

決 算 報 告 書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日
(至) 平成 29 年 3 月 31 日

社 会 福 祉 法 人 聖 光 会

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

法人名：社会福祉法人 聖光会

(単位： 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	老人福祉事業収入	105,200,000	105,263,666	△ 63,666	
	受取利息配当金収入	10,000	1,698	8,302	
	その他の収入	12,700,000	11,657,000	1,043,000	
	事業活動収入計	117,910,000	116,922,364	987,636	
	人件費支出	61,400,000	61,614,797	△ 214,797	
	事業費支出	42,850,000	36,853,051	5,996,949	
	事務費支出	13,874,000	14,697,289	△ 823,289	
	事業活動支出計	118,124,000	113,165,137	4,958,863	
	事業活動資金収支差額	△ 214,000	3,757,227	△ 3,971,227	
施設整備等による収支	施設整備等収入計	0	0	0	
	固定資産取得支出	3,000,000	2,169,150	830,850	
	施設整備等支出計	3,000,000	2,169,150	830,850	
	施設整備等資金収支差額	△ 3,000,000	△ 2,169,150	△ 830,850	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	4,154,970	△ 4,154,970	
	その他の活動収入計	0	4,154,970	△ 4,154,970	
	積立資産支出	0	4,539,951	△ 4,539,951	
	その他の活動支出計	0	4,539,951	△ 4,539,951	
	その他の活動資金収支差額	0	△ 384,981	384,981	
予備費支出		0	—	0	
当期資金収支差額合計		△ 3,214,000	1,203,096	△ 4,417,096	

前期末支払資金残高	20,632,743	20,632,743	0	
当期末支払資金残高	17,418,743	21,835,839	△ 4,417,096	

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

法人名：社会福祉法人 聖光会

(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	収入			
	老人福祉事業収益	105,263,666	105,455,114	△ 191,448
	その他の収益	11,657,000	8,429,470	3,227,530
	サービス活動収益計	116,920,666	113,884,584	3,036,082
	費用			
	人件費	61,999,145	60,632,265	1,366,880
	事業費	36,853,051	35,578,888	1,274,163
	事務費	14,697,289	12,613,937	2,083,352
	減価償却費	5,348,700	5,240,133	108,567
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,083,653	△ 3,083,653	0
サービス活動増減の部	サービス活動費用計	115,814,532	110,981,570	4,832,962
	サービス活動増減差額	1,106,134	2,903,014	△ 1,796,880
	収入			
	受取利息配当金収益	1,698	14,261	△ 12,563
	サービス活動外収益計	1,698	14,261	△ 12,563
	費用			
	サービス活動外費用計	0	0	0
	サービス活動外増減差額	1,698	14,261	△ 12,563
	経常増減差額	1,107,832	2,917,275	△ 1,809,443
	特別増減の部			
特別増減の部	収入			
	固定資産売却益	0	79,498	△ 79,498
	その他の特別収益	0	1,689	△ 1,689
	特別収益計	0	81,187	△ 81,187
	費用			
	固定資産売却損・処分損	395,364	0	395,364
	その他の特別損失	0	1,689	△ 1,689
	特別費用計	395,364	1,689	393,675
	特別増減差額	△ 395,364	79,498	△ 474,862
	当期活動増減差額	712,468	2,996,773	△ 2,284,305
繰越活動増減差額の部	繰越前期繰越活動増減差額	△ 6,770,776	△ 10,744,106	3,973,330
	当期末繰越活動増減差額	△ 6,058,308	△ 7,747,333	1,689,025
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	3,879,468	16,753,377	△ 12,873,909
	その他の積立金積立額	3,880,101	15,776,820	△ 11,896,719
	繰越前期繰越活動増減差額の部			
	次期繰越活動増減差額	△ 6,058,941	△ 6,770,776	711,835

