

## 周陽会本部会計拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 周陽会

(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	經常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
		受取利息配当金収入	1,000	489	511	
		その他の収入	350,000	293,166	56,834	
		雑収入	350,000	293,166	56,834	
		雑収入	350,000	293,166	56,834	
	事業活動収入計 (1)		361,000	293,655	67,345	
	支出	事務費支出	361,000	275,360	85,640	
		旅費交通費支出	180,000	193,040	△ 13,040	
		研修研究費支出	30,000	0	30,000	
		通信運搬費支出	20,000	16,848	3,152	
		会議費支出	20,000	10,860	9,140	
手数料支出		10,000	540	9,460		
租税公課支出		1,000	0	1,000		
雑支出		100,000	54,072	45,928		
雑支出	100,000	54,072	45,928			
事業活動支出計 (2)		361,000	275,360	85,640		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	18,295	△ 18,295		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出					
		施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	0	0		
予備費支出 (10)		0	—	0		
△ 0						
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	18,295	△ 18,295		
前期末支払資金残高 (12)		1,297,596	1,297,596	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		1,297,596	1,315,891	△ 18,295		

## 周陽会本部会計拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 周陽会

(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	経常経費寄附金収益	0	100,000	△ 100,000
	益	サービス活動収益計(1)	0	100,000	△ 100,000
	費用	事務費	275,360	411,498	△ 136,138
		旅費交通費	193,040	242,710	△ 49,670
		研修研究費	0	18,000	△ 18,000
		通信運搬費	16,848	16,810	38
		会議費	10,860	12,860	△ 2,000
		手数料	540	1,080	△ 540
		雑費	54,072	120,038	△ 65,966
	雑費	54,072	120,038	△ 65,966	
	サービス活動費用計(2)	275,360	411,498	△ 136,138	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 275,360	△ 311,498	36,138	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	489	493	△ 4
	益	その他のサービス活動外収益	293,166	313,071	△ 19,905
		雑収益	293,166	313,071	△ 19,905
		雑収益	293,166	313,071	△ 19,905
		サービス活動外収益計(4)	293,655	313,564	△ 19,909
	費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	293,655	313,564	△ 19,909	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,295	2,066	16,229	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,295	2,066	16,229	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,297,596	1,295,530	2,066
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,315,891	1,297,596	18,295
		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
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,315,891	1,297,596	18,295

周陽会本部会計拠点区分 貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 周陽会

(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	1,315,891	1,297,596	18,295	流動負債	0	0	0
現金預金	1,267,164	1,242,285	24,879				
未収金	48,727	55,311	△ 6,584				
固定資産	1,000,000	1,000,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部			
				基本金	1,000,000	1,000,000	0
				第3号基本金	1,000,000	1,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	1,315,891	1,297,596	18,295
				(うち当期活動増減差額)	18,295	2,066	16,229
				純資産の部合計	2,315,891	2,297,596	18,295
資産の部合計	2,315,891	2,297,596	18,295	負債及び純資産の部合計	2,315,891	2,297,596	18,295

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 周陽会

(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					
	就労支援事業収入	89,320,000	89,683,565	△ 363,565		
	障害福祉サービス等事業収入	106,250,000	99,289,720	6,960,280		
	経常経費寄附金収入	30,000	1,000	29,000		
	受取利息配当金収入	16,000	21,879	△ 5,879		
	その他の収入	3,560,000	885,942	2,674,058		
	事業活動収入計 (1)	199,176,000	189,882,106	9,293,894		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	76,000,000	71,708,063	4,291,937		
	事業費支出	10,890,000	7,884,910	3,005,090		
	事務費支出	11,521,000	8,299,874	3,221,126		
	就労支援事業支出	80,498,135	78,883,098	1,615,037		
	流動資産評価損等による資金減少額	10,000	6,600	3,400		
	事業活動支出計 (2)	178,919,135	166,782,545	12,136,590		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	20,256,865	23,099,561	△ 2,842,696		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	960,000	960,000	0		
		施設整備等収入計 (4)	960,000	960,000	0	
	支出					
	固定資産取得支出	2,099,600	2,029,504	70,096		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,359,672	4,359,672	0		
	施設整備等支出計 (5)	6,459,272	6,389,176	70,096		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 5,499,272	△ 5,429,176	△ 70,096		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0		
	予備費支出 (10)	0	—	0		
		△ 0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,757,593	17,670,385	△ 2,912,792		
	前期末支払資金残高 (12)	65,283,705	65,283,705	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	80,041,298	82,954,090	△ 2,912,792		

