423	186,948,732	△ 81,778,743	105,169,989	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 152,440,000	18,177,940	△ 794,607	△ 28,453,402	△ 6,875	△ 70,050	61,136,422	△ 102,450,572	0	△ 102,450,572	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 47,708	25,238,987	△ 635,925	△ 28,453,402	△ 299,807	△ 4,649,102	19,866,278	11,019,321	0	11,019,321	
前期末支払資金残高(11)	4,172,772	48,702,617	19,581,631	28,453,402	3,968,665	△ 1,243,144		103,635,943		103,635,943	
当期末支払資金残高(10)+(11)	4,125,064	73,941,604	18,945,706	0	3,668,858	△ 5,892,246	19,866,278	114,655,264	0	114,655,264	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	ひまわり園	すてっぷ	ひまわり西園	ひまわり荘	とも	はっぴいウイング	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益										
	就労支援事業収益		10,354,366	7,922,686				795,111	19,072,163	△ 771,508	18,300,655
	障害福祉サービス等事業収益		130,387,932	47,743,792		7,315,620	22,426,130	62,093,336	269,966,810		269,966,810
	経常経費寄附金収益	165,862,834		100,000					165,962,834		165,962,834
	サービス活動収益計(1)	165,862,834	140,742,298	55,766,478		7,315,620	22,426,130	62,888,447	455,001,807	△ 771,508	454,230,299
	費用										
	人件費		91,517,240	34,695,370		6,242,798	23,092,871	42,652,994	198,201,273		198,201,273
	事業費	652,183	15,238,836	5,355,181		38,667	51,419	5,512,106	26,848,392	△ 139,525	26,708,867
	事務費	1,859,382	12,005,785	7,376,778		1,007,287	1,530,541	5,314,392	29,094,165	△ 106,631	28,987,534
	就労支援事業費用		12,626,162	7,222,643				636,413	20,485,218	△ 426,500	20,058,718
減価償却費	454,589	10,297,819	3,252,931		55,649	3,536,652	8,239,533	25,837,173		25,837,173	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 4,775,006	△ 622,042			△ 1,219,377	△ 3,035,983	△ 9,652,408		△ 9,652,408	
国庫補助金等特別積立金積立額			2,000,000				2,349,000	4,349,000		4,349,000	
サービス活動費用計(2)	2,966,154	136,910,836	59,280,861		7,344,401	26,992,106	61,668,455	295,162,813	△ 672,656	294,490,157	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	162,896,680	3,831,462	△ 3,514,383		△ 28,781	△ 4,565,976	1,219,992	159,838,994	△ 98,852	159,740,142	
サービス活動外増減の部	収益										
	受取利息配当金収益	7,484	9,882	2,883		640	357	1,441	22,687		22,687
	その他のサービス活動外収益	10,000	2,608,480	729,706		8,000	36,000	1,175,362	4,567,548		4,567,548
	サービス活動外収益計(4)	17,484	2,618,362	732,589		8,640	36,357	1,176,803	4,590,235		4,590,235
	費用										
	支払利息						318,404	110,990	429,394		429,394
	その他のサービス活動外費用		2,177,466	644,195				1,105,737	3,927,398	△ 98,852	3,828,546
	サービス活動外費用計(5)		2,177,466	644,195			318,404	1,216,727	4,356,792	△ 98,852	4,257,940
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	17,484	440,896	88,394		8,640	△ 282,047	△ 39,924	233,443	98,852	332,295
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	162,914,164	4,272,358	△ 3,425,989		△ 20,141	△ 4,848,023	1,180,068	160,072,437	0	160,072,437
特別増減の部	収益										
	施設整備等補助金収益			2,000,000				2,349,000	4,349,000		4,349,000
	施設整備等寄附金収益							1,650,000	1,650,000		1,650,000
	固定資産売却益		839					839	839		839
	拠点区分間繰入金収益		20,251,898					61,526,845	81,778,743	△ 81,778,743	0
	拠点区分間固定資産移管収益	15,000	801,099	259,616	858,009			52,970,395	54,904,119	△ 54,904,119	0
	特別収益計(8)	15,000	21,053,836	2,259,616	858,009			118,496,240	142,682,701	△ 136,682,862	5,999,839
	費用										
	基本金組入額							1,650,000	1,650,000		1,650,000
	固定資産売却損・処分損		766,774					766,774	766,774		766,774
拠点区分間繰入金費用	52,000,000	1,325,341		28,453,402				81,778,743	△ 81,778,743	0	
拠点区分間固定資産移管費用	51,775,665	1,514,564		1,355,881			258,009	54,904,119	△ 54,904,119	0	
特別費用計(9)	103,775,665	3,606,679		29,809,283			1,908,009	139,099,636	△ 136,682,862	2,416,774	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 103,760,665	17,447,157	2,259,616	△ 28,951,274			116,588,231	3,583,065	0	3,583,065	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	59,153,499	21,719,515	△ 1,166,373	△ 28,951,274	△ 20,141	△ 4,848,023	117,768,299	163,655,502	0	163,655,502	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	68,597,557	45,237,567	23,771,684	28,951,274	4,309,752	△ 11,518,731		159,349,103		159,349,103	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	127,751,056	66,957,082	22,605,311	0	4,289,611	△ 16,366,754	117,768,299	323,004,605	0	323,004,605	
活動増減差額の部											
基本金取崩額(14)		600,000						600,000		600,000	
その他の積立金取崩額(15)		875,946	1,843,471					2,719,417		2,719,417	
その他の積立金積立額(16)	100,440,000	628,000	2,261,000					103,329,000		103,329,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	27,311,056	67,805,028	22,187,782	0	4,289,611	△ 16,366,754	117,768,299	222,995,022	0	222,995,022	



社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	ひまわり園	すてっぷ	ひまわり西園	ひまわり荘	とも	はっぴいウイング	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	14,399,214	78,320,268	21,212,398	0	3,946,073	4,508,555	21,796,500	144,183,008	△ 19,771,017	124,411,991
現金預金	7,360,833	42,778,168	12,000,332	0	2,650,593	331,893	8,741,224	73,863,043		73,863,043
事業未収金	0	22,135,167	8,447,042	0	1,225,480	4,119,920	12,870,672	48,798,281		48,798,281
拠点区分間事業未収金		2,342,876	91,627	0		56,742	49,062	2,540,307	△ 2,540,307	0
商品・製品		244,150	288,351	0			87,250	619,751		619,751
仕掛品		10,931	44,751	0			21,850	77,532		77,532
原材料		565,547	309,295	0			26,442	901,284		901,284
立替金	51,100	0	0	0			0	51,100		51,100
前払金	0	0	31,000	0	70,000	0		101,000		101,000
拠点区分間貸付金	6,987,281	10,243,429			0			17,230,710	△ 17,230,710	0
固定資産	123,625,992	135,057,246	15,636,782	0	719,423	45,938,765	163,699,845	484,678,053		484,678,053
基本財産	20,663,318	115,694,056				43,288,069	152,777,632	332,423,075		332,423,075
土地	7,508,179						26,491,433	33,999,612		33,999,612
建物	13,155,139	114,694,056				43,288,069	126,286,199	297,423,463		297,423,463
定期預金		1,000,000						1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	102,962,674	19,363,190	15,636,782	0	719,423	2,650,696	10,922,213	152,254,978		152,254,978
建物	199,756	903,309	3,388,175		193,315			4,684,555		4,684,555
構築物	1,721,218	543,983	1	0		1,169,974	1,769,579	5,204,755		5,204,755
機械及び装置		1	1,826,280					1,826,281		1,826,281
車輛運搬具		8	3				1	12		12
器具及び備品	457,262	1,923,045	1,167,603	0	283,102	39,379	4,814,568	8,684,959		8,684,959
有形リース資産		2,883,600	3,051,000					5,934,600		5,934,600
権利	134,438	20,000		0		1,155,000	6,764	1,316,202		1,316,202
ソフトウェア		804,570		0			572,580	1,377,150		1,377,150
無形リース資産		1,552,196	600,812	0	96,131	216,293	202,173	2,667,605		2,667,605
投資有価証券	10,000							10,000		10,000
退職給付引当資産		4,885,488	2,624,478	0			3,556,548	11,066,514		11,066,514
人件費積立資産(措置)		3,000,000						3,000,000		3,000,000
修繕積立資産(措置)	0	430,000						430,000		430,000
施設整備等積立資産(措置)	100,000,000							100,000,000		100,000,000
工賃変動積立資産		2,198,000	2,896,000					5,094,000		5,094,000
きょうされん全国大会協賛金積立資産	440,000							440,000		440,000
差入保証金					140,000			140,000		140,000
長期前払費用		193,400	15,000		6,875	70,050		285,325		285,325
その他の固定資産		25,590	67,430					93,020		93,020
資産の部合計	138,025,206	213,377,514	36,849,180	0	4,665,496	50,447,320	185,496,345	628,861,061	△ 19,771,017	609,090,044
流動負債	10,274,150	3,558,036	1,624,295	0	277,215	12,380,801	1,794,680	29,909,177	△ 19,771,017	10,138,160
事業未払金	855,906	3,427,762	822,776	0	126,335	204,392	759,517	6,196,688		6,196,688
拠点区分間事業未払金	12,772	130,274	801,519	0	150,880	409,699	1,035,163	2,540,307	△ 2,540,307	0
1年以内返済予定設備資金借入金		0				1,980,000		1,980,000		1,980,000
預り金	1,961,472	0	0	0			0	1,961,472		1,961,472
拠点区分間借入金	7,444,000					9,786,710	0	17,230,710	△ 17,230,710	0
固定負債	0	9,372,300	6,353,127	0	98,670	17,711,988	3,753,849	37,289,934		37,289,934
設備資金借入金	0	0				17,490,000	0	17,490,000		17,490,000
リース債務		4,486,812	3,728,649	0	98,670	221,988	197,301	8,733,420		8,733,420
退職給付引当金		4,885,488	2,624,478	0			3,556,548	11,066,514		11,066,514
負債の部合計	10,274,150	12,930,336	7,977,422	0	375,885	30,092,789	5,548,529	67,199,111	△ 19,771,017	47,428,094
基本金	0	56,799,724		0		19,443,170	3,250,000	79,492,894		79,492,894
第1号基本金	0	52,299,724		0		19,443,170	3,250,000	74,992,894		74,992,894
第3号基本金		4,500,000						4,500,000		4,500,000
国庫補助金等特別積立金	0	70,214,426	3,787,976			17,278,115	58,929,517	150,210,034		150,210,034
その他の積立金	100,440,000	5,628,000	2,896,000					108,964,000		108,964,000
人件費積立金(措置)		3,000,000						3,000,000		3,000,000
修繕積立金(措置)	0	430,000						430,000		430,000
工賃変動積立金		2,198,000	2,896,000					5,094,000		5,094,000
きょうされん全国大会協賛金積立金	440,000							440,000		440,000
施設整備等積立金	100,000,000							100,000,000		100,000,000
次期繰越活動増減差額	27,311,056	67,805,028	22,187,782	0	4,289,611	△ 16,366,754	117,768,299	222,995,022	0	222,995,022
(うち当期活動増減差額)	59,153,499	21,719,515	△ 1,166,373	△ 28,951,274	△ 20,141	△ 4,848,023	117,768,299	163,655,502	0	163,655,502
純資産の部合計	127,751,056	200,447,178	28,871,758	0	4,289,611	20,354,531	179,947,816	561,661,950	0	561,661,950
負債及び純資産の部合計	138,025,206	213,377,514	36,849,180	0	4,665,496	50,447,320	185,496,345	628,861,061	△ 19,771,017	609,090,044

法人本部拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	経常経費寄附金収入	165,152,000	165,862,834	△ 710,834	
	受取利息配当金収入	13,000	7,484	5,516	
	その他の収入		10,000	△ 10,000	
	雑収入		10,000	△ 10,000	
	雑収入		10,000	△ 10,000	
	事業活動収入計(1)	165,165,000	165,880,318	△ 715,318	
	支出				
	事業費支出	997,000	652,183	344,817	
	消耗器具備品費支出	760,000	470,513	289,487	
	車両費支出	237,000	181,670	55,330	
	事務費支出	2,708,000	1,859,382	848,618	
	福利厚生費支出	50,000		50,000	
	旅費交通費支出	523,000	447,142	75,858	
	研修研究費支出		55,240	△ 55,240	
	事務消耗品費支出	10,000	4,423	5,577	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	水道光熱費支出	54,000	48,837	5,163	
	修繕費支出	496,000	35,262	460,738	
	通信運搬費支出	40,000	51,084	△ 11,084	
会議費支出	20,000	13,879	6,121		
拠点区分間会議費支出(事務)	60,000	32,716	27,284		
業務委託費支出	465,000	32,400	432,600		
手数料支出	115,000	113,652	1,348		
保険料支出	170,000	168,610	1,390		
租税公課支出	300,000	509,600	△ 209,600		
渉外費支出	180,000	151,273	28,727		
拠点区分間渉外費支出(事務)	20,000	25,496	△ 5,496		
諸会費支出	7,000	7,000	0		
雑支出	188,000	162,768	25,232		
雑支出	188,000	162,768	25,232		
事業活動支出計(2)	3,705,000	2,511,565	1,193,435		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	161,460,000	163,368,753	△ 1,908,753		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	9,725,000	9,725,000	0	
	建設仮勘定取崩収入	9,725,000	9,725,000	0	
	施設整備等収入計(4)	9,725,000	9,725,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	19,445,000	20,701,461	△ 1,256,461		
建物取得支出(基本財産)	9,720,000	10,519,200	△ 799,200		
器具及び備品取得支出		457,261	△ 457,261		
建設仮勘定取得支出	9,725,000	9,725,000	0		
施設整備等支出計(5)	19,445,000	20,701,461	△ 1,256,461		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,720,000	△ 10,976,461	1,256,461		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	100,440,000	100,440,000	0	
	施設・整備等積立資産支出	100,000,000	100,000,000	0	
きょうされん全国大会協賛金積立資産支出	440,000	440,000	0		
拠点区分間繰入金支出	52,000,000	52,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	152,440,000	152,440,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 152,440,000	△ 152,440,000	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 700,000	△ 47,708	△ 652,292		
前期末支払資金残高(12)		4,172,772	△ 4,172,772		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 700,000	4,125,064	△ 4,825,064		

