

社会福祉法人佐賀春光園 平成29年度 決算報告

(平成29年4月1日～平成30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	208,024,514	流動負債	40,461,445
固定資産	884,095,257	固定負債	47,458,000
基本財産	(635,513,742)	負債合計	87,919,445
その他の固定資産	(248,581,515)	純資産の部	
		基本金	55,090,464
		国庫補助金等特別積立金	394,182,102
		その他の積立金	192,604,171
		次期繰越活動収支差額	362,323,589
		うち当期活動収支差額	(20,282,235)
		純資産合計	1,004,200,326
資産合計	1,092,119,771	負債・純資産合計	1,092,119,771

(流動資産のうち印刷原材料) 1,122,147 円

減価償却費の累計額 309,560,860 円

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

【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	49,529,687
		障害福祉サービス等事業収入	369,223,886
		経常経費寄附金収入	100,000
		受取利息配当金収入	37,328
		その他の収入	1,973,297
	支出	事業活動収入計	420,864,198
		人件費支出	267,221,847
		事業費支出	51,032,800
		事務費支出	19,396,704
		就労支援事業支出	42,795,283
		支払利息支出	620,765
	その他の支出	346,750	
	事業活動支出計	381,414,149	
	収支① 事業活動資金収支差額	39,450,049	
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	4,506,462
		収支② 施設整備等資金収支差額	△ 14,514,462
その他の活動による収支	収入		
	支出	積立資産支出	35,271,000
	収支③ その他の活動資金収支差額	△ 35,271,000	
	当期資金収支差額合計④=①+②+③	△ 10,335,413	
	前期末支払資金残高⑤	197,359,335	
	当期末支払資金残高⑥=④+⑤	187,023,922	

注1) 事業活動による収入及び支出については、内部取引(867,418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	49,529,687
		障害福祉サービス等事業収益	369,223,886
		経常経費寄附金収益	100,000
		サービス活動収益計	418,853,573
	費用	人件費	266,802,352
		事業費	51,032,800
		事務費	19,396,704
		就労支援事業費用	46,459,093
		減価償却費	35,467,897
△国庫補助金等特別積立金取崩額		19,558,382	
	サービス活動費用計	399,600,464	
	増減① サービス活動増減差額	19,253,109	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	37,328
		その他のサービス活動外収益	1,973,297
		サービス活動外収益計	2,010,625
費用	支払利息	620,765	
	その他のサービス活動外費用	346,750	
	サービス活動外費用計	967,515	
	増減② サービス活動外増減差額	1,043,110	
	経常増減差額③=①+②	20,296,219	
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	13,984
		△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	13,984
		増減④ 特別増減差額	△ 13,984
	当期活動増減差額⑤=③+④	20,282,235	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑥	377,312,354	
	当期末繰越活動増減差額⑦=⑤+⑥	397,594,589	
	その他の積立金取崩額⑧		
	その他の積立金積立額⑨	35,271,000	
	次期繰越活動増減差額⑩=⑦+⑧-⑨	362,323,589	

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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(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	52,190,000	49,529,687	-2,660,313
	障害福祉サービス等事業収入	369,564,000	369,223,886	-340,114
	経常経費寄附金収入	101,000	100,000	-1,000
	受取利息配当金収入	46,000	37,328	-8,672
	その他の収入	1,943,000	1,973,297	30,297
	事業活動収入計(1)	423,844,000	420,864,198	-2,979,802
	支出			
	人件費支出	269,608,000	267,221,847	2,386,153
	事業費支出	51,876,000	51,032,800	843,200
事務費支出	21,296,000	19,396,704	1,899,296	
就労支援事業支出	42,757,000	42,795,283	-38,283	
支払利息支出	630,000	620,765	9,235	
その他の支出	352,000	346,750	5,250	
事業活動支出計(2)	386,519,000	381,414,149	5,104,851	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,325,000	39,450,049	2,125,049	
施設整備等による収支	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	10,010,000	10,008,000	2,000
固定資産取得支出	4,513,000	4,506,462	6,538	
施設整備等支出計(5)	14,523,000	14,514,462	8,538	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-14,523,000	-14,514,462	8,538	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入計(7)			
	支出			
	積立資産支出	35,270,000	35,271,000	-1,000
その他の活動支出計(8)	35,270,000	35,271,000	-1,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-35,270,000	-35,271,000	-1,000	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-12,468,000	-10,335,413	2,132,587	
前期末支払資金残高(12)	197,359,335	197,359,335		
当期末支払資金残高(11)+(12)	184,891,335	187,023,922	2,132,587	

