

平成29年度

# 計 算 書 類

自：平成29年 4月 1日

至：平成30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 29年 4月 1日 (至) 平成 30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	99,360,000	81,984,250	17,375,750		
	障害福祉サービス等事業収入	111,650,000	100,093,142	11,556,858		
	経常経費寄附金収入	30,000	0	30,000		
	受取利息配当金収入	16,000	2,560	13,440		
	その他の収入	3,563,000	1,885,035	1,677,965		
	事業活動収入計 (1)	214,619,000	183,964,987	30,654,013		
支出	人件費支出	86,770,000	85,969,232	800,768		
	事業費支出	11,680,000	6,246,332	5,433,668		
	事務費支出	15,607,000	8,385,821	7,221,179		
	就労支援事業支出	94,998,000	75,678,504	19,319,496		
	その他の支出	1,000	20	980		
		事業活動支出計 (2)	209,056,000	176,279,909	32,776,091	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,563,000	7,685,078	△2,122,078		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	8,230,000	3,315,060	4,914,940	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,362,000	4,317,876	44,124	
		施設整備等支出計 (5)	12,592,000	7,632,936	4,959,064	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△12,592,000	△7,632,936	△4,959,064		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	10,500,000	10,500,000	0		
		その他の活動収入計 (7)	10,500,000	10,500,000	0	
	支出	積立資産支出	0	1,000	△1,000	
		その他の活動支出計 (8)	0	1,000	△1,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	10,500,000	10,499,000	1,000		
	予備費支出 (10)	10,410,000	—	10,910,000		
		500,000				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,439,000	10,551,142	△17,990,142		
	前期末支払資金残高 (12)	83,622,929	83,622,929	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	76,183,929	94,174,071	△17,990,142		

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30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	セルフ新南陽
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	0	81,984,250	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	100,093,142	0
	受取利息配当金収入	261	2,260	39
	その他の収入	253,893	1,631,142	0
	事業活動収入計 (1)	254,154	183,710,794	39
事業活動による収支	支出			
	人件費支出	205,000	85,764,232	0
	事業費支出	0	6,175,342	70,990
	事務費支出	271,093	7,879,546	235,182
	就労支援事業支出	0	75,678,504	0
	その他の支出	0	20	0
事業活動支出計 (2)	476,093	175,497,644	306,172	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△221,939	8,213,150	△306,133
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	0	710,640	2,604,420
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	4,317,876	0
施設整備等支出計 (5)	0	5,028,516	2,604,420	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△5,028,516	△2,604,420
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	10,500,000	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	10,500,000
	その他の活動収入計 (7)	0	10,500,000	10,500,000
	支出			
	積立資産支出	0	1,000	0
拠点区分間繰入金支出	0	10,500,000	0	
その他の活動支出計 (8)	0	10,501,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	△1,000	10,500,000
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△221,939	3,183,634	7,589,447
前期末支払資金残高 (11)		1,316,079	82,306,850	0
当期末支払資金残高 (10)+(11)		1,094,140	85,490,484	7,589,447

