

社会福祉法人佐賀春光園 平成31年度 決算報告

(平成31年4月1日～令和2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	236,294,281	流動負債	37,966,671
固定資産	827,972,414	固定負債	27,442,000
基本財産	(668,382,090)	負債合計	65,408,671
その他の固定資産	(159,590,324)	純資産の部	
		基本金	55,090,464
		国庫補助金等特別積立金	359,609,746
		その他の積立金	114,247,450
		次期繰越活動収支差額	469,910,364
		うち当期活動収支差額	(10,691,892)
		純資産合計	998,858,024
資産合計	1,064,266,695	負債・純資産合計	1,064,266,695

(流動資産のうち印刷原材料) 1,129,247 円

減価償却費の累計額 378,773,093 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	44,576,833
		障害福祉サービス等事業収入	375,682,370
		経常経費寄附金収入	100,000
		受取利息配当金収入	15,307
		その他の収入	1,744,734
			0
			0
	事業活動収入計	422,119,244	
	支出	人件費支出	281,235,272
		事業費支出	49,071,743
事務費支出		19,799,994	
就労支援事業支出		40,959,288	
支払利息支出		419,121	
その他の支出		752,643	
事業活動支出計	392,238,061		
収支①	事業活動資金収支差額	29,881,183	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,980,000
		施設整備等寄附金収入	0
			0
	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	87,589,372
収支②	施設整備等資金収支差額	△ 95,617,372	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0
		積立資産取崩収入	80,000,000
	支出	拠点区分間繰入金支出	0
		積立資産支出	0
収支③	その他の活動資金収支差額	80,000,000	
当期資金収支差額合計④=①+②+③			14,263,811
前期末支払資金残高⑤			204,351,552
当期末支払資金残高⑥=④+⑤			218,615,363

注1) 事業活動による収入及び支出については、内部取引(218,490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(500,000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	44,576,833
		障害福祉サービス等事業収益	375,682,370
		経常経費寄附金収益	100,000
			0
			0
		サービス活動収益計	420,359,203
	費用	人件費	280,275,272
		事業費	49,071,743
		事務費	19,799,994
		就労支援事業費用	45,237,133
減価償却費		34,294,200	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	18,422,756	
		0	
		0	
	サービス活動費用計	410,255,586	
	増減①	サービス活動増減差額	10,103,617
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,307
		その他のサービス活動外収益	1,744,734
			0
	費用	支払利息	419,121
		その他のサービス活動外費用	752,643
	サービス活動外費用計	1,171,764	
	増減②	サービス活動外増減差額	588,277
経常増減差額③=①+②			10,691,894
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,980,000
		拠点区分間繰入金収益	0
			0
	特別収益計	1,980,000	
	費用	固定資産売却損処分損	2
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0
国庫補助金等特別積立金積立額		1,980,000	
	拠点区分間繰入金費用	0	
	特別費用計	1,980,002	
	増減④	特別増減差額	△ 2
当期活動増減差額⑤=③+④			10,691,892
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑥		379,218,472
	当期末繰越活動増減差額⑦=⑤+⑥		389,910,364
	その他の積立金取崩額⑧		80,000,000
	その他の積立金積立額⑨		0
	次期繰越活動増減差額⑩=⑦+⑧-⑨		469,910,364