法人本部拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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	経常経費寄附金収益	165,862,834	3,748,580	162,114,254
	サービス活動収益計(1)	165,862,834	3,748,580	162,114,254
サービス活動増減の部	事業費	652,183	855,776	△ 203,593
	消耗器具備品費	470,513	606,983	△ 136,470
	葬祭費		30,000	△ 30,000
	車輛費	181,670	188,553	△ 6,883
	修繕費		30,240	△ 30,240
	事務費	1,859,382	8,772,241	△ 6,912,859
	旅費交通費	447,142	783,770	△ 336,628
	研修研究費	55,240		55,240
	事務消耗品費	4,423	2,152,200	△ 2,147,777
	水道光熱費	48,837	417,843	△ 369,006
	修繕費	35,262		35,262
	通信運搬費	51,084	167,252	△ 116,168
	会議費	13,879	20,452	△ 6,573
	拠点区分間会議費(事務)	32,716	95,540	△ 62,824
	業務委託費	32,400	323,491	△ 291,091
	手数料	113,652	13,306	100,346
	保険料	168,610	290,910	△ 122,300
	租税公課	509,600	729,530	△ 219,930
	渉外費	151,273	3,319,012	△ 3,167,739
	拠点区分間渉外費(事務)	25,496	354,435	△ 328,939
	諸会費	7,000	7,000	0
	葬祭費(事務)		33,040	△ 33,040
	拠点区分間葬祭費(事務)		5,548	△ 5,548
	雑費	162,768	58,912	103,856
	雑費	162,768	58,912	103,856
	減価償却費	454,589	711,574	△ 256,985
	国庫補助金等特別積立金積立額		59,616,500	△ 59,616,500
サービス活動費用計(2)	2,966,154	69,956,091	△ 66,989,937	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	162,896,680	△ 66,207,511	229,104,191	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,484	2,514	4,970
	その他のサービス活動外収益	10,000	1,980,000	△ 1,970,000
	雑収益	10,000	1,980,000	△ 1,970,000
	雑収益	10,000	1,980,000	△ 1,970,000
サービス活動外収益計(4)	17,484	1,982,514	△ 1,965,030	
費用	支払利息		504,975	△ 504,975
	サービス活動外費用計(5)		504,975	△ 504,975
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	17,484	1,477,539	△ 1,460,055
経常増減差額(7)=(3)+(6)	162,914,164	△ 64,729,972	227,644,136	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		59,616,500	△ 59,616,500
	施設整備等補助金収益		59,616,500	△ 59,616,500
	固定資産受贈額		10,274,124	△ 10,274,124
	土地受贈額		7,508,179	△ 7,508,179
	建物受贈額		2,633,863	△ 2,633,863
	構築物受贈額		132,082	△ 132,082
	拠点区分間繰入金収益		38,609,000	△ 38,609,000
	拠点区分間固定資産移管収益	15,000		15,000
	特別収益計(8)	15,000	108,499,624	△ 108,484,624
費用	拠点区分間繰入金費用	52,000,000	3,000,000	49,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	51,775,665		51,775,665
	特別費用計(9)	103,775,665	3,000,000	100,775,665
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 103,760,665	105,499,624	△ 209,260,289	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	59,153,499	40,769,652	18,383,847	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	68,597,557	15,195,185	53,402,372
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	127,751,056	55,964,837	71,786,219
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		12,632,720	△ 12,632,720
	修繕積立金取崩額(措置)		1,000,000	△ 1,000,000
	備品等購入積立金取崩額(措置)		5,000,000	△ 5,000,000
	建設積立金取崩額		6,632,720	△ 6,632,720
	その他の積立金積立額(16)	100,440,000		100,440,000
きょうされん全国大会協賛金積立金積立額	440,000		440,000	
施設整備等積立金積立額	100,000,000		100,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	27,311,056	68,597,557	△ 41,286,501	

法人本部拠点区分 貸借対照表  
平成28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
流動資産	14,399,214	13,888,868	510,346	流動負債	10,274,150	9,716,096	558,054
現金預金	7,360,833	6,847,187	513,646	事業未払金	855,906	2,759,208	△ 1,903,302
立替金	51,100	54,400	△ 3,300	拠点区分間事業未払金	12,772	12,888	△ 116
拠点区分間貸付金	6,987,281	6,987,281	0	預り金	1,961,472	0	1,961,472
				拠点区分間借入金	7,444,000	6,944,000	500,000
固定資産	123,625,992	177,641,285	△ 54,015,293	固定負債	0	52,000,000	△ 52,000,000
基本財産	20,663,318	159,880,547	△ 139,217,229	設備資金借入金	0	52,000,000	△ 52,000,000
土地	7,508,179	26,491,433	△ 18,983,254	負債の部合計	10,274,150	61,716,096	△ 51,441,946
建物	13,155,139	133,389,114	△ 120,233,975				
その他の固定資産	102,962,674	17,760,738	85,201,936	純資産の部			
土地	0	7,508,179	△ 7,508,179	基本金	0	1,600,000	△ 1,600,000
建物	199,756	2,862,462	△ 2,662,706	第1号基本金	0	1,600,000	△ 1,600,000
構築物	1,721,218	2,112,290	△ 391,072	国庫補助金等特別積立金	0	59,616,500	△ 59,616,500
器具及び備品	457,262	5,104,855	△ 4,647,593	その他の積立金	100,440,000	0	100,440,000
権利	134,438	162,952	△ 28,514	きょうされん全国大会協賛金積立金	440,000		440,000
投資有価証券	10,000	10,000	0	施設整備等積立金	100,000,000		100,000,000
施設整備等積立資産(措置)	100,000,000		100,000,000	次期繰越活動増減差額	27,311,056	68,597,557	△ 41,286,501
きょうされん全国大会協賛金積立資産	440,000		440,000	(うち当期活動増減差額)	59,153,499	40,769,652	18,383,847
資産の部合計	138,025,206	191,530,153	△ 53,504,947	純資産の部合計	127,751,056	129,814,057	△ 2,063,001
				負債及び純資産の部合計	138,025,206	191,530,153	△ 53,504,947

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・固定資産(減価償却資産)一定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、重要性の原則により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

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	26,491,433	7,508,179	26,491,433	7,508,179
建物	133,389,114	13,285,145	133,519,120	13,155,139
合計	159,880,547	20,793,324	160,010,553	20,663,318

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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
基本財産			
建物	13,285,145	130,006	13,155,139
小計	13,285,145	130,006	13,155,139
その他の固定資産			
建物	430,500	230,744	199,756
構築物	3,795,723	2,074,505	1,721,218
器具及び備品	562,442	105,180	457,262
小計	4,788,665	2,410,429	2,378,236
合計	18,073,810	2,540,435	15,533,375

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

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

ひまわり園拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入				
就労支援事業収入	10,359,000	10,354,366	4,634	
生産・製造事業収入	5,913,000	6,221,748	△ 308,748	
拠点区分間生産・製造事業収入	1,033,000	725,034	307,966	
リサイクル事業収入	2,708,000	2,671,136	36,864	
下請・請負事業収入	723,000	746,060	△ 23,060	
売上値引・戻高	18,000	9,612	8,388	
障害福祉サービス等事業収入	128,061,000	130,387,932	△ 2,326,932	
自立支援給付費収入	122,039,000	124,297,373	△ 2,258,373	
介護給付費収入	87,310,000	89,028,183	△ 1,718,183	
訓練等給付費収入	34,729,000	35,269,190	△ 540,190	
利用者負担金収入	4,342,000	4,352,917	△ 10,917	
その他の事業収入	1,680,000	1,737,642	△ 57,642	
補助金事業収入	16,000	15,682	318	
受託事業収入	1,664,000	1,721,960	△ 57,960	
受取利息配当金収入	9,000	9,882	△ 882	
その他の収入	2,378,000	2,608,480	△ 230,480	
受入研修費収入	80,000	51,822	28,178	
利用者等外給食費収入	2,271,000	2,381,060	△ 110,060	
雑収入	27,000	175,598	△ 148,598	
雑収入	27,000	175,598	△ 148,598	
事業活動収入計(1)	140,807,000	143,360,660	△ 2,553,660	
事業活動による収支				
支出				
人件費支出	89,291,000	90,714,077	△ 1,423,077	
職員給料支出	47,548,000	48,432,767	△ 884,767	
職員賞与支出	12,523,000	12,522,992	8	
非常勤職員給与支出	18,419,000	18,677,592	△ 258,592	
退職給付支出	1,386,000	1,385,700	300	
法定福利費支出	9,415,000	9,695,026	△ 280,026	
事業費支出	16,135,000	15,238,836	896,164	
給食費支出	3,402,000	3,400,023	1,977	
拠点区分間給食費支出	7,000	6,300	700	
保健衛生費支出	619,000	477,658	141,342	
被服費支出	25,000	24,634	366	
教養娯楽費支出	584,000	568,991	15,009	
保育材料費支出	52,000	24,305	27,695	
水道光熱費支出	4,029,000	3,832,978	196,022	
燃料費支出	10,000	13,332	△ 3,332	
消耗器具備品費支出	928,000	987,304	△ 59,304	
教育指導費支出	1,155,000	926,898	228,102	
車輛費支出	4,931,000	4,551,266	379,734	
修繕費支出	204,000	203,938	62	
雑支出	189,000	221,209	△ 32,209	
事務費支出	13,850,000	12,005,785	1,844,215	
福利厚生費支出	690,000	665,890	24,110	
職員被服費支出	180,000	134,000	46,000	
旅費交通費支出	395,000	76,970	318,030	
研修研究費支出	629,000	570,744	58,256	
事務消耗品費支出	1,778,000	876,587	901,413	
印刷製本費支出	1,218,000	1,038,263	179,737	
水道光熱費支出	469,000	440,553	28,447	
修繕費支出	484,000	252,428	231,572	
通信運搬費支出	634,000	638,091	△ 4,091	
広報費支出	185,000	107,564	77,436	
業務委託費支出	1,285,000	1,055,069	229,931	
手数料支出	632,000	477,718	154,282	
保険料支出	1,095,000	1,088,571	6,429	
賃借料支出	3,279,000	3,429,048	△ 150,048	
土地・建物賃借料支出	34,000	45,500	△ 11,500	
租税公課支出	359,000	509,719	△ 150,719	
保守料支出	245,000	391,419	△ 146,419	
渉外費支出	48,000	15,502	32,498	
諸会費支出	170,000	142,340	27,660	
雑支出	41,000	49,809	△ 8,809	
雑支出	41,000	49,809	△ 8,809	
就労支援事業支出	11,143,000	12,559,351	△ 1,416,351	
就労支援事業販売原価支出	5,333,000	7,750,081	△ 2,417,081	
就労支援事業製造原価支出	5,333,000	7,740,081	△ 2,407,081	
就労支援事業仕入支出		10,000	△ 10,000	
就労支援事業販管費支出	5,810,000	4,809,270	1,000,730	
その他の支出	2,137,000	2,177,466	△ 40,466	
利用者等外給食費支出	2,131,000	2,171,766	△ 40,766	
拠点区分間利用者等外給食費支出	6,000	5,700	300	
事業活動支出計(2)	132,556,000	132,695,515	△ 139,515	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,251,000	10,665,145	△ 2,414,145	
施設整備等による収支				
収入				
固定資産売却収入		840	△ 840	
器具及び備品売却収入		840	△ 840	
施設整備等収入計(4)		840	△ 840	
支出				
固定資産取得支出	2,537,000	2,534,922	2,078	
建物取得支出	946,000	945,540	460	
器具及び備品取得支出	872,000	871,182	818	
ソフトウェア取得支出	719,000	718,200	800	
ファイナンス・リース債務の返済支出	987,000	1,070,016	△ 83,016	
施設整備等支出計(5)	3,524,000	3,604,938	△ 80,938	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,524,000	△ 3,604,098	80,098	
その他の活動				
収入				
積立資産取崩収入	876,000	875,946	54	
工賃変動積立資産取崩収入	876,000	875,946	54	
拠点区分間繰入金収入	20,252,000	20,251,898	102	
その他の活動収入計(7)	21,128,000	21,127,844	156	
支出				
積立資産支出	1,355,000	1,431,163	△ 76,163	
退職給付引当資産支出	727,000	803,163	△ 76,163	
工賃変動積立資産支出	628,000	628,000	0	
拠点区分間繰入金支出	1,256,000	1,325,341	△ 69,341	
その他の活動による支出		193,400	△ 193,400	
長期前払費用支出		193,400	△ 193,400	
その他の活動支出計(8)	2,611,000	2,949,904	△ 338,904	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	18,517,000	18,177,940	339,060	
予備費支出(10)	23,526,000	—	23,526,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 282,000	25,238,987	△ 25,520,987	
前期末支払資金残高(12)		48,702,617	△ 48,702,617	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 282,000	73,941,604	△ 74,223,604	