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30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		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	81,984,250	0	81,984,250
	障害福祉サービス等事業収入	100,093,142	0	100,093,142
	受取利息配当金収入	2,560	0	2,560
	その他の収入	1,885,035	0	1,885,035
	事業活動収入計 (1)	183,964,987	0	183,964,987
支出	人件費支出	85,969,232	0	85,969,232
	事業費支出	6,246,332	0	6,246,332
	事務費支出	8,385,821	0	8,385,821
	就労支援事業支出	75,678,504	0	75,678,504
	その他の支出	20	0	20
事業活動支出計 (2)	176,279,909	0	176,279,909	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	7,685,078	0	7,685,078	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	3,315,060 4,317,876	0 0	3,315,060 4,317,876
施設整備等支出計 (5)	7,632,936	0	7,632,936	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△7,632,936	0	△7,632,936	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	10,500,000	0	10,500,000
	拠点区分間繰入金収入	10,500,000	△10,500,000	0
	その他の活動収入計 (7)	21,000,000	△10,500,000	10,500,000
	支出			
積立資産支出	1,000	0	1,000	
拠点区分間繰入金支出	10,500,000	△10,500,000	0	
その他の活動支出計 (8)	10,501,000	△10,500,000	1,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	10,499,000	0	10,499,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	10,551,142	0	10,551,142	
前期末支払資金残高 (11)	83,622,929	0	83,622,929	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	94,174,071	0	94,174,071	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30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	81,984,250	85,273,011	△3,288,761
		障害福祉サービス等事業収益	100,093,142	103,665,926	△3,572,784
		経常経費寄附金収益	0	150,000	△150,000
		サービス活動収益計(1)	182,077,392	189,088,937	△7,011,545
		費用			
		人件費	86,180,182	85,774,634	405,548
		事業費	6,246,332	7,721,106	△1,474,774
		事務費	7,012,871	7,166,904	△154,033
	就労支援事業費用	82,491,305	85,008,652	△2,517,347	
	減価償却費	4,618,036	4,992,715	△374,679	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,876,906	△1,898,907	22,001	
	サービス活動費用計(2)	184,671,820	188,765,104	△4,093,284	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,594,428	323,833	△2,918,261	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	2,560	3,727	△1,167
		その他のサービス活動外収益	1,885,035	1,136,320	748,715
		サービス活動外収益計(4)	1,887,595	1,140,047	747,548
	費用				
	その他のサービス活動外費用	20	0	20	
	サービス活動外費用計(5)	20	0	20	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,887,575	1,140,047	747,528	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△706,853	1,463,880	△2,170,733	
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	4,901	1,543,106	△1,538,205	
	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)	4,901	1,692,106	△1,687,205	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,901	△1,015,664	1,010,763	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△711,754	448,216	△1,159,970	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額(12)	138,905,171	138,456,955	448,216
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	138,193,417	138,905,171	△711,754
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	10,500,000	0	10,500,000
	その他の積立金積立額(16)	1,000	0	1,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	148,692,417	138,905,171	9,787,246	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30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	セルプ新南陽	
サービス活動増減の部	収				
	益				
		就労支援事業収益	0	81,984,250	0
		障害福祉サービス等事業収益	0	100,093,142	0
		サービス活動収益計 (1)	0	182,077,392	0
	費				
	用				
		人件費	205,000	85,975,182	0
		事業費	0	6,175,342	70,990
		事務費	271,093	6,506,596	235,182
	就労支援事業費用	0	82,491,305	0	
	減価償却費	0	4,580,598	37,438	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△1,876,906	△0	
	サービス活動費用計 (2)	476,093	183,852,117	343,610	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△476,093	△1,774,725	△343,610	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	261	2,260	39
		その他のサービス活動外収益	253,893	1,631,142	0
		サービス活動外収益計 (4)	254,154	1,633,402	39
費					
用					
	その他のサービス活動外費用	0	20	0	
	サービス活動外費用計 (5)	0	20	0	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	254,154	1,633,382	39	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△221,939	△141,343	△343,571	
特別増減の部	収				
	益				
		拠点区分間繰入金収益	0	0	10,500,000
		特別収益計 (8)	0	0	10,500,000
	費				
用					
	固定資産売却損・処分損	0	4,901	0	
	拠点区分間繰入金費用	0	10,500,000	0	
	特別費用計 (9)	0	10,504,901	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	△10,504,901	10,500,000	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△221,939	△10,646,244	10,156,429	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額 (12)	1,316,079	137,589,092	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,094,140	126,942,848	10,156,429
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	10,500,000	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	1,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,094,140	137,441,848	10,156,429	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30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		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	就労支援事業収益	81,984,250	0	81,984,250
	益	障害福祉サービス等事業収益	100,093,142	0	100,093,142
		サービス活動収益計 (1)	182,077,392	0	182,077,392
	費用	人件費	86,180,182	0	86,180,182
		事業費	6,246,332	0	6,246,332
		事務費	7,012,871	0	7,012,871
		就労支援事業費用	82,491,305	0	82,491,305
		減価償却費	4,618,036	0	4,618,036
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,876,906	△0	△1,876,906
	サービス活動費用計 (2)	184,671,820	0	184,671,820	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△2,594,428	0	△2,594,428	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,560	0	2,560
	益	その他のサービス活動外収益	1,885,035	0	1,885,035
		サービス活動外収益計 (4)	1,887,595	0	1,887,595
	費用	その他のサービス活動外費用	20	0	20
		サービス活動外費用計 (5)	20	0	20
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,887,575	0	1,887,575	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△706,853	0	△706,853	
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	10,500,000	△10,500,000	0
	益	特別収益計 (8)	10,500,000	△10,500,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	4,901	0	4,901
		拠点区分間繰入金費用	10,500,000	△10,500,000	0
	特別費用計 (9)	10,504,901	△10,500,000	4,901	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△4,901	0	△4,901	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△711,754	0	△711,754	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	138,905,171	0	138,905,171
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	138,193,417	0	138,193,417
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	10,500,000	0	10,500,000
		その他の積立金積立額 (16)	1,000	0	1,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	148,692,417	0	148,692,417

