

平成28年度

# 計 算 書 類

自：平成28年 4月 1日

至：平成29年 3月31日

社会福祉法人 周陽会

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29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	96,206,000	85,273,011	10,932,989		
	障害福祉サービス等事業収入	111,799,000	103,665,926	8,133,074		
	経常経費寄附金収入	230,000	150,000	80,000		
	受取利息配当金収入	16,000	3,727	12,273		
	その他の収入	3,560,000	1,267,445	2,292,555		
	事業活動収入計 (1)	211,811,000	190,360,109	21,450,891		
支出	人件費支出	80,500,000	79,830,234	669,766		
	事業費支出	11,200,000	7,721,106	3,478,894		
	事務費支出	11,921,000	8,385,429	3,535,571		
	就労支援事業支出	96,207,073	78,564,759	17,642,314		
	流動資産評価損等による資金減少額	10,000	0	10,000		
	事業活動支出計 (2)	199,838,073	174,501,528	25,336,545		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	11,972,927	15,858,581	△3,885,654		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	150,000	149,000	1,000		
		施設整備等収入計 (4)	150,000	149,000	1,000	
	支出					
	固定資産取得支出	15,980,000	9,467,070	6,512,930		
固定資産除却・廃棄支出	1,600,000	1,512,000	88,000			
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)	21,939,672	15,338,742	6,600,930		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△21,789,672	△15,189,742	△6,599,930		
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)	△9,816,745	668,839	△10,485,584		
	前期末支払資金残高 (12)	82,954,090	82,954,090	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	73,137,345	83,622,929	△10,485,584		

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29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
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	0	85,273,011	85,273,011
	障害福祉サービス等事業収入	0	103,665,926	103,665,926
	経常経費寄附金収入	150,000	0	150,000
	受取利息配当金収入	289	3,438	3,727
	その他の収入	251,862	1,015,583	1,267,445
	事業活動収入計 (1)	402,151	189,957,958	190,360,109
	支出			
	人件費支出	0	79,830,234	79,830,234
	事業費支出	0	7,721,106	7,721,106
事務費支出	401,963	7,983,466	8,385,429	
就労支援事業支出	0	78,564,759	78,564,759	
事業活動支出計 (2)	401,963	174,099,565	174,501,528	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	188	15,858,393	15,858,581	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	149,000	149,000
	施設整備等収入計 (4)	0	149,000	149,000
	支出			
	固定資産取得支出	0	9,467,070	9,467,070
	固定資産除却・廃棄支出	0	1,512,000	1,512,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	4,359,672	4,359,672	
施設整備等支出計 (5)	0	15,338,742	15,338,742	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△15,189,742	△15,189,742	
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	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	188	668,651	668,839	
前期末支払資金残高 (11)	1,315,891	81,638,199	82,954,090	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	1,316,079	82,306,850	83,622,929	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29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		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	85,273,011		
	障害福祉サービス等事業収入	0	103,665,926		
	経常経費寄附金収入	0	150,000		
	受取利息配当金収入	0	3,727		
	その他の収入	0	1,267,445		
	事業活動収入計 (1)	0	190,360,109		
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	0	79,830,234		
	事業費支出	0	7,721,106		
	事務費支出	0	8,385,429		
	就労支援事業支出	0	78,564,759		
	事業活動支出計 (2)	0	174,501,528		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	15,858,581		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	149,000		
		施設整備等収入計 (4)	0	149,000	
	支出				
	固定資産取得支出	0	9,467,070		
固定資産除却・廃棄支出	0	1,512,000			
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	4,359,672			
	施設整備等支出計 (5)	0	15,338,742		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△15,189,742		
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	
	支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0		
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	668,839		
前期末支払資金残高 (11)		0	82,954,090		
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	83,622,929		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29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	85,273,011	89,683,565	△4,410,554
	障害福祉サービス等事業収益	103,665,926	99,289,720	4,376,206
	経常経費寄附金収益	150,000	1,000	149,000
	サービス活動収益計(1)	189,088,937	188,974,285	114,652
	費用			
	人件費	85,774,634	72,924,088	12,850,546
	事業費	7,721,106	7,884,910	△163,804
	事務費	7,166,904	7,045,199	121,705
	就労支援事業費用	85,008,652	85,908,307	△899,655
減価償却費	4,992,715	5,276,117	△283,402	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,898,907	△2,949,543	1,050,636	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	960,000	△960,000	
徴収不能額	0	6,600	△6,600	
サービス活動費用計(2)	188,765,104	177,055,678	11,709,426	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	323,833	11,918,607	△11,594,774	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,727	21,879	△18,152
	その他のサービス活動外収益	1,136,320	847,292	289,028
	サービス活動外収益計(4)	1,140,047	869,171	270,876
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)	1,140,047	869,171	270,876	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,463,880	12,787,778	△11,323,898	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	149,000	960,000	△811,000
	その他の特別収益	527,442	0	527,442
	特別収益計(8)	676,442	960,000	△283,558
	費用			
固定資産売却損・処分損	1,543,106	3	1,543,103	
国庫補助金等特別積立金積立額	149,000	0	149,000	
特別費用計(9)	1,692,106	3	1,692,103	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,015,664	959,997	△1,975,661	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	448,216	13,747,775	△13,299,559	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	138,456,955	124,709,180	13,747,775
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	138,905,171	138,456,955	448,216
	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)	138,905,171	138,456,955	448,216	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29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	セルプ周陽	合計
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	0	85,273,011	85,273,011
	障害福祉サービス等事業収益	0	103,665,926	103,665,926
	経常経費寄附金収益	150,000	0	150,000
	サービス活動収益計 (1)	150,000	188,938,937	189,088,937
	費用			
	人件費	0	85,774,634	85,774,634
	事業費	0	7,721,106	7,721,106
	事務費	401,963	6,764,941	7,166,904
	就労支援事業費用	0	85,008,652	85,008,652
減価償却費	0	4,992,715	4,992,715	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△1,898,907	△1,898,907	
サービス活動費用計 (2)	401,963	188,363,141	188,765,104	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△251,963	575,796	323,833	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	289	3,438	3,727
	その他のサービス活動外収益	251,862	884,458	1,136,320
	サービス活動外収益計 (4)	252,151	887,896	1,140,047
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)	252,151	887,896	1,140,047	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	188	1,463,692	1,463,880	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	149,000	149,000
	その他の特別収益	0	527,442	527,442
	特別収益計 (8)	0	676,442	676,442
	費用			
固定資産売却損・処分損	0	1,543,106	1,543,106	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	149,000	149,000	
特別費用計 (9)	0	1,692,106	1,692,106	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	△1,015,664	△1,015,664	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	188	448,028	448,216	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,315,891	137,141,064	138,456,955
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,316,079	137,589,092	138,905,171
	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)	1,316,079	137,589,092	138,905,171