ひまわり園拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28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	就労支援事業収益	10,354,366	11,006,173	△ 651,807
	生産・製造事業収益	6,221,748	6,707,922	△ 486,174
	拠点区分間生産・製造事業収益	725,034	880,866	△ 155,832
	リサイクル事業収益	2,671,136	2,702,275	△ 31,139
	下請・請負事業収益	746,060	728,180	17,880
	売上値引・戻高	9,612	13,070	△ 3,458
	障害福祉サービス等事業収益	130,387,932	121,758,560	8,629,372
	自立支援給付費収益	124,297,373	118,265,040	6,032,333
	介護給付費収益	89,028,183	82,795,550	6,232,633
	訓練等給付費収益	35,269,190	34,558,810	710,380
	サービス利用計画作成費収益		910,680	△ 910,680
	利用者負担金収益	4,352,917	3,474,900	878,017
	その他の事業収益	1,737,642	18,620	1,719,022
	補助金事業収益	15,682	18,620	△ 2,938
受託事業収益	1,721,960		1,721,960	
サービス活動収益計(1)	140,742,298	132,764,733	7,977,565	
サービス活動増減の部	人件費	91,517,240	98,376,701	△ 6,859,461
	職員給料	48,432,767	53,418,406	△ 4,985,639
	職員賞与	12,522,992	14,592,260	△ 2,069,268
	非常勤職員給与	18,677,592	17,147,657	1,529,935
	退職給付費用	2,188,863	2,376,000	△ 187,137
	法定福利費	9,695,026	10,842,378	△ 1,147,352
	事業費	15,238,836	13,740,471	1,498,365
	給食費	3,400,023	3,356,765	43,258
	拠点区分間給食費	6,300		6,300
	保健衛生費	477,658	600,249	△ 122,591
	被服費	24,634	7,074	17,560
	教養娯楽費	568,991	181,233	387,758
	保育材料費	24,305		24,305
	水道光熱費	3,832,978	4,167,469	△ 334,491
	燃料費	13,332		13,332
	消耗器具備品費	987,304	688,353	298,951
	教育指導費	926,898	115,695	811,203
	車輦費	4,551,266	4,376,096	175,170
	修繕費	203,938	10,800	193,138
	雑費	221,209	236,737	△ 15,528
	事務費	12,005,785	8,855,923	3,149,862
	福利厚生費	665,890	661,740	4,150
	職員被服費	134,000	51,170	82,830
	旅費交通費	76,970	189,476	△ 112,506
	研修研究費	570,744	633,656	△ 62,912
	事務消耗品費	876,587	492,204	384,383
	印刷製本費	1,038,263	1,076,151	△ 37,888
	水道光熱費	440,553	479,919	△ 39,366
	修繕費	252,428	8,100	244,328
	通信運搬費	638,091	468,440	169,651
	広報費	107,564	112,812	△ 5,248
	業務委託費	1,055,069	1,016,313	38,756
	手数料	477,718	604,951	△ 127,233
	保険料	1,088,571	783,718	304,853
	賃借料	3,429,048	1,373,498	2,055,550
	土地・建物賃借料	45,500	33,500	12,000
	租税公課	509,719	352,049	157,670
	保守料	391,419	336,767	54,652
	渉外費	15,502	14,024	1,478
	諸会費	142,340	151,850	△ 9,510
	雑費	49,809	15,585	34,224
	雑費	49,809	15,585	34,224
	就労支援事業費用	12,626,162	11,999,812	626,350
	就労支援事業販売原価	7,816,892	7,722,474	94,418
	期首製品(商品)棚卸高	289,075	282,250	6,825
	当期就労支援事業製造原価	7,761,967	7,729,299	32,668
	当期就労支援事業仕入高	10,000		10,000
期末製品(商品)棚卸高	△ 244,150	△ 289,075	44,925	
就労支援事業販管費	4,809,270	4,277,338	531,932	
減価償却費	10,297,819	10,339,756	△ 41,937	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,775,006	△ 4,956,113	181,107	
サービス活動費用計(2)	136,910,836	138,356,550	△ 1,445,714	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,831,462	△ 5,591,817	9,423,279	
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	9,882	10,540	△ 658
	その他のサービス活動外収益	2,608,480	2,785,237	△ 176,757
	受入研修費収益	51,822	80,000	△ 28,178
	利用者等外給食収益	2,381,060	2,557,090	△ 176,030
	雑収益	175,598	148,147	27,451
雑収益	175,598	148,147	27,451	
サービス活動外収益計(4)	2,618,362	2,795,777	△ 177,415	
費用				
その他のサービス活動外費用	2,177,466	2,101,030	76,436	
利用者等外給食費	2,171,766	2,101,030	70,736	
拠点区分間利用者等外給食費	5,700		5,700	
サービス活動外費用計(5)	2,177,466	2,101,030	76,436	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	440,896	694,747	△ 253,851	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,272,358	△ 4,897,070	9,169,428	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	839		839
	器具及び備品売却益	839		839
	拠点区分間繰入金収益	20,251,898		20,251,898
	拠点区分間固定資産移管収益	801,099		801,099
	特別収益計(8)	21,053,836		21,053,836
費用				
固定資産売却損・処分損	766,774		766,774	
構築物売却損・処分損	766,774		766,774	
拠点区分間繰入金費用	1,325,341	25,609,000	△ 24,283,659	
拠点区分間固定資産移管費用	1,514,564		1,514,564	
特別費用計(9)	3,606,679	25,609,000	△ 22,002,321	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,447,157	△ 25,609,000	43,056,157	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,719,515	△ 30,506,070	52,225,585	
繰越活動増減差額(12)	45,237,567	70,134,637	△ 24,897,070	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	66,957,082	39,628,567	27,328,515	
基本金取崩額(14)	600,000		600,000	
基本金取崩額	600,000		600,000	
その他の積立金取崩額(15)	875,946	5,609,000	△ 4,733,054	
修繕積立金取崩額(措置)		3,000,000	△ 3,000,000	
移行時特別積立金取崩額		2,609,000	△ 2,609,000	
工賃変動積立金取崩額	875,946		875,946	
その他の積立金積立額(16)	628,000		628,000	
工賃変動積立金積立額	628,000		628,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	67,805,028	45,237,567	22,567,461	

ひまわり園拠点区分 事業活動明細書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ひまわり会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	生活介護事業 ひまわり園	就労継続支援 B型 ひまわり園	相談支援事業 ひまわり	放課後等デイ サービス事業 ひまわり園	日中一時 支援事業 ひまわり園			
収益								
就労支援事業収益	3,904,255	7,087,766				10,992,021	△ 637,655	10,354,366
生産・製造事業収益	271,761	5,949,987				6,221,748		6,221,748
拠点区分間生産・製造事業収益	69,869	655,165				725,034		725,034
サービス区分間生産・製造事業収益	18,355	469,300				487,655	△ 487,655	0
リサイクル事業収益	2,671,136					2,671,136		2,671,136
下請・請負事業収益	723,134	22,926				746,060		746,060
サービス区分間下請・請負事業収益	150,000					150,000	△ 150,000	0
売上値引・戻高		9,612				9,612		9,612
障害福祉サービス等事業収益	62,861,265	36,652,667		28,974,600	1,899,400	130,387,932		130,387,932
自立支援給付費収益	61,105,460	35,269,190		27,922,723		124,297,373		124,297,373
介護給付費収益	61,105,460			27,922,723		89,028,183		89,028,183
訓練等給付費収益		35,269,190				35,269,190		35,269,190
利用者負担金収益	1,746,600	1,377,000		1,051,877	177,440	4,352,917		4,352,917
その他の事業収益	9,205	6,477			1,721,960	1,737,642		1,737,642
補助金事業収益	9,205	6,477				15,682		15,682
受託事業収益					1,721,960	1,721,960		1,721,960
サービス活動収益計(1)	66,765,520	43,740,433		28,974,600	1,899,400	141,379,953	△ 637,655	140,742,298
費用								
人件費	55,589,303	21,006,718		11,642,782	3,278,437	91,517,240		91,517,240
職員給料	30,149,094	10,109,964		6,368,161	1,805,548	48,432,767		48,432,767
職員賞与	7,993,072	3,043,636		1,356,284	130,000	12,522,992		12,522,992
非常勤職員給与	9,998,326	5,211,111		2,473,355	994,800	18,677,592		18,677,592
退職給付費用	1,387,050	554,343		202,770	44,700	2,188,863		2,188,863
法定福利費	6,061,761	2,087,664		1,242,212	303,389	9,695,026		9,695,026
事業費	7,777,177	5,251,347		2,656,850		15,685,374	△ 446,538	15,238,836
給食費	1,904,470	1,495,553				3,400,023		3,400,023
拠点区分間給食費	3,450	2,850				6,300		6,300
サービス区分間給食費	140,891	97,282				238,173	△ 238,173	0
保健衛生費	270,140	204,875		2,643		477,658		477,658
被服費	24,236			398		24,634		24,634
教養娯楽費	87,530	61,737		419,724		568,991		568,991
サービス区分間教養娯楽費				58,365		58,365	△ 58,365	0
保育材料費				24,305		24,305		24,305
水道光熱費	1,878,228	1,189,543		765,207		3,832,978		3,832,978
燃料費	7,825	5,507				13,332		13,332
消耗器具備品費	391,331	268,561		327,412		987,304		987,304
教育指導費	552,426	232,072		142,400		926,898		926,898
車輛費	2,156,373	1,516,493		878,400		4,551,266		4,551,266
修繕費	166,554	28,548		8,836		203,938		203,938
雑費	105,679	86,370		29,160		221,209		221,209
サービス区分間雑費(事業)	88,044	61,956				150,000	△ 150,000	0
事務費	5,821,464	4,066,895		2,061,888	75,589	12,025,836	△ 20,051	12,005,785
福利厚生費	406,915	144,663		78,620	35,692	665,890		665,890
職員被服費	80,832	20,104			33,064	134,000		134,000
旅費交通費	56,970	18,170		1,830		76,970		76,970
研修研究費	241,530	291,974		36,240	1,000	570,744		570,744
事務消耗品費	419,549	289,092		167,669	277	876,587		876,587
印刷製本費	487,913	348,555		201,795		1,038,263		1,038,263
水道光熱費	208,683	146,850		85,020		440,553		440,553
修繕費	121,966	85,829		44,633		252,428		252,428
通信運搬費	287,716	201,678		148,455	242	638,091		638,091
広報費	50,950	35,855		20,759		107,564		107,564
業務委託費	516,441	353,965		181,277	3,386	1,055,069		1,055,069
手数料	226,780	158,799		91,987	152	477,718		477,718
保険料	517,748	363,970		206,853		1,088,571		1,088,571
賃借料	1,624,273	1,143,015		661,760		3,429,048		3,429,048
土地・建物賃借料	22,164	15,231		8,105		45,500		45,500
租税公課	231,515	229,029		47,558	1,617	509,719		509,719
保守料	188,750	132,827		69,842		391,419		391,419
渉外費	9,658	5,167		677		15,502		15,502
サービス区分間渉外費(事務)	13,051	6,900		100		20,051	△ 20,051	0
諸会費	82,976	57,570		1,635	159	142,340		142,340
雑費	25,084	17,652		7,073		49,809		49,809
雑費	25,084	17,652		7,073		49,809		49,809
就労支援事業費用	4,104,194	8,521,968				12,626,162		12,626,162
就労支援事業販売原価	385,714	7,431,178				7,816,892		7,816,892
期首製品(商品)棚卸高	213,375	75,700				289,075		289,075
当期就労支援事業製造原価	279,289	7,482,678				7,761,967		7,761,967
当期就労支援事業仕入高		10,000				10,000		10,000



