

はなのうら区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	児童福祉事業収入	[72,428,000]	[72,982,307]	[554,307]	
	措置費収入	(72,428,000)	(72,982,307)	(554,307)	
	事務費収入	50,443,000	50,861,640	418,640	
	事業費収入	21,985,000	22,120,667	135,667	
	障害福祉サービス等事業収入	[44,871,000]	[46,922,462]	[2,051,462]	
	自立支援給付費収入	(588,000)	(1,073,684)	(485,684)	
	介護給付費収入	588,000	1,073,684	485,684	
	障害児施設給付費収入	(40,581,000)	(41,644,108)	(1,063,108)	
	障害児通所給付費収入	20,985,000	21,674,786	689,786	
	障害児入所給付費収入	19,596,000	19,969,322	373,322	
	利用者負担金収入	1,062,000	964,270	97,730	
	補足給付費収入	(2,098,000)	(2,125,580)	(27,580)	
	特定入所障害児食費等給付費収入	2,098,000	2,125,580	27,580	
	特定費用収入	360,000	438,662	78,662	
	その他の事業収入	(182,000)	(676,158)	(494,158)	
	補助金事業収入(公費)	182,000	676,158	494,158	
	その他の収入	[116,000]	[121,980]	[5,980]	
	受入研修費収入	40,000	40,000	0	
	利用者等外給食費収入	39,000	39,700	700	
雑収入	37,000	42,280	5,280		
事業活動収入計(1)	117,415,000	120,026,749	2,611,749		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[67,191,000]	[65,861,921]	[1,329,079]	
	職員給料支出	31,935,000	31,770,818	164,182	
	非常勤職員給与支出	6,540,000	6,395,826	144,174	
	職員等諸手当支出	(8,863,000)	(8,010,705)	(852,295)	
	扶養手当	720,000	720,000	0	
	住居手当	780,000	780,000	0	
	通勤手当	1,174,000	1,151,080	22,920	
	時間外勤務手当	622,000	376,480	245,520	
	夜間勤務手当	2,181,000	1,925,428	255,572	
	資格手当	180,000	177,017	2,983	
	特定処遇改善一時金	985,000	717,000	268,000	
	処遇改善手当	1,988,000	1,929,000	59,000	
	処遇改善特別一時金	233,000	234,700	1,700	
	職員賞与支出	(10,787,000)	(10,785,021)	(1,979)	
	期末手当	7,089,000	7,088,089	911	
	勤勉手当	3,698,000	3,696,932	1,068	
	退職給付支出	(802,000)	(801,000)	(1,000)	
	退職共済掛金	802,000	801,000	1,000	
	法定福利費支出	8,264,000	8,098,551	165,449	
	事業費支出	[12,937,000]	[12,550,258]	[386,742]	
	給食費支出	4,998,000	4,994,140	3,860	
	介護用品費支出	576,000	574,732	1,268	
	保健衛生費支出	156,000	129,506	26,494	
医療費支出	15,000	8,800	6,200		
被服費支出	313,000	236,670	76,330		
教養娯楽費支出	334,000	319,860	14,140		
日用品費支出	490,000	489,952	48		
水道光熱費支出	3,742,000	3,756,047	14,047		
燃料費支出	56,000	49,590	6,410		

