

令和 6年度 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 菊愛会

(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	介護保険事業収入	50,046,200	40,643,005	9,403,195	
		老人福祉事業収入	123,727,000	116,508,997	7,218,003	
		就労支援事業収入	101,810,000	96,859,731	4,950,269	
		障害福祉サービス等事業収入	1,237,387,052	1,023,896,839	213,490,213	
		生活保護事業収入	29,492,750	28,101,500	1,391,250	
		養成研修事業収入	1,234,000	1,088,000	146,000	
		生計困難者に対する相談支援事業収入	300,000	290,767	9,233	
		経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0	
		受取利息配当金収入	220,685	199,750	20,935	
		その他の収入	29,486,873	28,511,953	974,920	
		事業活動収入計 (1)		1,573,854,560	1,336,250,542	237,604,018
	支出	人件費支出	930,552,420	887,776,367	42,776,053	
		事業費支出	198,875,650	164,197,668	34,677,982	
		事務費支出	125,460,235	103,975,845	21,484,390	
		就労支援事業支出	89,919,000	88,337,349	1,581,651	
生計困難者に対する相談支援事業支出		300,000	290,767	9,233		
支払利息支出		2,667,365	2,496,142	171,223		
その他の支出		372,000	371,480	520		
事業活動支出計 (2)		1,348,146,670	1,247,445,618	100,701,052		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)- (2)		225,707,890	88,804,924	136,902,966		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	311,000,000	305,650,000	5,350,000	
		設備資金借入金収入	420,500,000	418,800,000	1,700,000	
		施設整備等収入計 (4)		731,500,000	724,450,000	7,050,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	56,364,000	55,692,000	672,000	
		固定資産取得支出	868,568,490	859,056,100	9,512,390	
施設整備等支出計 (5)		924,932,490	914,748,100	10,184,390		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)- (5)		193,432,490	190,298,100	3,134,390		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,120,000	5,111,668	8,332	
		事業区分間繰入金収入	6,897,000	0	6,897,000	
		拠点区分間繰入金収入	91,460,000	0	91,460,000	
		その他の活動による収入	4,344,000	4,268,837	75,163	
		その他の活動収入計 (7)		107,821,000	9,380,505	98,440,495
	支出	積立資産支出	12,000,000	11,944,497	55,503	
		事業区分間繰入金支出	6,897,000	0	6,897,000	
		拠点区分間繰入金支出	91,460,000	0	91,460,000	
		サービス区分間繰入金支出	746,000	0	746,000	
		その他の活動による支出	12,161,000	11,163,938	997,062	
その他の活動支出計 (8)		123,264,000	23,108,435	100,155,565		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)- (8)		15,443,000	13,727,930	1,715,070		
予備費支出 (10)		16,832,400	—	16,832,400		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	115,221,106	115,221,106		
前期末支払資金残高 (12)			0	682,373,370	682,373,370	
当期末支払資金残高 (11)+ (12)			0	567,152,264	567,152,264	

令和6年度 法人単位事業活動計算書

(自 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日)

社会福祉法人 菊愛会

(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	介護保険事業収益	40,643,005	50,155,760	9,512,755
		老人福祉事業収益	116,508,997	122,136,327	5,627,330
		就労支援事業収益	96,859,731	101,281,033	4,421,302
		障害福祉サービス等事業収益	1,023,896,839	961,577,953	62,318,886
		生活保護事業収益	28,101,500	32,903,172	4,801,672
		養成研修事業収益	1,088,000	510,000	578,000
		生計困難者に対する相談支援事業収益	290,767	72,630	218,137
		経常経費寄附金収益	150,000	251,208	101,208
		サービス活動収益計(1)	1,307,538,839	1,268,888,083	38,650,756
	費用	人件費	898,362,276	846,157,072	52,205,204
		事業費	164,197,668	162,890,804	1,306,864
		事務費	103,975,845	129,505,474	25,529,629
		就労支援事業費用	87,339,490	94,449,480	7,109,990
		生計困難者に対する相談支援事業費用	290,767	72,630	218,137
		減価償却費	52,070,181	47,719,397	4,350,784
		国庫補助金等特別積立金取崩額	25,731,302	24,663,195	1,068,107
		当期就労支援事業製造原価	61,112,200	64,003,175	2,890,975
		サービス活動費用計(2)	1,280,504,925	1,256,131,662	24,373,263
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		27,033,914	12,756,421	14,277,493
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	199,750	8,625	191,125
		その他のサービス活動外収益	28,883,433	24,962,515	3,920,918
		サービス活動外収益計(4)	29,083,183	24,971,140	4,112,043
	費用	支払利息	2,496,142	2,354,876	141,266
		その他のサービス活動外費用	371,480	433,392	61,912
		サービス活動外費用計(5)	2,867,622	2,788,268	79,354
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		26,215,561	22,182,872	4,032,689
経常増減差額(7)=(3)+(6)		53,249,475	34,939,293	18,310,182	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	305,650,000	5,159,000	300,491,000
		その他の特別収益	4,268,837	1,840,238	2,428,599
		特別収益計(8)	309,918,837	6,999,238	302,919,599
	費用	固定資産売却損・処分損	58,395	7,957,408	7,899,013
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	10,643,700	10,643,700
		国庫補助金等特別積立金積立額	305,650,000	5,159,000	300,491,000
		その他の特別損失	4,533,938	331,760	4,202,178
特別費用計(9)		310,242,333	2,804,468	307,437,865	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		323,496	4,194,770	4,518,266	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		52,925,979	39,134,063	13,791,916	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		873,817,173	834,683,110	39,134,063
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		926,743,152	873,817,173	52,925,979
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0

令和 6年度 法人単位事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 菊愛会

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
の 部				
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15) - (16)	926,743,152	873,817,173	52,925,979

