

# 社会福祉法人佐賀春光園 平成28年度 決算報告

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

## 【貸借対照表】

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	212,249,064	流動負債	34,788,277
固定資産	883,817,786	固定負債	57,466,000
基本財産	(660,368,071)	負債合計	92,254,277
その他の固定資産	(223,449,715)	純資産の部	
		基本金	55,090,464
		国庫補助金等特別積立金	414,076,584
		その他の積立金	157,333,171
		次期繰越活動収支差額	377,312,354
		うち当期活動収支差額	(22,400,183)
		純資産合計	1,003,812,573
資産合計	1,096,066,850	負債・純資産合計	1,096,066,850

## 拠点区分

- 1 法人本部
- 2 障害者支援施設 佐賀春光園
- 3 障害者自立支援施設 コロニーみやき
- 4 障害者支援施設 希望の家

(流動資産のうち印刷原材料) 1,103,947 円

減価償却費の累計額 274,990,502 円

## 【資金収支計算書】

		勘定科目	金額
事業活動 による収支	収入	就労支援事業収入	51,739,157
		障害福祉サービス等事業収入	367,679,220
		経常経費寄附金収入	130,000
		受取利息配当金収入	35,236
		その他の収入	2,000,245
	事業活動収入計		421,583,858
	支出	人件費支出	255,037,963
		事業費支出	49,284,942
		事務費支出	16,278,189
		就労支援事業支出	45,203,690
		支払利息支出	720,822
その他の支出		1,482,750	
事業活動支出計		368,008,356	
収支① 事業活動資金収支差額		53,575,502	
施設整備等 による収支	収入	施設整備等補助金収入	
		施設整備等寄附金収入	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,008,000
		固定資産取得支出	78,002,866
収支② 施設整備等資金収支差額		△ 88,010,866	
その他の活動 による収支	収入	積立資産取崩収入	73,600,000
	支出	積立資産支出	35,250,000
収支③ その他の活動資金収支差額		38,350,000	
当期資金収支差額合計④=①+②+③		3,914,636	
前期末支払資金残高⑤		193,444,699	
当期末支払資金残高⑥=④+⑤		197,359,335	

注1) 事業活動による収入及び支出については、内部取引(2,026,021円)を相殺消去して計上

注2) その他の活動による収入及び支出については、内部取引(1,250,000円)を相殺消去して計上

## 【事業活動計算書】

		勘定科目	金額
サービス活動 増減の部	収益	就労支援事業収益	51,739,157
		障害福祉サービス等事業収益	367,679,220
		経常経費寄附金収益	130,000
	サービス活動収益計		419,548,377
	費用	人件費	266,032,458
		事業費	49,284,942
		事務費	16,278,189
		就労支援事業費用	48,778,153
		減価償却費	36,213,480
	△国庫補助金等特別積立金取崩額		19,607,120
サービス活動費用計		396,980,102	
増減① サービス活動増減差額		22,568,275	
サービス活動外 増減の部	収益	受取利息配当金収益	35,236
		その他のサービス活動外収益	2,000,245
	サービス活動外収益計		2,035,481
	費用	支払利息	720,822
その他のサービス活動外費用		1,482,750	
サービス活動外費用計		2,203,572	
増減② サービス活動外増減差額		△ 168,091	
経常増減差額③=①+②		22,400,184	
特別増減の部	収益		
	特別収益計		0
	費用	固定資産売却損処分損	1
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除) 国庫補助金等特別積立金積立額	
	特別費用計		1
増減④ 特別増減差額		△ 1	
当期活動増減差額⑤=③+④		22,400,183	
繰越活動 増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑥		316,562,171
	当期末繰越活動増減差額⑦=⑤+⑥		338,962,354
	その他の積立金取崩額⑧		73,600,000
	その他の積立金積立額⑨		35,250,000
次期繰越活動増減差額⑩=⑦+⑧-⑨		377,312,354	

