

令和 4年度

# 計 算 書 類

(自)令和 4年 4月 1日

(至)令和 5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 4年 4月 1日(至)令和 5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                | 72,179,000  | 72,210,355  | △31,355     |    |
|                                 | 障害福祉サービス等事業収入           | 163,487,000 | 161,759,710 | 1,727,290   |    |
|                                 | 経常経費寄附金収入               | 20,000      |             | 20,000      |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 0           | 1,197       | △1,197      |    |
|                                 | その他の収入                  | 658,000     | 675,777     | △17,777     |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 236,344,000 | 234,647,039 | 1,696,961   |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 人件費支出                   | 116,646,860 | 116,501,472 | 145,388     |    |
|                                 | 事業費支出                   | 12,981,994  | 12,380,827  | 601,167     |    |
| 施設整備等による収支                      | 事務費支出                   | 10,424,000  | 10,033,375  | 390,625     |    |
|                                 | 就労支援事業支出                | 69,198,000  | 68,909,940  | 288,060     |    |
|                                 | 支払利息支出                  | 1,247,575   | 1,247,575   | 0           |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 210,498,429 | 209,073,189 | 1,425,240   |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 25,845,571  | 25,573,850  | 271,721     |    |
|                                 | 収入                      |             |             |             |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入              | 4,125,000   | 4,125,000   | 0           |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 4,125,000   | 4,125,000   | 0           |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出           | 5,280,000   | 5,240,000   | 40,000      |    |
| その他の活動による収支                     | 固定資産取得支出                | 6,050,000   | 6,050,000   | 0           |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 11,330,000  | 11,290,000  | 40,000      |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △7,205,000  | △7,165,000  | △40,000     |    |
|                                 | 収入                      |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産取崩収入                | 650,000     | 1,802,275   | △1,152,275  |    |
|                                 | その他の活動による収入             |             | 572,904     | △572,904    |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 650,000     | 2,375,179   | △1,725,179  |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 2,246,000   | 2,244,064   | 1,936       |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 2,246,000   | 2,244,064   | 1,936       |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △1,596,000  | 131,115     | △1,727,115  |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 15,601,000  | —           | 14,655,571  |    |
| △945,429                        |                         |             |             |             |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 2,389,000   | 18,539,965  | △16,150,965 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 85,091,159  | 85,091,159  | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 87,480,159  | 103,631,124 | △16,150,965 |    |

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(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                   |             | 33,482,668 | 23,355,230  |
|                    | 障害福祉サービス等事業収入              |             | 51,350,012 | 58,768,350  |
|                    | 受取利息配当金収入                  | 372         | 449        | 213         |
|                    | その他の収入                     | 313,668     | 111,367    | 100,691     |
|                    | 事業活動収入計(1)                 | 314,040     | 84,944,496 | 82,224,484  |
|                    | 支出                         |             |            |             |
| 事業活動による収支          | 人件費支出                      | 12,620,350  | 33,990,355 | 33,283,722  |
|                    | 事業費支出                      |             | 4,911,264  | 3,017,914   |
|                    | 事務費支出                      | 3,805,838   | 2,774,691  | 1,486,962   |
|                    | 就労支援事業支出                   |             | 32,015,022 | 21,827,831  |
|                    | 支払利息支出                     |             |            |             |
|                    | 事業活動支出計(2)                 | 16,426,188  | 73,691,332 | 59,616,429  |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      | △16,112,148 | 11,253,164 | 22,608,055  |
| 施設整備等による収支         | 収入                         |             |            |             |
|                    | 施設整備等補助金収入                 |             | 4,125,000  |             |
|                    | 施設整備等収入計(4)                |             | 4,125,000  |             |
|                    | 支出                         |             |            |             |
|                    | 設備資金借入金元金償還支出<br>固定資産取得支出  |             | 6,050,000  |             |
| 施設整備等による収支         | 施設整備等支出計(5)                |             | 6,050,000  |             |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     |             | △1,925,000 |             |
| その他の活動による収支        | 収入                         |             |            |             |
|                    | 積立資産取崩収入                   |             | 650,049    | 7,564       |
|                    | 拠点区分間繰入金収入                 | 17,000,000  |            |             |
|                    | その他の活動による収入                |             | 378,830    |             |
|                    | その他の活動収入計(7)               | 17,000,000  | 1,028,879  | 7,564       |
|                    | 支出                         |             |            |             |
|                    | 積立資産支出<br>拠点区分間繰入金支出       | 151,512     | 741,326    | 865,748     |
| その他の活動による収支        | その他の活動支出計(8)               | 151,512     | 7,741,326  | 10,865,748  |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | 16,848,488  | △6,712,447 | △10,858,184 |
|                    | 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 736,340     | 2,615,717  | 11,749,871  |
| 前期末支払資金残高(11)      |                            | 385,015     | 35,501,649 | 26,001,990  |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) |                            | 1,121,355   | 38,117,366 | 37,751,861  |