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 周陽会

(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	就労支援事業収益	89,683,565	77,263,746	12,419,819
		障害福祉サービス等事業収益	99,289,720	114,718,679	△ 15,428,959
		経常経費寄附金収益	1,000	120,000	△ 119,000
		サービス活動収益計 (1)	188,974,285	192,102,425	△ 3,128,140
	費用	人件費	72,924,088	70,595,528	2,328,560
		事業費	7,884,910	11,196,610	△ 3,311,700
		事務費	7,045,199	8,282,111	△ 1,236,912
		就労支援事業費用	85,908,307	81,543,584	4,364,723
		減価償却費	5,276,117	5,495,224	△ 219,107
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,949,543	△ 3,196,296	246,753
国庫補助金等特別積立金積立額		960,000	0	960,000	
	徴収不能額	6,600	0	6,600	
	サービス活動費用計 (2)	177,055,678	173,916,761	3,138,917	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	11,918,607	18,185,664	△ 6,267,057	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21,879	17,811	4,068
		その他のサービス活動外収益	847,292	3,190,739	△ 2,343,447
		サービス活動外収益計 (4)	869,171	3,208,550	△ 2,339,379
	費用				
サービス活動外費用計 (5)		0	0	0	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	869,171	3,208,550	△ 2,339,379	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	12,787,778	21,394,214	△ 8,606,436	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	960,000	0	960,000
		固定資産売却益	0	99,999	△ 99,999
		特別収益計 (8)	960,000	99,999	860,001
	費用	固定資産売却損・処分損	3	0	3
特別費用計 (9)		3	0	3	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	959,997	99,999	859,998	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	13,747,775	21,494,213	△ 7,746,438	
活動増減差額	前期繰越活動増減差額 (12)	124,709,180	103,214,967	21,494,213	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	138,456,955	124,709,180	13,747,775	
	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	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	138,456,955	124,709,180	13,747,775	

貸借対照表  
平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 周陽会

(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	95,753,322	75,622,248	20,131,074	流動負債	12,799,232	10,338,543	2,460,689
現金預金	70,586,871	50,577,409	20,009,462	事業未払金	6,904,794	5,621,235	1,283,559
事業未収金	6,969,435	5,560,814	1,408,621	その他の未払金	3,920,809	3,765,711	155,098
未収金	17,477,279	18,655,089	△ 1,177,810	未払費用	1,979,328	0	1,979,328
立替金	93,175	0	93,175	預り金	2,858	0	2,858
前払金	626,562	828,936	△ 202,374	職員預り金	△ 8,557	951,597	△ 960,154
固定資産	174,100,587	183,159,912	△ 9,059,325	固定負債	26,105,413	29,252,585	△ 3,147,172
基本財産	79,532,872	82,812,879	△ 3,280,007	リース債務	15,601,488	19,961,160	△ 4,359,672
土地	31,448,124	31,448,124	0	退職給付引当金	10,503,925	9,291,425	1,212,500
建物	122,421,209	135,250,560	△ 12,829,351	負債の部合計	38,904,645	39,591,128	△ 686,483
建物減価償却累計額	△ 75,336,464	△ 84,885,805	9,549,341	純 資 産 の 部			
建物附属設備	12,829,351	0	12,829,351	基本金	13,097,000	13,097,000	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 12,829,348	△ 0	△ 12,829,348	第1号基本金	11,097,000	11,097,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	第3号基本金	2,000,000	2,000,000	0
その他の固定資産	94,567,715	100,347,033	△ 5,779,318	国庫補助金等特別積立金	27,195,309	29,184,852	△ 1,989,543
構築物	4,991,700	4,991,700	0	その他の積立金	52,200,000	52,200,000	0
構築物減価償却累計額	△ 2,063,369	△ 1,646,534	△ 416,835	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
車輛運搬具	7,268,230	6,388,130	880,100	修繕積立金	500,000	500,000	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 4,554,052	△ 3,968,201	△ 585,851	備品等購入積立金	500,000	500,000	0
器具及び備品	47,076,235	50,564,351	△ 3,488,116	施設・設備整備積立金	50,000,000	50,000,000	0
器具及び備品減価償却累計額	△ 36,814,758	△ 37,995,754	1,180,996	生活支援事業積立金	200,000	200,000	0
有形リース資産	15,538,500	19,875,492	△ 4,336,992	次期繰越活動増減差額	138,456,955	124,709,180	13,747,775
権利	84,984	84,984	0	(うち当期活動増減差額)	13,747,775	21,494,213	△ 7,746,438
ソフトウェア	327,110	552,230	△ 225,120	純資産の部合計	230,949,264	219,191,032	11,758,232
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	負債及び純資産の部合計	269,853,909	258,782,160	11,071,749
修繕積立資産	500,000	500,000	0				
備品等購入積立資産	500,000	500,000	0				
施設・整備等積立資産	50,000,000	50,000,000	0				
生活支援事業積立資産	200,000	200,000	0				
共済財団退職金預け金	10,503,925	9,291,425	1,212,500				
その他の固定資産	9,210	9,210	0				
資産の部合計	269,853,909	258,782,160	11,071,749				