	期末製品(商品)棚卸高	△ 106,950	△ 137,200				△ 244,150		△ 244,150
	就労支援事業販管費	3,718,480	1,090,790				4,809,270		4,809,270
	減価償却費	5,015,618	5,060,854	△ 131,400	352,747		10,297,819		10,297,819
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,392,855	△ 2,382,151				△ 4,775,006		△ 4,775,006
	サービス活動費用計(2)	75,914,901	41,525,631	△ 131,400	16,714,267	3,354,026	137,377,425	△ 466,589	136,910,836
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,149,381	2,214,802	131,400	12,260,333	△ 1,454,626	4,002,528	△ 171,066	3,831,462
サービス活動外増減の部	収益								
	受取利息配当金収益	1,637	3,952		4,293		9,882		9,882
	その他のサービス活動外収益	1,726,275	581,472		226,933	73,800	2,608,480		2,608,480
	受入研修費収益	24,552	17,271		9,999		51,822		51,822
	利用者等外給食収益	1,603,010	522,550		189,700	65,800	2,381,060		2,381,060
	雑収益	98,713	41,651		27,234	8,000	175,598		175,598
	雑収益	98,713	41,651		27,234	8,000	175,598		175,598
	サービス活動外収益計(4)	1,727,912	585,424		231,226	73,800	2,618,362		2,618,362
	費用								
	その他のサービス活動外費用	1,604,072	473,519		207,555	63,386	2,348,532	△ 171,066	2,177,466
利用者等外給食費	1,494,152	435,907		180,113	61,594	2,171,766		2,171,766	
拠点区分間利用者等外給食費	4,200	900		600		5,700		5,700	
サービス区分間利用者等外給食費	105,720	36,712		26,842	1,792	171,066	△ 171,066	0	
サービス活動外費用計(5)	1,604,072	473,519		207,555	63,386	2,348,532	△ 171,066	2,177,466	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	123,840	111,905		23,671	10,414	269,830	171,066	440,896	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 9,025,541	2,326,707	131,400	12,284,004	△ 1,444,212	4,272,358	0	4,272,358	

ひまわり園拠点区分 貸借対照表  
平成28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
流動資産	78,320,268	52,721,474	25,598,794	流動負債	3,558,036	3,131,418	426,618
現金預金	42,778,168	21,125,910	21,652,258	事業未払金	3,427,762	3,083,282	344,480
事業未収金	22,135,167	21,057,881	1,077,286	拠点区分間事業未払金	130,274	26,213	104,061
拠点区分間事業未収金	2,342,876	2,662,009	△ 319,133	職員預り金	0	21,923	△ 21,923
商品・製品	244,150	289,075	△ 44,925				
仕掛品	10,931	12,131	△ 1,200				
原材料	565,547	586,233	△ 20,686				
立替金	0	870	△ 870				
前払金	0	43,365	△ 43,365				
拠点区分間貸付金	10,243,429	6,944,000	3,299,429				
固定資産	135,057,246	140,760,814	△ 5,703,568	固定負債	9,372,300	7,448,201	1,924,099
基本財産	115,694,056	122,574,528	△ 6,880,472	リース債務	4,486,812	1,741,701	2,745,111
建物	114,694,056	121,574,528	△ 6,880,472	退職給付引当金	4,885,488	5,706,500	△ 821,012
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	12,930,336	10,579,619	2,350,717
その他の固定資産	19,363,190	18,186,286	1,176,904				
建物	903,309	1	903,308	基本金	56,799,724	56,799,724	0
構築物	543,983	662,726	△ 118,743	第1号基本金	52,299,724	52,299,724	0
機械及び装置	1	1	0	第3号基本金	4,500,000	4,500,000	0
車輛運搬具	8	332,076	△ 332,068	国庫補助金等特別積立金	70,214,426	74,989,432	△ 4,775,006
器具及び備品	1,923,045	2,953,298	△ 1,030,253	その他の積立金	5,628,000	5,875,946	△ 247,946
有形リース資産	2,883,600	0	2,883,600	人件費積立金(措置)	3,000,000	3,000,000	0
権利	20,000	20,000	0	修繕積立金(措置)	430,000	430,000	0
ソフトウェア	804,570	902,580	△ 98,010	工賃変動積立金	2,198,000	2,445,946	△ 247,946
無形リース資産	1,552,196	1,707,568	△ 155,372	次期繰越活動増減差額	67,805,028	45,237,567	22,567,461
退職給付引当資産	4,885,488	5,706,500	△ 821,012	(うち当期活動増減差額)	21,719,515	△ 30,506,070	52,225,585
人件費積立資産(措置)	3,000,000	3,000,000	0				
修繕積立資産(措置)	430,000	430,000	0				
工賃変動積立資産	2,198,000	2,445,946	△ 247,946				

長期前払費用	193,400		193,400				
その他の固定資産	25,590	25,590	0	純資産の部合計	200,447,178	182,902,669	17,544,509
資産の部合計	213,377,514	193,482,288	19,895,226	負債及び純資産の部合計	213,377,514	193,482,288	19,895,226

財務諸表に対する注記（ひまわり園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式を採用している。

(2) 棚卸資産の評価方法

- ・商品及び原材料 最終仕入原価法
- ・製品及び仕掛品 売価還元法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・固定資産（減価償却資産）— 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、重要性の原則により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(4) 退職給付引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社会福祉協議会へ納入している退職共済事業主負担金の同額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、及び、岩手県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ひまわり園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
  - ア 生活介護事業ひまわり園サービス区分
  - イ 就労継続支援B型ひまわり園サービス区分
  - ウ 放課後等デイサービス事業ひまわり園サービス区分
  - エ 日中一時支援事業ひまわり園サービス区分

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	121,574,528	0	6,880,472	114,694,056
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	122,574,528	0	6,880,472	115,694,056

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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
基本財産			
建物	214,568,976	99,874,920	114,694,056
小計	214,568,976	99,874,920	114,694,056
その他の固定資産			
建物	1,155,540	252,231	903,309
構築物	2,409,920	1,865,937	543,983
機械及び装置	110,250	110,249	1
車輛運搬具	17,564,700	17,564,692	8
器具及び備品	31,970,886	30,047,841	1,923,045
その他の固定資産	25,590	0	25,590
小計	53,236,886	49,840,950	3,395,936
合計	267,805,862	149,715,870	118,089,992

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
事業未収金	22,135,167	0	22,135,167
合計	22,135,167	0	22,135,167

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

すてっぷ拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	7,877,000	7,922,686	△ 45,686		
	生産・製造事業収入	3,137,000	3,149,844	△ 12,844		
	拠点区分間生産・製造事業収入	32,000	32,324	△ 324		
	接客販売事業収入	1,910,000	1,957,140	△ 47,140		
	拠点区分間接客販売事業収入	10,000	5,850	4,150		
	リサイクル事業収入	1,190,000	1,191,200	△ 1,200		
	下請・請負事業収入	1,607,000	1,586,328	20,672		
	売上値引・戻高	9,000	9,000	0		
	障害福祉サービス等事業収入	46,777,000	47,743,792	△ 966,792		
	自立支援給付費収入	45,258,000	46,219,000	△ 961,000		
	訓練等給付費収入	45,258,000	46,219,000	△ 961,000		
	利用者負担金収入	1,511,000	1,516,610	△ 5,610		
	その他の事業収入	8,000	8,182	△ 182		
	補助金事業収入	8,000	8,182	△ 182		
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0		
	受取利息配当金収入	4,000	2,883	1,117		
	その他の収入	776,000	729,706	46,294		
	受入研修費収入	22,000	21,816	184		
	利用者等外給食費収入	667,000	652,050	14,950		
	雑収入	87,000	55,840	31,160		
雑収入	87,000	55,840	31,160			
事業活動収入計(1)		55,534,000	56,499,067	△ 965,067		
事業活動による収支	支出	人件費支出	34,678,000	34,333,292	344,708	
		職員給料支出	19,575,000	19,547,348	27,652	
		職員賞与支出	5,772,000	5,751,634	20,366	
		非常勤職員給与支出	5,066,000	4,659,699	406,301	
		退職給付支出	447,000	447,000	0	
		法定福利費支出	3,818,000	3,927,611	△ 109,611	
		事業費支出	5,893,000	5,355,181	537,819	
		給食費支出	1,649,000	1,682,395	△ 33,395	
		拠点区分間給食費支出	46,000	42,004	3,996	
		保健衛生費支出	402,000	291,138	110,862	
		被服費支出	24,000	24,236	△ 236	
		教養娯楽費支出	67,000	43,405	23,595	
		水道光熱費支出	1,276,000	1,286,326	△ 10,326	
		消耗器具備品費支出	198,000	210,767	△ 12,767	
		教育指導費支出	420,000	362,161	57,839	
		車輛費支出	1,682,000	1,300,982	381,018	
		修繕費支出	58,000	57,300	700	
		雑支出	71,000	54,467	16,533	
		事務費支出	7,660,000	7,376,778	283,222	
		福利厚生費支出	243,000	235,746	7,254	
	旅費交通費支出	237,000	118,440	118,560		
	研修研究費支出	296,000	301,607	△ 5,607		
	事務消耗品費支出	162,000	123,533	38,467		
	印刷製本費支出	402,000	366,976	35,024		
	水道光熱費支出	155,000	158,787	△ 3,787		
	修繕費支出	20,000	19,440	560		
	通信運搬費支出	323,000	341,668	△ 18,668		
	広報費支出	47,000	40,137	6,863		
	業務委託費支出	644,000	528,309	115,691		
	手数料支出	139,000	121,484	17,516		
	保険料支出	759,000	676,824	82,176		
	賃借料支出	1,342,000	1,340,808	1,192		
	土地・建物賃借料支出	2,472,000	2,472,000	0		
	租税公課支出	155,000	256,497	△ 101,497		
	保守料支出	99,000	134,467	△ 35,467		
	渉外費支出	15,000	15,000	0		
	拠点区分間渉外費支出(事務)	6,000	5,182	818		
	諸会費支出	134,000	109,114	24,886		
	雑支出	10,000	10,759	△ 759		
	雑支出	10,000	10,759	△ 759		
	就労支援事業支出	8,048,000	7,292,417	755,583		
	就労支援事業販売原価支出	3,988,000	3,225,618	762,382		
	就労支援事業製造原価支出	3,988,000	3,225,618	762,382		
	就労支援事業販管費支出	4,060,000	4,066,799	△ 6,799		
	その他の支出	603,000	644,195	△ 41,195		
	利用者等外給食費支出	584,000	627,613	△ 43,613		
	拠点区分間利用者等外給食費支出	19,000	16,582	2,418		

	事業活動支出計(2)	56,882,000	55,001,863	1,880,137	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,348,000	1,497,204	△ 2,845,204	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0
		施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0
		固定資産売却収入		10,210	△ 10,210
		その他の固定資産売却収入		10,210	△ 10,210
		施設整備等収入計(4)	2,000,000	2,010,210	△ 10,210
	支出	固定資産取得支出	2,549,000	2,548,800	200
		機械及び装置取得支出	1,923,000	1,922,400	600
		器具及び備品取得支出	626,000	626,400	△ 400
		ファイナンス・リース債務の返済支出	800,000	799,932	68
		施設整備等支出計(5)	3,349,000	3,348,732	268
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,349,000	△ 1,338,522	△ 10,478	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,844,000	1,843,471	529
		工賃変動積立資産取崩収入	1,844,000	1,843,471	529
		その他の活動収入計(7)	1,844,000	1,843,471	529
支出	積立資産支出	2,593,000	2,623,078	△ 30,078	
	退職給付引当資産支出	332,000	362,078	△ 30,078	
	工賃変動積立資産支出	2,261,000	2,261,000	0	
	その他の活動による支出		15,000	△ 15,000	
	長期前払費用支出		15,000	△ 15,000	
	その他の活動支出計(8)	2,593,000	2,638,078	△ 45,078	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 749,000	△ 794,607	45,607	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,446,000	△ 635,925	△ 2,810,075	
	前期末支払資金残高(12)		19,581,631	△ 19,581,631	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 3,446,000	18,945,706	△ 22,391,706	