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29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		内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収		
	就労支援事業収益	0	85,273,011
	障害福祉サービス等事業収益	0	103,665,926
	経常経費寄附金収益	0	150,000
	サービス活動収益計 (1)	0	189,088,937
	費		
	人件費	0	85,774,634
	事業費	0	7,721,106
	事務費	0	7,166,904
	就労支援事業費用	0	85,008,652
減価償却費	0	4,992,715	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△1,898,907	
サービス活動費用計 (2)	0	188,765,104	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	323,833	
サービス活動外増減の部	収		
	受取利息配当金収益	0	3,727
	その他のサービス活動外収益	0	1,136,320
	サービス活動外収益計 (4)	0	1,140,047
	費		
サービス活動外費用計 (5)	0	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	1,140,047	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	1,463,880	
特別増減の部	収		
	施設整備等補助金収益	0	149,000
	その他の特別収益	0	527,442
	特別収益計 (8)	0	676,442
	費		
固定資産売却損・処分損	0	1,543,106	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	149,000	
特別費用計 (9)	0	1,692,106	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	△1,015,664	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	448,216	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	138,456,955
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	138,905,171
	基本金取崩額 (14)	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	138,905,171

法人単位貸借対照表

平成 29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				流動負債		
現金預金	94,890,864	95,753,322	△862,458	事業未払金	20,484,607	7,685,375
事業未収金	72,282,252	70,586,871	1,695,381	その他の未払金	6,954,620	49,826
未収金	5,100,240	6,969,435	△1,869,195	1年以内返済予定リース債務	4,044,897	124,088
立替金	17,103,624	17,477,279	△373,655	未払費用	4,359,672	4,359,672
前払金	0	93,175	△93,175	預り金	0	△1,979,328
	404,748	626,562	△221,814	職員預り金	268,418	△2,858
				賞与引当金	4,857,000	276,975
固定資産	173,092,742	174,100,587	△1,007,845	固定負債	18,473,469	△7,631,944
基本財産	81,232,724	79,532,872	1,699,852	リース債務	6,882,144	△8,719,344
土地	31,448,124	31,448,124	0	退職給付引当金	11,591,325	1,087,400
建物	122,421,209	122,421,209	0	負債の部合計	38,958,076	53,431
建物減価償却累計額	△78,616,471	△75,336,464	△3,280,007			
建物附属設備	8,630,251	12,829,351	△4,199,100	基本金	13,097,000	0
建物附属設備減価償却累計額	△3,650,389	△12,829,348	9,178,959	第1号基本金	11,097,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	第3号基本金	2,000,000	0
その他の固定資産	91,860,018	94,567,715	△2,707,697	国庫補助金等特別積立金	24,823,359	△2,371,950
構築物	5,790,900	4,991,700	799,200	その他の積立金	52,200,000	0
構築物減価償却累計額	△2,486,864	△2,063,369	△423,495	人件費積立金	1,000,000	0
機械及び装置	24,271,322	0	24,271,322	修繕積立金	500,000	0
機械及び装置減価償却累計額	△18,007,153	△0	△18,007,153	備品等購入積立金	500,000	0
車輜運搬具	4,916,500	7,268,230	△2,351,730	施設・設備整備積立金	50,000,000	0
車輜運搬具減価償却累計額	△2,577,198	△4,554,052	1,976,854	生活支援事業積立金	200,000	0