令和 6年度 法人単位貸借対照表

令和 年 3月 3日現在

社会福祉法人 菊愛会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	1,171,169,255	873,582,841	297,586,417	流動負債	710,134,745	286,256,485	423,878,264
現金預金	842,086,315	560,609,321	281,486,995	短期運営資金借入金	20,500,000	12,000,000	8,500,000
事業未収金	326,831,294	311,799,135	15,032,159	事業未払金	577,757,925	174,946,635	402,811,291
商品・製品	2,012,845	1,014,985	997,860	1年以内返済予定設備資金借入金	66,848,000	55,692,000	11,156,000
立 替 金	117,500	0	117,500	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,161,000	0	4,161,000
前払費用	11,300	59,400	48,100	預 り 金	3,746,225	3,247,850	498,375
その他の流動資産	100,000	100,000	0	賞与引当金	37,121,600	40,370,000	3,248,400
固定資産	1,911,332,805	1,097,572,445	813,760,360	固定負債	775,044,505	420,420,674	354,623,829
基本財産	1,653,114,535	853,189,925	799,924,610	設備資金借入金	606,281,000	254,329,000	351,952,000
土 地	235,890,145	235,890,145	0	長期運営資金借入金	86,839,000	91,000,000	4,161,000
建 物	1,417,224,387	617,299,775	799,924,612	退職給付引当金	81,924,505	75,091,674	6,832,829
その他の固定資産	258,218,267	244,382,525	13,835,742	負債の部合計	1,485,179,255	706,677,155	778,502,099
土 地	24,500,000	24,500,000	0	純 資 産 の 部			
建 物	17,215,260	19,032,795	1,817,535	基 本 金	65,478,125	65,478,125	0
構 築 物	22,926,905	4,695,174	18,231,731	第 1 号基本金	53,396,525	53,396,525	0
機械及び装置	32,385	80,955	48,570	第 2 号基本金	8,810,614	8,810,614	0
車輛運搬具	5,421,685	7,175,804	1,754,119	第 3 号基本金	3,270,986	3,270,986	0
器具及び備品	18,727,665	20,336,255	1,608,590	国庫補助金等特別積立金	518,101,535	238,182,835	279,918,699
建設仮勘定	0	6,000,000	6,000,000	国庫補助金等特別積立金	518,101,535	238,182,835	279,918,699
権 利	195,760	195,760	0	その他の積立金	87,000,000	87,000,000	0
退職給付引当資産	81,924,505	75,091,674	6,832,829	施設整備等積立金	86,000,000	86,000,000	0
施設整備等積立資産	86,000,000	86,000,000	0	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動増減差額	926,743,155	873,817,175	52,925,979
差入保証金	274,100	274,100	0	(うち当期活動増減差額)	52,925,975	39,134,065	13,791,910
				純資産の部合計	1,597,322,805	1,264,478,131	332,844,674
資産の部合計	3,082,502,060	1,971,155,286	1,111,346,774	負債及び純資産の部合計	3,082,502,060	1,971,155,286	1,111,346,774

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

定額法

残存価額

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については取得価額の10%ただし、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価額(1円)まで償却を行っています。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価額をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却を行っています。

・無形固定資産

定額法

残存価額

残存価額ゼロとし、取得価額全額を償却対象としております。

・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、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

当法人で採用している熊本県退職共済制度に基づき、当期末における熊本県退職共済制度への法人負担の掛金累計額を計上している。

・賞与引当金

当法人で採用している人事考課制度に基づき、従業員賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

4. 法人で採用する退職給付制度

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退職共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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(会計基準省令第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(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第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(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 養護老人ホームこすもす荘拠点(社会福祉事業)

「こすもす荘」

イ 児童福祉拠点(社会福祉事業)

「児童発達支援 輝なっせ」

「保育所等訪問支援事業」

「放課後等デイサービス事業 輝なっせ」

「日中一時支援事業 輝なっせ」

「菊池圏域療育センターゆうず」

「多機能型支援事業所 笑みっこ」

ウ 介護保険拠点(社会福祉事業)

「訪問介護事業所 たまゆら」

「居宅介護支援事業所 ゆめぷらん」

「デイサービスセンター みちのうえ」

エ 就労系拠点(社会福祉事業)

「就労継続支援B型 かもん・ゆ〜す」

「就労継続支援B型 清流荘」

「短期入所事業所 清流荘」

オ 障害日中系拠点(社会福祉事業)

「コミュニティはうす明日」

「生活介護事業所 ほほえみ」

「生活介護事業所 すまいる」

- 「地域活動支援センター つどい」
- 「在宅支援センター へるぶねっと」
- 「生計困難者レスキュー事業」
- カ 障害居住系拠点（社会福祉事業）
 - 「障がい者サポートホームわらび（施設入所支援）」
 - 「障がい者サポートホームわらび（生活介護）」
 - 「障がい者サポートホームわらび（短期入所）」
 - 「地域生活支援事業所 イズム」
 - 「地域生活支援事業所 あおぞら」
- キ アヤナス山鹿拠点
 - 「生活介護事業所 えみたす」
 - 「地域生活支援事業所 はなうた」
- ク 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
- ケ 公益事業拠点（公益事業）
 - 「国：雇用安定等事業」
 - 「県：生活支援等事業」
 - 「きゃっちば～る事業」
 - 「熊本県生活困窮者自立支援プラン推進事業（子どもの学習・生活支援事業）」
 - 「体制強化事業（子どもの学習・生活支援事業）」
 - 「子どもの学習支援強化モデル事業」
 - 「八代市被保護者就労準備支援事業」
 - 「八代市生活困窮者就労準備支援事業」
 - 「企業主導型保育所りとりまむ」
 - 「菊池市基幹相談支援センター」

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(基本)	235,890,148	8,400,000	8,400,000	235,890,148
建物(基本)	586,594,064	589,604,156	62,491,256	1,113,706,964
建物付属設備(基本)	30,705,714	283,065,816	10,254,106	303,517,424
合 計	853,189,926	881,069,972	81,145,362	1,653,114,536

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し

令和2年4月1日付けで入所定員減少認可(定員50名より10名減員し40名定員とする。)を受け、空き居室を障害福祉サービス事業の用に供するために単独型短期入所事業所の指定申請を行い、令和2年9月1日付けで【短期入所事業所みなくる】の指定を受ける。根拠となる法律は違うが養護老人ホームふじのわ荘の空き居室を利用しており、職員配置も養護老人ホームふじのわ荘の職員が兼務することから、同一拠点として取り扱うこととする。

安定経営を図るため上記の措置を講じたものの定員割れの状況は改善されないため、熊本県及び菊池市と協議した結果、【養護老人ホームふじのわ荘】は令和5年3月31日付けで事業を休止することとなる。

このことから、同ホームで事業展開していた【短期入所事業所みなくる】も令和5年3月31日付けで事業を休止することとなる。

平成23年9月1日付けにて菊池市からの民間移譲により運営してきましたが、定員の確保が困難を極め非常に厳しい運営状況となりました。この間、菊池市及び熊本県と協議を重ねた結果、令和5年4月1日付けで事業を休止し、入所者本人及び家族の希望を聞き、当法人が別に経営する養護老人ホームこすもす荘への移動、或いは他の事業所への移動を行いました。職員については令和5年4月1日付けで当法人の他の事業所へ異動を行いました。

その後、令和5年8月31日付けで事業廃止が決定しましたので建物については菊池市へ返還することとなりました。これを受けて会計上でも基本財産建物の資産からの抹消処理を行いました。

なお、通帳残額は法人本部拠点に移管処理を行いました。

平成30年度決算まで、児童福祉拠点に属していた「企業主導型保育所りとりまむ」は、平成31年度より公益事業拠点に位置付けしたため、「企業主導型保育所りとりまむ」に関する資産、負債等は移管した。

その後、安定した経営を図るためPRの強化など努力するものの児童数の確保が図れないため、令和5年3月31日付けで事業を廃止することとした。

事業廃止にあたっては公益財団法人児童育成協会と協議を重ねた結果、平成29年度に事業所整備費として補助金計上している金額から今日までの耐用年数を控除した残額4,269,702円を返還することで合意した。