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 聖光会

(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	27,673,558	30,064,171	△ 2,390,613	流動負債	5,837,719	9,431,428	△ 3,593,709
現金預金	20,570,708	22,126,055	△ 1,555,347	事業未払金	5,744,943	5,461,117	283,826
事業未収金	7,102,850	7,212,900	△ 110,050	職員預り金	92,776	4,811	87,965
仮払金	0	725,216	△ 725,216	前受金	0	3,965,500	△ 3,965,500
固定資産	177,294,545	180,507,344	△ 3,212,799	固定負債	2,577,886	2,216,404	361,482
基本財産	153,278,608	157,390,146	△ 4,111,538	退職給付引当金	2,577,886	2,216,404	361,482
土地	72,560,400	72,560,400	0	負債の部合計	8,415,605	11,647,832	△ 3,232,227
建物	79,718,208	83,829,746	△ 4,111,538	純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	127,495,108	127,495,108	0
その他の固定資産	24,015,937	23,117,198	898,739	国庫補助金等特別積立金	57,390,254	60,473,907	△ 3,083,653
建物	461,370	109,056	352,314	その他の積立金	17,726,077	17,725,444	633
建物附属設備	957,729	24,905	932,824	人件費積立金	7,449,418	7,449,567	△ 149
構築物	413,088	488,566	△ 75,478	施設整備等積立金	10,276,659	10,275,877	782
車輛運搬具	157,723	992,448	△ 834,725	次期繰越活動増減差額	△ 6,058,941	△ 6,770,776	711,835
器具及び備品	1,641,764	1,480,075	161,689	(うち当期活動増減差額)	712,468	2,996,773	△ 2,284,305
人件費積立預金	7,449,418	7,449,567	△ 149	純資産の部合計	196,552,498	198,923,683	△ 2,371,185
施設整備等積立預金	10,276,659	10,275,877	782				
電話加入権	80,300	80,300	0				
退職給付引当資産	2,577,886	2,216,404	361,482				
資産の部合計	204,968,103	210,571,515	△ 5,603,412	負債及び純資産の部合計	204,968,103	210,571,515	△ 5,603,412

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 聖光会

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、公益財団法人山口県健康福祉財団の退職共済制度によっております。

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

錦寿苑拠点（社会福祉事業）

「軽費老人ホーム 錦寿苑」

「本部」

錦寿苑拠点（公益事業）

「錦寿苑 食堂」

4. 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	72,560,400	0	0	72,560,400
建物	83,829,746	0	4,111,538	79,718,208
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	157,390,146	0	4,111,538	153,278,608

5. 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

国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額の取崩－3,083,653円

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	72,560,400	0	72,560,400
建物（基本財産）	228,418,832	148,700,624	79,718,208
建物	1,385,227	923,857	461,370
建物附属設備	2,485,663	1,527,934	957,729
構築物	3,557,300	3,144,212	413,088
車両運搬具	3,494,590	3,336,867	157,723
器具及び備品	11,728,985	10,087,221	1,641,764
合計	323,630,997	167,720,715	155,910,282

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容
該当なし

10. 重要な偶発債務
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 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
該当なし

財 産 目 録

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 聖光会

(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						
現金預金						
本部現金						83,193
施設現金						38,826
広島銀行/聖光会普通預金 0133515						5,235,456
広島銀行/鶴寿苑普通預金 1000322						5,213,233
定期預金						10,000,000
			小計			20,570,708
事業未収金	県長寿課/交付金他					7,102,850
立替金						
流動資産合計						27,673,558
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						72,560,400
建物						79,718,208
定期預金	広島銀行					1,000,000
基本財産合計						153,278,608
(2) その他の固定資産						
建物						461,370
建物附属設備						957,729
構築物						413,088
車輛運搬具						157,723
器具及び備品						1,641,764
人件費積立預金	人件費積立 山口銀行					7,449,418
施設整備等積立預金	施設整備積立 山口銀行					10,276,659
電話加入権						80,300
退職給付引当資産	退職金積立 山口県健康福祉財団					2,577,886
その他の固定資産合計						24,015,937
固定資産合計						177,294,545
資産合計						204,968,103
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食費仕入他					5,744,943
職員預り金	源泉税					92,776
流動負債合計						5,837,719
2 固定負債						
退職給付引当金	従業員退職引当					2,577,886
固定負債合計						2,577,886
負債合計						8,415,605
差引純資産						196,552,498