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 周陽会

(単位: 円)

勘定科目		周陽会 本部会計	セルフ周陽	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	0	89,683,565	89,683,565	0	89,683,565
	障害福祉サービス等事業収入	0	99,289,720	99,289,720	0	99,289,720
	経常経費寄附金収入	0	1,000	1,000	0	1,000
	受取利息配当金収入	489	21,390	21,879	0	21,879
	その他の収入	293,166	592,776	885,942	0	885,942
	事業活動収入計 (1)	293,655	189,588,451	189,882,106	0	189,882,106
	支出					
	人件費支出	0	71,708,063	71,708,063	0	71,708,063
	事業費支出	0	7,884,910	7,884,910	0	7,884,910
事務費支出	275,360	8,024,514	8,299,874	0	8,299,874	
就労支援事業支出	0	78,883,098	78,883,098	0	78,883,098	
流動資産評価損等による資金減少額	0	6,600	6,600	0	6,600	
事業活動支出計 (2)	275,360	166,507,185	166,782,545	0	166,782,545	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	18,295	23,081,266	23,099,561	0	23,099,561	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	960,000	960,000	0	960,000
	施設整備等収入計 (4)	0	960,000	960,000	0	960,000
	支出					
	固定資産取得支出	0	2,029,504	2,029,504	0	2,029,504
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	4,359,672	4,359,672	0	4,359,672	
施設整備等支出計 (5)	0	6,389,176	6,389,176	0	6,389,176	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△ 5,429,176	△ 5,429,176	0	△ 5,429,176	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0	0
	支出					
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	0	0
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	18,295	17,652,090	17,670,385	0	17,670,385	
前期末支払資金残高 (11)	1,297,596	63,986,109	65,283,705	0	65,283,705	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	1,315,891	81,638,199	82,954,090	0	82,954,090	

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 周陽会

(単位：円)

勘定科目		周陽会 本部会計	セルフ周陽	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	0	89,683,565	89,683,565	0	89,683,565
	益	0	99,289,720	99,289,720	0	99,289,720
		0	1,000	1,000	0	1,000
		0	188,974,285	188,974,285	0	188,974,285
	費	0	72,924,088	72,924,088	0	72,924,088
	用	0	7,884,910	7,884,910	0	7,884,910
		275,360	6,769,839	7,045,199	0	7,045,199
		0	85,908,307	85,908,307	0	85,908,307
		0	5,276,117	5,276,117	0	5,276,117
		△ 0	△ 2,949,543	△ 2,949,543	△ 0	△ 2,949,543
	0	960,000	960,000	0	960,000	
	0	6,600	6,600	0	6,600	
	275,360	176,780,318	177,055,678	0	177,055,678	
	△ 275,360	12,193,967	11,918,607	0	11,918,607	
サービス活動外増減の部	収	489	21,390	21,879	0	21,879
	益	293,166	554,126	847,292	0	847,292
		293,655	575,516	869,171	0	869,171
	費	0	0	0	0	0
	用	0	0	0	0	0
	293,655	575,516	869,171	0	869,171	
	18,295	12,769,483	12,787,778	0	12,787,778	
特別増減の部	収	0	960,000	960,000	0	960,000
	益	0	960,000	960,000	0	960,000
	費	0	3	3	0	3
	用	0	3	3	0	3
	0	959,997	959,997	0	959,997	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	18,295	13,729,480	13,747,775	0	13,747,775	
前期繰越活動増減差額 (12)	1,297,596	123,411,584	124,709,180	0	124,709,180	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,315,891	137,141,064	138,456,955	0	138,456,955	
繰越活動増減差額の部	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,315,891	137,141,064	138,456,955	0	138,456,955	