すてっぷ拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	就労支援事業収益	7,922,686	7,374,225	548,461
	生産・製造事業収益	3,149,844	2,432,424	717,420
	拠点区分間生産・製造事業収益	32,324	253,673	△ 221,349
	接客販売事業収益	1,957,140	2,626,103	△ 668,963
	拠点区分間接客販売事業収益	5,850	8,250	△ 2,400
	リサイクル事業収益	1,191,200	901,360	289,840
	下請・請負事業収益	1,586,328	1,153,843	432,485
	売上値引・戻高		1,428	△ 1,428
	障害福祉サービス等事業収益	47,743,792	47,473,341	270,451
	自立支援給付費収益	46,219,000	45,936,730	282,270
	訓練等給付費収益	46,219,000	45,936,730	282,270
	利用者負担金収益	1,516,610	1,527,990	△ 11,380
	その他の事業収益	8,182	8,621	△ 439
	補助金事業収益	8,182	8,621	△ 439
	経常経費寄附金収益	100,000		100,000
	サービス活動収益計(1)	55,766,478	54,847,566	918,912
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	34,695,370	33,826,220	869,150
	職員給料	19,547,348	18,988,769	558,579
	職員賞与	5,751,634	5,758,930	△ 7,296
	非常勤職員給与	4,659,699	4,472,565	187,134
	退職給付費用	809,078	769,500	39,578
	法定福利費	3,927,611	3,836,456	91,155
	事業費	5,355,181	4,793,002	562,179
	給食費	1,682,395	1,490,596	191,799
	拠点区分間給食費	42,004	41,766	238
	保健衛生費	291,138	275,930	15,208
	被服費	24,236	324	23,912
	教養娯楽費	43,405	41,702	1,703
	水道光熱費	1,286,326	1,435,195	△ 148,869
	消耗器具備品費	210,767	72,971	137,796
	教育指導費	362,161	47,784	314,377
	車輛費	1,300,982	1,304,621	△ 3,639
	修繕費	57,300		57,300
	雑費	54,467	82,113	△ 27,646
	事務費	7,376,778	6,983,562	393,216
	福利厚生費	235,746	236,698	△ 952
	旅費交通費	118,440	72,460	45,980
	研修研究費	301,607	186,090	115,517
	事務消耗品費	123,533	276,212	△ 152,679
	印刷製本費	366,976	308,269	58,707
	水道光熱費	158,787	177,165	△ 18,378
	修繕費	19,440		19,440
	通信運搬費	341,668	291,696	49,972
	広報費	40,137	46,561	△ 6,424
	業務委託費	528,309	538,159	△ 9,850
	手数料	121,484	81,401	40,083
	保険料	676,824	474,731	202,093
	賃借料	1,340,808	1,420,108	△ 79,300
	土地・建物賃借料	2,472,000	2,472,000	0
	租税公課	256,497	174,942	81,555
	保守料	134,467	99,330	35,137
	渉外費	15,000	3,240	11,760
	拠点区分間渉外費(事務)	5,182	6,204	△ 1,022
	諸会費	109,114	109,225	△ 111
	雑費	10,759	9,071	1,688
	雑費	10,759	9,071	1,688
	就労支援事業費用	7,222,643	7,147,832	74,811
	就労支援事業販売原価	3,155,844	3,406,600	△ 250,756
	期首製品(商品)棚卸高	234,164	201,200	32,964
	当期就労支援事業製造原価	3,210,031	3,439,564	△ 229,533
期末製品(商品)棚卸高	△ 288,351	△ 234,164	△ 54,187	
就労支援事業販管費	4,066,799	3,741,232	325,567	
減価償却費	3,252,931	2,950,191	302,740	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 622,042	△ 793,886	171,844	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000		2,000,000	
	サービス活動費用計(2)	59,280,861	54,906,921	4,373,940
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,514,383	△ 59,355	△ 3,455,028



サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,883	4,124	△ 1,241
		その他のサービス活動外収益	729,706	726,509	3,197
		受入研修費収益	21,816	10,000	11,816
		利用者等外給食収益	652,050	639,450	12,600
		雑収益	55,840	77,059	△ 21,219
	雑収益	55,840	77,059	△ 21,219	
	サービス活動外収益計(4)		732,589	730,633	1,956
	費用	その他のサービス活動外費用	644,195	567,455	76,740
		利用者等外給食費	627,613	553,461	74,152
		拠点区分間利用者等外給食費	16,582	13,994	2,588
サービス活動外費用計(5)		644,195	567,455	76,740	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		88,394	163,178	△ 74,784	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 3,425,989	103,823	△ 3,529,812	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,000,000		2,000,000
		施設整備等補助金収益	2,000,000		2,000,000
		拠点区分間固定資産移管収益	259,616		259,616
	特別収益計(8)		2,259,616		2,259,616
	費用	拠点区分間繰入金費用		10,000,000	△ 10,000,000
特別費用計(9)			10,000,000	△ 10,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,259,616	△ 10,000,000	12,259,616	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 1,166,373	△ 9,896,177	8,729,804	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		23,771,684	33,667,861	△ 9,896,177
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		22,605,311	23,771,684	△ 1,166,373
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		1,843,471		1,843,471
	工賃変動積立金取崩額		1,843,471		1,843,471
その他の積立金積立額(16)		2,261,000		2,261,000	
工賃変動積立金積立額		2,261,000		2,261,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		22,187,782	23,771,684	△ 1,583,902	

すてっぷ拠点区分 事業活動明細書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	就労継続支援B型すてっぷ				
収益	就労支援事業収益	8,167,932		7,922,686	
	生産・製造事業収益	3,149,844		3,149,844	
	拠点区分間生産・製造事業収益	32,324	32,324	32,324	
	サービス区分間生産・製造事業収益	145,246	145,246	0	
	接客販売事業収益	1,957,140	1,957,140	1,957,140	
	拠点区分間接客販売事業収益	5,850	5,850	5,850	
	リサイクル事業収益	1,191,200	1,191,200	1,191,200	
	下請・請負事業収益	1,586,328	1,586,328	1,586,328	
	サービス区分間下請・請負事業収益	100,000	100,000	0	
	障害福祉サービス等事業収益	47,743,792	47,743,792	47,743,792	
	自立支援給付費収益	46,219,000	46,219,000	46,219,000	
	訓練等給付費収益	46,219,000	46,219,000	46,219,000	
	利用者負担金収益	1,516,610	1,516,610	1,516,610	
	その他の事業収益	8,182	8,182	8,182	
	補助金事業収益	8,182	8,182	8,182	
	経常経費寄附金収益	100,000	100,000	100,000	
	サービス活動収益計(1)	56,011,724	56,011,724	△ 245,246	55,766,478
サービス活動増減の部	人件費	34,695,370	34,695,370	34,695,370	
	職員給料	19,547,348	19,547,348	19,547,348	
	職員賞与	5,751,634	5,751,634	5,751,634	
	非常勤職員給与	4,659,699	4,659,699	4,659,699	
	退職給付費用	809,078	809,078	809,078	
	法定福利費	3,927,611	3,927,611	3,927,611	
	事業費	5,498,404	5,498,404	△ 143,223	5,355,181
	給食費	1,682,395	1,682,395		1,682,395
	拠点区分間給食費	42,004	42,004		42,004
	サービス区分間給食費	43,223	43,223	△ 43,223	0
	保健衛生費	291,138	291,138		291,138
	被服費	24,236	24,236		24,236
	教養娯楽費	43,405	43,405		43,405
	水道光熱費	1,286,326	1,286,326		1,286,326
	消耗器具備品費	210,767	210,767		210,767
	教育指導費	362,161	362,161		362,161
	車両費	1,300,982	1,300,982		1,300,982
	修繕費	57,300	57,300		57,300
	雑費	54,467	54,467		54,467
	サービス区分間雑費(事業)	100,000	100,000	△ 100,000	0
	事務費	7,409,858	7,409,858	△ 33,080	7,376,778
	福利厚生費	235,746	235,746		235,746
	旅費交通費	118,440	118,440		118,440
	研修研究費	301,607	301,607		301,607
	事務消耗品費	123,533	123,533		123,533
	印刷製本費	366,976	366,976		366,976
	水道光熱費	158,787	158,787		158,787
	修繕費	19,440	19,440		19,440
	通信運搬費	341,668	341,668		341,668
	広報費	40,137	40,137		40,137
	業務委託費	528,309	528,309		528,309
	手数料	121,484	121,484		121,484
	保険料	676,824	676,824		676,824
	賃借料	1,340,808	1,340,808		1,340,808
	土地・建物賃借料	2,472,000	2,472,000		2,472,000
	租税公課	256,497	256,497		256,497
	保守料	134,467	134,467		134,467
	渉外費	15,000	15,000		15,000
	拠点区分間渉外費(事務)	5,182	5,182		5,182
	サービス区分間渉外費(事務)	33,080	33,080	△ 33,080	0
	諸会費	109,114	109,114		109,114
	雑費	10,759	10,759		10,759
	雑費	10,759	10,759		10,759
	就労支援事業費用	7,270,505	7,270,505	△ 47,862	7,222,643
	就労支援事業販売原価	3,203,706	3,203,706	△ 47,862	3,155,844
	期首製品(商品)棚卸高	234,164	234,164		234,164
	当期就労支援事業製造原価	3,257,893	3,257,893	△ 47,862	3,210,031
期末製品(商品)棚卸高	△ 288,351	△ 288,351		△ 288,351	
就労支援事業販管費	4,066,799	4,066,799		4,066,799	
減価償却費	3,252,931	3,252,931		3,252,931	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 622,042	△ 622,042		△ 622,042	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000	2,000,000		2,000,000	
サービス活動費用計(2)	59,505,026	59,505,026	△ 224,165	59,280,861	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,493,302	△ 3,493,302	△ 21,081	△ 3,514,383	
サービス	受取利息配当金収益	2,883	2,883	2,883	
	その他のサービス活動外収益	729,706	729,706	729,706	
	受入研修費収益	21,816	21,816	21,816	

利益	利用者等外給食収益	652,050	652,050		652,050
	雑収益	55,840	55,840		55,840
活動外	雑収益	55,840	55,840		55,840
	サービス活動外収益計(4)	732,589	732,589		732,589
増減の部	その他のサービス活動外費用	665,276	665,276	△ 21,081	644,195
	利用者等外給食費	627,613	627,613		627,613
	拠点区分間利用者等外給食費	16,582	16,582		16,582
	サービス区分間利用者等外給食費	21,081	21,081	△ 21,081	0
	サービス活動外費用計(5)	665,276	665,276	△ 21,081	644,195
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	67,313	67,313	21,081	88,394
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,425,989	△ 3,425,989	0	△ 3,425,989

すてっぷ拠点区分 貸借対照表  
平成28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
流動資産	21,212,398	21,616,158	△ 403,760	流動負債	1,624,295	1,461,904	162,391
現金預金	12,000,332	12,926,861	△ 926,529	事業未払金	822,776	737,752	85,024
事業未収金	8,447,042	8,010,773	436,269	拠点区分間事業未払金	801,519	724,152	77,367
拠点区分間事業未収金	91,627	53,901	37,726				
商品・製品	288,351	234,164	54,187				
仕掛品	44,751	16,740	28,011				
原材料	309,295	321,719	△ 12,424				
前払金	31,000	52,000	△ 21,000				
固定資産	15,636,782	11,949,855	3,686,927	固定負債	6,353,127	3,443,936	2,909,191
基本財産				リース債務	3,728,649	806,361	2,922,288
その他の固定資産	15,636,782	11,949,855	3,686,927	退職給付引当金	2,624,478	2,637,575	△ 13,097
建物	3,388,175	4,110,490	△ 722,315	負債の部合計	7,977,422	4,905,840	3,071,582
構築物	1	1	0				
機械及び装置	1,826,280		1,826,280	純資産の部			
車輛運搬具	3	1,204,331	△ 1,204,328	国庫補助金等特別積立金	3,787,976	2,410,018	1,377,958
器具及び備品	1,167,603	650,806	516,797	その他の積立金	2,896,000	2,478,471	417,529
有形リース資産	3,051,000		3,051,000	工賃変動積立金	2,896,000	2,478,471	417,529
無形リース資産	600,812	790,541	△ 189,729	次期繰越活動増減差額	22,187,782	23,771,684	△ 1,583,902
退職給付引当資産	2,624,478	2,637,575	△ 13,097	(うち当期活動増減差額)	△ 1,166,373	△ 9,896,177	8,729,804
工賃変動積立資産	2,896,000	2,478,471	417,529				
長期前払費用	15,000		15,000				
その他の固定資産	67,430	77,640	△ 10,210	純資産の部合計	28,871,758	28,660,173	211,585
資産の部合計	36,849,180	33,566,013	3,283,167	負債及び純資産の部合計	36,849,180	33,566,013	3,283,167

財務諸表に対する注記（すてっぷ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式を採用している。

(2) 棚卸資産の評価方法

- ・商品及び原材料 最終仕入原価法
- ・製品及び仕掛品 売価還元法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・固定資産（減価償却資産）— 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、重要性の原則により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(4) 退職給付引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社会福祉協議会へ納入している退職共済事業主負担金の同額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、及び、岩手県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) すてっぷ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

ア 就労継続支援B型すてっぷサービス区分

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。

該当なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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
その他の固定資産			
建物	9,204,390	5,816,215	3,388,175
構築物	378,000	377,999	1
機械及び装置	1,922,400	96,120	1,826,280
車輛運搬具	10,272,155	10,272,152	3
器具及び備品	7,689,329	6,521,726	1,167,603
その他の固定資産	67,430	0	67,430
小計	29,533,704	23,084,212	6,449,492
合計	29,533,704	23,084,212	6,449,492

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
事業未収金	8,447,042	0	8,447,042
合計	8,447,042	0	8,447,042