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                       |                         | セルブ桜木      | 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                | 24,521,967 | 81,359,865  | △9,149,510  |
|                            | 障害福祉サービス等事業収入           | 51,641,348 | 161,759,710 |             |
|                            | 受取利息配当金収入               | 163        | 1,197       |             |
|                            | その他の収入                  | 150,051    | 675,777     |             |
|                            | 事業活動収入計(1)              | 76,313,529 | 243,796,549 | △9,149,510  |
|                            | 支出                      |            |             |             |
| 事業活動による収支                  | 人件費支出                   | 36,607,045 | 116,501,472 |             |
|                            | 事業費支出                   | 4,451,649  | 12,380,827  |             |
|                            | 事務費支出                   | 1,965,884  | 10,033,375  |             |
|                            | 就労支援事業支出                | 24,216,597 | 78,059,450  | △9,149,510  |
|                            | 支払利息支出                  | 1,247,575  | 1,247,575   |             |
|                            | 事業活動支出計(2)              | 68,488,750 | 218,222,699 | △9,149,510  |
|                            | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 7,824,779  | 25,573,850  | 0           |
| 施設整備等による収支                 | 収入                      |            |             |             |
|                            | 施設整備等補助金収入              |            | 4,125,000   |             |
|                            | 施設整備等収入計(4)             |            | 4,125,000   |             |
|                            | 支出                      |            |             |             |
|                            | 設備資金借入金元金償還支出           | 5,240,000  | 5,240,000   |             |
| 施設整備等による収支                 | 固定資産取得支出                |            | 6,050,000   |             |
|                            | 施設整備等支出計(5)             | 5,240,000  | 11,290,000  |             |
|                            | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △5,240,000 | △7,165,000  |             |
| その他の活動による収支                | 収入                      |            |             |             |
|                            | 積立資産取崩収入                | 1,144,662  | 1,802,275   |             |
|                            | 拠点区分間繰入金収入              |            | 17,000,000  | △17,000,000 |
|                            | その他の活動による収入             | 194,074    | 572,904     |             |
|                            | その他の活動収入計(7)            | 1,338,736  | 19,375,179  | △17,000,000 |
|                            | 支出                      |            |             |             |
|                            | 積立資産支出                  | 485,478    | 2,244,064   |             |
| その他の活動による収支                | 拠点区分間繰入金支出              |            | 17,000,000  | △17,000,000 |
|                            | その他の活動支出計(8)            | 485,478    | 19,244,064  | △17,000,000 |
|                            | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 853,258    | 131,115     | 0           |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) |                         | 3,438,037  | 18,539,965  | 0           |
| 前期末支払資金残高(11)              |                         | 23,202,505 | 85,091,159  |             |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)         |                         | 26,640,542 | 103,631,124 | 0           |