法人単位貸借対照表

平成 30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	105,044,468	94,890,864	10,153,604	流動負債	18,925,069	20,484,607	△1,559,538
現金預金	82,916,666	72,282,252	10,634,414	事業未払金	5,895,878	6,954,620	△1,058,742
事業未収金	6,207,343	5,100,240	1,107,103	その他の未払金	4,683,781	4,044,897	638,884
未収金	15,718,085	17,103,624	△1,385,539	1年以内返済予定リース債務	4,359,672	4,359,672	0
前払金	0	404,748	△404,748	職員預り金	268,490	268,418	72
前払費用	202,374	0	202,374	仮受金	22,248	0	22,248
				賞与引当金	3,695,000	4,857,000	△1,162,000
固定資産	155,214,037	173,092,742	△17,878,705	固定負債	15,528,543	18,473,469	△2,944,926
基本財産	77,597,871	81,232,724	△3,634,853	リース債務	2,564,268	6,882,144	△4,317,876
土地	31,448,124	31,448,124	0	退職給付引当金	12,964,275	11,591,325	1,372,950
建物	131,051,460	131,051,460	0	負債の部合計	34,453,612	38,958,076	△4,504,464
建物減価償却累計額（基本）	△85,901,713	△82,266,860	△3,634,853	純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	13,097,000	13,097,000	0
その他の固定資産	77,616,166	91,860,018	△14,243,852	第1号基本金	11,097,000	11,097,000	0
構築物	5,790,900	5,790,900	0	第3号基本金	2,000,000	2,000,000	0
構築物減価償却累計額	△2,983,619	△2,486,864	△496,755	国庫補助金等特別積立金	22,314,476	24,823,359	△2,508,883
機械及び装置	27,101,342	24,271,322	2,830,020	その他の積立金	41,701,000	52,200,000	△10,499,000
機械及び装置減価償却累計額	△19,325,235	△18,007,153	△1,318,082	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
車輛運搬具	4,916,500	4,916,500	0	修繕積立金	500,000	500,000	0
車輛運搬具減価償却累計額	△3,374,024	△2,577,198	△796,826	備品等購入積立金	500,000	500,000	0
器具及び備品	22,359,470	22,199,430	160,040	施設・設備整備積立金	39,501,000	50,000,000	△10,499,000
器具及び備品減価償却累計額	△18,678,913	△17,669,336	△1,009,577	生活支援事業積立金	200,000	200,000	0
有形リース資産	6,864,516	11,201,508	△4,336,992	次期繰越活動増減差額	148,692,417	138,905,171	9,787,246
権利	84,984	84,984	0	(うち当期活動増減差額)	△711,754	448,216	△1,159,970
ソフトウェア	185,760	335,390	△149,630				
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0				

## 法人単位貸借対照表

平成 30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
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	39,501,000	50,000,000	△10,499,000				
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	12,964,275	11,591,325	1,372,950				
その他の固定資産	9,210	9,210	0	純資産の部合計	225,804,893	229,025,530	△3,220,637
資産の部合計	260,258,505	267,983,606	△7,725,101	負債及び純資産の部合計	260,258,505	267,983,606	△7,725,101

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 30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	セルプ周陽	セルプ新南陽
流動資産	1,096,948	96,326,547	7,620,973
現金預金	1,047,475	74,248,218	7,620,973
事業未収金	0	6,207,343	0
未収金	49,473	15,668,612	0
前払費用	0	202,374	0
固定資産	1,000,000	151,647,055	2,566,982
基本財産	1,000,000	76,597,871	0
土地	0	31,448,124	0
建物	0	131,051,460	0
建物減価償却累計額（基本）	△0	△85,901,713	△0
定期預金	1,000,000	0	0
その他の固定資産	0	75,049,184	2,566,982
構築物	0	5,790,900	0
構築物減価償却累計額	△0	△2,983,619	△0
機械及び装置	0	24,669,722	2,431,620
機械及び装置減価償却累計額	△0	△19,291,397	△33,838
車輛運搬具	0	4,916,500	0
車輛運搬具減価償却累計額	△0	△3,374,024	△0
器具及び備品	0	22,186,670	172,800
器具及び備品減価償却累計額	△0	△18,675,313	△3,600
有形リース資産	0	6,864,516	0
権利	0	84,984	0
ソフトウェア	0	185,760	0
人件費積立資産	0	1,000,000	0
修繕積立資産	0	500,000	0
備品等購入積立資産	0	500,000	0
施設・整備等積立資産	0	39,501,000	0
生活支援事業積立資産	0	200,000	0
共済財団退職金預け金	0	12,964,275	0
その他の固定資産	0	9,210	0
資産の部合計	2,096,948	247,973,602	10,187,955
流動負債	2,808	18,890,735	31,526
事業未払金	0	5,895,878	0
その他の未払金	2,808	4,649,447	31,526
1年以内返済予定リース債務	0	4,359,672	0
職員預り金	0	268,490	0
仮受金	0	22,248	0
賞与引当金	0	3,695,000	0
固定負債	0	15,528,543	0
リース債務	0	2,564,268	0
退職給付引当金	0	12,964,275	0
負債の部合計	2,808	34,419,278	31,526
基本金	1,000,000	12,097,000	0
第1号基本金	0	11,097,000	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	22,314,476	0
その他の積立金	0	41,701,000	0
人件費積立金	0	1,000,000	0
修繕積立金	0	500,000	0
備品等購入積立金	0	500,000	0
施設・設備整備積立金	0	39,501,000	0
生活支援事業積立金	0	200,000	0
次期繰越活動増減差額	1,094,140	137,441,848	10,156,429
(うち当期活動増減差額)	△221,939	△10,646,244	10,156,429
純資産の部合計	2,094,140	213,554,324	10,156,429