このため、令和5年度において残務整理を行うことから令和5年度決算まではサービス区分としては存在する。

また、今後は職員の福利厚生のための法人内託児所として存続する。

8．担保に供している資産

担保に供している資産の種類および金額は以下のとおりである。(担保提供先：独立行政法人福祉医療機構)

土地(基本財産)	101,758,070円
建物(基本財産)	142,192,513円
計	243,950,583円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。(借入先：独立行政法人福祉医療機構)

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	69,888,000円
-----------------------	-------------

計

69,888,000円

９．有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	1,584,222,317	470,515,353	1,113,706,964
建物付属設備(基本)	417,715,620	114,198,196	303,517,424
建物(その他)	24,197,282	13,296,449	10,900,833
建物付属設備(その他)	48,422,989	42,108,562	6,314,427
構築物	28,302,916	5,376,011	22,926,905
機械及び装置	1,536,540	1,504,152	32,388
車輛運搬具	39,278,030	33,856,348	5,421,682
器具及び備品	99,489,333	80,761,664	18,727,669
ソフトウェア	2,614,290	2,614,290	0
合 計	2,245,779,317	764,231,025	1,481,548,292

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
該当事項なし			
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
該当事項なし			
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。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
最上太一郎	菊愛会	菊池市重 味2263			該当なし	理事長	保証			長期運営 資金借入 金(1年 以内返済 予定額を 含む)	0
										設備資金 借入金(1 年以内 返済予定 額を含む)	204,941,000
									784,419	支払利息	

当法人は、借入に際して、最上太一郎氏より、債務保証を受けている。
なお、当法人は、最上太一郎氏に対して保証料の支払は行っていない。

１３．重要な偶発債務

該当なし

１４．重要な後発事象

該当なし

該当なし

平成30年度において、次の不動産（土地・建物）を取得し、その取得資金を借り入れする。

熊本県菊池市亘字道ノ上359番2	宅地	5,896.86㎡	
熊本県菊池市亘字道ノ上367番3	宅地	34.81㎡	
熊本県菊池市亘字道ノ上367番4	宅地	10.65㎡	取得価額 101,758,070円

熊本市菊池市亘字道ノ上359番地2	デイサービスセンター	鉄骨造陸屋根アルミニウム板葺3階建
	1階	116.45㎡
	2階	1,005.57㎡
	3階	256.75㎡
		床面積計 1,378.77㎡
		取得価額 163,439,640円

借入先金融機関	借入金額	利息	返済期間	担保提供	保証	摘要
(独)福祉医療機構	161,500,000円	0.26%	10年	有り	無し	担保は当該不動産(土地・建物)を提供
熊本銀行菊池支店	80,000,000円	0.9%	10年	無し	有り	保証は理事長(最上太一郎)

養護老人ホームふじのわ荘は、令和2年4月1日付けで入所定員減少認可(定員50名より10名減員し40名定員とする。)を受け、空き居室を障害福祉サービス事業の用に供するために単独型短期入所事業所の指定申請を行い、令和2年9月1日付けで【短期入所事業所みなくる】の指定を受ける。根拠となる法律は違いますが養護老人ホームふじのわ荘の空き居室を利用しており、職員配置も養護老人ホームふじのわ荘の職員が兼務することから、同一拠点として取り扱うこととする。

安定経営を図るため上記の措置を講じたものの定員割れの状況は改善されないため、熊本県及び菊池市と協議した結果、【養護老人ホームふじのわ荘】は令和5年4月1日付けで事業を休止することとなる。
このことから、同ホームで事業展開していた【短期入所事業所みなくる】も令和5年4月1日付けで事業を休止することとなる。

平成23年9月1日付けにて菊池市からの民間移譲により運営してきましたが、定員の確保が困難を極め非常に厳しい運営状況となりました。この間、菊池市及び熊本県と協議を重ねた結果、令和5年4月1日付けで事業を休止し、入所者本人及び家族の希望を聞き、当法人が別に経営する養護老人ホームすもす荘への移動、或いは他の事業所への移動を行いました。職員については令和5年4月1日付けで当法人の他の事業所へ異動を行いました。その後、令和5年8月31日付けで事業廃止が決定しましたので建物については菊池市へ返還することとなりました。これを受けて会計上でも基本財産建物の資産からの抹消処理を行いました。なお、通帳残額は法人本部拠点に移管処理を行いました。

児童発達支援センター輝なっせ（児童発達支援事業）において、令和2年度新型コロナウイルス感染症の影響により収益が減少したため、独立行政法人福祉医療機構が行う新型コロナウイルス感染症対応のための事業経営資金を借入を行いました。

借入先金融機関	借入年月日	借入金額	借入期間	担保提供	利率(年)	保証人等
(独)福祉医療機構	令和2年9月2日	30,000,000円	15年	無	0.20%	有(理事長:最上太一郎)

元金返済については、5年間据え置きであり、令和7年8月10日が第1回の返済となる。

利率については、令和7年9月1日までは無利子。

就労継続支援 A 型事業所清流荘において、令和2年度新型コロナウイルス感染症の影響により収益が減少したため、独立行政法人福祉医療機構が行う新型コロナウイルス感染症対応のための事業経営資金を借入した。

借入先金融機関	借入年月日	借入金額	借入期間	担保提供	利率(年)	保証人等
(独)福祉医療機構	令和2年9月2日	31,000,000円	15年	無	0.20%	有(理事長:最上太一郎)

元金返済については、5年間据え置きであり、令和7年8月10日が第1回の返済となる。
利率については、令和7年9月1日までは無利子。
就労継続支援A型事業所清流荘は令和6年6月30日付けで廃止し、令和6年7月1日付けでB型事業所へ変更する。

就労支援センターかもん・ゆ～すにおいて、令和3年度新型コロナウイルス感染症の影響により収益が減少したため、独立行政法人福祉医療機構が行う新型コロナウイルス感染症対応のための事業経営資金を借入した。

借入先金融機関	借入年月日	借入金額	借入期間	担保提供	利率(年)	保証人等
(独)福祉医療機構	令和3年4月13日	30,000,000円	15年	無	0.25%	無

元金返済については、5年間据え置きであり、令和8年4月10日が第1回の返済となる。
利息については、令和3年10月10日より支払い開始となる。

地域生活支援事業所あおぞら(GHあおぞら)では、平成31年度より工事を進めていた2ホームが令和2年8月31日に竣工した。そこで平成31年度(2019年度)決算において、設計監理事務所に対し支払った設計監理料を建設仮勘定に計上していたため、令和2年度において建築費支払いとともに建物(基本)へ勘定科目の変更を行った。

また、建築費の支払いのため次のとおり借入した。

借入先金融機関	借入年月日	借入金額	借入期間	担保提供	利率(年)	保証人等
熊本銀行菊池支店	令和3年8月25日	100,000,000円	10年	無	0.80%	有(理事長：最上太一郎)