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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                   | 72,210,355  |  |  |
|                    | 障害福祉サービス等事業収入              | 161,759,710 |  |  |
|                    | 受取利息配当金収入                  | 1,197       |  |  |
|                    | その他の収入                     | 675,777     |  |  |
|                    | 事業活動収入計(1)                 | 234,647,039 |  |  |
|                    | 支出                         |             |  |  |
| 施設整備等による収支         | 人件費支出                      | 116,501,472 |  |  |
|                    | 事業費支出                      | 12,380,827  |  |  |
|                    | 事務費支出                      | 10,033,375  |  |  |
|                    | 就労支援事業支出                   | 68,909,940  |  |  |
|                    | 支払利息支出                     | 1,247,575   |  |  |
|                    | 事業活動支出計(2)                 | 209,073,189 |  |  |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      | 25,573,850  |  |  |
| 施設整備等による収支         | 収入                         |             |  |  |
|                    | 施設整備等補助金収入                 | 4,125,000   |  |  |
|                    | 施設整備等収入計(4)                | 4,125,000   |  |  |
|                    | 支出                         |             |  |  |
|                    | 設備資金借入金元金償還支出              | 5,240,000   |  |  |
| その他の活動による収支        | 固定資産取得支出                   | 6,050,000   |  |  |
|                    | 施設整備等支出計(5)                | 11,290,000  |  |  |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     | △7,165,000  |  |  |
|                    | 収入                         |             |  |  |
|                    | 積立資産取崩収入                   | 1,802,275   |  |  |
| その他の活動による収支        | 拠点区分間繰入金収入                 | 0           |  |  |
|                    | その他の活動による収入                | 572,904     |  |  |
|                    | その他の活動収入計(7)               | 2,375,179   |  |  |
|                    | 支出                         |             |  |  |
|                    | 積立資産支出                     | 2,244,064   |  |  |
| その他の活動による収支        | 拠点区分間繰入金支出                 | 0           |  |  |
|                    | その他の活動支出計(8)               | 2,244,064   |  |  |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | 131,115     |  |  |
|                    | 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 18,539,965  |  |  |
| 前期末支払資金残高(11)      |                            | 85,091,159  |  |  |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) |                            | 103,631,124 |  |  |

法人単位事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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                                    | 72,210,355  | 75,164,868  | △2,954,513   |
|            | 障害福祉サービス等事業収益                               | 161,759,710 | 157,733,848 | 4,025,862    |
|            | 経常経費寄附金収益                                   |             | 124,711     | △124,711     |
|            | サービス活動収益計 (1)                               | 233,970,065 | 233,023,427 | 946,638      |
|            | 費用                                          |             |             |              |
|            | 人件費                                         | 116,823,261 | 129,314,509 | △12,491,248  |
|            | 事業費                                         | 12,380,827  | 12,341,849  | 38,978       |
|            | 事務費                                         | 10,033,375  | 11,937,685  | △1,904,310   |
|            | 就労支援事業費用                                    | 71,556,644  | 74,449,159  | △2,892,515   |
| サービス活動増減の部 | 減価償却費                                       | 10,701,256  | 11,011,813  | △310,557     |
|            | 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)                               | 219,634,172 | 237,193,824 | △17,559,652  |
|            | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                  | 14,335,893  | △4,170,397  | 18,506,290   |
|            | 収益                                          |             |             |              |
|            | 受取利息配当金収益                                   | 1,197       | 1,362       | △165         |
|            | その他のサービス活動外収益                               | 675,777     | 7,334,120   | △6,658,343   |
|            | サービス活動外収益計 (4)                              | 676,974     | 7,335,482   | △6,658,508   |
|            | 費用                                          |             |             |              |
|            | 支払利息                                        | 1,247,575   | 1,110,263   | 137,312      |
| サービス活動増減の部 | サービス活動外費用計 (5)                              | 1,247,575   | 1,110,263   | 137,312      |
|            | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                 | △570,601    | 6,225,219   | △6,795,820   |
|            | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                      | 13,765,292  | 2,054,822   | 11,710,470   |
|            | 収益                                          |             |             |              |
|            | 施設整備等補助金収益                                  | 4,125,000   |             | 4,125,000    |
|            | その他の特別収益                                    |             | 159,376     | △159,376     |
|            | 特別収益計 (8)                                   | 4,125,000   | 159,376     | 3,965,624    |
|            | 費用                                          |             |             |              |
|            | 固定資産売却損・処分損                                 | 62,624      | 41,797      | 20,827       |
|            | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | 4,125,000   |             | 4,125,000    |
| 特別増減の部     | その他の特別損失                                    |             | 708,554     | △708,554     |
|            | 特別費用計 (9)                                   | 4,187,624   | 750,351     | 3,437,273    |
|            | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     | △62,624     | △590,975    | 528,351      |
|            | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                  | 13,702,668  | 1,463,847   | 12,238,821   |
|            | 繰越活動増減差額 (12)                               | 112,056,666 | 111,542,819 | 513,847      |
|            | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 125,759,334 | 113,006,666 | 12,752,668   |
|            | 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)                             | 690,000     | 950,000     | △260,000     |
|            | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 125,069,334 | 112,056,666 | 13,012,668   |