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 周陽会

(単位: 円)

勘定科目	周陽会 本会計	セルブ周陽	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,315,891	94,437,431	95,753,322	0	95,753,322
現金預金	1,267,164	69,319,707	70,586,871	0	70,586,871
事業未収金	0	6,969,435	6,969,435	0	6,969,435
未収金	48,727	17,428,552	17,477,279	0	17,477,279
立替金	0	93,175	93,175	0	93,175
前払金	0	626,562	626,562	0	626,562
固定資産	1,000,000	173,100,587	174,100,587	0	174,100,587
基本財産	1,000,000	78,532,872	79,532,872	0	79,532,872
土地	0	31,448,124	31,448,124	0	31,448,124
建物	0	122,421,209	122,421,209	0	122,421,209
建物減価償却累計額	△ 0	△ 75,336,464	△ 75,336,464	△ 0	△ 75,336,464
建物附属設備	0	12,829,351	12,829,351	0	12,829,351
建物附属設備減価償却累計額	△ 0	△ 12,829,348	△ 12,829,348	△ 0	△ 12,829,348
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	0	94,567,715	94,567,715	0	94,567,715
構築物	0	4,991,700	4,991,700	0	4,991,700
構築物減価償却累計額	△ 0	△ 2,063,369	△ 2,063,369	△ 0	△ 2,063,369
車輛運搬具	0	7,268,230	7,268,230	0	7,268,230
車輛運搬具減価償却累計額	△ 0	△ 4,554,052	△ 4,554,052	△ 0	△ 4,554,052
器具及び備品	0	47,076,235	47,076,235	0	47,076,235
器具及び備品減価償却累計額	△ 0	△ 36,814,758	△ 36,814,758	△ 0	△ 36,814,758
有形リース資産	0	15,538,500	15,538,500	0	15,538,500
権利	0	84,984	84,984	0	84,984
ソフトウェア	0	327,110	327,110	0	327,110
人件費積立資産	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
修繕積立資産	0	500,000	500,000	0	500,000
備品等購入積立資産	0	500,000	500,000	0	500,000
施設・整備等積立資産	0	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000
生活支援事業積立資産	0	200,000	200,000	0	200,000
共済財団退職金預け金	0	10,503,925	10,503,925	0	10,503,925
その他の固定資産	0	9,210	9,210	0	9,210
資産の部合計	2,315,891	267,538,018	269,853,909	0	269,853,909
流動負債	0	12,799,232	12,799,232	0	12,799,232
事業未払金	0	6,904,794	6,904,794	0	6,904,794
その他の未払金	0	3,920,809	3,920,809	0	3,920,809
未払費用	0	1,979,328	1,979,328	0	1,979,328
預り金	0	2,858	2,858	0	2,858
職員預り金	0	△ 8,557	△ 8,557	0	△ 8,557
固定負債	0	26,105,413	26,105,413	0	26,105,413
リース債務	0	15,601,488	15,601,488	0	15,601,488
退職給付引当金	0	10,503,925	10,503,925	0	10,503,925
負債の部合計	0	38,904,645	38,904,645	0	38,904,645
基本金	1,000,000	12,097,000	13,097,000	0	13,097,000
第1号基本金	0	11,097,000	11,097,000	0	11,097,000
第3号基本金	1,000,000	1,000,000	2,000,000	0	2,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	27,195,309	27,195,309	0	27,195,309
その他の積立金	0	52,200,000	52,200,000	0	52,200,000
人件費積立金	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
修繕積立金	0	500,000	500,000	0	500,000
備品等購入積立金	0	500,000	500,000	0	500,000
施設・設備整備積立金	0	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000
生活支援事業積立金	0	200,000	200,000	0	200,000
次期繰越活動増減差額	1,315,891	137,141,064	138,456,955	0	138,456,955
(うち当期活動増減差額)	18,295	13,729,480	13,747,775	0	13,747,775
純資産の部合計	2,315,891	228,633,373	230,949,264	0	230,949,264
負債及び純資産の部合計	2,315,891	267,538,018	269,853,909	0	269,853,909