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

第一号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	53,500,000	51,739,157	-1,760,843
		障害福祉サービス等事業収入	365,565,000	367,679,220	2,114,220
		経常経費寄附金収入	130,000	130,000	
		受取利息配当金収入	44,000	35,236	-8,764
		その他の収入	3,117,000	2,000,245	-1,116,755
	事業活動収入計(1)		422,356,000	421,583,858	-772,142
	支出	人件費支出	257,521,000	255,037,963	2,483,037
		事業費支出	51,656,000	49,284,942	2,371,058
		事務費支出	18,622,000	16,278,189	2,343,811
		就労支援事業支出	46,873,000	45,203,690	1,669,310
支払利息支出		730,000	720,822	9,178	
その他の支出	1,481,000	1,482,750	-1,750		
事業活動支出計(2)		376,883,000	368,008,356	8,874,644	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		45,473,000	53,575,502	8,102,502	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
		設備資金借入金元金償還支出	10,010,000	10,008,000	2,000
	支出	固定資産取得支出	78,039,800	78,002,866	36,934
		施設整備等支出計(5)	88,049,800	88,010,866	38,934
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-88,049,800	-88,010,866	38,934	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	73,600,000	73,600,000	
		その他の活動による収入計(7)	73,600,000	73,600,000	
	支出	積立資産支出	35,250,000	35,250,000	
		その他の活動支出計(8)	35,250,000	35,250,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		38,350,000	38,350,000	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-4,226,800	3,914,636	8,141,436	
前期末支払資金残高(12)		193,444,699	193,444,699		
当期末支払資金残高(11)+(12)		189,217,899	197,359,335	8,141,436	

### 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

第二号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減		
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	51,739,157	48,644,117	3,095,040		
		障害福祉サービス等事業収益	367,679,220	367,347,820	331,400		
		経常経費寄附金収益	130,000	150,000	-20,000		
		サービス活動収益計(1)	419,548,377	416,141,937	3,406,440		
	費用	人件費	266,032,458	244,054,276	21,978,182		
		事業費	49,284,942	47,316,249	1,968,693		
		事務費	16,278,189	15,796,030	482,159		
		就労支援事業費用	48,778,153	54,029,898	-5,251,745		
		減価償却費	36,213,480	33,815,182	2,398,298		
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	19,607,120	19,069,777	537,343		
		サービス活動費用計(2)	396,980,102	375,941,858	21,038,244		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,568,275	40,200,079	-17,631,804		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	35,236	61,385	-26,149		
		その他のサービス活動外収益	2,000,245	2,606,005	-605,760		
		サービス活動外収益計(4)	2,035,481	2,667,390	-631,909		
	費用	支払利息	720,822	823,230	-102,408		
		その他のサービス活動外費用	1,482,750	1,537,250	-54,500		
				サービス活動外費用計(5)	2,203,572	2,360,480	-156,908
				サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-168,091	306,910	-475,001
			経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,400,184	40,506,989	-18,106,805	
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		22,105,000	-22,105,000	
			施設整備等寄附金収益		250,000	-250,000	
特別収益計(8)				22,355,000	-22,355,000		
費用		固定資産売却損・処分損	1	3	-2		
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		505,000	-505,000		
		国庫補助金等特別積立金積立額		22,105,000	-22,105,000		
		特別費用計(9)	1	21,600,003	-21,600,002		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	754,997	-754,998		
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,400,183	41,261,986	-18,861,803		
		法人税、住民税及び事業税(12)					
		法人税等調整額(13)					
		当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	22,400,183	41,261,986	-18,861,803		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	316,562,171	311,390,185	5,171,986		
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	338,962,354	352,652,171	-13,689,817		
		基本金取崩額(17)					
		その他の積立金取崩額(18)	73,600,000	34,139,000	39,461,000		
		その他の積立金積立額(19)	35,250,000	70,229,000	-34,979,000		
			次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	377,312,354	316,562,171	60,750,183	

