

令和 3年度

計 算 書 類

(自)令和 3年 4月 1日

(至)令和 4年 3月31日

〒745-0823

山口県周南市周陽2丁目8-28

社会福祉法人 周陽会
(法人番号：1250005005142)
理事長 北野 克志

法人単位資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	76,214,000	75,164,868	1,049,132	
	障害福祉サービス等事業収入	161,659,000	157,733,848	3,925,152	
	経常経費寄附金収入	225,000	124,711	100,289	
	受取利息配当金収入	5,000	1,362	3,638	
	その他の収入	10,613,000	7,334,120	3,278,880	
	事業活動収入計(1)	248,716,000	240,358,909	8,357,091	
	支出				
	人件費支出	138,918,000	132,554,510	6,363,490	
	事業費支出	14,543,000	12,341,849	2,201,151	
施設整備等による収支	事業費支出	14,616,000	11,937,685	2,678,315	
	就労支援事業支出	75,711,000	71,522,569	4,188,431	
	支払利息支出	1,165,000	1,110,263	54,737	
	事業活動支出計(2)	244,953,000	229,466,876	15,486,124	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,763,000	10,892,033	△7,129,033	
	収入				
	設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	100,000,000	100,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	83,530,000	83,530,000	0	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	2,597,000	1,846,680	750,320	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	256,000	127,710	128,290	
	施設整備等支出計(5)	86,383,000	85,504,390	878,610	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	13,617,000	14,495,610	△878,610	
	収入				
	積立資産取崩収入	3,515,000	3,513,691	1,309	
	その他の活動による収入	1,086,000	378,830	707,170	
	その他の活動収入計(7)	4,601,000	3,892,521	708,479	
	支出				
	積立資産支出	17,502,000	2,701,890	14,800,110	
予備費支出(10)	その他の活動による支出	2,043,000	978,953	1,064,047	
	その他の活動支出計(8)	19,545,000	3,680,843	15,864,157	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,944,000	211,678	△15,155,678	
	予備費支出(10)	5,682,000	—	5,682,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,246,000	25,599,321	△28,845,321	
	前期末支払資金残高(12)	59,491,838	59,491,838	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	56,245,838	85,091,159	△28,845,321	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(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
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入		36,684,518	22,373,878
	障害福祉サービス等事業収入		56,604,380	50,209,188
	経常経費寄附金収入	124,711		
	受取利息配当金収入	701	403	131
	その他の収入	4,708,418	1,828,930	569,002
	事業活動収入計(1)	4,833,830	95,118,231	73,152,199
支出	人件費支出	21,159,451	42,765,345	34,078,704
	事業費支出		5,270,783	2,326,262
	事務費支出	4,117,896	3,239,885	1,677,427
	就労支援事業支出		35,397,064	20,566,748
	支払利息支出			
	事業活動支出計(2)	25,277,347	86,673,077	58,649,141
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△20,443,517	8,445,154	14,503,058
施設整備等による収支	収入			
	設備資金借入金収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出			
	固定資産取得支出		836,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		0	
	施設整備等支出計(5)		836,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△836,000	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	3,164,376		
	拠点区分間繰入金収入	17,810,000	0	
	その他の活動による収入	0	378,830	
	その他の活動収入計(7)	20,974,376	378,830	
	支出			
	積立資産支出	147,636	591,996	1,215,648
	拠点区分間繰入金支出		7,350,000	10,460,000
	その他の活動による支出	364,385		
	その他の活動支出計(8)	512,021	7,941,996	11,675,648
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,462,355	△7,563,166	△11,675,648
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		18,838	45,988	2,827,410
前期末支払資金残高(11)		366,177	35,455,661	23,174,580
当期末支払資金残高(10)+(11)		385,015	35,501,649	26,001,990