## セルフ周陽拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 周陽会

(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	89,320,000	89,683,565	△ 363,565	
	印刷事業収入	25,000,000	25,978,788	△ 978,788	
	お土産うどん事業収入	15,000,000	15,585,461	△ 585,461	
	ウエス事業(軽作業)収入	1,500,000	1,101,878	398,122	
	委託事業(軽作業)収入	800,000	811,161	△ 11,161	
	うどん事業収入	7,600,000	5,472,401	2,127,599	
	うどんスナック事業収入	2,200,000	1,539,984	660,016	
	施設外就労事業収入	31,970,000	34,396,364	△ 2,426,364	
	完全外注事業収入	5,000,000	4,596,876	403,124	
	その他事業収入	250,000	200,652	49,348	
	障害福祉サービス等事業収入	106,250,000	99,289,720	6,960,280	
	自立支援給付費収入	106,200,000	100,598,462	5,601,538	
	訓練等給付費収入	106,200,000	100,598,462	5,601,538	
	利用者負担金収入	1,650,000	659,720	990,280	
	その他の事業収入	3,800,000	3,385,118	414,882	
	その他の事業収入 (保険等査定減)	△ 5,400,000	△ 5,353,580	△ 46,420	
	経常経費寄附金収入	20,000	1,000	19,000	
	受取利息配当金収入	15,000	21,390	△ 6,390	
	その他の収入	3,210,000	592,776	2,617,224	
	受入研修費収入	400,000	303,969	96,031	
	雑収入	2,810,000	288,807	2,521,193	
	共済財団退職金取崩収入	100,000	38,650	61,350	
	雑収入	2,710,000	250,157	2,459,843	
事業活動収入計(1)		198,815,000	189,588,451	9,226,549	
支 出	人件費支出	76,000,000	71,708,063	4,291,937	
	職員給料支出	38,600,000	36,348,016	2,251,984	
	職員賞与支出	14,300,000	13,850,644	449,356	
	非常勤職員給与支出	9,500,000	9,469,421	30,579	
	退職給付支出	2,600,000	1,111,450	1,488,550	
	法定福利費支出	11,000,000	10,928,532	71,468	
	事業費支出	10,890,000	7,884,910	3,005,090	
	給食費支出	3,000,000	2,191,439	808,561	
	保健衛生費支出	100,000	68,205	31,795	
	教養娯楽費支出	1,000,000	297,992	702,008	
	日用品費支出	100,000	57,293	42,707	
	就労支援給付費支出	3,800,000	3,430,005	369,995	
	水道光熱費支出	700,000	567,134	132,866	
	燃料費支出	150,000	105,641	44,359	
	消耗器具備品費支出	350,000	406,599	△ 56,599	
	保険料支出	330,000	502,686	△ 172,686	
	賃借料支出	150,000	145,506	4,494	
	教育指導費支出	1,000,000	54,410	945,590	
	就職支度費支出	10,000	0	10,000	
	地域協力金支出	100,000	58,000	42,000	
	雑支出	100,000	0	100,000	
	事務費支出	11,160,000	8,024,514	3,135,486	
	福利厚生費支出	1,000,000	678,586	321,414	
	旅費交通費支出	800,000	231,200	568,800	
	研修研究費支出	200,000	195,613	4,387	
	事務消耗品費支出	850,000	357,250	492,750	
	印刷製本費支出	400,000	453,439	△ 53,439	
	水道光熱費支出	300,000	321,375	△ 21,375	
	燃料費支出	100,000	122,732	△ 22,732	
	修繕費支出	1,000,000	460,134	539,866	
	通信運搬費支出	250,000	222,442	27,558	
	会議費支出	100,000	0	100,000	
	広報費支出	100,000	37,400	62,600	
	業務委託費支出	2,500,000	1,943,983	556,017	
	その他の委託費支出	2,500,000	1,943,983	556,017	
	手数料支出	100,000	69,548	30,452	
	保険料支出	900,000	399,074	500,926	
	賃借料支出	300,000	151,200	148,800	
	租税公課支出	160,000	152,850	7,150	
	保守料支出	250,000	391,692	△ 141,692	
雑支出	1,850,000	1,835,996	14,004		
共済財団退職金掛金支出	1,300,000	1,254,675	45,325		
雑支出	550,000	581,321	△ 31,321		
就労支援事業支出	80,498,135	78,883,098	1,615,037		
就労支援事業販売原価支出	80,498,135	78,883,098	1,615,037		
就労支援事業支出	80,498,135	78,883,098	1,615,037		
流動資産評価損等による資金減少額	10,000	6,600	3,400		