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	就労支援事業収益	49,529,687	51,739,157	-2,209,470
	益	障害福祉サービス等事業収益	369,223,886	367,679,220	1,544,666
		経常経費寄附金収益	100,000	130,000	-30,000
		サービス活動収益計(1)	418,853,573	419,548,377	-694,804
	費	人件費	266,802,352	266,032,458	769,894
		事業費	51,032,800	49,284,942	1,747,858
		事務費	19,396,704	16,278,189	3,118,515
		就労支援事業費用	46,459,093	48,778,153	-2,319,060
		減価償却費	35,467,897	36,213,480	-745,583
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	19,558,382	19,607,120	-48,738
	サービス活動費用計(2)	399,600,464	396,980,102	2,620,362	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,253,109	22,568,275	-3,315,166	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	37,328	35,236	2,092
	益	その他のサービス活動外収益	1,973,297	2,000,245	-26,948
		サービス活動外収益計(4)	2,010,625	2,035,481	-24,856
	費	支払利息	620,765	720,822	-100,057
		その他のサービス活動外費用	346,750	1,482,750	-1,136,000
		サービス活動外費用計(5)	967,515	2,203,572	-1,236,057
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,043,110	-168,091	1,211,201	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,296,219	22,400,184	-2,103,965	
特別増減の部	収	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	13,984	1	13,983
		特別費用計(9)	13,984	1	13,983
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-13,984	-1	-13,983
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,282,235	22,400,183	-2,117,948	
	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)	20,282,235	22,400,183	-2,117,948	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	377,312,354	316,562,171	60,750,183
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	397,594,589	338,962,354	58,632,235
		基本金取崩額(17)			
		その他の積立金取崩額(18)		73,600,000	-73,600,000
		その他の積立金積立額(19)	35,271,000	35,250,000	21,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	362,323,589	377,312,354	-14,988,765	

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	208,024,514	212,249,064			-4,224,550
現金		27,000	流動負債	40,461,445	5,673,168
小口現金	188,882	203,330	事業未払金	12,474,673	1,700,122
普通預金	139,700,872	142,294,074	その他の未払金	1,512	1,080
定期預金	5,000,000	5,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	10,008,000	10,008,000
事業未収金	61,065,429	62,773,221	預り金	30,656	34,537
未収金	44,496	35,663	職員預り金	7,224,876	2,753,674
受取手形	700,353	462,661	前受金	146,728	221,940
原材料	1,122,147	1,103,947	賞与引当金	10,575,000	10,994,495
立替金	55,800	56,100	固定負債	47,458,000	57,466,000
前払金	146,535	293,068	設備資金借入金	47,458,000	57,466,000
固定資産	884,095,257	883,817,786	負債の部合計	87,919,445	92,254,277
基本財産	635,513,742	660,368,071			-4,334,832
土地	99,463,132	99,463,132	純資産の部		
建物	536,050,610	560,904,939	基本金	55,090,464	55,090,464
その他の固定資産	248,581,515	223,449,715	国庫補助金等特別積立金	394,182,102	414,076,584
建物	3,587,645	2,538,756	国庫補助金等特別積立金	394,182,102	414,076,584
構築物	26,989,826	31,579,556	その他の積立金	192,604,171	157,333,171
機械及び装置	11,398,113	15,014,054	その他の積立金	192,604,171	157,333,171
車輜運搬用具	1,870,663	1,885,948	次期繰越活動増減差額	362,323,589	377,312,354
器具及び備品	10,830,862	13,361,505	次期繰越活動増減差額	362,323,589	377,312,354
権利	221,977	250,903	（うち当期活動増減差額）	20,282,235	22,400,183
ソフトウエア	1,078,258	1,485,822	純資産の部合計	1,004,200,326	1,003,812,573
その他の積立資産	192,604,171	157,333,171	負債及び純資産の部合計	1,092,119,771	1,096,066,850
資産の部合計	1,092,119,771	1,096,066,850			-3,947,079