器具及び備品	22,199,430	47,076,235	△24,876,805	次期繰越活動増減差額	138,905,171	448,216
器具及び備品減価償却累計額	△17,669,336	△36,814,758	19,145,422	(うち当期活動増減差額)	448,216	△13,299,559
有形リース資産	11,201,508	15,538,500	△4,336,992			



法人単位貸借対照表

平成 29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			純 資 産 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
権利	84,984	84,984	0			
ソフトウェア	335,390	327,110	8,280			
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0			
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	11,591,325	10,503,925	1,087,400			
その他の固定資産	9,210	9,210	0			
資産の部合計	267,983,606	269,853,909	△1,870,303			
				純資産の部合計	229,025,530	△1,923,734
				負債及び純資産の部合計	269,853,909	△1,870,303

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29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 本部会計	セルフ周陽	合計
流動資産	1,316,079	93,574,785	94,890,864
現金預金	1,268,691	71,013,561	72,282,252
事業未収金	0	5,100,240	5,100,240
未収金	47,388	17,056,236	17,103,624
前払金	0	404,748	404,748
固定資産	1,000,000	172,092,742	173,092,742
基本財産	1,000,000	80,232,724	81,232,724
土地	0	31,448,124	31,448,124
建物	0	122,421,209	122,421,209
建物減価償却累計額	△0	△78,616,471	△78,616,471
建物附属設備	0	8,630,251	8,630,251
建物附属設備減価償却累計額	△0	△3,650,389	△3,650,389
定期預金	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	0	91,860,018	91,860,018
構築物	0	5,790,900	5,790,900
構築物減価償却累計額	△0	△2,486,864	△2,486,864
機械及び装置	0	24,271,322	24,271,322
機械及び装置減価償却累計額	△0	△18,007,153	△18,007,153
車輛運搬具	0	4,916,500	4,916,500
車輛運搬具減価償却累計額	△0	△2,577,198	△2,577,198
器具及び備品	0	22,199,430	22,199,430
器具及び備品減価償却累計額	△0	△17,669,336	△17,669,336
有形リース資産	0	11,201,508	11,201,508
権利	0	84,984	84,984
ソフトウェア	0	335,390	335,390
人件費積立資産	0	1,000,000	1,000,000
修繕積立資産	0	500,000	500,000
備品等購入積立資産	0	500,000	500,000
施設・整備等積立資産	0	50,000,000	50,000,000
生活支援事業積立資産	0	200,000	200,000
共済財団退職金預け金	0	11,591,325	11,591,325
その他の固定資産	0	9,210	9,210
資産の部合計	2,316,079	265,667,527	267,983,606
流動負債	0	20,484,607	20,484,607
事業未払金	0	6,954,620	6,954,620
その他の未払金	0	4,044,897	4,044,897
1年以内返済予定リース債務	0	4,359,672	4,359,672
職員預り金	0	268,418	268,418
賞与引当金	0	4,857,000	4,857,000
固定負債	0	18,473,469	18,473,469
リース債務	0	6,882,144	6,882,144
退職給付引当金	0	11,591,325	11,591,325
負債の部合計	0	38,958,076	38,958,076
基本金	1,000,000	12,097,000	13,097,000
第1号基本金	0	11,097,000	11,097,000
第3号基本金	1,000,000	1,000,000	2,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	24,823,359	24,823,359
その他の積立金	0	52,200,000	52,200,000
人件費積立金	0	1,000,000	1,000,000
修繕積立金	0	500,000	500,000
備品等購入積立金	0	500,000	500,000
施設・設備整備積立金	0	50,000,000	50,000,000
生活支援事業積立金	0	200,000	200,000
次期繰越活動増減差額	1,316,079	137,589,092	138,905,171
(うち当期活動増減差額)	188	448,028	448,216