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

はっぴいウイング拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	就労支援事業収入	780,000	795,111	△ 15,111	
	生産・製造事業収入	110,000	106,451	3,549	
	拠点区分間生産・製造事業収入	10,000	8,300	1,700	
	リサイクル事業収入	580,000	604,796	△ 24,796	
	下請・請負事業収入	80,000	75,564	4,436	
	障害福祉サービス等事業収入	61,313,000	62,093,336	△ 780,336	
	自立支援給付費収入	58,153,000	58,950,550	△ 797,550	
	介護給付費収入	56,625,000	57,216,520	△ 591,520	
	サービス利用計画作成費収入	1,528,000	1,734,030	△ 206,030	
	利用者負担金収入	1,154,000	1,186,650	△ 32,650	
	その他の事業収入	2,006,000	1,956,136	49,864	
	補助金事業収入	6,000	6,136	△ 136	
	受託事業収入	2,000,000	1,950,000	50,000	
	受取利息配当金収入	2,000	1,441	559	
	その他の収入	1,060,000	1,175,362	△ 115,362	
	受入研修費収入	70,000	16,362	53,638	
	利用者等外給食費収入	980,000	1,099,000	△ 119,000	
	雑収入	10,000	60,000	△ 50,000	
	雑収入	10,000	60,000	△ 50,000	
	事業活動収入計(1)		63,155,000	64,065,250	△ 910,250
事業活動による収支	人件費支出	42,552,000	42,262,571	289,429	
	職員給料支出	23,801,000	23,563,609	237,391	
	職員賞与支出	6,189,000	6,188,152	848	
	非常勤職員給与支出	7,437,000	7,100,512	336,488	
	退職給付支出	626,000	625,800	200	
	法定福利費支出	4,499,000	4,784,498	△ 285,498	
	事業費支出	6,215,000	5,512,106	702,894	
	給食費支出	1,210,000	1,225,801	△ 15,801	
	拠点区分間給食費支出	110,000	91,221	18,779	
	保健衛生費支出	221,000	209,606	11,394	
	被服費支出	49,000	48,472	528	
	教養娯楽費支出	225,000	210,670	14,330	
	水道光熱費支出	1,216,000	1,315,639	△ 99,639	
	燃料費支出	10,000	3,478	6,522	
	消耗器具備品費支出	542,000	579,858	△ 37,858	
	教育指導費支出	525,000	411,909	113,091	
	車両費支出	1,987,000	1,298,648	688,352	
	修繕費支出	70,000	67,014	2,986	
	雑支出	50,000	49,790	210	
	事務費支出	5,981,000	5,314,392	666,608	
	福利厚生費支出	267,000	273,154	△ 6,154	
	職員被服費支出	96,000	66,144	29,856	
	旅費交通費支出	37,000	33,430	3,570	
	研修研究費支出	209,000	189,731	19,269	
	事務消耗品費支出	410,000	385,127	24,873	
	印刷製本費支出	250,000	238,812	11,188	
	水道光熱費支出	136,000	146,161	△ 10,161	
	修繕費支出	100,000	31,320	68,680	
	通信運搬費支出	278,000	248,550	29,450	
	広報費支出	58,000	42,343	15,657	
	業務委託費支出	531,000	450,621	80,379	
	手数料支出	130,000	119,032	10,968	
	保険料支出	544,000	542,170	1,830	
	賃借料支出	1,904,000	1,636,316	267,684	
	租税公課支出	716,000	561,284	154,716	
	保守料支出	174,000	226,941	△ 52,941	
	渉外費支出	10,000	5,499	4,501	
	拠点区分間渉外費支出(事務)	45,000	43,237	1,763	
	諸会費支出	65,000	54,432	10,568	
	雑支出	21,000	20,088	912	
雑支出	21,000	20,088	912		
就労支援事業支出	740,000	757,805	△ 17,805		
就労支援事業販売原価支出	127,000	209,567	△ 82,567		
就労支援事業製造原価支出	127,000	209,567	△ 82,567		
就労支援事業販管費支出	613,000	548,238	64,762		
支払利息支出	111,000	110,990	10		
その他の支出	1,088,000	1,105,737	△ 17,737		
利用者等外給食費支出	1,008,000	1,029,167	△ 21,167		
拠点区分間利用者等外給食費支出	80,000	76,570	3,430		

		事業活動支出計(2)	56,687,000	55,063,601	1,623,399
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,468,000	9,001,649	△ 2,533,649
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,349,000	2,349,000	0
		施設整備等補助金収入	2,349,000	2,349,000	0
		施設整備等寄附金収入	1,650,000	1,650,000	0
		施設整備等寄附金収入	1,650,000	1,650,000	0
		施設整備等収入計(4)	3,999,000	3,999,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	52,000,000	52,000,000	0
		固定資産取得支出	2,211,000	2,210,085	915
		構築物取得支出	1,885,000	1,884,600	400
		器具及び備品取得支出	218,000	217,485	515
		ソフトウェア取得支出	108,000	108,000	0
ファイナンス・リース債務の返済支出		61,000	60,708	292	
		施設整備等支出計(5)	54,272,000	54,270,793	1,207
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 50,273,000	△ 50,271,793	△ 1,207
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	61,457,000	61,526,845	△ 69,845
		その他の活動収入計(7)	61,457,000	61,526,845	△ 69,845
	支出	積立資産支出	354,000	390,423	△ 36,423
		退職給付引当資産支出	354,000	390,423	△ 36,423
		その他の活動支出計(8)	354,000	390,423	△ 36,423
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	61,103,000	61,136,422	△ 33,422
		予備費支出(10)	17,368,000	—	17,368,000
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 70,000	19,866,278	△ 19,936,278
		前期末支払資金残高(12)			
		当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 70,000	19,866,278	△ 19,936,278



はっぴいウイング拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	就労支援事業収益	795,111		795,111
	生産・製造事業収益	106,451		106,451
	拠点区分間生産・製造事業収益	8,300		8,300
	リサイクル事業収益	604,796		604,796
	下請・請負事業収益	75,564		75,564
	障害福祉サービス等事業収益	62,093,336		62,093,336
	自立支援給付費収益	58,950,550		58,950,550
	介護給付費収益	57,216,520		57,216,520
	サービス利用計画作成費収益	1,734,030		1,734,030
	利用者負担金収益	1,186,650		1,186,650
	その他の事業収益	1,956,136		1,956,136
	補助金事業収益	6,136		6,136
	受託事業収益	1,950,000		1,950,000
	サービス活動収益計(1)	62,888,447		62,888,447
サービス活動増減の部 費用	人件費	42,652,994		42,652,994
	職員給料	23,563,609		23,563,609
	職員賞与	6,188,152		6,188,152
	非常勤職員給与	7,100,512		7,100,512
	退職給付費用	1,016,223		1,016,223
	法定福利費	4,784,498		4,784,498
	事業費	5,512,106		5,512,106
	給食費	1,225,801		1,225,801
	拠点区分間給食費	91,221		91,221
	保健衛生費	209,606		209,606
	被服費	48,472		48,472
	教養娯楽費	210,670		210,670
	水道光熱費	1,315,639		1,315,639
	燃料費	3,478		3,478
	消耗器具備品費	579,858		579,858
	教育指導費	411,909		411,909
	車輛費	1,298,648		1,298,648
	修繕費	67,014		67,014
	雑費	49,790		49,790
	事務費	5,314,392		5,314,392
	福利厚生費	273,154		273,154
	職員被服費	66,144		66,144
	旅費交通費	33,430		33,430
	研修研究費	189,731		189,731
	事務消耗品費	385,127		385,127
	印刷製本費	238,812		238,812
	水道光熱費	146,161		146,161
	修繕費	31,320		31,320
	通信運搬費	248,550		248,550
	広報費	42,343		42,343
	業務委託費	450,621		450,621
	手数料	119,032		119,032
	保険料	542,170		542,170
	賃借料	1,636,316		1,636,316
	租税公課	561,284		561,284
	保守料	226,941		226,941
	渉外費	5,499		5,499
	拠点区分間渉外費(事務)	43,237		43,237
	諸会費	54,432		54,432
	雑費	20,088		20,088
	雑費	20,088		20,088
	就労支援事業費用	636,413		636,413
	就労支援事業販売原価	88,175		88,175
	期首製品(商品)棚卸高	14,150		14,150
	当期就労支援事業製造原価	161,275		161,275
	期末製品(商品)棚卸高	△ 87,250		△ 87,250
	就労支援事業販管費	548,238		548,238
減価償却費	8,239,533		8,239,533	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,035,983		△ 3,035,983	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,349,000		2,349,000	
サービス活動費用計(2)	61,668,455		61,668,455	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,219,992		1,219,992	
受取利息配当金収益	1,441		1,441	

サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	1,175,362		1,175,362	
		受入研修費収益	16,362		16,362	
		利用者等外給食収益	1,099,000		1,099,000	
		雑収益	60,000		60,000	
		雑収益	60,000		60,000	
		サービス活動外収益計(4)	1,176,803		1,176,803	
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	110,990		110,990	
		その他のサービス活動外費用	1,105,737		1,105,737	
		利用者等外給食費	1,029,167		1,029,167	
		拠点区分間利用者等外給食費	76,570		76,570	
				サービス活動外費用計(5)	1,216,727	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 39,924		△ 39,924	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,180,068		1,180,068	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,349,000		2,349,000	
		施設整備等補助金収益	2,349,000		2,349,000	
		施設整備等寄附金収益	1,650,000		1,650,000	
		施設整備等寄附金収益	1,650,000		1,650,000	
		拠点区分間繰入金収益	61,526,845		61,526,845	
		拠点区分間固定資産移管収益	52,970,395		52,970,395	
			特別収益計(8)	118,496,240		118,496,240
	費用	基本金組入額	1,650,000		1,650,000	
		第1号基本金組入額	1,650,000		1,650,000	
		拠点区分間固定資産移管費用	258,009		258,009	
			特別費用計(9)	1,908,009		1,908,009
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	116,588,231		116,588,231	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	117,768,299		117,768,299	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)				
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	117,768,299		117,768,299	
		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)	117,768,299		117,768,299	

はっぴいウイング拠点区分 事業活動明細書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	生活介護事業はっぴいウイング	相談支援事業ひまわり			
収益					
就労支援事業収益	795,111		795,111		795,111
生産・製造事業収益	106,451		106,451		106,451
拠点区分間生産・製造事業収益	8,300		8,300		8,300
リサイクル事業収益	604,796		604,796		604,796
下請・請負事業収益	75,564		75,564		75,564
障害福祉サービス等事業収益	58,409,306	3,684,030	62,093,336		62,093,336
自立支援給付費収益	57,216,520	1,734,030	58,950,550		58,950,550
介護給付費収益	57,216,520		57,216,520		57,216,520
サービス利用計画作成費収益		1,734,030	1,734,030		1,734,030
利用者負担金収益	1,186,650		1,186,650		1,186,650
その他の事業収益	6,136	1,950,000	1,956,136		1,956,136
補助金事業収益	6,136		6,136		6,136
受託事業収益		1,950,000	1,950,000		1,950,000
サービス活動収益計(1)	59,204,417	3,684,030	62,888,447		62,888,447
サービス活動増減の部					
費用					
人件費	37,428,089	5,224,905	42,652,994		42,652,994
職員給料	20,177,157	3,386,452	23,563,609		23,563,609
職員賞与	5,122,547	1,065,605	6,188,152		6,188,152
非常勤職員給与	7,100,512		7,100,512		7,100,512
退職給付費用	892,845	123,378	1,016,223		1,016,223
法定福利費	4,135,028	649,470	4,784,498		4,784,498
事業費	5,418,302	93,804	5,512,106		5,512,106
給食費	1,225,801		1,225,801		1,225,801
拠点区分間給食費	91,221		91,221		91,221
保健衛生費	209,606		209,606		209,606
被服費	48,472		48,472		48,472
教養娯楽費	210,670		210,670		210,670
水道光熱費	1,315,639		1,315,639		1,315,639
燃料費	3,478		3,478		3,478
消耗器具備品費	579,858		579,858		579,858
教育指導費	318,105	93,804	411,909		411,909
車両費	1,298,648		1,298,648		1,298,648
修繕費	67,014		67,014		67,014
雑費	49,790		49,790		49,790
事務費	5,240,442	73,950	5,314,392		5,314,392
福利厚生費	255,704	17,450	273,154		273,154
職員被服費	66,144		66,144		66,144
旅費交通費	33,430		33,430		33,430
研修研究費	177,371	12,360	189,731		189,731
事務消耗品費	365,553	19,574	385,127		385,127
印刷製本費	238,812		238,812		238,812
水道光熱費	146,161		146,161		146,161
修繕費	31,320		31,320		31,320
通信運搬費	248,376	174	248,550		248,550
広報費	42,343		42,343		42,343
業務委託費	449,468	1,153	450,621		450,621
手数料	119,010	22	119,032		119,032
保険料	542,170		542,170		542,170
賃借料	1,636,316		1,636,316		1,636,316
租税公課	559,667	1,617	561,284		561,284
保守料	205,341	21,600	226,941		226,941
渉外費	5,499		5,499		5,499
拠点区分間渉外費(事務)	43,237		43,237		43,237
諸会費	54,432		54,432		54,432
雑費	20,088		20,088		20,088
雑費	20,088		20,088		20,088
就労支援事業費用	636,413		636,413		636,413
就労支援事業販売原価	88,175		88,175		88,175
期首製品(商品)棚卸高	14,150		14,150		14,150
当期就労支援事業製造原価	161,275		161,275		161,275
期末製品(商品)棚卸高	△ 87,250		△ 87,250		△ 87,250
就労支援事業販管費	548,238		548,238		548,238
減価償却費	8,018,009	221,524	8,239,533		8,239,533
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,035,983		△ 3,035,983		△ 3,035,983
国庫補助金等特別積立金積立額	2,349,000		2,349,000		2,349,000
サービス活動費用計(2)	56,054,272	5,614,183	61,668,455		61,668,455
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,150,145	△ 1,930,153	1,219,992		1,219,992
サービス活動外増減の部					
収益					
受取利息配当金収益	1,441		1,441		1,441
その他のサービス活動外収益	1,103,462	71,900	1,175,362		1,175,362
受入研修費収益	16,362		16,362		16,362
利用者等外給食収益	1,031,100	67,900	1,099,000		1,099,000
雑収益	56,000	4,000	60,000		60,000
雑収益	56,000	4,000	60,000		60,000
サービス活動外収益計(4)	1,104,903	71,900	1,176,803		1,176,803
費用					
支払利息	110,990		110,990		110,990
その他のサービス活動外費用	1,036,084	69,653	1,105,737		1,105,737
利用者等外給食費	960,503	68,664	1,029,167		1,029,167
拠点区分間利用者等外給食費	75,581	989	76,570		76,570
サービス活動外費用計(5)	1,147,074	69,653	1,216,727		1,216,727
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 42,171	2,247	△ 39,924		△ 39,924
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,107,974	△ 1,927,906	1,180,068		1,180,068