資金収支内訳表

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 聖光会

(単位： 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入				
	老人福祉事業収入	105,263,666	0	105,263,666	0
	受取利息配当金収入	1,698	0	1,698	0
	その他の収入	2,631,350	9,025,650	11,657,000	0
	事業活動収入計	107,896,714	9,025,650	116,922,364	0
	支出				
	人件費支出	60,414,797	1,200,000	61,614,797	0
	事業費支出	27,737,282	9,115,769	36,853,051	0
	事務費支出	14,643,040	54,249	14,697,289	0
	事業活動支出計	102,795,119	10,370,018	113,165,137	0
	事業活動資金収支差額	5,101,595	△ 1,344,368	3,757,227	0
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	0
	支出				
	固定資産取得支出	2,169,150	0	2,169,150	0
	施設整備等支出計	2,169,150	0	2,169,150	0
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額	△ 2,169,150	0	△ 2,169,150	0
	収入				
	積立資産取崩収入	4,154,970	0	4,154,970	0
	事業区分間繰入金収入	8,240,650	10,370,018	18,610,668	18,610,668
	その他の活動収入計	12,395,620	10,370,018	22,765,638	18,610,668
その他の活動による収支	支出				
	積立資産支出	4,539,951	0	4,539,951	0
	事業区分間繰入金支出	10,370,018	8,240,650	18,610,668	18,610,668
	その他の活動支出計	14,909,969	8,240,650	23,150,619	18,610,668
	その他の活動資金収支差額	△ 2,514,349	2,129,368	△ 384,981	0
当期資金収支差額合計		418,096	785,000	1,203,096	0
前期末支払資金残高		20,632,743	0	20,632,743	0
当期末支払資金残高		21,050,839	785,000	21,835,839	0

資金収支内訳表

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 聖光会

(単位： 円)

勘定科目		法人合計			
事業活動による収支	収入				
	老人福祉事業収入	105,263,666			
	受取利息配当金収入	1,698			
	その他の収入	11,657,000			
	事業活動収入計	116,922,364			
	支出				
	人件費支出	61,614,797			
	事業費支出	36,853,051			
	事務費支出	14,697,289			
	事業活動支出計	113,165,137			
	事業活動資金収支差額	3,757,227			
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0			
	支出				
	固定資産取得支出	2,169,150			
	施設整備等支出計	2,169,150			
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額	Δ 2,169,150			
	収入				
	積立資産取崩収入	4,154,970			
	事業区分間繰入金収入	0			
	その他の活動収入計	4,154,970			
	支出				
	積立資産支出	4,539,951			
	事業区分間繰入金支出	0			
	その他の活動支出計	4,539,951			
	その他の活動資金収支差額	Δ 384,981			
当期資金収支差額合計		1,203,096			
前期末支払資金残高		20,632,743			
当期末支払資金残高		21,835,839			

事業活動内訳表

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 聖光会

(単位： 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収入				
	老人福祉事業収益	105,263,666	0	105,263,666	0
	その他の収益	2,631,350	9,025,650	11,657,000	0
	サービス活動収益計	107,895,016	9,025,650	116,920,666	0
	費用				
	人件費	60,799,145	1,200,000	61,999,145	0
	事業費	27,737,282	9,115,769	36,853,051	0
	事務費	14,643,040	54,249	14,697,289	0
	減価償却費	5,348,700	0	5,348,700	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,083,653	0	△ 3,083,653	0
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計	105,444,514	10,370,018	115,814,532	0
	サービス活動増減差額	2,450,502	△ 1,344,368	1,106,134	0
	収入				
	受取利息配当金収益	1,698	0	1,698	0
	サービス活動外収益計	1,698	0	1,698	0
	費用				
	サービス活動外費用計	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額	1,698	0	1,698	0
	経常増減差額	2,452,200	△ 1,344,368	1,107,832	0
	特別収入				
特別増減の部	事業区分間繰入金収益	8,240,650	10,370,018	18,610,668	18,610,668
	特別収益計	8,240,650	10,370,018	18,610,668	18,610,668
	費用				
	固定資産売却損・処分損	395,364	0	395,364	0
	事業区分間繰入金費用	10,370,018	8,240,650	18,610,668	18,610,668
	特別費用計	10,765,382	8,240,650	19,006,032	18,610,668
	特別増減差額	△ 2,524,732	2,129,368	△ 395,364	0
	当期活動増減差額	△ 72,532	785,000	712,468	0
	繰越				
	前期繰越活動増減差額	△ 6,770,776	0	△ 6,770,776	0
活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額	△ 6,843,308	785,000	△ 6,058,308	0
	基本金取崩額	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額	3,879,468	0	3,879,468	0
	その他の積立金積立額	3,880,101	0	3,880,101	0
	次期繰越活動増減差額	△ 6,843,941	785,000	△ 6,058,941	0

事業活動内訳表

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 聖光会

(単位： 円)