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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                  |             | 33,482,668 | 23,355,230  |
|                                    | 障害福祉サービス等事業収益             |             | 51,350,012 | 58,768,350  |
|                                    | サービス活動収益計(1)              |             | 84,832,680 | 82,123,580  |
|                                    | 費用                        |             |            |             |
|                                    | 人件費                       | 12,791,862  | 34,221,632 | 33,761,906  |
|                                    | 事業費                       |             | 4,911,264  | 3,017,914   |
|                                    | 事務費                       | 3,805,838   | 2,774,691  | 1,486,962   |
| サービス活動増減の部                         | 就労支援事業費用                  |             | 33,224,311 | 22,933,141  |
|                                    | 減価償却費                     | 43,450      | 5,034,055  | 1,008,542   |
|                                    | 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)              | 16,641,150  | 78,304,762 | 62,208,465  |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | △16,641,150 | 6,527,918  | 19,915,115  |
| サービス活動外増減の部                        | 収益                        |             |            |             |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | 372         | 449        | 213         |
|                                    | その他のサービス活動外収益             | 313,668     | 111,367    | 100,691     |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 314,040     | 111,816    | 100,904     |
|                                    | 費用                        |             |            |             |
|                                    | 支払利息                      |             |            |             |
|                                    | 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)    | 314,040     | 111,816    | 100,904     |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | △16,327,110 | 6,639,734  | 20,016,019  |
| 特別増減の部                             | 収益                        |             |            |             |
|                                    | 施設整備等補助金収益                |             | 4,125,000  |             |
|                                    | 拠点区分間繰入金収益                | 17,000,000  |            |             |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 17,000,000  | 4,125,000  |             |
|                                    | 費用                        |             |            |             |
|                                    | 固定資産売却損・処分損               |             | 10,540     |             |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額            |             | 4,125,000  |             |
|                                    | 拠点区分間繰入金費用                |             | 7,000,000  | 10,000,000  |
| 繰越活動増減差額の部                         | 特別費用計(9)                  |             | 11,135,540 | 10,000,000  |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | 17,000,000  | △7,010,540 | △10,000,000 |
|                                    | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)     | 672,890     | △370,806   | 10,016,019  |
|                                    | 前期繰越活動増減差額(12)            | △92,568     | 80,789,084 | 29,743,076  |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 580,322     | 80,418,278 | 39,759,095  |
|                                    | 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)            |             | 260,000    | 430,000     |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                           | 580,322     | 80,158,278 | 39,329,095  |

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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                           | 24,521,967 | 81,359,865  | △9,149,510  |
|             | 障害福祉サービス等事業収益                      | 51,641,348 | 161,759,710 |             |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 76,163,315 | 243,119,575 | △9,149,510  |
|             | 費用                                 |            |             |             |
|             | 人件費                                | 36,047,861 | 116,823,261 |             |
|             | 事業費                                | 4,451,649  | 12,380,827  |             |
| サービス活動増減の部  | 事務費                                | 1,965,884  | 10,033,375  |             |
|             | 就労支援事業費用                           | 24,548,702 | 80,706,154  | △9,149,510  |
|             | 減価償却費                              | 4,615,209  | 10,701,256  |             |
|             | 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)                       | 71,629,305 | 228,783,682 | △9,149,510  |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 4,534,010  | 14,335,893  | 0           |
| サービス活動外増減の部 | 収益                                 |            |             |             |
|             | 受取利息配当金収益                          | 163        | 1,197       |             |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 150,051    | 675,777     |             |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 150,214    | 676,974     |             |
|             | 費用                                 |            |             |             |
|             | 支払利息                               | 1,247,575  | 1,247,575   |             |
|             | サービス活動外費用計(5)                      | 1,247,575  | 1,247,575   |             |
| サービス活動増減の部  | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | △1,097,361 | △570,601    |             |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 3,436,649  | 13,765,292  | 0           |
| 特別増減の部      | 収益                                 |            |             |             |
|             | 施設整備等補助金収益                         |            | 4,125,000   |             |
|             | 拠点区分間繰入金収益                         |            | 17,000,000  | △17,000,000 |
|             | 特別収益計(8)                           |            | 21,125,000  | △17,000,000 |
|             | 費用                                 |            |             |             |
|             | 固定資産売却損・処分損                        | 52,084     | 62,624      |             |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     |            | 4,125,000   |             |
| 特別増減の部      | 拠点区分間繰入金費用                         |            | 17,000,000  | △17,000,000 |
|             | 特別費用計(9)                           | 52,084     | 21,187,624  | △17,000,000 |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △52,084    | △62,624     | 0           |
| 繰越活動増減差額の部  | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 3,384,565  | 13,702,668  | 0           |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 1,617,074  | 112,056,666 |             |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 5,001,639  | 125,759,334 | 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)                     |            | 690,000     |             |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 5,001,639  | 125,069,334 | 0           |