財 産 目 録

平成30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
I 資産の部							
1 流動資産							
小口現金	法人本部 佐賀春光園 コロニ一みやき 希望の家		—		—	—	32,290 55,848 53,958 46,786 188,882
普通預金	佐賀銀行 ゆうちょ銀行 佐賀共栄銀行 佐賀東信用組合		—		—	—	130,986,500 4,856,442 3,503,097 354,833 139,700,872
定期預金 事業未収金	佐賀銀行 佐賀春光園 コロニ一みやき 希望の家		—	障害福祉サービス給付費ほか 障害福祉サービス給付費ほか 障害福祉サービス給付費ほか	—	—	5,000,000 16,301,142 7,514,815 37,249,472 61,065,429
未収金 受取手形 原材料 立替金 前払金	法人本部 佐賀春光園 佐賀春光園 法人本部 希望の家		—	自販機売上手数料 印刷売上 印刷原材料費 旅費立替金 前払火災保険料	—	—	44,496 700,353 1,122,147 55,800 146,535 208,024,514
流動資産合計							
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	みやき町大字原古賀6991番地 みやき町大字原古賀6994番地1 みやき町大字原古賀7425番地1	1433.49㎡ 3689.39㎡ 8974.95㎡	S33年度 S32年度 H28年度	佐賀春光園入居棟に使用している 佐賀春光園・コロニ一みやき・GHクレシアに使用している 佐賀春光園建替予定地	— — 73,630,000	— — —	6,105,994 19,727,138 73,630,000 99,463,132
建物	みやき町大字原古賀6991番地 みやき町大字原古賀6992番地 みやき町大字原古賀6994番地 みやき町大字原古賀6994番地 みやき町大字原古賀6994番地 みやき町大字原古賀6994番地1 みやき町大字原古賀6943番地11 みやき町大字原古賀7425番地2	349.08㎡ 125.8㎡ 46.52㎡ 262.40㎡ 110.25㎡ 231.66㎡ 424.40㎡ 2466.12㎡	S54年度 S41年度 S54年度 S57年度 S61年度 H27年度 H19年度 H25年度	佐賀春光園宿舎に使用している 佐賀春光園宿舎に使用している 佐賀春光園事務所に使用している 佐賀春光園印刷作業等に使用している 佐賀春光園軽作業等に使用している GHクレシアに使用している 障害者自立支援施設コロニ一みやきに使用している 障害者支援施設希望の家で使用している	37,796,335 7,670,270 4,142,665 14,825,000 6,490,000 52,485,656 78,330,000 496,422,527	28,625,037 7,670,269 4,142,664 14,824,999 5,676,635 5,760,266 15,796,550 79,615,423	9,171,298 1 1 1 813,365 46,725,390 62,533,450 416,807,104 536,050,610 635,513,742
基本財産合計							
(2) その他の固定資産							
建物	みやき町大字原古賀6992番地 みやき町大字原古賀6994番地 みやき町大字原古賀6994番地	19.44㎡	S48年度 S52年度 H4年度	佐賀春光園倉庫に使用している 佐賀春光園車庫に使用している 佐賀春光園プレハブ物置に使用している	350,000 835,800 331,351	349,999 835,799 331,350	1 1 1