元金返済については、3ヶ月据え置きであり、令和2年11月27日が第1回の返済となる。
最終返済期日については、令和12年(2030年)7月27日です。

障がい者サポートホームわらびでは、将来、現在の立地場所よりプラットタウンサンティエ敷地内(菊池市亘359-2)に移転する計画で設計士を交え協議進行しています。移転に当たっては国の補助金を活用することで予定していることから、補助金申請の時期について慎重に検討しているところです。

そこで、令和2年度において、設計事務所に対し支払った【設計料：4,906,000円】は建設仮勘定に計上していましたが、令和5年度において正式に補助金の交付決定が通知されたことを受け、この分は返還していただくこととなりましたので令和5年度において未収金に計上しています。

【計上先サービス区分名：障がい者サポートホームわらび(施設入所支援)】

令和5年8月に正式に移転創設に関する補助金申請事前協議書を提出し、令和6年3月29日付けで補助金交付決定通知書を受けました。

この間、設計事務所に対して2回支払った設計料(3,000,000円×2=6,000,000円)については、令和5年度決算で建設仮勘定に計上しました。

令和5年度に補助金確定(令和5年度補正予算分)

令和6年3月29日付け補助金交付決定通知書

補助決定額：¥302,400,000円

内訳) 国：¥201,600,000円

県：¥100,800,000円

令和6年5月13日 設計・工事監理業務委託契約締結 株式会社莫設計同人 契約金額：¥45,100,000円(税込み)

令和6年7月10日 工事請負契約締結 株式会社宇都宮建設 契約金額：¥803,000,000円(税込み)

令和7年3月26日 竣工引き渡し

令和7年3月28日 熊本県より工事完了検査

平成30年度決算まで、児童福祉拠点に属していた「企業主導型保育所とりとる・まむ」は、平成31年度より公益事業拠点に位置付けしたため、「企業主導型保育所とりとる・まむ」に関する資産、負債等は移管した。

その後、安定した経営を図るためPRの強化など努力するものの児童数の確保が図れないため、令和5年3月31日付けで事業を廃止することとした。令和5年度において残務整理を行うものとする。

令和5年度からは当初の形態である法人内託児所として存続する。

次の事業においては、令和2年度末をもって事業を終了したが、未払金等の処理のため令和3年度決算まで継承し、令和4年度において通帳残額を法人本部拠点に移管処理の手続きのため令和4年度まで存続するとしていたが、令和5年度において最終的に整理する。

・熊本県生活困窮者自立支援プラン推進事業(就労準備支援事業)

訪問介護事業所たまゆらは、令和6年1月1日から事業を休止した。

令和6年度決算を迎えるにあたって、法人内の他の事業所からの資金移動を予定していたが他の事業所も厳しい状況であったため、短期運営資金として次のとおり借入する。

【拠点区分及び必要とした資金】

介護保険拠点 3,000,000円

就労系拠点 9,000,000円

アヤナス山鹿拠点 8,500,000円

【借入先金融機関】

【借入額】

【借入期限】

【利率】

【担保提供】

【保証人】

熊本銀行菊池支店 20,500,000円

R7.7.31

1.3%

なし

理事長 最上太一郎

生活介護事業所えみたす事業開始に伴い次の不動産(土地・建物)を取得し、その取得資金及び当面の運転資金等を借り入れする。(令和5年9月1日付け事業者指定、同日付け事業開始)

【土地1筆】

熊本県山鹿市鹿校通2丁目5番52号

宅地

1,169.19㎡

取得価額 8,400,000円

【建物1棟】

熊本県山鹿市鹿校通2丁目5番52号

鉄筋コンクリート造陸屋根2階建

1階 255.15㎡

2階 274.61㎡

床面積計 529.76㎡

取得価額 12,600,000円

【補修工事費用】 20,000,000円

【運転資金】 19,000,000円

上記 + + + = 60,000,000円を次の通り借入する。

【借入先等】

借入先金融機関 借入金額 利率 返済期間 担保提供 保証 摘要

熊本銀行菊池支店 60,000,000円 0.9% 5年 無 有 保証は理事長(最上太一郎)