# 社会福祉法人佐賀春光園 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）

（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	212,249,064	209,034,046	3,215,018	流動負債	34,788,277	24,551,778	10,236,499
現金	27,000	921,960	-894,960	事業未払金	10,774,551	10,791,178	-16,627
小口現金	203,330	158,150	45,180	その他の未払金	1,080	1,080	
普通預金	142,294,074	136,901,827	5,392,247	1年以内返済予定設備資金借入金	10,008,000	10,008,000	
定期預金	5,000,000	5,000,000		預り金	34,537	22,432	12,105
事業未収金	62,773,221	63,776,129	-1,002,908	職員預り金	2,753,674	2,704,828	48,846
未収金	35,663	44,477	-8,814	前受金	221,940	1,024,260	-802,320
未収補助金		469,000	-469,000	賞与引当金	10,994,495		10,994,495
受取手形	462,661	277,333	185,328	固定負債	57,466,000	67,474,000	-10,008,000
原材料	1,103,947	1,045,569	58,378	設備資金借入金	57,466,000	67,474,000	-10,008,000
立替金	56,100		56,100	負債の部合計	92,254,277	92,025,778	228,499
前払金	293,068	439,601	-146,533				
固定資産	883,817,786	884,347,342	-529,556				
基本財産	660,368,071	611,341,946	49,026,125	純 資 産 の 部			
土地	99,463,132	25,833,132	73,630,000	基本金	55,090,464	55,090,464	
建物	560,904,939	585,508,814	-24,603,875	基本金	55,090,464	55,090,464	
その他の固定資産	223,449,715	273,005,396	-49,555,681	国庫補助金等特別積立金	414,076,584	434,019,804	-19,943,220
建物	2,538,756	845,713	1,693,043	国庫補助金等特別積立金	414,076,584	434,019,804	-19,943,220
構築物	31,579,556	36,265,816	-4,686,260	その他の積立金	157,333,171	195,683,171	-38,350,000
機械及び装置	15,014,054	18,720,389	-3,706,335	その他の積立金	157,333,171	195,683,171	-38,350,000
車輛運搬具	1,885,948	3,639,974	-1,754,026	次期繰越活動増減差額	377,312,354	316,562,171	60,750,183
器具及び備品	13,361,505	17,256,926	-3,895,421	次期繰越活動増減差額	377,312,354	316,562,171	60,750,183
権利	250,903	273,289	-22,386	（うち当期活動増減差額）	22,400,183	41,261,986	-18,861,803
ソフトウェア	1,485,822	320,118	1,165,704				
その他の積立資産	157,333,171	195,683,171	-38,350,000	純資産の部合計	1,003,812,573	1,001,355,610	2,456,963
資産の部合計	1,096,066,850	1,093,381,388	2,685,462	負債及び純資産の部合計	1,096,066,850	1,093,381,388	2,685,462

## 財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

別紙 4  
(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	佐賀春光園	—	就労預り	—	—	27,000
小口現金	法人本部他 3 拠点	—	運転資金	—	—	203,330
普通預金	佐賀銀行他	—	運転資金	—	—	142,294,074
定期預金	佐賀銀行	—	運転資金	—	—	5,000,000
事業未収金	佐賀春光園他 2 拠点	—	障害福祉サービス給付費ほか	—	—	62,773,221
未収金	法人本部	—	自販機売上手数料	—	—	35,663
受取手形	佐賀春光園	—	印刷売上	—	—	462,661
原材料	佐賀春光園	—	印刷原材料費	—	—	1,103,947
立替金	法人本部	—	旅費立替金	—	—	56,100
前払金	希望の家	—	前払火災保険料	—	—	293,068
<b>流動資産合計</b>						<b>212,249,064</b>
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	みやき町大字原古賀6991番地	1433.49㎡	S33年度	佐賀春光園入居棟に使用している	—	6,105,994
	みやき町大字原古賀6994番地1	3689.39㎡	S32年度	佐賀春光園・コロニーみやき・GHクレアに使用している	—	19,727,138
	みやき町大字原古賀7425番地1	8974.95㎡	H28年度	佐賀春光園建替予定地	73,630,000	73,630,000
小計						99,463,132
建物	みやき町大字原古賀6991番地	349.08㎡	S54年度	佐賀春光園宿舎に使用している	37,796,335	27,876,670
	みやき町大字原古賀6992番地	125.8㎡	S41年度	佐賀春光園宿舎に使用している	7,670,270	7,670,269
	みやき町大字原古賀6994番地	46.52㎡	S54年度	佐賀春光園事務所に使用している	4,142,665	4,142,664
	みやき町大字原古賀6994番地	262.40㎡	S57年度	佐賀春光園印刷作業等に使用している	14,825,000	14,528,496
	みやき町大字原古賀6994番地	110.25㎡	S61年度	佐賀春光園軽作業等に使用している	6,490,000	5,546,836
	みやき町大字原古賀6994番地1	231.66㎡	H27年度	GHクレアに使用している	52,485,656	2,754,908
	みやき町大字原古賀6943番地11	424.40㎡	H19年度	障害者自立支援施設コロニーみやきに使用している	78,330,000	14,229,950
	みやき町大字原古賀7425番地2	2466.12㎡	H25年度	障害者支援施設希望の家に使用している	496,422,527	60,507,721
	小計					
<b>基本財産合計</b>						<b>660,368,071</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	みやき町大字原古賀6992番地	19.44㎡	S48年度	佐賀春光園倉庫に使用している	350,000	349,999
	みやき町大字原古賀6994番地		S52年度	佐賀春光園車庫に使用している	835,800	835,799
	みやき町大字原古賀6994番地		H4年度	佐賀春光園プレハブ物置に使用している	331,351	331,350
	みやき町大字原古賀6994番地		H6年度	佐賀春光園プレハブ仮設作業場に使用している	2,850,000	2,849,999
	みやき町大字原古賀6994番地		H12年度	佐賀春光園物置に使用している	230,527	230,526
	みやき町大字原古賀6994番地		H13年度	佐賀春光園物置に使用している	257,460	257,459
	みやき町大字原古賀6994番地		H13年度	佐賀春光園物置に使用している	239,820	239,819
	みやき町大字原古賀6994番地		S63年度	佐賀春光園非常通報装置	350,000	349,999
	みやき町大字原古賀6994番地		S59年度	佐賀春光園TV共聴システム	266,600	266,599
	みやき町大字原古賀6994番地		S59年度	佐賀春光園高圧受電設備	2,910,000	2,909,999