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29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 本部会計	セルフ周陽	合計
純資産の部合計	2,316,079	226,709,451	229,025,530
負債及び純資産の部合計	2,316,079	265,667,527	267,983,606

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29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	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	0	94,890,864	
現金預金	0	72,282,252	
事業未収金	0	5,100,240	
未収金	0	17,103,624	
前払金	0	404,748	
固定資産	0	173,092,742	
基本財産	0	81,232,724	
土地	0	31,448,124	
建物	0	122,421,209	
建物減価償却累計額	△0	△78,616,471	
建物附属設備	0	8,630,251	
建物附属設備減価償却累計額	△0	△3,650,389	
定期預金	0	1,000,000	
その他の固定資産	0	91,860,018	
構築物	0	5,790,900	
構築物減価償却累計額	△0	△2,486,864	
機械及び装置	0	24,271,322	
機械及び装置減価償却累計額	△0	△18,007,153	
車輛運搬具	0	4,916,500	
車輛運搬具減価償却累計額	△0	△2,577,198	
器具及び備品	0	22,199,430	
器具及び備品減価償却累計額	△0	△17,669,336	
有形リース資産	0	11,201,508	
権利	0	84,984	
ソフトウェア	0	335,390	
人件費積立資産	0	1,000,000	
修繕積立資産	0	500,000	
備品等購入積立資産	0	500,000	
施設・整備等積立資産	0	50,000,000	
生活支援事業積立資産	0	200,000	
共済財団退職金預け金	0	11,591,325	
その他の固定資産	0	9,210	
資産の部合計	0	267,983,606	
流動負債	0	20,484,607	
事業未払金	0	6,954,620	
その他の未払金	0	4,044,897	
1年以内返済予定リース債務	0	4,359,672	
職員預り金	0	268,418	
賞与引当金	0	4,857,000	
固定負債	0	18,473,469	
リース債務	0	6,882,144	
退職給付引当金	0	11,591,325	
負債の部合計	0	38,958,076	
基本金	0	13,097,000	
第1号基本金	0	11,097,000	
第3号基本金	0	2,000,000	
国庫補助金等特別積立金	0	24,823,359	
その他の積立金	0	52,200,000	
人件費積立金	0	1,000,000	
修繕積立金	0	500,000	
備品等購入積立金	0	500,000	
施設・設備整備積立金	0	50,000,000	
生活支援事業積立金	0	200,000	
次期繰越活動増減差額	0	138,905,171	
(うち当期活動増減差額)	0	448,216	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29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	内部取引消去	事業区分合計	
純資産の部合計	0	229,025,530	
負債及び純資産の部合計	0	267,983,606	

## 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職員に係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している。

## (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. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

## (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

## (2) 事業区分別内訳書（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

社会福祉事業のみ実施しているため該当なし

## (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

## 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）	47,084,745	0	3,280,007	43,804,738
建物附属設備（基本）	168,193	5,114,788	303,119	4,979,862
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	79,701,062	5,114,788	3,583,126	81,232,724