令和6年4月1日付けにて【地域生活支援事業所はなうた】開設に伴い、上記の資産及び負債は、令和6年4月1日付けで次の拠点に移管する。

アヤナス山鹿拠点

ア．生活介護事業所えみたす

イ．地域生活支援事業所はなうた

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金							
普通預金	(普通預金)熊本銀行菊池支店他		運転資金として使用			672,096,319	
定期預金	(定期預金)熊本銀行菊池支店他		運転資金として使用			170,000,000	
			小計			842,096,319	
事業未収金	障がい者サポートホームわらび他		令和7年2月分、3月分障害福祉サービス給付費及び介護報酬他			326,831,294	
商品・製品	就労系拠点 B型（かもん・ゆへす、清流荘）		令和6年度決算棚卸額			2,012,845	
立替金	技能実習生4名		令和7年4月分家賃			117,500	
前払費用	鳳榮商事他		令和7年4月分駐車場代他			11,300	
その他の流動資産	熊本第一信用金庫菊池支店		熊本第一信用金庫出資金			100,000	
流動資産合計				0	0	1,171,169,258	
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(障がい者サポートホームわらび敷地) (障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-9(障がい者サポートホームわらび敷地) (障害居住系拠点)菊池市隈府南古町469-10(コムサル障がい者サポートホームわらび持ち分) (障害居住系拠点)菊池市隈府刈園1750-5、1750-7(GHちゃんじ敷地) (障害居住系拠点)菊池市今前畑143-1(GHくれすた敷地) (障害居住系拠点)菊池市隈府町295-3(GHおれんじ敷地) (障害居住系拠点)菊池市隈府宮跡1497-12(GHまぶる敷地) (障害居住系拠点)菊池市隈府南古町469-10(コムサルGHらいむ持ち分) (就労系拠点)菊池市隈府南古町469-10(コムサルかもん・ゆへす持ち分) (就労系拠点)菊池市隈府南古町469-10(コムサルかもん・ゆへす持ち分) (就労系拠点)菊池市隈府南古町469-10(コムサルかもん・ゆへす持ち分) (障害日中系拠点)菊池市隈府南古町469-10(コムサル明日持ち分) (児童福祉拠点)菊池郡菊陽町沖野4-5900-252他5筆(笑みっこ敷地) (児童福祉拠点)菊池市隈府南古町497-2(輝なっせ敷地) (介護保険拠点)菊池市巨道ノ上359-2(サンティエたまゆら持ち分) (介護保険拠点)菊池市巨道ノ上359-2(サンティエゆめぶらん持ち分) (介護保険拠点)菊池市巨道ノ上359-2(サンティエみちのうえ持ち分) (障害日中系拠点)菊池市巨道ノ上359-2(サンティエすまいる持ち分) (障害居住系拠点)菊池市巨道ノ上359-2(サンティエわらび持ち分) (アヤナス山鹿拠点)山鹿市鹿校通二丁目5-2(アヤナス山鹿えみたま持ち分) (アヤナス山鹿拠点)山鹿市鹿校通二丁目5/52(アヤナス山鹿はなうた持ち分)		第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらび敷地として使用 第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらび敷地として使用 第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらび敷地として使用（コムサル持ち分） 第2種社会福祉事業である地域生活支援事業所イズム（GHちゃんじ）敷地として使用 第2種社会福祉事業である地域生活支援事業所イズム（GHくれすた）敷地として使用 第2種社会福祉事業である地域生活支援事業所イズム（GHおれんじ）敷地として使用 第2種社会福祉事業である地域生活支援事業所イズム(GHまぶる)敷地として使用 第2種社会福祉事業である地域生活支援事業所イズム（GHらいむ）敷地として使用（コムサル持ち分） 第2種社会福祉事業である就労支援センターかもん・ゆへす就労移行敷地として使用（コムサル持ち分） 第2種社会福祉事業である就労支援センターかもん・ゆへす就労B型敷地として使用（コムサル持ち分） 第2種社会福祉事業である相談支援事業所コミュニティはうす明日敷地として使用（コムサル持ち分） 第2種社会福祉事業である多機能型支援事業所笑みっこ敷地として使用 第2種社会福祉事業である児童発達支援センター輝なっせ敷地として使用 第2種社会福祉事業である訪問介護事業所たまゆら敷地として使用（サンティエ持ち分） 第2種社会福祉事業である居宅介護支援事業所ゆめぶらん敷地として使用（サンティエ持ち分） 第2種社会福祉事業であるデイサービスセンターみちのうえ敷地として使用（サンティエ持ち分） 第2種社会福祉事業である生活介護事業所すまいる敷地として使用（サンティエ持ち分） 第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらび敷地として使用（サンティエ持ち分） 第2種社会福祉事業である生活介護事業所えみたま敷地として使用（アヤナス山鹿持ち分） 第2種社会福祉事業であるグループホームはなうた敷地として使用（アヤナス山鹿持ち分）				32,097,600 980,000 7,000,000 3,000,000 8,731,200 8,000,000 6,094,550 5,250,000 5,250,000 15,750,000 1,750,000 18,631,800 13,196,928 5,087,903 5,087,904 27,474,679 43,755,970 20,351,614 4,200,000 4,200,000
			小計			235,890,148	
建物	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび管理棟・一般棟) (障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび重度棟) (障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび作業棟) (障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび自活訓練棟) (障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらびログハウス) (障害居住系拠点)菊池市重味2380-7(わらび居室・浴室改修工事) (障害居住系拠点)菊池市重味2380-7(スプリンクラー整備工事) (障害居住系拠点)菊池市重味2380-7(わらび宿直室浴室工事) (障害居住系拠点)菊池市重味2380-7(わらび作業棟・厨房改修工事) (障害居住系拠点)菊池市隈府刈園1750-5、1750-7(GHちゃんじ建物) (障害居住系拠点)菊池市今前畑143-1(GHくれすた建物) (障害居住系拠点)菊池市今前畑143-1(GHひだまり建物) (障害居住系拠点)菊池市隈府町295-3(GHおれんじ建物) (障害居住系拠点)菊池市今前畑143-1(GHしよこら建物)	1981年度 1983年度 1983年度 1998年度 2004年度 2011年度 2011年度 2012年度 2014年度 2003年度 2003年度 2004年度 2007年度 2009年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらび（管理棟・一般棟）として使用 第1種社会福祉事業障がい者サポートホームわらび（重度棟）として使用 第1種社会福祉事業障がい者サポートホームわらび（作業棟）として使用 第1種社会福祉事業障がい者サポートホームわらび（自活訓練棟）として使用 第1種社会福祉事業障がい者サポートホームわらび（ログハウス）として使用 第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用 第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用 第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用 第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用 第2種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用 第2種社会福祉事業であるグループホームちゃんじに使用 第2種社会福祉事業であるグループホームくれすたに使用 第2種社会福祉事業であるグループホームひだまりに使用 第2種社会福祉事業であるグループホームおれんじに使用 第2種社会福祉事業であるグループホームしよこらに使用	126,070,250 56,072,000 27,648,000 26,407,500 7,242,035 30,345,000 27,415,500 3,275,475 16,340,400 4,780,000 3,268,800 11,492,250 3,936,175 12,757,500	99,975,834 38,482,929 26,847,663 26,407,499 6,353,225 21,915,829 19,800,079 2,820,547 16,340,399 2,931,132 3,089,016 9,441,918 1,540,242 8,698,290	26,094,416 17,589,071 800,337 1 888,810 8,429,171 7,615,421 454,928 1 1,848,868 179,784 2,050,332 2,395,933 4,059,210	