財産目録

平成30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	
構築物	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	1	
	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	230,526	230,526	1	
	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	1	
	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	1	
	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	1	
	みやき町大字原古賀6994番地	S59年度	佐賀春光園TV共通システム	266,600	266,599	1	
	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	1,205,916	579,084	
	みやき町大字原古賀6994番地	H29年度	佐賀春光園高圧受電設備工事	410,400	24,377	386,023	
	みやき町大字原古賀6994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仕切りカーテン	126,000	125,999	1	
	みやき町大字原古賀6943番地11	H29年度	コロニーみやきバイク保管庫	404,352	48,185	356,167	
	みやき町大字原古賀6943番地11	H29年度	コロニーみやき作業場改修ユニットハウス2連棟	480,600	5,727	474,873	
	みやき町大字原古賀7425番地2	H28年度	希望の家トレイルハウス改修工事	1,868,400	76,915	1,791,485	
		小計			3,500,000	3,244,062	255,938
	構築物	みやき町大字原古賀6994番地	S52年度	佐賀春光園 プロック積内舗装	463,500	214,137	249,363
		みやき町大字原古賀6994番地	H4年度	佐賀春光園 蓄魂碑	166,425	166,424	1
		みやき町大字原古賀6994番地	H16年度	佐賀春光園カーポート 外溝工事	3,343,144	916,298	2,426,846
		みやき町大字原古賀7425番地2	H27年度	希望の家 外構工事	27,478,735	11,449,470	16,029,265
みやき町大字原古賀7425番地2		H25年度	希望の家 南側舗装追加工事	7,301,238	3,042,179	4,259,059	
みやき町大字原古賀7425番地2		H25年度	希望の家 洗濯物干場・布団干し・駐輪場	4,358,200	1,815,916	2,542,284	
みやき町大字原古賀7425番地2		H25年度	希望の家 施設看板	493,500	493,499	1	
みやき町大字原古賀7425番地2		H25年度	希望の家 植栽工事	260,000	54,166	205,834	
みやき町大字原古賀7425番地2		H26年度	希望の家 北門扉設置工事	356,400	95,512	260,888	
みやき町大字原古賀7425番地2		H26年度	希望の家 屋外各所足洗い場設置工事	972,000	211,653	760,347	
		小計			69,154,349	57,756,236	11,398,113
機械及び装置 車輛運搬具		紙折機ほか	H10年度	佐賀春光園就労事業等に使用	1,401,750	1,401,750	1
		みやき町原古賀6994番地	H11年度	佐賀春光園 利用者送迎・就労支援事業に使用	2,647,999	2,647,999	1
		みやき町原古賀6994番地	H20年度1	佐賀春光園 利用者送迎・就労支援事業に使用	3,450,000	3,449,999	1
	みやき町原古賀6994番地	H23年度	佐賀春光園 利用者送迎・就労支援事業に使用	2,067,140	2,067,139	1	
	みやき町原古賀6994番地	H22年度	佐賀春光園 利用者送迎・就労支援事業に使用	1,271,220	1,271,219	1	
	みやき町原古賀6994番地	H29年度	佐賀春光園 利用者送迎・就労支援事業に使用	1,402,050	70,102	1,331,948	
	みやき町原古賀6994番地11	H21年度	コロニーみやき 利用者送迎・就労支援事業に使用	1,981,130	1,981,129	1	
	みやき町原古賀6994番地11	H23年度	コロニーみやき 利用者送迎・就労支援事業に使用	1,715,743	1,715,742	1	
	みやき町原古賀6994番地11	H23年度	コロニーみやき 利用者送迎・就労支援事業に使用	1,207,920	1,207,919	1	
	みやき町原古賀6994番地11	H24年度	コロニーみやき 利用者送迎・就労支援事業に使用	842,844	842,843	1	
	みやき町原古賀6994番地11	H26年度	コロニーみやき 利用者送迎・就労支援事業に使用	1,145,000	882,604	262,396	
	みやき町原古賀7425番地2	H23年度	希望の家 利用者通院・外出支援等に使用	1,404,700	1,404,699	1	
	みやき町原古賀7425番地2	H23年度	希望の家 利用者通院・外出支援等に使用	1,434,040	1,434,039	1	
	みやき町原古賀7425番地2	H24年度	希望の家 利用者通院・外出支援等に使用	3,390,243	3,113,935	276,308	

財 産 目 録

平成30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
	みやき町原古賀7425番地2 ㊦イワツト1055	H25年度	希望の家 利用者通院・外出支援等に使用	1,110,800	1,110,799	1,870,663
	小計			44,435,120	33,604,258	10,830,862
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	472,650	250,673	221,977
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・希望の家で使用	2,157,942	1,079,684	1,078,258
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	—	—	91,408,171
その他の積立資産	佐賀春光園	—	人件費積立金ほか	—	—	21,196,000
	コロニーみやき	—	工賃奨励積立金ほか	—	—	80,000,000
	希望の家	—	土地取得積立金	—	—	192,604,171
	小計			—	—	248,581,515
	その他の固定資産合計			—	—	884,095,257
	固定資産合計			—	—	1,092,119,771
	資産合計			—	—	—
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	法人本部	—		—	—	60,800
	佐賀春光園	—		—	—	5,613,297
	コロニーみやき	—		—	—	1,014,759
	希望の家	—		—	—	5,785,817
	小計			—	—	12,474,673
その他の未払金	法人本部	—		—	—	1,512
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	佐賀春光園	—		—	—	30,656
職員預り金	法人本部	—		—	—	4,145,532
	佐賀春光園	—		—	—	902,015
	コロニーみやき	—		—	—	426,931
	希望の家	—		—	—	1,750,398
	小計			—	—	7,224,876
前受金	佐賀春光園	—		—	—	146,728
賞与引当金	佐賀春光園	—		—	—	2,875,000
	コロニーみやき	—		—	—	1,200,000
	希望の家	—		—	—	6,500,000
	小計			—	—	10,575,000
	流動負債合計			—	—	40,461,445
2 固定負債						
設備資金借入金	希望の家	—		—	—	47,458,000
	固定負債合計			—	—	47,458,000
	負債合計			—	—	87,919,445
	差引純資産			—	—	1,004,200,326


監査報告書

平成30年5月21日

社会福祉法人 佐賀春光園

理事長 常富 幸博 殿

監事 飯 盛 秀 樹 

監事 岡 武 宏 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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、次の通り報告いたします。

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しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、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。
- ② 理事の職務の遂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ありません。

(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表示しているものと認めます。

以上