はなのうら区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	消耗器具備品費支出	242,000	190,300	51,700	
	保険料支出	136,000	123,549	12,451	
	賃借料支出	712,000	706,943	5,057	
	教育指導費支出	347,000	307,124	39,876	
	車輛費支出	777,000	626,886	150,114	
	雑支出	43,000	36,159	6,841	
	事務費支出	[10,847,000]	[10,090,161]	[756,839]	
	福利厚生費支出	350,000	272,915	77,085	
	職員被服費支出	33,000	31,625	1,375	
	旅費交通費支出	49,000	14,800	34,200	
	研修研究費支出	34,000	20,000	14,000	
	事務消耗品費支出	210,000	54,110	155,890	
	印刷製本費支出	24,000	16,384	7,616	
	修繕費支出	465,000	388,354	76,646	
	通信運搬費支出	434,000	382,908	51,092	
	広報費支出	32,000	7,040	24,960	
	業務委託費支出	7,364,000	7,349,966	14,034	
	手数料支出	65,000	62,480	2,520	
	租税公課支出	2,000	2,000	0	
	保守料支出	1,447,000	1,389,990	57,010	
	諸会費支出	73,000	72,300	700	
	報償費支出	15,000	4,250	10,750	
	雑支出	250,000	21,039	228,961	
	負担金支出	[2,424,000]	[2,342,000]	[82,000]	
	負担金支出	(2,424,000)	(2,342,000)	(82,000)	
	本部経費負担金支出	2,424,000	2,342,000	82,000	
	事業活動支出計(2)	93,399,000	90,844,340	2,554,660	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,016,000	29,182,409	5,166,409	
施設 整備 等	施設整備等寄附金収入	[0]	[396,000]	[396,000]	
	施設整備等寄附金収入	0	396,000	396,000	
	施設整備等収入計(4)	0	396,000	396,000	
に よ る 支 出	固定資産取得支出	[171,000]	[170,500]	[500]	
	器具及び備品取得支出	171,000	170,500	500	
	施設整備等支出計(5)	171,000	170,500	500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	171,000	225,500	396,500	
そ の 他 の 活 動	積立資産取崩収入	[295,000]	[294,160]	[840]	
	退職給付引当資産取崩収入	(295,000)	(294,160)	(840)	
	退職金	295,000	294,160	840	
	拠点区分間繰入金収入	[1,000]	[960]	[40]	
	その他の活動収入計(7)	296,000	295,120	880	
に 支 よ る 支 出	積立資産支出	[20,340,000]	[29,338,400]	[8,998,400]	
	退職給付引当資産支出	(340,000)	(338,400)	(1,600)	
	全事協退職年金共済	340,000	338,400	1,600	
	施設整備等積立資産支出	20,000,000	29,000,000	9,000,000	
	その他の活動支出計(8)	20,340,000	29,338,400	8,998,400	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,044,000	29,043,280	8,999,280	

はなのうら区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	2,000,000		2,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,801,000	364,629	1,436,371	
前期末支払資金残高(12)	19,370,000	19,370,234	234	
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,171,000	19,734,863	1,436,137	

はなのうら区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)
収 益	児童福祉事業収益	[72,982,307]	[61,817,781]	[11,164,526]
	措置費収益	(72,982,307)	(61,817,781)	(11,164,526)
	事務費収益	50,861,640	43,864,730	6,996,910
	事業費収益	22,120,667	17,953,051	4,167,616
	障害福祉サービス等事業収益	[46,922,462]	[44,121,360]	[2,801,102]
	自立支援給付費収益	(1,073,684)	(140,236)	(933,448)
	介護給付費収益	1,073,684	140,236	933,448
	障害児施設給付費収益	(41,644,108)	(39,514,062)	(2,130,046)
	障害児通所給付費収益	21,674,786	22,562,452	887,666
	障害児入所給付費収益	19,969,322	16,951,610	3,017,712
	利用者負担金収益	964,270	993,461	29,191
	補足給付費収益	(2,125,580)	(2,252,631)	(127,051)
	特定入所障害児食費等給付費収益	2,125,580	2,252,631	127,051
	特定費用収益	438,662	369,970	68,692
	その他の事業収益	(676,158)	(851,000)	(174,842)
	補助金事業収益(公費)	676,158	851,000	174,842
	経常経費寄附金収益	[0]	[295,576]	[295,576]
サービス活動収益計(1)	119,904,769	106,234,717	13,670,052	
サ ー ビ ス 活 動 増	人件費	[66,242,161]	[64,686,353]	[1,555,808]
	職員給料	31,770,818	32,444,400	673,582
	非常勤職員給与	6,395,826	5,135,970	1,259,856
	職員等諸手当	(8,010,705)	(6,536,043)	(1,474,662)
	扶養手当	720,000	720,000	0
	住居手当	780,000	407,000	373,000
	通勤手当	1,151,080	1,898,360	747,280
	時間外勤務手当	376,480	274,411	102,069
	夜間勤務手当	1,925,428	1,746,272	179,156
	処遇改善一時金	0	392,000	392,000
	資格手当	177,017	96,000	81,017
	特定処遇改善一時金	717,000	1,002,000	285,000
	処遇改善手当	1,929,000	0	1,929,000
	処遇改善特別一時金	234,700	0	234,700
	職員賞与	(7,754,021)	(9,003,878)	(1,249,857)
	期末手当	5,267,089	5,456,626	189,537
	勤勉手当	2,486,932	3,547,252	1,060,320
賞与引当金繰入	3,828,000	3,492,000	336,000	
退職給付費用	(845,240)	(44,454)	(800,786)	
退職金	294,160	1,102,146	807,986	
全事協退職年金共済	338,400	345,600	7,200	
退職共済掛金	801,000	801,000	0	
法定福利費	7,637,551	8,029,608	392,057	
事業費	[12,550,258]	[12,441,377]	[108,881]	