財 産 目 録

令和7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
	(障害居住系拠点)菊池市隈府宮跡1497-12(GHまぶる建物)	2013年度	第2種社会福祉事業であるグループホームまぶるに使用	905,450	473,294	432,156
	(障害居住系拠点)菊池市隈府315(GHどり・かむスプリンクラー整備)	2011年度	第2種社会福祉事業であるグループホームどり・かむに使用	1,974,000	1,973,999	1
	(障害居住系拠点)菊池市隈府315(GHどり・かむ内装工事)	2011年度	第2種社会福祉事業であるグループホームどり・かむに使用	1,365,000	1,364,999	1
	(障害居住系拠点)菊池市隈府1750-5(GHちゃれんじスプリンクラー整備)	2013年度	第2種社会福祉事業であるグループホームちゃれんじに使用	3,068,100	3,068,099	1
	(障害居住系拠点)菊池市今143-1(GHくれすたスプリンクラー整備)	2013年度	第2種社会福祉事業であるグループホームくれすたに使用	3,616,200	3,616,199	1
	(障害居住系拠点)菊池市今143-1(GHひだまりスプリンクラー整備)	2013年度	第2種社会福祉事業であるグループホームひだまりに使用	2,095,800	2,095,799	1
	(障害居住系拠点)菊池市隈府295-3(GHおれんじ自火報整備)	2010年度	第2種社会福祉事業であるグループホームおれんじに使用	600,000	599,999	1
	(障害居住系拠点)菊池市隈府295-3(GHおれんじ自火報整備)	2013年度	第2種社会福祉事業であるグループホームおれんじに使用	2,322,600	2,322,599	1
	(障害居住系拠点)菊池市隈府469-10(GHらゐスプリンクラー整備)	2013年度	第2種社会福祉事業であるグループホームらゐに使用	2,993,550	2,993,549	1
	(障害居住系拠点)菊池市今143-1(GHよこ下水道整備)	2009年度	第2種社会福祉事業であるグループホームよこらに使用	367,500	367,499	1
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(GHボブラスプリンクラー整備)	2013年度	第2種社会福祉事業であるグループホームボブラスに使用	2,779,350	2,779,349	1
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(GHライラックスプリンクラー整備)	2013年度	第2種社会福祉事業であるグループホームライラックに使用	1,591,800	1,591,799	1
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(GHミモザスプリンクラー整備)	2013年度	第2種社会福祉事業であるグループホームミミザに使用	1,591,800	1,591,799	1
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(GHオリーブスプリンクラー整備)	2013年度	第2種社会福祉事業であるグループホームオリーブに使用	1,591,800	1,591,799	1
	(障害居住系拠点)菊池市隈府295-3(GHおれんじ自火報整備)	2010年度	第2種社会福祉事業であるグループホームおれんじに使用	296,700	296,699	1
	(障害居住系拠点)菊池市隈府南古町469-10(わらびコムサル持ち分)	2008年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	6,723,600	2,729,324	3,994,276
	(障害居住系拠点)菊池市隈府南古町469-10(GHらゐコムサル持ち分)	2009年度	第2種社会福祉事業であるグループホームらゐに使用	441,000	150,112	290,888
	(障害日中系拠点)菊池市隈府南古町469-10(コミュニティはうす明日コムサル持ち分)	2008年度	第2種社会福祉事業である相談支援事業所コミュニティはうす明日に使用	150,000	51,000	99,000
	(障害居住系拠点)菊池市隈府469-10(コムサルわらび持ち分)(消防設備他3件)	2008年度	第2種社会福祉事業である相談支援事業所コミュニティはうす明日に使用	10,878,000	10,877,996	4
	(障害居住系拠点)菊池市隈府469-10(コムサルわらび持ち分)(相談室空調一式)	2009年度	第2種社会福祉事業である相談支援事業所コミュニティはうす明日に使用	6,384,000	6,383,998	2
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(GHボブラス建物)	2012年度	第2種社会福祉事業であるグループホームボブラスに使用	17,839,500	9,799,796	8,039,704
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(GHライラック建物)	2012年度	第2種社会福祉事業であるグループホームライラックに使用	17,839,500	9,799,796	8,039,704
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(GHミミザ建物)	2012年度	第2種社会福祉事業であるグループホームミミザに使用	17,839,500	9,799,796	8,039,704
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(GHオリーブ建物)	2012年度	第2種社会福祉事業であるグループホームオリーブに使用	17,839,500	9,799,796	8,039,704
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(つしななせ建物)	2013年度	第2種社会福祉事業である地域生活支援事業所あそびに使用	6,457,500	3,253,202	3,204,298
	(障害日中系拠点)菊池市隈府南古町473-15(ほほえみ建物)	2010年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業所ほほえみに使用	32,172,538	20,473,432	11,699,106
	(障害日中系拠点)菊池市隈府町295-3(つどい建物)	2010年度	第2種社会福祉事業である地域活動支援センターつどいに使用	6,405,000	4,197,210	2,207,790
	(児童福祉拠点)菊池市隈府古町497-2(輝なせ建物)	2016年度	第2種社会福祉事業である児童発達支援センター輝なせに使用	165,664,200	27,610,700	138,053,500
	(児童福祉拠点)菊池郡菊陽町沖野4-5900-252他5筆(笑みっこ建物)	2015年度	第2種社会福祉事業である多機能型支援事業所笑みっこに使用	5,178,200	2,137,962	3,040,238
	(就労系拠点)菊池市隈府南古町469-10(かもん・ゆへすコムサル持ち分)	2008年度	第2種社会福祉事業である就労支援センターかもん・ゆへすに使用	23,272,500	9,639,698	13,632,802
	(こすもす荘拠点)菊池市泗水町吉富2900(こすもす荘建物)	2011年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホームこすもす荘に使用	119,927,350	90,500,724	29,426,626
	(障害日中系拠点)菊池市巨359-2(すまいるエアコン一式)	2013年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業所すまいるに使用	714,000	654,499	59,501
	(介護保険拠点)菊池市巨道ノ上359-2(たまゆらサティア持ち分)	2018年度	第2種社会福祉事業である訪問介護事業所たまゆらに使用	6,987,097	908,316	6,078,781
	(介護保険拠点)菊池市巨道ノ上359-2(ゆめがらんサティア持ち分)	2018年度	第2種社会福祉事業である居宅介護支援事業所ゆめがらんに使用	6,987,096	908,316	6,078,780
	(介護保険拠点)菊池市巨道ノ上359-2(みちのうさサティア持ち分)	2018年度	第2種社会福祉事業であるデイサービスセンターみちのうさに使用	37,730,321	4,904,939	32,825,382
	(障害日中系拠点)菊池市巨道ノ上359-2(すまいるサティア持ち分)	2018年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業所すまいるに使用	70,089,030	9,111,570	60,977,460
	(障害居住系拠点)菊池市巨道ノ上359-2(わらびサティア持ち分)	2018年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	41,646,096	5,413,986	36,232,110
	(こすもす荘拠点)菊池市泗水町吉富2900(床張替改修工事)	2019年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホームこすもす荘に使用	5,500,000	3,208,333	2,291,667
	(こすもす荘拠点)菊池市泗水町吉富2900(支援員室ドア工事)	2019年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホームこすもす荘に使用	200,000	76,664	123,336
	(こすもす荘拠点)菊池市泗水町吉富2900(空調室外気圧縮機取替)	2019年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホームこすもす荘に使用	748,000	297,279	450,721
	(障害居住系拠点)菊池市隈府454-1(GHかかお)	2020年度	第2種社会福祉事業であるグループホームかかおに使用	52,140,000	10,862,500	41,277,500
	(障害居住系拠点)菊池市隈府454-1(GHくるみ)	2020年度	第2種社会福祉事業であるグループホームくるみに使用	52,140,000	10,862,500	41,277,500
	(障害居住系拠点)菊池市隈府1497-12(GHまぶるスプリンクラー整備)	2020年度	第2種社会福祉事業であるグループホームまぶるに使用	3,575,000	1,824,739	1,750,261
	(障害居住系拠点)菊池市隈府315(GHどり・かむ大規模回収)	2021年度	第2種社会福祉事業であるグループホームどり・かむに使用	9,658,000	1,729,658	7,928,342
	(こすもす荘拠点)菊池市泗水町吉富2900(大広間改修工事)	2022年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホームこすもす荘に使用	1,507,000	313,958	1,193,042
	(アヤナス山鹿拠点)山鹿市鹿校通二丁目5-52(アヤナス山鹿建物えみたす持ち分)	2023年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業所えみたすに使用	6,300,000	231,000	6,069,000