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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                           | 72,210,355  |  |
|             |    | 障害福祉サービス等事業収益                      | 161,759,710 |  |
|             |    | サービス活動収益計(1)                       | 233,970,065 |  |
|             | 費用 | 人件費                                | 116,823,261 |  |
|             |    | 事業費                                | 12,380,827  |  |
|             |    | 事務費                                | 10,033,375  |  |
|             |    | 就労支援事業費用                           | 71,556,644  |  |
| サービス活動外増減の部 |    | 減価償却費                              | 10,701,256  |  |
|             |    | 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)                       | 219,634,172 |  |
|             |    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 14,335,893  |  |
|             | 収益 | 受取利息配当金収益                          | 1,197       |  |
|             |    | その他のサービス活動外収益                      | 675,777     |  |
|             |    | サービス活動外収益計(4)                      | 676,974     |  |
| 特別増減の部      | 費用 | 支払利息                               | 1,247,575   |  |
|             |    | サービス活動外費用計(5)                      | 1,247,575   |  |
|             |    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | △570,601    |  |
|             |    | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 13,765,292  |  |
|             | 収益 | 施設整備等補助金収益                         | 4,125,000   |  |
|             |    | 拠点区分間繰入金収益                         | 0           |  |
|             |    | 特別収益計(8)                           | 4,125,000   |  |
| 繰越活動増減差額の部  | 費用 | 固定資産売却損・処分損                        | 62,624      |  |
|             |    | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 4,125,000   |  |
|             |    | 拠点区分間繰入金費用                         | 0           |  |
|             |    | 特別費用計(9)                           | 4,187,624   |  |
|             |    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △62,624     |  |
|             |    | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 13,702,668  |  |
|             |    | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 112,056,666 |  |
| 繰越活動増減差額の部  |    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 125,759,334 |  |
|             |    | 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)                     | 690,000     |  |
|             |    |                                    |             |  |
|             |    |                                    |             |  |
|             |    | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 125,069,334 |  |

法人単位貸借対照表

令和 5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        | 増減         |
| 流動資産          |              |              |            | 流動負債            | 24,774,568  | 21,940,208  | 2,834,360  |
| 現金預金          | 118,105,692  | 97,301,367   | 20,804,325 | 事業未払金           | 8,748,460   | 9,649,598   | △901,138   |
| 事業未収金         | 79,952,942   | 62,874,295   | 17,078,647 | その他の未払金         | 4,798,382   | 1,542,928   | 3,255,454  |
| 未収金           | 33,171,461   | 32,445,640   | 725,821    | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 5,280,000   | 5,280,000   | 0          |
| 前払費用          | 4,408,385    | 1,408,528    | 2,999,857  | 職員預り金           | 927,726     | 1,017,682   | △89,956    |
|               | 572,904      | 572,904      | 0          | 賞与引当金           | 5,020,000   | 4,450,000   | 570,000    |
| 固定資産          | 181,998,118  | 189,972,183  | △7,974,065 | 固定負債            | 98,677,894  | 104,166,105 | △5,488,211 |
| 基本財産          | 129,682,482  | 137,391,257  | △7,708,775 | 設備資金借入金         | 85,400,000  | 90,640,000  | △5,240,000 |
| 土地            | 68,490,567   | 68,490,567   | 0          | 退職給付引当金         | 13,277,894  | 13,526,105  | △248,211   |
| 建物            | 173,431,985  | 173,431,985  | 0          | 負債の部合計          | 123,452,462 | 126,106,313 | △2,653,851 |
| 建物減価償却累計額     | △113,240,070 | △105,531,295 | △7,708,775 | 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      | 52,315,636   | 52,580,926   | △265,290   | 第1号基本金          | 11,097,000  | 11,097,000  | 0          |
| 建物            | 1,657,800    | 1,657,800    | 0          | 第3号基本金          | 2,000,000   | 2,000,000   | 0          |
| 建物減価償却累計額     | △874,665     | △690,525     | △184,140   | 国庫補助金等特別積立金     | 20,845,014  | 19,063,571  | 1,781,443  |
| 構築物           | 8,144,360    | 8,144,360    | 0          | その他の積立金         | 17,640,000  | 16,950,000  | 690,000    |
| 構築物減価償却累計額    | △5,494,663   | △5,075,213   | △419,450   | 人件費積立金          | 1,000,000   | 1,000,000   | 0          |
| 機械及び装置        | 38,740,382   | 33,044,542   | 5,695,840  | 修繕積立金           | 500,000     | 500,000     | 0          |
| 機械及び装置減価償却累計額 | △26,144,671  | △24,234,402  | △1,910,269 | 備品等購入積立金        | 500,000     | 500,000     | 0          |
| 車輜運搬具         | 11,930,181   | 11,930,181   | 0          | 施設・設備整備積立金      | 13,800,000  | 13,800,000  | 0          |
| 車輜運搬具減価償却累計額  | △10,298,120  | △8,836,594   | △1,461,526 | 工賃変動積立金         | 690,000     | 690,000     | 0          |
| 器具及び備品        | 29,644,696   | 29,864,086   | △219,390   | 設備等整備積立金        | 950,000     | 950,000     | 0          |
| 器具及び備品減価償却累計額 | △26,634,280  | △25,227,112  | △1,407,168 | 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      | 125,069,334 | 112,056,666 | 13,012,668 |
| ソフトウェア        | 183,566      | 411,638      | △228,072   | (うち当期活動増減差額)    | 13,702,668  | 1,463,847   | 12,238,821 |
| 退職給付引当資産      | 13,277,894   | 13,526,105   | △248,211   |                 |             |             |            |
| 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          |                 |             |             |            |
| 工賃変動積立資産      | 690,000      |              | 690,000    |                 |             |             |            |
| 設備等整備積立資産     | 950,000      | 950,000      | 0          |                 |             |             |            |
| 生活支援事業積立資産    | 200,000      | 200,000      | 0          |                 |             |             |            |
| 長期前払費用        | 420,494      | 993,398      | △572,904   |                 |             |             |            |