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		セルプ桜木	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	23,635,268	82,693,664	△7,528,796
	障害福祉サービス等事業収入	50,920,280	157,733,848	
	経常経費寄附金収入		124,711	
	受取利息配当金収入	127	1,362	
	その他の収入	227,770	7,334,120	
	事業活動収入計(1)	74,783,445	247,887,705	△7,528,796
支出	人件費支出	34,551,010	132,554,510	
	事業費支出	4,744,804	12,341,849	
	事務費支出	2,902,477	11,937,685	
	就労支援事業支出	23,087,553	79,051,365	△7,528,796
	支払利息支出	1,110,263	1,110,263	
	事業活動支出計(2)	66,396,107	236,995,672	△7,528,796
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,387,338	10,892,033	0
施設整備等による収支	収入			
	設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	
	施設整備等収入計(4)	100,000,000	100,000,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	83,530,000	83,530,000	
	固定資産取得支出	1,010,680	1,846,680	
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	127,710	127,710	
	施設整備等支出計(5)	84,668,390	85,504,390	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	15,331,610	14,495,610	
	収入			
	積立資産取崩収入	349,315	3,513,691	
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入		17,810,000	△17,810,000
	その他の活動による収入		378,830	
	その他の活動収入計(7)	349,315	21,702,521	△17,810,000
	支出			
	積立資産支出	746,610	2,701,890	
	拠点区分間繰入金支出	0	17,810,000	△17,810,000
その他の活動による収支	その他の活動による支出	614,568	978,953	
	その他の活動支出計(8)	1,361,178	21,490,843	△17,810,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,011,863	211,678	0
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	22,707,085	25,599,321	0
前期末支払資金残高(11)		495,420	59,491,838	
当期末支払資金残高(10)+(11)		23,202,505	85,091,159	0

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	75,164,868		
	障害福祉サービス等事業収入	157,733,848		
	経常経費寄附金収入	124,711		
	受取利息配当金収入	1,362		
	その他の収入	7,334,120		
	事業活動収入計(1)	240,358,909		
	支出			
	人件費支出	132,554,510		
	事業費支出	12,341,849		
施設整備等による収支	事務費支出	11,937,685		
	就労支援事業支出	71,522,569		
	支払利息支出	1,110,263		
	事業活動支出計(2)	229,466,876		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,892,033		
	収入			
	設備資金借入金収入	100,000,000		
	施設整備等収入計(4)	100,000,000		
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	83,530,000		
その他の活動による収支	固定資産取得支出	1,846,680		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	127,710		
	施設整備等支出計(5)	85,504,390		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	14,495,610		
	収入			
	積立資産取崩収入	3,513,691		
	拠点区分間繰入金収入	0		
	その他の活動による収入	378,830		
	その他の活動収入計(7)	3,892,521		
	支出			
	積立資産支出	2,701,890		
	拠点区分間繰入金支出	0		
	その他の活動による支出	978,953		
	その他の活動支出計(8)	3,680,843		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	211,678		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		25,599,321		
前期末支払資金残高(11)		59,491,838		
当期末支払資金残高(10)+(11)		85,091,159		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	75,164,868	80,641,108	△5,476,240
	障害福祉サービス等事業収益	157,733,848	137,028,576	20,705,272
	その他の事業収益		77,461	△77,461
	経常経費寄附金収益	124,711	34,000	90,711
	サービス活動収益計(1)	233,023,427	217,781,145	15,242,282
	費用			
	人件費	129,314,509	132,944,242	△3,629,733
	事業費	12,341,849	9,082,374	3,259,475
	事務費	11,937,685	12,388,638	△450,953
サービス活動外増減の部	就労支援事業費用	74,449,159	81,883,348	△7,434,189
	減価償却費	11,011,813	9,385,960	1,625,853
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,861,191	△1,861,191	0
	サービス活動費用計(2)	237,193,824	243,823,371	△6,629,547
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,170,397	△26,042,226	21,871,829
	収益			
	受取利息配当金収益	1,362	2,045	△683
	その他のサービス活動外収益	7,334,120	4,327,618	3,006,502
	サービス活動外収益計(4)	7,335,482	4,329,663	3,005,819
	支払利息	1,110,263	1,064,710	45,553
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	1,110,263	1,064,710	45,553
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,225,219	3,264,953	2,960,266
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,054,822	△22,777,273	24,832,095
	収益			
	施設整備等補助金収益		2,353,000	△2,353,000
	その他の特別収益	159,376		159,376
	特別収益計(8)	159,376	2,353,000	△2,193,624
	費用			
	固定資産売却損・処分損	41,797	9,023	32,774
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,353,000	△2,353,000
繰越活動増減差額の部	その他の特別損失	708,554		708,554
	特別費用計(9)	750,351	2,362,023	△1,611,672
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△590,975	△9,023	△581,952
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,463,847	△22,786,296	24,250,143
	前期繰越活動増減差額(12)	111,542,819	134,628,115	△23,085,296
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	113,006,666	111,841,819	1,164,847
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	950,000	299,000	651,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	112,056,666	111,542,819	513,847