はっぴいウイング拠点区分 貸借対照表  
平成28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
流動資産	21,796,500		21,796,500	流動負債	1,794,680		1,794,680
現金預金	8,741,224		8,741,224	事業未払金	759,517		759,517
事業未収金	12,870,672		12,870,672	拠点区分間事業未払金	1,035,163		1,035,163
拠点区分間事業未収金	49,062		49,062				
商品・製品	87,250		87,250				
仕掛品	21,850		21,850				
原材料	26,442		26,442				
固定資産	163,699,845		163,699,845	固定負債	3,753,849		3,753,849
基本財産	152,777,632		152,777,632	リース債務	197,301		197,301
土地	26,491,433		26,491,433	退職給付引当金	3,556,548		3,556,548
建物	126,286,199		126,286,199	負債の部合計	5,548,529		5,548,529
その他の固定資産	10,922,213		10,922,213				
構築物	1,769,579		1,769,579				
車輛運搬具	1		1	純資産の部			
器具及び備品	4,814,568		4,814,568	基本金	3,250,000		3,250,000
権利	6,764		6,764	第1号基本金	3,250,000		3,250,000
ソフトウェア	572,580		572,580	国庫補助金等特別積立金	58,929,517		58,929,517
無形リース資産	202,173		202,173	次期繰越活動増減差額	117,768,299		117,768,299
退職給付引当資産	3,556,548		3,556,548	(うち当期活動増減差額)	117,768,299		117,768,299
資産の部合計	185,496,345		185,496,345	純資産の部合計	179,947,816		179,947,816
				負債及び純資産の部合計	185,496,345		185,496,345

財務諸表に対する注記（はっぴいウイング拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式を採用している。

(2) 棚卸資産の評価方法

- ・商品及び原材料 最終仕入原価法
- ・製品及び仕掛品 売価還元法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・固定資産（減価償却資産）— 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、重要性の原則により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(4) 退職給付引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社会福祉協議会へ納入している退職共済事業主負担金の同額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、及び、岩手県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) はっぴいウイング拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
  - ア 生活介護事業はっぴいウイングサービス区分
  - イ 相談支援事業ひまわりサービス区分

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	0	26,491,433	0	26,491,433
建物	0	133,389,114	7,102,915	126,286,199
合計	0	159,880,547	7,102,915	152,777,632

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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
基本財産			
建物	133,773,099	7,486,900	126,286,199
小計	133,773,099	7,486,900	126,286,199
その他の固定資産			
構築物	1,884,600	115,021	1,769,579
車両運搬具	4,175,640	4,175,639	1
器具及び備品	5,686,281	871,713	4,814,568
小計	11,746,521	5,162,373	6,584,148
合計	145,519,620	12,649,273	132,870,347

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
事業未収金	12,870,672	0	12,870,672

合計	12,870,672	0	12,870,672
----	------------	---	------------

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  
該当なし

11. 重要な後発事象  
該当なし

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

ひまわり荘拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	7,298,000	7,315,620	△ 17,620	
	自立支援給付費収入	6,626,000	6,643,620	△ 17,620	
	訓練等給付費収入	6,626,000	6,643,620	△ 17,620	
	利用者負担金収入	672,000	672,000	0	
	受取利息配当金収入	2,000	640	1,360	
	その他の収入		8,000	△ 8,000	
	雑収入		8,000	△ 8,000	
	雑収入		8,000	△ 8,000	
	事業活動収入計(1)	7,300,000	7,324,260	△ 24,260	
	支出				
	人件費支出	6,020,000	6,242,798	△ 222,798	
	職員給料支出	3,125,000	3,427,661	△ 302,661	
	職員賞与支出	548,000	547,197	803	
	非常勤職員給与支出	1,748,000	1,704,065	43,935	
	退職給付支出	45,000	44,700	300	
	法定福利費支出	554,000	519,175	34,825	
	事業費支出	60,000	38,667	21,333	
	保健衛生費支出	10,000		10,000	
消耗器具備品費支出	40,000	38,667	1,333		
車輛費支出	10,000		10,000		
事務費支出	1,066,000	1,007,287	58,713		
福利厚生費支出	47,000	46,736	264		
研修研究費支出	31,000	500	30,500		
事務消耗品費支出	10,000	4,579	5,421		
修繕費支出	7,000	5,616	1,384		
通信運搬費支出	41,000	37,666	3,334		
業務委託費支出	48,000	50,513	△ 2,513		
手数料支出	4,000	4,386	△ 386		
保険料支出	16,000	7,500	8,500		
土地・建物賃借料支出	840,000	840,000	0		
保守料支出	1,000	9,632	△ 8,632		
諸会費支出	1,000	159	841		
雑支出	20,000		20,000		
雑支出	20,000		20,000		
事業活動支出計(2)	7,146,000	7,288,752	△ 142,752		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	154,000	35,508	118,492		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	299,000	298,080	920	
器具及び備品取得支出	299,000	298,080	920		
ファイナンス・リース債務の返済支出	31,000	30,360	640		
施設整備等支出計(5)	330,000	328,440	1,560		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 330,000	△ 328,440	△ 1,560		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動による支出		6,875	△ 6,875	
長期前払費用支出		6,875	△ 6,875		
その他の活動支出計(8)		6,875	△ 6,875		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 6,875	6,875		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 176,000	△ 299,807	123,807		
前期末支払資金残高(12)		3,968,665	△ 3,968,665		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 176,000	3,668,858	△ 3,844,858		

ひまわり荘拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	7,315,620	7,339,770	△ 24,150
		自立支援給付費収益	6,643,620	6,667,770	△ 24,150
		訓練等給付費収益	6,643,620	6,667,770	△ 24,150
		利用者負担金収益	672,000	672,000	0
		サービス活動収益計(1)	7,315,620	7,339,770	△ 24,150
	費用	人件費	6,242,798	5,809,619	433,179
		職員給料	3,427,661	2,966,109	461,552
		職員賞与	547,197	531,409	15,788
		非常勤職員給与	1,704,065	1,758,305	△ 54,240
		退職給付費用	44,700	44,700	0
		法定福利費	519,175	509,096	10,079
		事業費	38,667	650	38,017
		消耗器具備品費	38,667	650	38,017
		事務費	1,007,287	999,985	7,302
		福利厚生費	46,736	36,713	10,023
		研修研究費	500	15,000	△ 14,500
		事務消耗品費	4,579	1,198	3,381
		修繕費	5,616		5,616
		通信運搬費	37,666	33,978	3,688
		業務委託費	50,513	49,939	574
手数料	4,386	1,421	2,965		
保険料	7,500	8,125	△ 625		
賃借料		5,146	△ 5,146		
土地・建物賃借料	840,000	840,000	0		
保守料	9,632	8,290	1,342		
諸会費	159	175	△ 16		
減価償却費	55,649	35,612	20,037		
サービス活動費用計(2)	7,344,401	6,845,866	498,535		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 28,781	493,904	△ 522,685		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	640	917	△ 277
		その他のサービス活動外収益	8,000	4,000	4,000
		雑収益	8,000	4,000	4,000
		雑収益	8,000	4,000	4,000
	サービス活動外収益計(4)	8,640	4,917	3,723	
費用					
サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,640	4,917	3,723		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 20,141	498,821	△ 518,962		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)		0	0
		拠点区分間繰入金費用		3,000,000	△ 3,000,000
	費用	特別費用計(9)		3,000,000	△ 3,000,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 3,000,000	3,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 20,141	△ 2,501,179	2,481,038		
繰越活動増減差額(12)	4,309,752	6,810,931	△ 2,501,179		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,289,611	4,309,752	△ 20,141		
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)	4,289,611	4,309,752	△ 20,141		





財務諸表に対する注記（ひまわり荘拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・固定資産(減価償却資産)一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、重要性の原則により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、及び、岩手県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ひまわり荘拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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
その他の固定資産			
建物	224,260	30,945	193,315
器具及び備品	298,080	14,978	283,102
小計	522,340	45,923	476,417
合計	522,340	45,923	476,417

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
事業未収金	1,225,480	0	1,225,480
合計	1,225,480	0	1,225,480

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

とも拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	21,707,000	22,426,130	△ 719,130	
	自立支援給付費収入	19,628,000	20,347,130	△ 719,130	
	介護給付費収入	2,479,000	2,417,180	61,820	
	訓練等給付費収入	17,149,000	17,929,950	△ 780,950	
	利用者負担金収入	2,079,000	2,079,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	357	643	
	その他の収入		36,000	△ 36,000	
	雑収入		36,000	△ 36,000	
	雑収入		36,000	△ 36,000	
	事業活動収入計(1)	21,708,000	22,462,487	△ 754,487	
	支出				
	人件費支出	22,389,000	23,092,871	△ 703,871	
	職員給料支出	14,150,000	14,947,597	△ 797,597	
	職員賞与支出	1,898,000	1,897,197	803	
	非常勤職員給与支出	3,467,000	3,200,015	266,985	
	退職給付支出	358,000	357,600	400	
	法定福利費支出	2,516,000	2,690,462	△ 174,462	
	事業費支出	71,000	51,419	19,581	
	保健衛生費支出	10,000		10,000	
	教養娯楽費支出	1,000	300	700	
	消耗器具備品費支出	50,000	41,399	8,601	
	修繕費支出	10,000	9,720	280	
	事務費支出	1,563,000	1,530,541	32,459	
	福利厚生費支出	146,000	160,604	△ 14,604	
旅費交通費支出	10,000		10,000		
研修研究費支出	31,000	1,500	29,500		
事務消耗品費支出	14,000	12,753	1,247		
修繕費支出	78,000	64,692	13,308		
通信運搬費支出	196,000	189,438	6,562		
業務委託費支出	529,000	530,980	△ 1,980		
手数料支出	2,000	580	1,420		
保険料支出	85,000	84,050	950		
保守料支出	466,000	484,989	△ 18,989		
諸会費支出	1,000	955	45		
雑支出	5,000		5,000		
雑支出	5,000		5,000		
支払利息支出	319,000	318,404	596		
事業活動支出計(2)	24,342,000	24,993,235	△ 651,235		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,634,000	△ 2,530,748	△ 103,252		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
設備資金借入金元金償還支出	1,980,000	1,980,000	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	69,000	68,304	696		
施設整備等支出計(5)	2,049,000	2,048,304	696		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,049,000	△ 2,048,304	△ 696		
その他の活動による収支					
収入					
その他の活動収入計(7)					
支出					
その他の活動による支出		70,050	△ 70,050		
長期前払費用支出		70,050	△ 70,050		
その他の活動支出計(8)		70,050	△ 70,050		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 70,050	70,050		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,683,000	△ 4,649,102	△ 33,898		
前期末支払資金残高(12)		△ 1,243,144	1,243,144		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 4,683,000	△ 5,892,246	1,209,246		

とも拠点区分 事業活動計算書  
 (自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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	障害福祉サービス等事業収益	22,426,130	18,738,104	3,688,026
	自立支援給付費収益	20,347,130	16,659,720	3,687,410
	介護給付費収益	2,417,180	1,825,560	591,620
	訓練等給付費収益	17,929,950	14,834,160	3,095,790
	利用者負担金収益	2,079,000	2,078,384	616
	サービス活動収益計(1)	22,426,130	18,738,104	3,688,026
費用	人件費	23,092,871	20,857,184	2,235,687
	職員給料	14,947,597	13,170,330	1,777,267
	職員賞与	1,897,197	1,496,409	400,788
	非常勤職員給与	3,200,015	3,651,370	△ 451,355
	退職給付費用	357,600	268,200	89,400
	法定福利費	2,690,462	2,270,875	419,587
	事業費	51,419	3,947	47,472
	保健衛生費		2,918	△ 2,918
	教養娯楽費	300		300
	消耗器具備品費	41,399	1,029	40,370
	修繕費	9,720		9,720
	事務費	1,530,541	1,165,614	364,927
	福利厚生費	160,604	132,583	28,021
	研修研究費	1,500		1,500
	事務消耗品費	12,753	5,931	6,822
	修繕費	64,692	55,000	9,692
	通信運搬費	189,438	198,589	△ 9,151
	業務委託費	530,980	604,018	△ 73,038
	手数料	580	340	240
	保険料	84,050	84,050	0
	賃借料		11,576	△ 11,576
	保守料	484,989	72,652	412,337
	諸会費	955	875	80
	減価償却費	3,536,652	3,525,272	11,380
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,219,377	△ 1,219,377	0
	サービス活動費用計(2)	26,992,106	24,332,640	2,659,466
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,565,976	△ 5,594,536	1,028,560
収益	受取利息配当金収益	357	648	△ 291
	その他のサービス活動外収益	36,000	28,000	8,000
	雑収益	36,000	28,000	8,000
	雑収益	36,000	28,000	8,000
	サービス活動外収益計(4)	36,357	28,648	7,709
費用	支払利息	318,404	349,093	△ 30,689
	サービス活動外費用計(5)	318,404	349,093	△ 30,689
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 282,047	△ 320,445	38,398	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,848,023	△ 5,914,981	1,066,958	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		3,000,000	△ 3,000,000
	特別収益計(8)		3,000,000	△ 3,000,000
	費用			
特別費用計(9)		0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,000,000	△ 3,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 4,848,023	△ 2,914,981	△ 1,933,042	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 11,518,731	△ 8,603,750	△ 2,914,981
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 16,366,754	△ 11,518,731	△ 4,848,023
	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)	△ 16,366,754	△ 11,518,731	△ 4,848,023	