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 30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	セルフ新南陽
負債及び純資産の部合計	2,096,948	247,973,602	10,187,955

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 30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	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	105,044,468	0	105,044,468
現金預金	82,916,666	0	82,916,666
事業未収金	6,207,343	0	6,207,343
未収金	15,718,085	0	15,718,085
前払費用	202,374	0	202,374
固定資産	155,214,037	0	155,214,037
基本財産	77,597,871	0	77,597,871
土地	31,448,124	0	31,448,124
建物	131,051,460	0	131,051,460
建物減価償却累計額（基本）	△85,901,713	△0	△85,901,713
定期預金	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	77,616,166	0	77,616,166
構築物	5,790,900	0	5,790,900
構築物減価償却累計額	△2,983,619	△0	△2,983,619
機械及び装置	27,101,342	0	27,101,342
機械及び装置減価償却累計額	△19,325,235	△0	△19,325,235
車輛運搬具	4,916,500	0	4,916,500
車輛運搬具減価償却累計額	△3,374,024	△0	△3,374,024
器具及び備品	22,359,470	0	22,359,470
器具及び備品減価償却累計額	△18,678,913	△0	△18,678,913
有形リース資産	6,864,516	0	6,864,516
権利	84,984	0	84,984
ソフトウェア	185,760	0	185,760
人件費積立資産	1,000,000	0	1,000,000
修繕積立資産	500,000	0	500,000
備品等購入積立資産	500,000	0	500,000
施設・整備等積立資産	39,501,000	0	39,501,000
生活支援事業積立資産	200,000	0	200,000
共済財団退職金預け金	12,964,275	0	12,964,275
その他の固定資産	9,210	0	9,210
資産の部合計	260,258,505	0	260,258,505
流動負債	18,925,069	0	18,925,069
事業未払金	5,895,878	0	5,895,878
その他の未払金	4,683,781	0	4,683,781
1年以内返済予定リース債務	4,359,672	0	4,359,672
職員預り金	268,490	0	268,490
仮受金	22,248	0	22,248
賞与引当金	3,695,000	0	3,695,000
固定負債	15,528,543	0	15,528,543
リース債務	2,564,268	0	2,564,268
退職給付引当金	12,964,275	0	12,964,275
負債の部合計	34,453,612	0	34,453,612
基本金	13,097,000	0	13,097,000
第1号基本金	11,097,000	0	11,097,000
第3号基本金	2,000,000	0	2,000,000
国庫補助金等特別積立金	22,314,476	0	22,314,476
その他の積立金	41,701,000	0	41,701,000
人件費積立金	1,000,000	0	1,000,000
修繕積立金	500,000	0	500,000
備品等購入積立金	500,000	0	500,000
施設・設備整備積立金	39,501,000	0	39,501,000
生活支援事業積立金	200,000	0	200,000
次期繰越活動増減差額	148,692,417	0	148,692,417
(うち当期活動増減差額)	△711,754	0	△711,754
純資産の部合計	225,804,893	0	225,804,893

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 30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	合 計	内部取引消去	事業区分合計
負債及び純資産の部合計	260,258,505	0	260,258,505

## 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

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 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。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 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) 事業区分別内訳表（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」

ウ. セルブ新南陽拠点区分

「セルブ新南陽」

### 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	31,448,124	0	0	31,448,124
建物	48,784,600	0	3,634,853	45,149,747
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	81,232,724	0	3,634,853	77,597,871

### 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

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