	徴収不能額	10,000	6,600	3,400
	事業活動支出計 (2)	178,558,135	166,507,185	12,050,950
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	20,256,865	23,081,266	△ 2,824,401
施設整備等による収支	取			
	施設整備等補助金収入	960,000	960,000	0
	施設整備等補助金収入	960,000	960,000	0
	入			
	施設整備等収入計 (4)	960,000	960,000	0
	支			
固定資産取得支出	2,099,600	2,029,504	70,096	
車輛運搬具取得支出	900,000	880,100	19,900	
器具及び備品取得支出	1,199,600	1,149,404	50,196	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,359,672	4,359,672	0	
出				
施設整備等支出計 (5)	6,459,272	6,389,176	70,096	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 5,499,272	△ 5,429,176	△ 70,096	
その他の活動による収支	取			
	入			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支			
出				
その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出 (10)	0	—	0	
	△ 0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,757,593	17,652,090	△ 2,894,497	
前期末支払資金残高 (12)	63,986,109	63,986,109	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	78,743,702	81,638,199	△ 2,894,497	

## セルブ周陽拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 周陽会

(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	89,683,565	77,263,746	12,419,819
	印刷事業収益	25,978,788	23,771,099	2,207,689
	お土産うどん事業収益	15,585,461	8,653,040	6,932,421
	ウエス(軽作業)事業収益	1,101,878	1,079,450	22,428
	委託事業(軽作業)収益	811,161	467,228	343,933
	うどん事業収益	5,472,401	5,362,917	109,484
	うどんスナック事業収益	1,539,984	1,323,151	216,833
	施設外就労事業収益	34,396,364	32,274,690	2,121,674
	完全外注事業収益	4,596,876	4,163,371	433,505
	その他事業収益	200,652	168,800	31,852
	障害福祉サービス等事業収益	99,289,720	114,718,679	△ 15,428,959
	自立支援給付費収益	100,598,462	109,284,111	△ 8,685,649
	訓練等給付費収益	100,598,462	109,284,111	△ 8,685,649
	利用者負担金収益	659,720	1,646,520	△ 986,800
	その他の事業収益	3,385,118	3,788,048	△ 402,930
	その他の事業収益 (保険等査定減)	3,385,118	3,788,048	△ 402,930
	経常経費寄附金収益	△ 5,353,580	△ 0	△ 5,353,580
	経常経費寄附金収益	1,000	20,000	△ 19,000
	サービス活動収益計(1)	188,974,285	192,002,425	△ 3,028,140
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部  費 用	人件費	72,924,088	70,595,528	2,328,560
	職員給料	36,348,016	36,086,002	262,014
	職員賞与	13,850,644	12,672,262	1,178,382
	非常勤職員給与	9,469,421	8,983,408	486,013
	退職給付費用	2,327,475	2,116,775	210,700
	法定福利費	10,928,532	10,737,081	191,451
	事業費	7,884,910	11,196,610	△ 3,311,700
	給食費	2,191,439	2,283,791	△ 92,352
	保健衛生費	68,205	59,086	9,119
	教養娯楽費	297,992	983,095	△ 685,103
	日用品費	57,293	72,932	△ 15,639
	就労支援給付費	3,430,005	3,891,559	△ 461,554
	水道光熱費	567,134	594,230	△ 27,096
	燃料費	105,641	123,950	△ 18,309