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

第二号第三様式

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(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		36,684,518	22,373,878
	障害福祉サービス等事業収益		56,604,380	50,209,188
	経常経費寄附金収益	124,711		
	サービス活動収益計(1)	124,711	93,288,898	72,583,066
	費用			
	人件費	18,111,511	40,546,341	34,208,352
	事業費		5,270,783	2,326,262
	事務費	4,117,896	3,239,885	1,677,427
	就労支援事業費用		36,854,170	21,672,060
サービス活動外増減の部	減価償却費	43,450	5,195,657	1,163,199
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,861,191	
	サービス活動費用計(2)	22,272,857	89,245,645	61,047,300
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△22,148,146	4,043,253	11,535,766
	収益			
	受取利息配当金収益	701	403	131
	その他のサービス活動外収益	4,708,418	1,828,930	569,002
	サービス活動外収益計(4)	4,709,119	1,829,333	569,133
	費用			
	支払利息			
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,709,119	1,829,333	569,133
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△17,439,027	5,872,586	12,104,899
	収益			
	拠点区分間繰入金収益	17,810,000	0	
	拠点区分間固定資産移管収益		2,059,264	
	その他の特別収益	0	159,376	
	特別収益計(8)	17,810,000	2,218,640	
	費用			
	固定資産売却損・処分損		1	
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金費用		7,350,000	10,460,000
	拠点区分間固定資産移管費用		3,494,317	
	その他の特別損失	364,385	287,797	
	特別費用計(9)	364,385	11,132,115	10,460,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,445,615	△8,913,475	△10,460,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,588	△3,040,889	1,644,899
	前期繰越活動増減差額(12)	△99,156	83,829,973	28,848,177
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△92,568	80,789,084	30,493,076
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			750,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△92,568	80,789,084	29,743,076

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		セルプ桜木	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	23,635,268	82,693,664	△7,528,796
	障害福祉サービス等事業収益	50,920,280	157,733,848	
	経常経費寄附金収益		124,711	
	サービス活動収益計(1)	74,555,548	240,552,223	△7,528,796
	費用			
	人件費	36,448,305	129,314,509	
	事業費	4,744,804	12,341,849	
	事務費	2,902,477	11,937,685	
	就労支援事業費用	23,451,725	81,977,955	△7,528,796
サービス活動外増減の部	減価償却費	4,609,507	11,011,813	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,861,191	
	サービス活動費用計(2)	72,156,818	244,722,620	△7,528,796
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,398,730	△4,170,397	0
	収益			
	受取利息配当金収益	127	1,362	
	その他のサービス活動外収益	227,770	7,334,120	
	サービス活動外収益計(4)	227,897	7,335,482	
	支払利息	1,110,263	1,110,263	
	サービス活動外費用計(5)	1,110,263	1,110,263	
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△882,366	6,225,219	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,516,364	2,054,822	0
	収益			
	拠点区分間繰入金収益		17,810,000	△17,810,000
	拠点区分間固定資産移管収益	3,494,317	5,553,581	△5,553,581
	その他の特別収益		159,376	
	特別収益計(8)	3,494,317	23,522,957	△23,363,581
	費用			
	固定資産売却損・処分損	41,796	41,797	
	拠点区分間繰入金費用	0	17,810,000	△17,810,000
繰越活動増減差額の部	拠点区分間固定資産移管費用	2,059,264	5,553,581	△5,553,581
	その他の特別損失	56,372	708,554	
	特別費用計(9)	2,157,432	24,113,932	△23,363,581
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,336,885	△590,975	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,853,249	1,463,847	0
	前期繰越活動増減差額(12)	△1,036,175	111,542,819	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,817,074	113,006,666	0
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	200,000	950,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,617,074	112,056,666	0