はなのうら区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)	
減 の 部	給食費	4,994,140	4,943,955	50,185	
	介護用品費	574,732	569,714	5,018	
	保健衛生費	129,506	150,968	21,462	
	医療費	8,800	3,300	5,500	
	被服費	236,670	246,588	9,918	
	教養娯楽費	319,860	308,194	11,666	
	費用	日用品費	489,952	498,367	8,415
	水道光熱費	3,756,047	3,273,850	482,197	
	燃料費	49,590	0	49,590	
	消耗器具備品費	190,300	187,059	3,241	
	保険料	123,549	142,108	18,559	
	賃借料	706,943	682,319	24,624	
	教育指導費	307,124	553,677	246,553	
	車輛費	626,886	867,649	240,763	
	雑費	36,159	13,629	22,530	
	事務費	[10,090,161]	[11,594,965]	[1,504,804]	
	福利厚生費	272,915	323,950	51,035	
	職員被服費	31,625	19,951	11,674	
	旅費交通費	14,800	6,980	7,820	
	研修研究費	20,000	37,500	17,500	
	事務消耗品費	54,110	191,398	137,288	
	印刷製本費	16,384	21,120	4,736	
	修繕費	388,354	112,200	276,154	
	通信運搬費	382,908	306,366	76,542	
	広報費	7,040	28,380	21,340	
	業務委託費	7,349,966	8,837,306	1,487,340	
	手数料	62,480	318,860	256,380	
租税公課	2,000	7,100	5,100		
保守料	1,389,990	1,275,295	114,695		
諸会費	72,300	77,300	5,000		
報償費	4,250	0	4,250		
雑費	21,039	31,259	10,220		
負担金費用	[2,342,000]	[2,532,000]	[190,000]		
負担金費用	(2,342,000)	(2,532,000)	(190,000)		
本部経費負担金費用	2,342,000	2,532,000	190,000		
減価償却費	[21,327,363]	[21,315,014]	[12,349]		
国庫補助金等特別積立金取崩額	[2,802,073]	[2,802,073]	[0]		
サービス活動費用計(2)	109,749,870	109,767,636	17,766		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,154,899	3,532,919	13,687,818		
サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	その他のサービス活動外収益	[121,980]	[161,270]	[39,290]	
	受入研修費収益	40,000	100,000	60,000	
	利用者等外給食費収益	39,700	0	39,700	