法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	44,900,000	44,576,833	323,167
	障害福祉サービス等事業収入	374,336,000	375,682,370	-1,346,370
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	
	受取利息配当金収入	18,000	15,307	2,693
	その他の収入	1,811,000	1,744,734	66,266
	事業活動収入計(1)	421,165,000	422,119,244	-954,244
	支出			
	人件費支出	280,769,000	281,235,272	-466,272
	事業費支出	51,944,000	49,071,743	2,872,257
事務費支出	21,309,000	19,799,994	1,509,006	
就労支援事業支出	44,900,000	40,959,288	3,940,712	
支払利息支出	420,000	419,121	879	
その他の支出	750,000	752,643	-2,643	
事業活動支出計(2)	400,092,000	392,238,061	7,853,939	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,073,000	29,881,183	-8,808,183	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,980,000	1,980,000	
	施設整備等収入計(4)	1,980,000	1,980,000	
	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	88,726,000	87,589,372	1,136,628	
施設整備等支出計(5)	98,736,000	97,597,372	1,138,628	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-96,756,000	-95,617,372	-1,138,628	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	500,000		500,000
	サービス区分間繰入金収入	80,000,000		80,000,000
	積立資産取崩収入	80,000,000	80,000,000	
	その他の活動による収入計(7)	160,500,000	80,000,000	80,500,000
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	400,000		400,000
サービス区分間繰入金支出	80,000,000		80,000,000	
その他の活動支出計(8)	80,400,000		80,400,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	80,100,000	80,000,000	100,000	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,417,000	14,263,811	-9,846,811	
前期末支払資金残高(12)	204,351,552	204,351,552		
当期末支払資金残高(11)+(12)	208,768,552	218,615,363	-9,846,811	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	就労支援事業収益	44,576,833	47,113,303	-2,536,470
	益	障害福祉サービス等事業収益	375,682,370	372,739,297	2,943,073
		経常経費寄附金収益	100,000	10,169,295	-10,069,295
		サービス活動収益計 (1)	420,359,203	430,021,895	-9,662,692
	費	人件費	280,275,272	275,104,189	5,171,083
		事業費	49,071,743	52,180,307	-3,108,564
		事務費	19,799,994	20,570,213	-770,219
		就労支援事業費用	45,237,133	49,277,322	-4,040,189
		減価償却費	34,294,200	34,592,015	-297,815
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	18,422,756	18,546,650	-123,894
サービス活動費用計 (2)	410,255,586	413,177,396	-2,921,810		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		10,103,617	16,844,499	-6,740,882	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	15,307	17,859	-2,552
	益	その他のサービス活動外収益	1,744,734	2,550,332	-805,598
		サービス活動外収益計 (4)	1,760,041	2,568,191	-808,150
	費	支払利息	419,121	523,262	-104,141
		その他のサービス活動外費用	752,643	339,000	413,643
サービス活動外費用計 (5)	1,171,764	862,262	309,502		
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		588,277	1,705,929	-1,117,652	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		10,691,894	18,550,428	-7,858,534	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	1,980,000	1,200,000	780,000
	益	特別収益計 (8)	1,980,000	1,200,000	780,000
		固定資産売却損・処分損	2	12,266	-12,264
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,980,000	1,200,000	780,000
		特別費用計 (9)	1,980,002	1,212,266	767,736
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-2	-12,266	12,264	
税引前当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		10,691,892	18,538,162	-7,846,270	
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)		10,691,892	18,538,162	-7,846,270	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)		379,218,472	362,323,589	16,894,883
	当期末繰越活動増減差額 (16) = (14) + (15)		389,910,364	380,861,751	9,048,613
	基本金取崩額 (17)				
	その他の積立金取崩額 (18)		80,000,000	21,956,000	58,044,000
	その他の積立金積立額 (19)			23,599,279	-23,599,279
次期繰越活動増減差額 (20) = (16) + (17) + (18) - (19)		469,910,364	379,218,472	90,691,892	

法人単位貸借対照表

令和 2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	当年度末	前年度末
流動資産	236,294,281	225,175,883	37,966,671	42,013,450
小口現金	262,118	137,216	11,866,999	11,920,850
普通預金	165,940,897	153,132,582	10,008,000	10,008,000
定期預金	5,000,000	5,000,000	27,511	28,756
事業未収金	63,013,922	64,777,149	4,558,248	7,541,098
未収金	44,316	39,470	96,913	143,910
受取手形	534,231	310,305	11,409,000	12,369,000
原材料	1,129,247	1,187,881	27,442,000	37,450,000
前払金	369,550	591,280	27,442,000	37,450,000
固定資産	827,972,414	859,283,305	27,442,000	37,450,000
基本財産	668,382,090	610,955,916	65,408,671	79,463,450
土地	181,447,132	99,463,132		
建物	486,934,958	511,492,784		
その他の固定資産	159,590,324	248,327,389		
建物	2,943,213	3,265,429	55,090,464	55,090,464
構築物	17,999,533	22,599,263	55,090,464	55,090,464
機械及び装置	10,999,549	15,173,889	359,609,746	376,439,352
車輜運搬具	6,914,173	4,534,930	359,609,746	376,439,352
器具及び備品	5,294,523	7,617,589	114,247,450	194,247,450
権利	198,035	209,001	114,247,450	194,247,450
ソフトウェア	993,848	679,838	469,910,364	379,218,472
その他の積立資産	114,247,450	194,247,450	469,910,364	379,218,472
負債及び純資産の部合計	1,064,266,695	1,084,459,188	998,858,024	1,004,995,738
流動負債	11,118,398	11,118,398	1,064,266,695	1,084,459,188
事業未払金	124,902	124,902		
その他の未払金	12,808,315	12,808,315		
1年以内返済予定設備資金借入金	-1,763,227	-1,763,227		
預り金	4,846	4,846		
職員預り金	223,926	223,926		
前受金	-58,634	-58,634		
賞与引当金	-221,730	-221,730		
固定負債	-31,310,891	-31,310,891		
設備資金借入金	57,426,174	57,426,174		
負債の部合計	81,984,000	81,984,000		
純資産の部	-24,557,826	-24,557,826		
基本金	-88,737,065	-88,737,065		
基本金	-322,216	-322,216		
国庫補助金等特別積立金	-4,599,730	-4,599,730		
国庫補助金等特別積立金	-4,174,340	-4,174,340		
その他の積立金	2,379,243	2,379,243		
その他の積立金	-2,323,066	-2,323,066		
次期繰越活動増減差額	-10,966	-10,966		
次期繰越活動増減差額	314,010	314,010		
（うち当期活動増減差額）	-80,000,000	-80,000,000		
純資産の部合計	-20,192,493	-20,192,493		
負債及び純資産の部合計	1,064,266,695	1,084,459,188		
資産の部合計	1,064,266,695	1,084,459,188		
流動資産				
固定資産				
負債及び純資産の部合計				
増減				
流動資産				
固定資産				
負債及び純資産の部合計				
増減				
流動負債				
固定負債				
負債の部合計				
増減				
基本金				
国庫補助金等特別積立金				
国庫補助金等特別積立金				
その他の積立金				
その他の積立金				
次期繰越活動増減差額				
次期繰越活動増減差額				
（うち当期活動増減差額）				
純資産の部合計				
増減				
負債及び純資産の部合計				
増減				
流動負債				
固定負債				
負債の部合計				
増減				
基本金				
国庫補助金等特別積立金				
国庫補助金等特別積立金				
その他の積立金				
その他の積立金				
次期繰越活動増減差額				
次期繰越活動増減差額				
（うち当期活動増減差額）				
純資産の部合計				
増減				
負債及び純資産の部合計				