法人単位貸借対照表

令和 5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         |
| その他の固定資産 | 37,678      | 37,678      | 0          | 純資産の部合計     | 176,651,348 | 161,167,237 | 15,484,111 |
| 資産の部合計   | 300,103,810 | 287,273,550 | 12,830,260 | 負債及び純資産の部合計 | 300,103,810 | 287,273,550 | 12,830,260 |

(単位:円)

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5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            | 2,480,463 | 42,884,777   | 43,978,584 |
| 現金預金            | 1,729,078 | 27,923,455   | 31,265,471 |
| 事業未収金           | 0         | 11,238,492   | 12,713,113 |
| 未収金             | 751,385   | 3,344,000    |            |
| 前払費用            |           | 378,830      | 0          |
| 固定資産            | 1,847,961 | 98,210,626   | 7,936,861  |
| 基本財産            | 1,000,000 | 62,155,000   | 0          |
| 土地              |           | 31,448,124   |            |
| 建物              |           | 133,546,260  | 0          |
| 建物減価償却累計額       |           | △102,839,384 |            |
| 定期預金            | 1,000,000 |              |            |
| その他の固定資産        | 847,961   | 36,055,626   | 7,936,861  |
| 建物              |           |              | 1,657,800  |
| 建物減価償却累計額       |           |              | △874,665   |
| 構築物             |           | 5,790,900    | 444,960    |
| 構築物減価償却累計額      |           | △5,002,789   | △211,356   |
| 機械及び装置          |           | 32,812,060   | 3,756,056  |
| 機械及び装置減価償却累計額   |           | △21,020,949  | △3,359,864 |
| 車輛運搬具           |           | 4,140,831    | 7,789,350  |
| 車輛運搬具減価償却累計額    |           | △3,863,716   | △6,434,404 |
| 器具及び備品          | 173,800   | 24,101,919   | 2,117,256  |
| 器具及び備品減価償却累計額   | △144,833  | △23,124,919  | △1,800,138 |
| 権利              |           | 84,984       |            |
| ソフトウェア          |           | 0            | 14,166     |
| 退職給付引当資産        | 818,994   | 5,858,587    | 3,638,740  |
| 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   |            |
| 工賃変動積立資産        |           | 260,000      | 430,000    |
| 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          |           | 0            | 0          |
| その他の固定資産        |           | 18,718       | 18,960     |
| 資産の部合計          | 4,328,424 | 141,095,403  | 51,915,445 |
| 流動負債            | 1,929,108 | 6,067,411    | 7,576,723  |
| 事業未払金           | 0         | 4,454,411    | 2,172,723  |
| その他の未払金         | 431,382   | 313,000      | 4,054,000  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 |           |              |            |
| 職員預り金           | 927,726   | 0            | 0          |
| 賞与引当金           | 570,000   | 1,300,000    | 1,350,000  |
| 固定負債            | 818,994   | 5,858,587    | 3,638,740  |
| 設備資金借入金         |           |              |            |
| 退職給付引当金         | 818,994   | 5,858,587    | 3,638,740  |
| 負債の部合計          | 2,748,102 | 11,925,998   | 11,215,463 |
| 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     |           | 20,654,127   | 190,887    |
| その他の積立金         |           | 16,260,000   | 1,180,000  |
| 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   |            |