はなのうら区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)
活動外増減の部	雑収益	42,280	61,270	18,990
	サービス活動外収益計(4)	121,980	161,270	39,290
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	121,980	161,270	39,290
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,276,879	3,371,649	13,648,528
特別増減の部	施設整備等寄附金収益	[396,000]	[0]	[396,000]
	施設整備等寄附金収益	396,000	0	396,000
	拠点区分間繰入金収益	[960]	[0]	[960]
	特別収益計(8)	396,960	0	396,960
特別増減の部	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	396,960	0	396,960
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,673,839	3,371,649	14,045,488
法人税、住民税及び事業税(12)		[0]	[0]	[0]
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		10,673,839	3,371,649	14,045,488
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(14)	333,787,240	337,158,889	3,371,649
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	344,461,079	333,787,240	10,673,839
	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]
繰越活動増減の部	その他の積立金積立額(18)	[29,000,000]	[0]	[29,000,000]
	施設整備等積立金積立額	29,000,000	0	29,000,000
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		315,461,079	333,787,240	18,326,161

計算書類に対する注記（はなのうら）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）

満期保有目的以外の債券

- ・時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
- ・時価のないもの：移動平均法による原価法

なお、現在有価証券は保有せず、残高なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品 - 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

社会福祉法人山口県社会福祉事業団「職員の退職手当に関する規程」に係る退職給付引当金

期末在籍者に係る、自己都合退職による期末要支給額を退職給付引当金に計上するとともに、同額を退職給付引当資産に計上している。

独立行政法人福祉医療機構退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会退職年金共済制度に係る退職給付引当金

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の実施する年金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

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

- ・徴収不能引当金

事業未収金等債権の徴収不能に備えるため、個別評価できるものについては、毎会計年度末において徴収することが不可能とされる金額を、これ以外については、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度
- (2) 社会福祉法人山口県社会福祉事業団職員の退職手当に関する規程に基づく法人独自の退職給付制度
- (3) 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会が実施する退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) はなのうら拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））
 - ア 障害児入所施設
 - イ 短期入所
 - ウ 放課後等デイサービス
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））は省略している。

5. 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	45,821,274	0	0	45,821,274
建物	343,971,645	0	17,323,642	326,648,003
合計	389,792,919	0	17,323,642	372,469,277

6. 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

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	45,821,274 円
建物（基本財産）	326,648,003 円
計	372,469,277 円

担保している債務の種類およ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）	76,825,000 円
計	76,825,000 円

８．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
建物（基本財産）	413,266,213	86,618,210	326,648,003
建物	133,920	23,178	110,742
構築物	22,940,018	7,005,697	15,934,321
車輛運搬具	1,700,002	1,230,233	469,769
器具及び備品	13,483,883	10,458,840	3,025,043
合計	451,524,036	105,336,158	346,187,878