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	75,164,868	
		障害福祉サービス等事業収益	157,733,848	
		経常経費寄附金収益	124,711	
		サービス活動収益計(1)	233,023,427	
	費用	人件費	129,314,509	
		事業費	12,341,849	
		事務費	11,937,685	
		就労支援事業費用	74,449,159	
		減価償却費	11,011,813	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,861,191	
サービス活動外増減の部		サービス活動費用計(2)	237,193,824	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,170,397	
	収益	受取利息配当金収益	1,362	
		その他のサービス活動外収益	7,334,120	
		サービス活動外収益計(4)	7,335,482	
	費用	支払利息	1,110,263	
		サービス活動外費用計(5)	1,110,263	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,225,219	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,054,822	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	
		その他の特別収益	159,376	
		特別収益計(8)	159,376	
	費用	固定資産売却損・処分損	41,797	
		拠点区分間繰入金費用	0	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	
		その他の特別損失	708,554	
		特別費用計(9)	750,351	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△590,975	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,463,847		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	111,542,819	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	113,006,666	
		基本金取崩額(14)		
		その他の積立金取崩額(15)		
		その他の積立金積立額(16)	950,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	112,056,666	

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部			負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末
流動資産					
現金預金	97,301,367	67,266,116	30,035,251	流動負債	21,940,208
事業未収金	62,874,295	36,151,717	26,722,578	事業未払金	9,649,598
未収金	32,445,640	30,630,964	1,814,676	その他の未払金	1,542,928
立替金	1,408,528	0	1,408,528	1年以内返済予定設備資金借入金	5,280,000
前払費用	572,904	104,605	△104,605	1年以内返済予定リース債務	0
		378,830	194,074	職員預り金	127,710
				賞与引当金	338,739
					4,450,000
固定資産	189,972,183	203,655,356	△13,683,173	固定負債	104,166,105
基本財産	137,391,257	145,156,404	△7,765,147	設備資金借入金	94,737,906
土地	68,490,567	68,490,567	0	退職給付引当金	79,450,000
建物	173,431,985	173,431,985	0	退職給付引当金	13,526,105
建物減価償却累計額	△105,531,295	△97,766,148	△7,765,147	負債の部合計	126,106,313
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部	
その他の固定資産	52,580,926	58,498,952	△5,918,026	基本金	13,097,000
建物	1,657,800	1,657,800	0	第1号基本金	11,097,000
建物減価償却累計額	△690,525	△506,385	△184,140	第3号基本金	2,000,000
構築物	8,144,360	8,144,360	0	国庫補助金等特別積立金	21,713,559
構築物減価償却累計額	△5,075,213	△4,634,958	△440,255	その他の積立金	16,950,000
機械及び装置	33,044,542	32,743,992	300,550	人件費積立金	1,000,000
機械及び装置減価償却累計額	△24,234,402	△21,608,254	△2,626,148	修繕積立金	500,000
車両運搬具	11,930,181	11,930,181	0	備品等購入積立金	500,000
車両運搬具減価償却累計額	△8,836,594	△7,375,067	△1,461,527	施設・設備整備積立金	13,800,000
器具及び備品	29,864,086	46,690,870	△16,826,784	設備等整備積立金	950,000
器具及び備品減価償却累計額	△25,227,112	△41,590,745	16,363,633	生活支援事業積立金	200,000
有形リース資産	0	208,980	△208,980	次期繰越活動増減差額	111,542,819
権利	84,984	84,984	0	(うち当期活動増減差額)	△22,786,296
ソフトウェア	411,638	669,950	△258,312		
退職給付引当資産	13,526,105	15,287,906	△1,761,801		
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・設備整備積立資産	13,800,000	13,800,000	0		
設備等整備積立資産	950,000		950,000		
生活支援事業積立資産	200,000	200,000	0		

法人単位貸借対照表
令和 4年 3月31日現在

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
長期前払費用	993,398	757,660	235,738				
その他の固定資産	37,678	37,678	0	純資産の部合計	161,167,237	162,353,378	△1,186,141
資産の部合計	287,273,550	270,921,472	16,352,078	負債及び純資産の部合計	287,273,550	270,921,472	16,352,078