	消耗器具备品費	406,599	257,409	149,190
	保険料	502,686	792,179	△ 289,493
	賃借料	145,506	160,200	△ 14,694
	教育指導費	54,410	1,880,860	△ 1,826,450
	地域協力金	58,000	74,200	△ 16,200
	雑費	0	23,119	△ 23,119
	事務費	6,769,839	7,870,613	△ 1,100,774
	福利厚生費	678,586	686,488	△ 7,902
	旅費交通費	231,200	941,988	△ 710,788
	研修研究費	195,613	191,613	4,000
	事務消耗品費	357,250	522,536	△ 165,286
	印刷製本費	453,439	420,138	33,301
	水道光熱費	321,375	341,770	△ 20,395
	燃料費	122,732	115,266	7,466
	修繕費	460,134	548,696	△ 88,562
	通信運搬費	222,442	213,105	9,337
	広報費	37,400	88,560	△ 51,160
	業務委託費	1,943,983	2,120,689	△ 176,706
	その他の委託費	1,943,983	2,120,689	△ 176,706
	手数料	69,548	48,232	21,316
	保険料	399,074	596,882	△ 197,808
	賃借料	151,200	151,200	0
	租税公課	152,850	151,050	1,800
	保守料	391,692	206,292	185,400
	雑費	581,321	526,108	55,213
	雑費	581,321	526,108	55,213
	就労支援事業費用	85,908,307	81,543,584	4,364,723
	就労支援事業販売原価	85,908,307	81,543,584	4,364,723
就労支援事業費	85,908,307	81,543,584	4,364,723	
減価償却費	5,276,117	5,495,224	△ 219,107	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,949,543	△ 3,196,296	246,753	
国庫補助金等特別積立金積立額	960,000	0	960,000	

	徴収不能額	6,600	0	6,600	
	サービス活動費用計 (2)	176,780,318	173,505,263	3,275,055	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	12,193,967	18,497,162	△ 6,303,195	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21,390	17,318	4,072
		その他のサービス活動外収益	554,126	2,877,668	△ 2,323,542
		受入研修費収益	303,969	183,943	120,026
		雑収益	250,157	2,693,725	△ 2,443,568
		雑収益	250,157	2,693,725	△ 2,443,568
	サービス活動外収益計 (4)	575,516	2,894,986	△ 2,319,470	
費用					
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	575,516	2,894,986	△ 2,319,470	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	12,769,483	21,392,148	△ 8,622,665	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	960,000	0	960,000
		施設整備等補助金収益	960,000	0	960,000
		固定資産売却益	0	99,999	△ 99,999
		車輛運搬具売却益	0	99,999	△ 99,999
	特別収益計 (8)	960,000	99,999	860,001	
	費用	固定資産売却損・処分損	3	0	3
器具及び備品売却損・処分損		3	0	3	
特別費用計 (9)		3	0	3	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	959,997	99,999	859,998	
当期	活動増減差額 (11)=(7)+(10)	13,729,480	21,492,147	△ 7,762,667	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	123,411,584	101,919,437	21,492,147	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	137,141,064	123,411,584	13,729,480	
	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	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	137,141,064	123,411,584	13,729,480