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目            | セルブ桜木       | 合計           | 内部取引消去 |
|-----------------|-------------|--------------|--------|
| 流動資産            | 28,761,868  | 118,105,692  |        |
| 現金預金            | 19,034,938  | 79,952,942   |        |
| 事業未収金           | 9,219,856   | 33,171,461   |        |
| 未収金             | 313,000     | 4,408,385    |        |
| 前払費用            | 194,074     | 572,904      |        |
| 固定資産            | 74,002,670  | 181,998,118  |        |
| 基本財産            | 66,527,482  | 129,682,482  |        |
| 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       | △10,400,686 | △113,240,070 |        |
| 定期預金            |             | 1,000,000    |        |
| その他の固定資産        | 7,475,188   | 52,315,636   |        |
| 建物              |             | 1,657,800    |        |
| 建物減価償却累計額       |             | △874,665     |        |
| 構築物             | 1,908,500   | 8,144,360    |        |
| 構築物減価償却累計額      | △280,518    | △5,494,663   |        |
| 機械及び装置          | 2,172,266   | 38,740,382   |        |
| 機械及び装置減価償却累計額   | △1,763,858  | △26,144,671  |        |
| 車輛運搬具           |             | 11,930,181   |        |
| 車輛運搬具減価償却累計額    |             | △10,298,120  |        |
| 器具及び備品          | 3,251,721   | 29,644,696   |        |
| 器具及び備品減価償却累計額   | △1,564,390  | △26,634,280  |        |
| 権利              |             | 84,984       |        |
| ソフトウェア          | 169,400     | 183,566      |        |
| 退職給付引当資産        | 2,961,573   | 13,277,894   |        |
| 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   |        |
| 工賃変動積立資産        |             | 690,000      |        |
| 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          | 420,494     | 420,494      |        |
| その他の固定資産        |             | 37,678       |        |
| 資産の部合計          | 102,764,538 | 300,103,810  |        |
| 流動負債            | 9,201,326   | 24,774,568   |        |
| 事業未払金           | 2,121,326   | 8,748,460    |        |
| その他の未払金         | 0           | 4,798,382    |        |
| 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           | 927,726      |        |
| 賞与引当金           | 1,800,000   | 5,020,000    |        |
| 固定負債            | 88,361,573  | 98,677,894   |        |
| 設備資金借入金         | 85,400,000  | 85,400,000   |        |
| 退職給付引当金         | 2,961,573   | 13,277,894   |        |
| 負債の部合計          | 97,562,899  | 123,452,462  |        |
| 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     |             | 20,845,014   |        |
| その他の積立金         | 200,000     | 17,640,000   |        |
| 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   |        |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目            | 事業区分合計       |  |  |
|-----------------|--------------|--|--|
| 流動資産            | 118,105,692  |  |  |
| 現金預金            | 79,952,942   |  |  |
| 事業未収金           | 33,171,461   |  |  |
| 未収金             | 4,408,385    |  |  |
| 前払費用            | 572,904      |  |  |
| 固定資産            | 181,998,118  |  |  |
| 基本財産            | 129,682,482  |  |  |
| 土地              | 68,490,567   |  |  |
| 建物              | 173,431,985  |  |  |
| 建物減価償却累計額       | △113,240,070 |  |  |
| 定期預金            | 1,000,000    |  |  |
| その他の固定資産        | 52,315,636   |  |  |
| 建物              | 1,657,800    |  |  |
| 建物減価償却累計額       | △874,665     |  |  |
| 構築物             | 8,144,360    |  |  |
| 構築物減価償却累計額      | △5,494,663   |  |  |
| 機械及び装置          | 38,740,382   |  |  |
| 機械及び装置減価償却累計額   | △26,144,671  |  |  |
| 車輛運搬具           | 11,930,181   |  |  |
| 車輛運搬具減価償却累計額    | △10,298,120  |  |  |