(単位:円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(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	1,585,625	39,665,684	29,439,719
現金預金	827,097	26,852,246	17,986,493
事業未収金	0	11,784,608	11,453,226
未収金	758,528	650,000	
前払費用		378,830	0
固定資産	1,739,899	99,108,313	9,268,645
基本財産	1,000,000	65,957,003	0
土地		31,448,124	
建物		133,546,260	0
建物減価償却累計額		△99,037,381	
定期預金	1,000,000		
その他の固定資産	739,899	33,151,310	9,268,645
建物			1,657,800
建物減価償却累計額			△690,525
構築物		5,790,900	444,960
構築物減価償却累計額		△4,755,704	△166,860
機械及び装置		26,866,220	3,756,056
機械及び装置減価償却累計額		△19,606,235	△2,913,455
車輛運搬具		4,140,831	7,789,350
車輛運搬具減価償却累計額		△3,528,035	△5,308,559
器具及び備品	173,800	24,321,309	2,117,256
器具及び備品減価償却累計額	△101,383	△22,587,818	△1,581,052
権利		84,984	
ソフトウェア		0	184,158
退職給付引当資産	667,482	6,027,310	3,210,556
人件費積立資産		1,000,000	
修繕積立資産		500,000	
備品等購入積立資産		500,000	
施設・設備整備積立資産		13,800,000	
設備等整備積立資産			750,000
生活支援事業積立資産		200,000	
長期前払費用		378,830	0
その他の固定資産		18,718	18,960
資産の部合計	3,325,524	138,773,997	38,708,364
流動負債	1,750,610	5,064,035	4,737,729
事業未払金	0	4,164,035	2,077,729
その他の未払金	182,928	0	1,360,000
1年以内返済予定設備資金借入金			
職員預り金	1,017,682	0	0
賞与引当金	550,000	900,000	1,300,000
固定負債	667,482	6,027,310	3,210,556
設備資金借入金			
退職給付引当金	667,482	6,027,310	3,210,556
負債の部合計	2,418,092	11,091,345	7,948,285
基本金	1,000,000	12,097,000	
第1号基本金	1,000,000	10,097,000	
第3号基本金	0	2,000,000	
国庫補助金等特別積立金		18,796,568	267,003
その他の積立金		16,000,000	750,000
人件費積立金		1,000,000	
修繕積立金		500,000	
備品等購入積立金		500,000	
施設・設備整備積立金		13,800,000	
設備等整備積立金			750,000