勘定科目		法人合計			
サービス活動増減の部	収益	老人福祉事業収益	105,263,666		
		その他の収益	11,657,000		
		サービス活動収益計	116,920,666		
	費用	人件費	61,999,145		
		事業費	36,853,051		
		事務費	14,697,289		
		減価償却費	5,348,700		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 3,083,653		
		サービス活動費用計	115,814,532		
		サービス活動増減差額	1,106,134		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,698		
		サービス活動外収益計	1,698		
	費用				
		サービス活動外費用計	0		
		サービス活動外増減差額	1,698		
経常増減差額			1,107,832		
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	0		
		特別収益計	0		
	費用	固定資産売却損・処分損	395,364		
		事業区分間繰入金費用	0		
		特別費用計	395,364		
繰越活動増減差額の部		特別増減差額	Δ 395,364		
		当期活動増減差額	712,468		
	繰越	前期繰越活動増減差額	Δ 6,770,776		
		当期末繰越活動増減差額	Δ 6,058,308		
		基本金取崩額	0		
		その他の積立金取崩額	3,879,468		
		その他の積立金積立額	3,880,101		
		次期繰越活動増減差額	Δ 6,058,941		

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 聖光会

(単位： 円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去
流動資産	26,888,558	785,000	27,673,558	0
現金預金	20,570,708	0	20,570,708	0
事業未収金	6,317,850	785,000	7,102,850	0
固定資産	177,294,545	0	177,294,545	0
基本財産	153,278,608	0	153,278,608	0
土地	72,560,400	0	72,560,400	0
建物	79,718,208	0	79,718,208	0
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0
その他の固定資産	24,015,937	0	24,015,937	0
建物	461,370	0	461,370	0
建物附属設備	957,729	0	957,729	0
構築物	413,088	0	413,088	0
車輛運搬具	157,723	0	157,723	0
器具及び備品	1,641,764	0	1,641,764	0
人件費積立預金	7,449,418	0	7,449,418	0
施設整備等積立預金	10,276,659	0	10,276,659	0
電話加入権	80,300	0	80,300	0
退職給付引当資産	2,577,886	0	2,577,886	0
資産の部合計	204,183,103	785,000	204,968,103	0

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 聖光会

(単位： 円)

勘定科目	法人合計			
流動資産	27,673,558			
現金預金	20,570,708			
事業未収金	7,102,850			
固定資産	177,294,545			
基本財産	153,278,608			
土地	72,560,400			
建物	79,718,208			
定期預金	1,000,000			
その他の固定資産	24,015,937			
建物	461,370			
建物附属設備	957,729			
構築物	413,088			
車輛運搬具	157,723			
器具及び備品	1,641,764			
人件費積立預金	7,449,418			
施設整備等積立預金	10,276,659			
電話加入権	80,300			
退職給付引当資産	2,577,886			
資産の部合計	204,968,103			

勘 定 科 目	社 会 福 祉 事 業	公 益 事 業	合 計	内 部 取 引 消 去
流動負債	5,837,719	0	5,837,719	0
事業未払金	5,744,943	0	5,744,943	0
職員預り金	92,776	0	92,776	0
固定負債	2,577,886	0	2,577,886	0
退職給付引当金	2,577,886	0	2,577,886	0
負債の部合計	8,415,605	0	8,415,605	0
基本金	127,495,108	0	127,495,108	0
国庫補助金等特別積立金	57,390,254	0	57,390,254	0
その他の積立金	17,726,077	0	17,726,077	0
人件費積立金	7,449,418	0	7,449,418	0
施設整備等積立金	10,276,659	0	10,276,659	0
次期繰越活動増減差額	△ 6,843,941	785,000	△ 6,058,941	0
(うち当期活動増減差額)	△ 72,532	785,000	712,468	0
純資産の部合計	195,767,498	785,000	196,552,498	0
負債及び純資産の部合計	204,183,103	785,000	204,968,103	0

勘定科目	法人合計			
流動負債	5,837,719			
事業未払金	5,744,943			
職員預り金	92,776			
固定負債	2,577,886			
退職給付引当金	2,577,886			
負債の部合計	8,415,605			
基本金	127,495,108			
国庫補助金等特別積立金	57,390,254			
その他の積立金	17,726,077			
人件費積立金	7,449,418			
施設整備等積立金	10,276,659			
次期繰越活動増減差額	Δ 6,058,941			
（うち当期活動増減差額）	712,468			
純資産の部合計	196,552,498			
負債及び純資産の部合計	204,968,103			