| 器具及び備品          | 29,644,696   |  |  |
| 器具及び備品減価償却累計額   | △26,634,280  |  |  |
| 権利              | 84,984       |  |  |
| ソフトウェア          | 183,566      |  |  |
| 退職給付引当資産        | 13,277,894   |  |  |
| 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   |  |  |
| 工賃変動積立資産        | 690,000      |  |  |
| 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          | 420,494      |  |  |
| その他の固定資産        | 37,678       |  |  |
| 資産の部合計          | 300,103,810  |  |  |
| 流動負債            | 24,774,568   |  |  |
| 事業未払金           | 8,748,460    |  |  |
| その他の未払金         | 4,798,382    |  |  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 5,280,000    |  |  |
| 職員預り金           | 927,726      |  |  |
| 賞与引当金           | 5,020,000    |  |  |
| 固定負債            | 98,677,894   |  |  |
| 設備資金借入金         | 85,400,000   |  |  |
| 退職給付引当金         | 13,277,894   |  |  |
| 負債の部合計          | 123,452,462  |  |  |
| 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     | 20,845,014   |  |  |
| その他の積立金         | 17,640,000   |  |  |
| 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   |  |  |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5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     |
|--------------|-----------|-------------|------------|
| 工賃変動積立金      |           | 260,000     | 430,000    |
| 設備等整備積立金     |           |             | 750,000    |
| 生活支援事業積立金    |           | 200,000     |            |
| 次期繰越活動増減差額   | 580,322   | 80,158,278  | 39,329,095 |
| (うち当期活動増減差額) | 672,890   | △370,806    | 10,016,019 |
| 純資産の部合計      | 1,580,322 | 129,169,405 | 40,699,982 |
| 負債及び純資産の部合計  | 4,328,424 | 141,095,403 | 51,915,445 |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5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 |
|--------------|-------------|-------------|--------|
| 工賃変動積立金      |             | 690,000     |        |
| 設備等整備積立金     | 200,000     | 950,000     |        |
| 生活支援事業積立金    |             | 200,000     |        |
| 次期繰越活動増減差額   | 5,001,639   | 125,069,334 | 0      |
| (うち当期活動増減差額) | 3,384,565   | 13,702,668  | 0      |
| 純資産の部合計      | 5,201,639   | 176,651,348 | 0      |
| 負債及び純資産の部合計  | 102,764,538 | 300,103,810 | 0      |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目         | 事業区分合計      |  |  |
|--------------|-------------|--|--|
| 工賃変動積立金      | 690,000     |  |  |
| 設備等整備積立金     | 950,000     |  |  |
| 生活支援事業積立金    | 200,000     |  |  |
| 次期繰越活動増減差額   | 125,069,334 |  |  |
| (うち当期活動増減差額) | 13,702,668  |  |  |
| 純資産の部合計      | 176,651,348 |  |  |
| 負債及び純資産の部合計  | 300,103,810 |  |  |

## 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. セルプ周陽拠点区分

「セルプ周陽」

ウ. セルプ新南陽拠点区分

「セルプ新南陽」

エ. セルプ桜木拠点区分

「セルプ桜木」

## 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      | 67,900,690  | 0     | 7,708,775 | 60,191,915  |
| 定期預金    | 1,000,000   | 0     | 0         | 1,000,000   |
| 合 計     | 137,391,257 | 0     | 7,708,775 | 129,682,482 |

## 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） | 29,485,039円 |
| <hr/>    |             |
| 計        | 66,527,482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） | 75,800,000円 |
| <hr/>                 |             |
| 計                     | 75,800,000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

① 就労における取引のため、拠点間内部取引あり

|        |            |
|--------|------------|
| セルブ周陽  | 5,197,950円 |
| セルブ新南陽 | 814,000円   |
| セルブ桜木  | 3,137,560円 |
| <hr/>  |            |
| 合計     | 9,149,510円 |

② 就労における取引のため、就労事業間内部取引あり

|        |          |
|--------|----------|
| セルブ新南陽 | 302,665円 |
| <hr/>  |          |
| 合計     | 302,665円 |