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	セルプ桜木	合計	内部取引消去
流動資産	26,610,339	97,301,367	
現金預金	17,208,459	62,874,295	
事業未収金	9,207,806	32,445,640	
未収金		1,408,528	
前払費用	194,074	572,904	
固定資産	79,855,326	189,972,183	
基本財産	70,434,254	137,391,257	
土地	37,042,443	68,490,567	
建物	39,885,725	173,431,985	
建物減価償却累計額	△6,493,914	△105,531,295	
定期預金		1,000,000	
その他の固定資産	9,421,072	52,580,926	
建物		1,657,800	
建物減価償却累計額		△690,525	
構築物	1,908,500	8,144,360	
構築物減価償却累計額	△152,649	△5,075,213	
機械及び装置	2,422,266	33,044,542	
機械及び装置減価償却累計額	△1,714,712	△24,234,402	
車輛運搬具		11,930,181	
車輛運搬具減価償却累計額		△8,836,594	
器具及び備品	3,251,721	29,864,086	
器具及び備品減価償却累計額	△956,859	△25,227,112	
権利		84,984	
ソフトウェア	227,480	411,638	
退職給付引当資産	3,620,757	13,526,105	
人件費積立資産		1,000,000	
修繕積立資産		500,000	
備品等購入積立資産		500,000	
施設・設備整備積立資産		13,800,000	
設備等整備積立資産	200,000	950,000	
生活支援事業積立資産		200,000	
長期前払費用	614,568	993,398	
その他の固定資産		37,678	
資産の部合計	106,465,665	287,273,550	
流動負債	10,387,834	21,940,208	
事業未払金	3,407,834	9,649,598	
その他の未払金		1,542,928	
1年以内返済予定設備資金借入金	5,280,000	5,280,000	
職員預り金	0	1,017,682	
賞与引当金	1,700,000	4,450,000	
固定負債	94,260,757	104,166,105	
設備資金借入金	90,640,000	90,640,000	
退職給付引当金	3,620,757	13,526,105	
負債の部合計	104,648,591	126,106,313	
基本金		13,097,000	
第1号基本金		11,097,000	
第3号基本金		2,000,000	
国庫補助金等特別積立金		19,063,571	
その他の積立金	200,000	16,950,000	
人件費積立金		1,000,000	
修繕積立金		500,000	
備品等購入積立金		500,000	
施設・設備整備積立金		13,800,000	
設備等整備積立金	200,000	950,000	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	事業区分合計		
流動資産	97,301,367		
現金預金	62,874,295		
事業未収金	32,445,640		
未収金	1,408,528		
前払費用	572,904		
固定資産	189,972,183		
基本財産	137,391,257		
土地	68,490,567		
建物	173,431,985		
建物減価償却累計額	△105,531,295		
定期預金	1,000,000		
その他の固定資産	52,580,926		
建物	1,657,800		
建物減価償却累計額	△690,525		
構築物	8,144,360		
構築物減価償却累計額	△5,075,213		
機械及び装置	33,044,542		
機械及び装置減価償却累計額	△24,234,402		
車輛運搬具	11,930,181		
車輛運搬具減価償却累計額	△8,836,594		
器具及び備品	29,864,086		
器具及び備品減価償却累計額	△25,227,112		
権利	84,984		
ソフトウェア	411,638		
退職給付引当資産	13,526,105		
人件費積立資産	1,000,000		
修繕積立資産	500,000		
備品等購入積立資産	500,000		
施設・設備整備積立資産	13,800,000		
設備等整備積立資産	950,000		
生活支援事業積立資産	200,000		
長期前払費用	993,398		
その他の固定資産	37,678		
資産の部合計	287,273,550		
流動負債	21,940,208		
事業未払金	9,649,598		
その他の未払金	1,542,928		
1年以内返済予定設備資金借入金	5,280,000		
職員預り金	1,017,682		
賞与引当金	4,450,000		
固定負債	104,166,105		
設備資金借入金	90,640,000		
退職給付引当金	13,526,105		
負債の部合計	126,106,313		
基本金	13,097,000		
第1号基本金	11,097,000		
第3号基本金	2,000,000		
国庫補助金等特別積立金	19,063,571		
その他の積立金	16,950,000		
人件費積立金	1,000,000		
修繕積立金	500,000		
備品等購入積立金	500,000		
施設・設備整備積立金	13,800,000		
設備等整備積立金	950,000		

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和 4年 3月31日現在

(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
生活支援事業積立金		200,000	
次期繰越活動増減差額	△92,568	80,789,084	29,743,076
(うち当期活動増減差額)	6,588	△3,040,889	1,644,899
純資産の部合計	907,432	127,682,652	30,760,079
負債及び純資産の部合計	3,325,524	138,773,997	38,708,364

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	セルフ桜木	合計	内部取引消去
生活支援事業積立金		200,000	
次期繰越活動増減差額	1,617,074	112,056,666	0
(うち当期活動増減差額)	2,853,249	1,463,847	0
純資産の部合計	1,817,074	161,167,237	0
負債及び純資産の部合計	106,465,665	287,273,550	0

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	事業区分合計		
生活支援事業積立金	200,000		
次期繰越活動増減差額	112,056,666		
(うち当期活動増減差額)	1,463,847		
純資産の部合計	161,167,237		
負債及び純資産の部合計	287,273,550		

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」

エ. セルブ桜木拠点区分

「セルブ桜木」

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	68,490,567	0	0	68,490,567
建物	75,665,837	0	7,765,147	67,900,690
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	145,156,404	0	7,765,147	137,391,257

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

担保に供している資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	37,042,443円
建物（基本財産）	33,391,811円
計	70,434,254円

担保している債務の種類及び金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	78,400,000円
計	78,400,000円

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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

- ・過年度修正（損失）の 364,385円 は、社会保険料の過年度負担分の修正である。
- ・過年度修正（非資金／収益）の 159,376円 は、H30.12/19 に寄贈された車イスの計上洩れである。
- ・過年度修正（非資金／費用）の 344,169円 は、減価償却の計上洩れである。