## 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し

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

固定資産の計上

- ① 過去に計上されていない車輛運搬具 ¥1,582,320-、器具及び備品 ¥309,758- を計上している。
- ② 過去に計上されている器具及び備品の内、機械及び装置に該当するもの ¥22,275,812-、建物附属設備（基本）に該当するもの ¥2,509,500- を振り替えている。

## 財産目録

平成 29年 3月 31日 現在

社会福祉法人 周陽会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,145,887
普通預金	信金/授産	—	運転資金として	—	—	8,991,506
	信金/施設	—	運転資金として	—	—	44,363,419
	西京銀行/授産	—	運転資金として	—	—	56,592,979
	西京銀行/施設	—	運転資金として	—	—	2,152,713
	西京銀行/本部	—	運転資金として	—	—	1,235,748
		—	積立金として	—	—	△ 42,200,000
			小計			72,282,252
事業未収金		—		—	—	5,100,240
未収金	山口県国保連	—	2.3月分訓練等給付費 他	—	—	17,103,624
前払金		—		—	—	404,748
			流動資産合計			94,890,864
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番7	—	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	—	—	31,448,124
建物	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番地10	1984年度	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	79,540,903	65,716,680	13,824,223
	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番地10	1997年度	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	7,802,746	3,792,124	4,010,622
	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番地10	2008年度	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	33,987,660	8,832,537	25,155,123
	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番地10	2009年度	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	1,089,900	275,130	814,770
			小計			43,804,738
建物附属設備	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番地10	1984年度	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	577,319	577,319	0
	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番地10	1997年度	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	428,644	428,643	1
	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番地10	2008年度	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	1,407,000	1,406,999	1
	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番地10	2010年度	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	1,102,500	1,102,499	1
	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番地10	2016年度	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	2,500,000	111,666	2,388,334
	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番地10	2016年度	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	368,388	6,139	362,249
	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番地10	2016年度	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	820,800	9,165	811,635
	(セルブ周陽)周南市周陽2丁目10番地10	2016年度	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	1,425,600	7,959	1,417,641
			小計			4,979,862
定期預金	基本財産特定預金(西京定期0274704-471)	—	第二種社会福祉事業である障害福祉サービスに使用している。	—	—	1,000,000
			基本財産合計			81,232,724
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	駐車場擁壁工事(派出所側) 他2件	—	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	5,790,900	2,486,864	3,304,036
機械及び装置	断裁機(SH200H PDS/作業室1) 他20件	—	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	24,271,322	18,007,153	6,264,169
車輛運搬具	ホンダNBOX(営業) 他2件	—	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	4,916,500	2,577,198	2,339,302
器具及び備品	物置(イナバ483078) 他44件	—	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	22,199,430	17,669,336	4,530,094
有形リース資産	三菱キャタ(ダブ/キャブ/緑地管理) 他4件	—	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	26,523,504	15,321,996	11,201,508
権利		—		84,984	0	84,984
ソフトウェア	組版ソフト(Win版 Design Standard/作業室2) 他3件	—	第二種社会福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している。	1,258,800	923,410	335,390
人件費積立資産		—	将来における人件費のための預金	—	—	1,000,000
修繕積立資産		—	将来における修繕のための預金	—	—	500,000
備品等購入積立資産		—	将来における備品等購入の目的のための預金	—	—	500,000
施設・整備等積立資産		—	将来における施設整備等の目的のための預金	—	—	50,000,000
生活支援事業積立資産		—	将来における生活支援事業のための	—	—	200,000
共済財団退職金預け金	山口県健康福祉財団	—	退職共済	—	—	11,591,325
その他の固定資産		—	リサイクル料	9,210	0	9,210
			その他の固定資産合計			91,860,018
			固定資産合計			173,092,742
			資産合計			267,983,606
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分材料仕入 他	—		—	—	6,954,620
その他の未払金	3月分社会保険料 他	—		—	—	4,044,897
1年以内返済予定リース債務	住友三井オートサービス 他	—		—	—	4,359,672
職員預り金	社会保険料	—		—	—	268,418
賞与引当金		—		—	—	4,857,000
			流動負債合計			20,484,607
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	住友三井オートサービス 他	—		—	—	6,882,144
退職給付引当金	山口県健康福祉財団	—		—	—	11,591,325
			固定負債合計			18,473,469
			負債合計			38,958,076
			差引純資産			229,025,530

※ 内訳は固定資産台帳及び科目内訳書参考