とも拠点区分 事業活動明細書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	短期入所事業 とも	共同生活援助 事業とも				
収益	障害福祉サービス等事業収益	2,417,180	20,008,950	22,426,130	22,426,130	
	自立支援給付費収益	2,417,180	17,929,950	20,347,130	20,347,130	
	介護給付費収益	2,417,180		2,417,180	2,417,180	
	訓練等給付費収益		17,929,950	17,929,950	17,929,950	
	利用者負担金収益		2,079,000	2,079,000	2,079,000	
	サービス活動収益計(1)	2,417,180	20,008,950	22,426,130		22,426,130
サービス活動増減の部 費用	人件費	1,711,204	21,381,667	23,092,871	23,092,871	
	職員給料	1,666,504	13,281,093	14,947,597	14,947,597	
	職員賞与		1,897,197	1,897,197	1,897,197	
	非常勤職員給与		3,200,015	3,200,015	3,200,015	
	退職給付費用	44,700	312,900	357,600	357,600	
	法定福利費		2,690,462	2,690,462	2,690,462	
	事業費		51,419	51,419	51,419	
	教養娯楽費		300	300	300	
	消耗器具備品費		41,399	41,399	41,399	
	修繕費		9,720	9,720	9,720	
	事務費	12	1,530,529	1,530,541	1,530,541	
	福利厚生費		160,604	160,604	160,604	
	研修研究費		1,500	1,500	1,500	
	事務消耗品費		12,753	12,753	12,753	
	修繕費		64,692	64,692	64,692	
	通信運搬費		189,438	189,438	189,438	
	業務委託費		530,980	530,980	530,980	
	手数料	12	568	580	580	
	保険料		84,050	84,050	84,050	
	保守料		484,989	484,989	484,989	
	諸会費		955	955	955	
	減価償却費		3,536,652	3,536,652	3,536,652	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 1,219,377	△ 1,219,377	△ 1,219,377	
	サービス活動費用計(2)	1,711,216	25,280,890	26,992,106		26,992,106
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	705,964	△ 5,271,940	△ 4,565,976		△ 4,565,976
	サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益		357	357	357
その他のサービス活動外収益			36,000	36,000	36,000	
雑収益			36,000	36,000	36,000	
雑収益			36,000	36,000	36,000	
サービス活動外収益計(4)			36,357	36,357	36,357	
サービス活動外増減の部 費用	支払利息		318,404	318,404	318,404	
	サービス活動外費用計(5)		318,404	318,404	318,404	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 282,047	△ 282,047	△ 282,047	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	705,964	△ 5,553,987	△ 4,848,023		△ 4,848,023	

とも拠点区分 貸借対照表  
平成28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
流動資産	4,508,555	7,224,386	△ 2,715,831	流動負債	12,380,801	10,447,530	1,933,271
現金預金	331,893	3,980,056	△ 3,648,163	事業未払金	204,392	158,815	45,577
事業未収金	4,119,920	3,090,230	1,029,690	拠点区分間事業未払金	409,699	1,321,434	△ 911,735
拠点区分間事業未収金	56,742		56,742	1年以内返済予定設備資金借入金	1,980,000	1,980,000	0
前払金	0	154,100	△ 154,100	拠点区分間借入金	9,786,710	6,987,281	2,799,429
固定資産	45,938,765	49,405,367	△ 3,466,602	固定負債	17,711,988	19,760,292	△ 2,048,304
基本財産	43,288,069	46,450,680	△ 3,162,611	設備資金借入金	17,490,000	19,470,000	△ 1,980,000
建物	43,288,069	46,450,680	△ 3,162,611	リース債務	221,988	290,292	△ 68,304
その他の固定資産	2,650,696	2,954,687	△ 303,991	負債の部合計	30,092,789	30,207,822	△ 115,033
構築物	1,169,974	1,349,192	△ 179,218	純資産の部			
器具及び備品	39,379	165,900	△ 126,521	基本金	19,443,170	19,443,170	0
権利	1,155,000	1,155,000	0	第1号基本金	19,443,170	19,443,170	0
無形リース資産	216,293	284,595	△ 68,302	国庫補助金等特別積立金	17,278,115	18,497,492	△ 1,219,377
長期前払費用	70,050		70,050	次期繰越活動増減差額	△ 16,366,754	△ 11,518,731	△ 4,848,023
				(うち当期活動増減差額)	△ 4,848,023	△ 2,914,981	△ 1,933,042
				純資産の部合計	20,354,531	26,421,931	△ 6,067,400
資産の部合計	50,447,320	56,629,753	△ 6,182,433	負債及び純資産の部合計	50,447,320	56,629,753	△ 6,182,433

財務諸表に対する注記（とも拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・固定資産(減価償却資産)一定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、重要性の原則により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、及び、岩手県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) とも拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 共同生活援助事業ともサービス区分

イ 短期入所事業ともサービス区分

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	46,450,680	0	3,162,611	43,288,069
合計	46,450,680	0	3,162,611	43,288,069

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物(基本財産) 43,288,069円

計 43,288,069円

担保している債務の種類及び金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 19,470,000円

計 19,470,000円

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
基本財産			
建物	59,101,124	15,813,055	43,288,069
小計	59,101,124	15,813,055	43,288,069
その他の固定資産			
構築物	2,030,364	860,390	1,169,974
器具及び備品	672,000	632,621	39,379
小計	2,702,364	1,493,011	1,209,353
合計	61,803,488	17,306,066	44,497,422

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
事業未収金	4,119,920	0	4,119,920
合計	4,119,920	0	4,119,920

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし



# 財産目録

別紙5

平成28年3月31日現在

資産・負債の内訳					金額
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金(普通預金)	水沢信用金庫 南支店	No. 0150504	5,393,208 円		73,863,043
	水沢信用金庫 南支店	No. 0155415	10,299,925 円		
	水沢信用金庫 南支店	No. 0157344	8,312,144 円		
	水沢信用金庫 南支店	No. 0166317	2,650,593 円		
	水沢信用金庫 南支店	No. 0178752	25,764,640 円		
	水沢信用金庫 南支店	No. 0180799	2,511,777 円		
	水沢信用金庫 南支店	No. 0216738	8,009,305 円		
	水沢信用金庫 南支店	No. 0216746	1,930,600 円		
	水沢信用金庫 南支店	No. 0221781	267,822 円		
	水沢信用金庫 南支店	No. 0238338	395,373 円		
	水沢信用金庫 南支店	No. 0238689	1,962,895 円		
	水沢信用金庫 南支店	No. 0238697	4,730 円		
	岩手銀行 水沢支店	No. 2060715	34,071 円		
	岩手銀行 水沢支店	No. 2120555	847,988 円		
	JA岩手ふるさと 大手通り支店	No. 0019189	3,078,070 円		
	東北銀行 水沢支店	No. 3183812	4,792 円		
	北日本銀行 水沢支店	No. 7014343	1,740,671 円		
	東北労働金庫 奥州支店	No. 5778009	4,589 円		
	ゆうちょ銀行(姉体郵便局)	No. 10206371	47,119 円		
	ゆうちょ銀行(姉体郵便局)	No. 2004401	72,666 円		
現金預金(定期預金)	東北労働金庫 奥州支店	No. 5164590	100,000 円		
現金預金(小口現金)	ひまわり園(施設)		49,880 円		
	ひまわり園(工房ひまわり)		50,000 円		
	ひまわり園(自主製品)		5,000 円		
	すてっふ(施設)		18,660 円		
	すてっふ(餅屋ふくふく)		30,000 円		
	すてっふ(メイプル喫茶)		20,000 円		
	すてっふ(市役所喫茶)		20,000 円		
	はっぴいウイング		21,877 円		
	とも		30,000 円		
現金預金(現金)	ひまわり園		61,507 円		
	すてっふ		111,311 円		
	はっぴいウイング		11,830 円		
事業未収金	・ 障害福祉サービス等事業収益ほか			48,798,281	
商品・製品				619,751	
仕掛品				77,532	
原材料				901,284	
立替金	・ 4月分 ハートアイ会費ほか			51,100	
前払金	・ 家賃ほか			101,000	
流動資産合計					124,411,991
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	* 法人本部				33,999,612
	・ 水沢区中田町307番1(宅地) 307.00㎡				
	・ 水沢区中田町308番5(宅地) 22.74㎡				
	* はっぴいウイング				
	・ 水沢区姉体町字大内田前3番(雑種地) 4,160㎡				
	・ 水沢区姉体町字大内田前16番(宅地) 4,029㎡				
建物	* 法人本部				297,423,463
	・ 木造かわらぶき平家建				
	居宅(91.92㎡) 1棟				
	・ 木造亜鉛メッキ鋼板ぶき平家建				
	物置(19.87㎡) 1棟				
	* ひまわり園				
	・ 鉄筋コンクリート造平家建				
	知的障害者授産施設(777.90㎡) 1棟				
	・ 鉄骨造亜鉛メッキ鋼板葺平家建				
	車庫(40.08㎡) 1棟				
	・ 軽量鉄骨造亜鉛メッキ鋼板葺平家建				
	訓練室(36.79㎡) 1棟				
	・ 軽量鉄骨、木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建				
	作業棟(49.68㎡) 1棟				
	* はっぴいウイング				
	・ 木造亜鉛メッキ鋼板ぶき2階建				
	事務所(117.59㎡) 1棟				
	・ 木造合金メッキ鋼板ぶき平家建				
	障害者福祉施設(463.25㎡) 1棟				
	・ 木造合金メッキ鋼板ぶき平家建				
	物置(2㎡) 1棟				

基本財産特定預金	*とも ・木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建 寄宿舍(198.74㎡) 2棟 東北銀行 水沢支店	No. 1152339	1,000,000
基本財産合計			332,423,075
(2)その他の固定資産			
建物	・中古3坪ハウスほか	18件	4,684,555
構築物	・高圧受電装置ほか	12件	5,204,755
機械及び装置	・コンベヤ式金属検出機ほか	3件	1,826,281
車輛運搬具	・マイクロバスほか	12台	12
器具及び備品	・介護浴槽ほか	114件	8,684,959
有形リース資産	・車輛	2件	5,934,600
権利	・24条工事(歩道カット)ほか	5件	1,316,202
ソフトウェア	・東経システム請求システム	5件	1,377,150
無形リース資産	・東経システムソフト一式		2,667,605
投資有価証券	・水沢信用金庫 南支店 出資金		10,000
退職給付引当資産	・岩手県社会福祉協議会 退職共済引当金		11,066,514
人件費積立資産	北日本銀行 水沢支店	No. 7010343	3,000,000
修繕積立資産	東北労働金庫 奥州支店	No. 5160965	430,000
施設整備等積立資産	水沢信用金庫 南支店	No. 0647060	50,000,000 円
	水沢信用金庫 南支店	No. 0647078	50,000,000 円
工賃変動積立資産	水沢信用金庫 南支店	No. 0659918	635,000 円
	水沢信用金庫 南支店	No. 0659926	1,570,000 円
	東北労働金庫 奥州支店	No. 7901944	628,000 円
	東北労働金庫 奥州支店	No. 7901953	2,261,000 円
きょうされん全国大会協賛金積立資産	水沢信用金庫 南支店	No. 0660470	440,000
差入保証金	・南大鐘借家 敷金2ヶ月分		140,000
長期前払費用	・火災保険料ほか	8件	285,325
その他の固定資産	・リサイクル券		93,020
その他の固定資産合計			152,254,978
固定資産合計			484,678,053
資産合計			609,090,044
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
事業未払金	・職員諸手当ほか		6,196,688
1年以内返済予定設備資金借入金	・独立行政法人 福祉医療機構 借入金		1,980,000
預り金	・故小野タツ子様の十三回忌までの仏事費用		1,961,472
流動負債合計			10,138,160
2. 固定負債			
設備資金借入金	・独立行政法人 福祉医療機構 借入金		17,490,000
リース債務	・東経システムソフト一式		8,733,420
退職給付引当金	・岩手県社会福祉協議会 退職共済引当金		11,066,514
固定負債合計			37,289,934
負債合計			47,428,094
差引純資産			561,661,950