セルブ周陽拠点区分 貸借対照表  
平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 周陽会

(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	94,437,431	74,324,652	20,112,779	流動負債	12,799,232	10,338,543	2,460,689
現金預金	69,319,707	49,335,124	19,984,583	事業未払金	6,904,794	5,621,235	1,283,559
事業未収金	6,969,435	5,560,814	1,408,621	その他の未払金	3,920,809	3,765,711	155,098
未収金	17,428,552	18,599,778	△ 1,171,226	未払費用	1,979,328	0	1,979,328
立替金	93,175	0	93,175	預り金	2,858	0	2,858
前払金	626,562	828,936	△ 202,374	職員預り金	△ 8,557	951,597	△ 960,154
固定資産	173,100,587	182,159,912	△ 9,059,325	固定負債	26,105,413	29,252,585	△ 3,147,172
基本財産	78,532,872	81,812,879	△ 3,280,007	リース債務	15,601,488	19,961,160	△ 4,359,672
土地	31,448,124	31,448,124	0	退職給付引当金	10,503,925	9,291,425	1,212,500
建物	122,421,209	135,250,560	△ 12,829,351	負債の部合計	38,904,645	39,591,128	△ 686,483
建物減価償却累計額	△ 75,336,464	△ 84,885,805	9,549,341	純 資 産 の 部			
建物附属設備	12,829,351	0	12,829,351	基本金	12,097,000	12,097,000	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 12,829,348	△ 0	△ 12,829,348	第1号基本金	11,097,000	11,097,000	0
その他の固定資産	94,567,715	100,347,033	△ 5,779,318	第3号基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	4,991,700	4,991,700	0	国庫補助金等特別積立金	27,195,309	29,184,852	△ 1,989,543
構築物減価償却累計額	△ 2,063,369	△ 1,646,534	△ 416,835	その他の積立金	52,200,000	52,200,000	0
車両運搬具	7,268,230	6,388,130	880,100	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 4,554,052	△ 3,968,201	△ 585,851	修繕積立金	500,000	500,000	0
器具及び備品	47,076,235	50,564,351	△ 3,488,116	備品等購入積立金	500,000	500,000	0
器具及び備品減価償却累計額	△ 36,814,758	△ 37,995,754	1,180,996	施設・設備整備積立金	50,000,000	50,000,000	0
有形リース資産	15,538,500	19,875,492	△ 4,336,992	生活支援事業積立金	200,000	200,000	0
権利	84,984	84,984	0	次期繰越活動増減差額	137,141,064	123,411,584	13,729,480
ソフトウェア	327,110	552,230	△ 225,120	(うち当期活動増減差額)	13,729,480	21,492,147	△ 7,762,667
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部合計	228,633,373	216,893,436	11,739,937
修繕積立資産	500,000	500,000	0	負債及び純資産の部合計	267,538,018	256,484,564	11,053,454
備品等購入積立資産	500,000	500,000	0				
施設・整備等積立資産	50,000,000	50,000,000	0				
生活支援事業積立資産	200,000	200,000	0				
共済財団退職金預け金	10,503,925	9,291,425	1,212,500				
その他の固定資産	9,210	9,210	0				
資産の部合計	267,538,018	256,484,564	11,053,454				

## 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

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並び器具及び備品一定額法
- ・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、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

### 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

#### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入

#### (2) 民間退職共済制度

山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している。

### 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) 事業区分別内訳書（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

社会福祉事業のみ実施しているために省略している。

#### (2) 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、

ア. 周陽会本部会計拠点区分

「周陽会 本部会計」

イ. セルブ周陽拠点区分

「セルブ周陽」

### 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）	31,448,124	0	0	31,448,124
建物（基本）	50,364,755	0	3,280,010	47,084,745
建物附属設備（基本）	0	3	0	3
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	82,812,879	3	3,280,010	79,532,872

### 7. 会計基準第3章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

該当なし

### 8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. その他の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

## 財務諸表に対する注記（周陽会 本部会計拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・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、残存価額を零とする定額法によっている。

### 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。

- （1）周陽会 本部会計拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の
- （2）拠点区分資金収支明細書（会計基準・別紙3）、拠点区分事業活動明細書（会  
拠点区分が一つのサービスのため省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

### 6. 会計基準第3章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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 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

### 9. 重要な後発事象

該当なし

### 10. その他の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

## 財務諸表に対する注記（セルプ周陽拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・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、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

### 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

#### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入

#### (2) 民間退職共済制度

山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している。

### 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) セルプ周陽拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式

#### (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準・別紙3）、拠点区分事業活動明細書（会計基準・別紙3）

拠点区分が一つのサービスのため省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本）	31,448,124	0	0	31,448,124
建物（基本）	50,364,755	0	3,280,010	47,084,745
建物附属設備（基本）	0	3	0	3
合計	81,812,879	3	3,280,010	78,532,872

### 6. 会計基準第3章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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 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

### 9. 重要な後発事象

該当なし

### 10. その他の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