財産目録

令和2年3月31日現在

(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	S53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IV共聴システム	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	1,445,106	339,894	
	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	79,369	331,031	
	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6943番地11	H29年度	コロニーみやきバイク保管庫	404,352	163,829	240,523	
	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の2連棟	480,600	143,177	337,423	
	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	174,071	1,694,329	
			小計		3,500,000	3,419,062	80,938
	構築物	みやき町大字原古賀6994番地	S52年度	佐賀春光園ブロック積園内舗装	463,500	230,823	232,677
		みやき町大字原古賀6994番地	H4年度	音波碑	166,425	166,424	1
		みやき町大字原古賀6994番地	H16年度	カーポート	3,343,144	1,872,436	1,470,708
		みやき町大字原古賀6994番地	H27年度	外溝工事	27,478,735	16,945,216	10,533,519
		みやき町大字原古賀7425番地2	H25年度	南側舗装追加工事	7,301,238	4,502,425	2,798,813
		みやき町大字原古賀7425番地2	H25年度	洗濯物干場・布回干し・駆輪場	4,358,200	2,687,556	1,670,644
		みやき町大字原古賀7425番地2	H25年度	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	植栽工事	260,000	80,166	179,834
みやき町大字原古賀7425番地2		H25年度	北門扉設置工事	356,400	143,268	213,132	
みやき町大字原古賀7425番地2		H26年度	屋外各所足洗い場設置工事	972,000	341,901	630,099	
みやき町大字原古賀7425番地2		H26年度	施設内五葉松植栽工事	200,000	10,833	189,167	
			小計		71,462,199	60,462,650	17,999,533
機械及び装置 車輛運搬具		みやき町原古賀6994番地	H1年度	佐賀春光園就労事業等に使用	2,647,900	2,647,899	1
		みやき町原古賀6994番地	H20年度	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	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	H30年度	利用者送迎・就労支援事業に使用	1,558,700	746,877	811,823
		みやき町原古賀6994番地	H22年度	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	利用者送迎・就労支援事業に使用	1,402,050	630,922	771,128	
	みやき町原古賀6994番地11	H21年度	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	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	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	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	利用者送迎・就労支援事業に使用	1,145,000	1,144,999	1	
	みやき町原古賀6994番地11	H30年度	利用者送迎・就労支援事業に使用	2,401,980	1,404,985	1,801,485	
	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	3,390,242	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	1,110,800	1,110,799	1	
	みやき町原古賀7425番地2	H25年度	希望の家 利用者通院・外出支援等に使用	3,683,510	153,766	3,529,724	
			小計		44,446,311	39,151,788	6,914,173
	器具及び備品 権利 ソフトウェア	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	493,480	295,445	5,294,523
		自動車リース料ほか	-	佐賀春光園・コロニーみやき・希望の家で使用	2,837,742	1,843,894	198,035
		リース料ほか	-	佐賀春光園・コロニーみやき・希望の家で使用			993,848

財 産 目 録

令和 2年 3月31日 現在

(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
その他の積立資産	佐賀春光園	—	人件費積立金ほか	—	—	90,551,450
	コロニーみやき	—	工賃変動積立金ほか	—	—	23,696,000
	小計					114,247,450
	その他の固定資産合計					159,590,324
	固定資産合計					827,972,414
	資産合計					1,064,266,695
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						61,000
1年以内返済予定設備資金借入金						4,660,236
預り金						1,109,390
職員預り金						6,036,373
小計						11,866,999
10,008,000						27,511
1,100,518						734,230
477,621						2,245,879
4,558,248						96,913
2,909,000						1,200,000
7,300,000						11,409,000
小計						37,966,671
2 固定負債						
設備資金借入金						27,442,000
希望の家						27,442,000
負債合計						65,408,671
差引純資産						998,858,024

監査報告書

令和 2 年 5 月 20 日

社会福祉法人 佐賀春光園
理事長 常富 幸博 様

監事 飯 盛 秀 樹 

監事 岡 武 宏 

私たち監事は、平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日までの平成 31 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志疎通を図り、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係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) 事業報告書等の監査結果

- 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、収支及び純財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