財 産 目 録

令和7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
	(アヤナス山鹿拠点)山鹿市鹿校通二丁目5-52(アヤナス山鹿建物はなうた持ち分)	2023年度	第2種社会福祉事業であるグループホームはなうたに使用	6,300,000	231,000	6,069,000
	(アヤナス山鹿拠点)山鹿市鹿校通二丁目5-52(アヤナス山鹿改修はなうた持ち分)	2023年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業所はなうたに使用	7,150,000	226,416	6,923,584
	(アヤナス山鹿拠点)山鹿市鹿校通二丁目5-52(アヤナス山鹿改修はなうた持ち分)	2023年度	第2種社会福祉事業であるグループホームはなうたに使用	7,150,000	226,417	6,923,583
	(アヤナス山鹿拠点)山鹿市鹿校通二丁目5-52(アヤナス山鹿1階厨房改修)	2023年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業所はなうたに使用	2,981,000	84,461	2,896,539
	(アヤナス山鹿拠点)山鹿市鹿校通二丁目5/52(アヤナス山鹿1階スプリンクラー増設)	2023年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業所はなうたに使用	2,134,000	288,979	1,845,021
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび建物主体工事及び設計管理料)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	560,124,829	2,121,684	558,003,145
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび水道加入金)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	715,000	3,972	711,028
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび変電設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	11,506,848	63,926	11,442,922
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび発電設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	6,091,868	33,843	6,058,025
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび幹線動力設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	11,776,746	65,426	11,711,320
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび電灯コンセント設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	11,393,734	63,298	11,330,436
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび照明器具設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	10,649,287	59,162	10,590,125
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび電話配管設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	3,080,245	25,668	3,054,577
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらびTV共聴設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	2,448,662	13,603	2,435,059
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらびナースコール設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	2,222,301	12,346	2,209,955
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらびTV設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	575,419	3,196	572,223
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび放送設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	2,075,886	11,532	2,064,354
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび衛生器具設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	19,633,362	109,074	19,524,288
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび屋外給水設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	30,892,974	171,627	30,721,347
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび屋内給水設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	7,460,267	41,445	7,418,822
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび屋内排水通気設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	5,103,134	28,350	5,074,784
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび給湯設備工事)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	16,754,345	93,079	16,661,266
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび温泉設備工事)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	16,885,956	93,810	16,792,146
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび屋外雨水排水設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	6,021,516	33,452	5,988,064
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらびプロパンガス設備工事)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	8,507,225	47,262	8,459,963
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらびスプリンクラー消火設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	11,779,593	122,704	11,656,889
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび空調換気設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	64,865,529	360,364	64,505,165
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらびエレベーター設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	8,362,300	40,991	8,321,309
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび介護浴槽2)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	6,861,600	38,120	6,823,480
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび自火報設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	5,866,328	61,107	5,805,221
	(障害居住系拠点)菊池市亘359-2(サポートセンターわらび屋外排水設備)	2024年度	第1種社会福祉事業であるサポートセンターわらびに使用	9,423,920	52,355	9,371,565
小計						1,417,224,387
基本財産合計				2,001,937,937	584,713,550	1,653,114,535
(2) その他の固定資産						
土地	(障害居住系拠点)菊池市隈府古町501-1(障がい者サポートホームわらび管理)		高齢者・障害児者の運動場			19,500,000
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(地域生活支援事業所あおぞら管理)		第2種社会福祉事業であるグループホームボブラ開設土地宅地造成費			1,050,000
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(地域生活支援事業所あおぞら管理)		第2種社会福祉事業であるグループホームライラック開設土地宅地造成費			1,050,000
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(地域生活支援事業所あおぞら管理)		第2種社会福祉事業であるグループホームミザ開設土地宅地造成費			1,050,000

財 産 目 録

令和7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
建物	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(地域生活支援事業所あおぞら管理)		第2種社会福祉事業であるグループホームオリブ開設土地宅地造成費			1,050,000
	(就労系拠点)菊池市西迫間前田34-1、36-2(就労継続支援B型事業所清流荘管理)		第2種社会福祉事業である就労継続支援B型事業所清流荘実習地			800,000
	小計					24,500,000
建物	(障害居住系拠点)菊池市隈府南古町469-10(わらびコムサル屋外階)	2013年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	230,000	229,999	1
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび洗濯干場)	1984年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	731,645	731,644	1
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらびフェンス)	1984年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	461,000	460,999	1
建物	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび手芸室：プレハブ)	1986年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	1,860,000	1,859,999	1
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび椎茸乾燥室)	1987年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	457,000	435,494	21,506
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび外壁塗装)	1987年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	3,270,000	3,269,999	1
建物	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび雑排水配管工事)	1987年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	220,000	219,999	1
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび水中ポンプ)	1990年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	463,500	463,499	1
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらびフェンス)	1990年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	1,431,500	1,431,499	1
建物	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらびサンルーム)	1991年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	6,816,334	6,816,333	1
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび作業室：プレハブ)	1993年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	1,905,500	1,905,499	1
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび洗濯配送室：プレ)	1995年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	774,320	774,319	1
建物	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび事務倉庫：プレハ)	1995年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	220,550	220,549	1
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび外壁塗装)	1995年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	1,202,525	1,202,524	1
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび作業倉庫2階建：プレハブ)	1996年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	1,875,000	1,874,999	1
建物	(障害居住系拠点)菊池市隈府315(イズム事務所内装工事わらび持ち分)	2004年度	第2種社会福祉事業である地域生活支援事業所イズムに使用(わらび持ち分)	4,200,000	4,199,999	1
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび渡り廊下)	2006年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	3,907,260	3,516,534	390,726
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび自火報配線)	2006年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	157,500	157,499	1
建物	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらびタイル修繕)	2006年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	250,000	249,999	1
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび農機具倉庫)	2011年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	1,050,000	802,932	247,068
	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび水道工事)	2011年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	384,300	333,060	51,240
建物	(障害居住系拠点)菊池市重味北ノ原2380-7(わらび火災通報装置)	2011年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	375,952	375,951	1
	(障害居住系拠点)菊池市隈府496-9(GHどり・かむ2改修工事)	2013年度	第2種社会福祉事業であるグループホームどり・かむ2に使用	5,376,000	4,300,800	1,075,200
	(障害居住系拠点)菊池市隈府496-9(GHどり・かむ2自火報設備)	2011年度	第2種社会福祉事業であるグループホームどり・かむ2に使用	735,000	734,999	1
建物	(障害居住系拠点)菊池市隈府315(どり・かむ自火報設備)	2011年度	第2種社会福祉事業であるグループホームどり・かむに使用	835,800	835,799	1
	(障害居住系拠点)菊池市隈府1750-5(GHちゃれんじ自火報設備)	2011年度	第2種社会福祉事業であるグループホームちゃれんじに使用	733,950	733,949	1
	(障害居住系拠点)菊池市今143-1(GHくれすた自火報設備)	2011年度	第2種社会福祉事業であるグループホームくれすたに使用	854,700	854,699	1
建物	(障害居住系拠点)菊池市今143-1(GHくれすた内装工事)	2007年度	第2種社会福祉事業であるグループホームくれすたに使用	2,362,500	2,362,499	1
	(障害居住系拠点)菊池市今143-1(GHひだまり自火報設備)	2011年度	第2種社会福祉事業であるグループホームひだまりに使用	794,850	794,849	1
	(障害居住系拠点)菊池市隈府295-3(おれんじ内装工事)	2007年度	第2種社会福祉事業であるグループホームおれんじに使用	2,126,000	2,125,999	1
建物	(障害居住系拠点)菊池市隈府295-3(GHおれんじテラス設置)	2009年度	第2種社会福祉事業であるグループホームおれんじに使用	141,000	124,675	16,325
	(障害居住系拠点)菊池市隈府469-10(GHらむコムサル看板持ち分)	2009年度	第2種社会福祉事業であるグループホームらむに使用	110,722	110,721	1
	(障害居住系拠点)菊池市今143-1(GHしよこら自火報設備)	2011年度	第2種社会福祉事業であるグループホームしよこらに使用	794,850	794,849	1
建物	(障害居住系拠点)菊池市今143-1(GHしよこらフェンス設置)	2010年度	第2種社会福祉事業であるグループホームしよこらに使用	315,000	261,041	53,959
	(障害日中系拠点)菊池市隈府295-3(つどいスロープ)	2010年度	第2種社会福祉事業である地域生活支援センターつどいに使用	400,000	399,999	1
	(障害日中系拠点)菊池市北宮337-6(へるぶねっと空調機一式)	2011年度	第2種社会福祉事業である在宅支援センターへるぶねっとに使用	756,000	672,000	84,000
建物	(こすもす荘拠点)菊池市泗水町吉富2900(こすもす荘物置庫2件)	2011年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホームこすもす荘に使用	2	0	2
	(こすもす荘拠点)菊池市泗水町吉富2900 (こすもす荘イナバ物置)	2012年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホームこすもす荘に使用	588,000	429,467	158,533
	(こすもす荘拠点)菊池市泗水町吉富2900(こすもす荘スポットクーラー)	2011年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホームこすもす荘に使用	1	0	1
建物	(こすもす荘拠点)菊池市泗水町吉富2900(こすもす荘火災通報装置)	2012年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホームこすもす荘に使用	257,250	257,249	1
	(こすもす荘拠点)菊池市泗水町吉富2900(こすもす荘非常通報装置)	2015年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホームこすもす荘に使用	816,480	816,479	1
	(障害居住系拠点)菊池市野間口488-13(あおぞら倉庫)	2014年度	第2種社会福祉事業である地域生活支援事業所あおぞらに使用	1,313,000	374,313	938,687
建物	(就労系拠点)菊池市隈府1587-17(清流荘ビザ小屋)	2011年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援B型事業所清流荘に使用	4,000,000	2,750,000	1,250,000
	(障害日中系拠点)菊池市隈府473-15(ほほえみフェンス)	2011年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業所ほほえみに使用	181,650	140,433	41,217
	(就労系拠点)菊池市隈府1587-17(清流荘ビザ小屋動力)	2011年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援B型事業所清流荘に使用	100,000	91,657	8,343