## 財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

別紙 4  
(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
	みやき町大字原古賀6994番地	H6年度	佐賀春光園プレハブ動力、電灯設備	268,418	268,417	1
	みやき町大字原古賀6994番地	H19年度	佐賀春光園下水道宅内工事	1,785,000	1,086,321	698,679
	みやき町大字原古賀6943番地11	H21年度	コロニーみやき作業場に使用している	729,750	729,749	1
	みやき町大字原古賀6943番地11	H21年度	コロニーみやき保管庫に使用している	256,200	256,199	1
	みやき町大字原古賀6943番地11	H25年度	コロニーみやき作業場間仕切りカーテン	126,000	125,999	1
	みやき町大字原古賀7425番地2	H28年度	希望の家トイレブース改修工事	1,868,400	28,337	1,840,063
			小計			2,538,756
構築物	みやき町大字原古賀6994番地ほか	—	佐賀春光園・希望の家で使用	48,693,142	17,113,586	31,579,556
機械及び装置	紙折機ほか	—	佐賀春光園就労事業等に使用	69,154,349	54,140,295	15,014,054
車輛運搬具	車両16台	—	佐賀春光園・コロニーみやき・希望の家で使用	26,904,691	25,018,743	1,885,948
器具及び備品	事業用及び事務用器具・備品	—	佐賀春光園・コロニーみやき・希望の家で使用	42,804,892	29,443,387	13,361,505
権利	自動車リサイクル料ほか	—	佐賀春光園・コロニーみやき・希望の家の車両ほか	479,190	228,287	250,903
ソフトウェア	ウィルス対策ソフトほか	—	佐賀春光園・コロニーみやき・希望の家で使用	2,157,942	672,120	1,485,822
その他の積立資産	佐賀春光園他2拠点	—	人件費積立ほか	—	—	157,333,171
	その他の固定資産合計					223,449,715
	固定資産合計					883,817,786
	資産合計					1,096,066,850
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	法人本部他3拠点	—		—	—	10,774,551
その他の未払金	法人本部	—		—	—	1,080
1年以内返済予定設備資金借入金	希望の家	—		—	—	10,008,000
預り金	コロニーみやき他1拠点	—		—	—	34,537
職員預り金	法人本部他3拠点	—		—	—	2,753,674
前受金	佐賀春光園	—		—	—	221,940
賞与引当金	佐賀春光園他2拠点	—		—	—	10,994,495
	流動負債合計					34,788,277
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	希望の家	—		—	—	57,466,000
	固定負債合計					57,466,000
	負債合計					92,254,277
	差引純資産					1,003,812,573

# 監 査 報 告 書

平成 29 年 5 月 24 日

社会福祉法人佐賀春光園  
理事長 末安 善徳 様

監 事 常 高 亨 博 

監 事 飯 盛 秀 樹 

私たち監事は、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの平成 28 年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### ① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### ② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。