財 産 目 録

令和7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
	(就労系拠点)菊池市隈府1587-17(清流荘オープン用ダクト換気工事)	2011年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援B型事業所清流荘に使用	430,500	385,058	45,442
	(公益事業拠点)菊池市隈府469-10(りとるまむ改修工事)	2019年度	公益事業である企業主導型保育所りとるまむに使用	7,155,310	1,300,962	5,854,348
	(障害居住系拠点)菊池市隈府1497-12(GHまあぶる消防設備)	2019年度	第2種社会福祉事業であるグループホームまあぶるに使用	1,016,400	667,012	349,388
	(障害居住系拠点)菊池市重味2380-7(わらびコンテナハウス設置)	2020年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	2,998,600	567,916	2,430,684
	(障害居住系拠点)菊池市重味2380-7(わらび強度棟トイレ改修)	2021年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	616,000	241,266	374,734
	(就労系拠点)菊池市隈府1587-17(清流荘Wi-Fi工事)	2021年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援B型事業所清流荘に使用	759,000	164,450	594,550
	(障害居住系拠点)菊池市重味2380-7(無線LAN工事)	2022年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	990,000	297,000	693,000
	(こすもす荘拠点)菊池市泗水町吉富2900(喫煙室スプリンクラー)	2023年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホームこすもす荘に使用	149,000	29,489	119,511
	(障害居住系拠点)菊池市重味2380-7(わらび給湯用温水ボイラー取替)	2023年度	第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	2,668,820	252,054	2,416,766
	小計					17,215,260
構築物	障がい者サポートホームわらび階段、フェンス設置工事他15件		第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業に使用	28,302,916	5,376,011	22,926,905
機械及び装置	(就労系拠点)就労支援センターかもん・ゆへす大型管理機他4件		第2種社会福祉事業である就労支援センターかもん・ゆへすに使用	1,536,540	1,504,152	32,388
車輛運搬具	トヨタハイエース他17台		第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業における利用者送迎に使用	39,278,030	33,856,348	5,421,682
器具及び備品	エアコン、冷蔵庫他300件		第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業における利用者処遇に使用	99,489,333	80,761,664	18,727,669
権利	(障害居住系拠点)障がい者サポートホームわらび電話権利		第1種社会福祉事業である障がい者サポートホームわらびに使用	195,760	0	195,760
退職給付引当資産	(障害居住系拠点)障がい者サポートホームわらび		熊本県民間社会福祉従事者退職共済制度			81,924,503
施設整備等積立資産	(定期預金)熊本銀行菊池支店他		将来の施設整備に使用する目的での積立			86,000,000
人件費積立資産	(定期預金)熊本銀行菊池支店		将来の人件費に使用する目的での積立			1,000,000
差入保証金	(法人本部拠点)法人本部		公益事業である八代事務所賃貸に伴う敷金3カ月分(トヨオカ地建)他2件			274,100
その他の固定資産合計				241,422,850	176,903,186	258,218,267
固定資産合計				2,243,360,787	761,616,736	1,911,332,802
資産合計				2,243,360,787	761,616,736	3,082,502,060
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	熊本銀行菊池支店					20,500,000
事業未払金	令和7年3月分給食材料費他					577,757,926
1年以内返済予定設備資金借入金	熊本銀行菊池支店他1件					66,848,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					4,161,000
預り金	グループホーム利用者3月分生活費					3,746,223
賞与引当金	令和7年度夏季賞与					37,121,600
流動負債合計				0	0	710,134,749
2 固定負債						
設備資金借入金	熊本銀行菊池支店他1件					606,281,000
長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					86,839,000
退職給付引当金	熊本県民間社会福祉従事者退職共済制度					81,924,503
固定負債合計				0	0	775,044,503
負債合計				0	0	1,485,179,252
差引純資産				2,243,360,787	761,616,736	1,597,322,808

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の○●には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。