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．重要な後発事象

該当なし

１１．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

華の浦区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	障害福祉サービス等事業収入	[241,046,000]	[241,417,963]	[371,963]	
	自立支援給付費収入	(215,785,000)	(216,035,050)	(250,050)	
	介護給付費収入	211,754,000	211,991,730	237,730	
	計画相談支援給付費収入	4,031,000	4,043,320	12,320	
	障害児施設給付費収入	(3,143,000)	(3,235,060)	(92,060)	
	障害児相談支援給付費収入	3,143,000	3,235,060	92,060	
	補足給付費収入	(2,968,000)	(2,971,185)	(3,185)	
	特定障害者特別給付費収入	2,968,000	2,971,185	3,185	
	特定費用収入	18,352,000	18,379,355	27,355	
	その他の事業収入	(798,000)	(797,313)	(687)	
	補助金事業収入(公費)	594,000	593,313	687	
	その他の事業収入	204,000	204,000	0	
	経常経費寄附金収入	[100,000]	[100,000]	[0]	
	その他の収入	[183,000]	[202,546]	[19,546]	
	利用者等外給食費収入	51,000	51,660	660	
雑収入	132,000	150,886	18,886		
事業活動収入計(1)	241,329,000	241,720,509	391,509		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[129,267,000]	[127,745,232]	[1,521,768]	
	職員給料支出	62,780,000	62,483,656	296,344	
	非常勤職員給与と支出	8,690,000	8,630,328	59,672	
	職員等諸手当支出	(15,918,000)	(14,728,513)	(1,189,487)	
	扶養手当	997,000	996,000	1,000	
	住居手当	800,000	795,000	5,000	
	通勤手当	2,578,000	2,533,228	44,772	
	時間外勤務手当	1,951,000	711,785	1,239,215	
	夜間勤務手当	3,670,000	3,670,000	0	
	管理職手当	241,000	240,000	1,000	
	リーダー手当	73,000	72,000	1,000	
	資格手当	351,000	349,100	1,900	
	職務手当	241,000	240,000	1,000	
	特定処遇改善一時金	1,236,000	1,438,000	202,000	
	処遇改善手当	3,348,000	3,249,000	99,000	
	処遇改善特別一時金	432,000	434,400	2,400	
	職員賞与と支出	(21,692,000)	(21,688,030)	(3,970)	
	期末手当	14,188,000	14,186,342	1,658	
	勤勉手当	7,504,000	7,501,688	2,312	
	退職給付支出	(3,646,000)	(4,137,300)	(491,300)	
	退職金	166,000	659,820	493,820	
	全事協退職年金共済	1,476,000	1,474,980	1,020	
	退職共済掛金	2,004,000	2,002,500	1,500	
法定福利費支出	16,541,000	16,077,405	463,595		
事業費支出	[26,622,000]	[26,368,163]	[253,837]		
給食費支出	10,755,000	10,754,978	22		
介護用品費支出	1,472,000	1,470,740	1,260		
保健衛生費支出	232,000	224,621	7,379		
教養娯楽費支出	299,000	275,057	23,943		
日用品費支出	1,343,000	1,172,664	170,336		
水道光熱費支出	9,603,000	9,658,408	55,408		
燃料費支出	141,000	121,410	19,590		
消耗器具備品費支出	308,000	298,797	9,203		

華の浦区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	保険料支出	309,000	307,390	1,610	
	賃借料支出	1,672,000	1,669,256	2,744	
	車輛費支出	413,000	341,273	71,727	
	雑支出	75,000	73,569	1,431	
	事務費支出	[23,508,000]	[22,966,795]	[541,205]	
	福利厚生費支出	760,000	647,186	112,814	
	職員被服費支出	37,000	36,038	962	
	旅費交通費支出	103,000	36,770	66,230	
	研修研究費支出	61,000	41,500	19,500	
	事務消耗品費支出	306,000	280,357	25,643	
	印刷製本費支出	30,000	27,940	2,060	
	修繕費支出	1,593,000	1,476,630	116,370	
	通信運搬費支出	1,000,000	968,849	31,151	
	広報費支出	82,000	33,000	49,000	
	業務委託費支出	15,654,000	15,628,989	25,011	
	手数料支出	441,000	439,982	1,018	
	租税公課支出	2,000	1,000	1,000	
	保守料支出	3,233,000	3,185,754	47,246	
	諸会費支出	46,000	44,900	1,100	
	報償費支出	10,000	4,250	5,750	
	雑支出	150,000	113,650	36,350	
	負担金支出	[5,069,000]	[4,898,000]	[171,000]	
	負担金支出	(5,069,000)	(4,898,000)	(171,000)	
	本部経費負担金支出	5,069,000	4,898,000	171,000	
	支払利息支出	[94,000]	[93,188]	[812]	
	事業活動支出計(2)	184,560,000	182,071,378	2,488,622	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	56,769,000	59,649,131	2,880,131	
施設 収 入					
に よ る 支 出					
支 出					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	[5,268,000]	[5,268,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[528,000]	[528,000]	[0]	
	ソフトウェア取得支出	528,000	528,000	0	
	施設整備等支出計(5)	5,796,000	5,796,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,796,000	5,796,000	0	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出					
	積立資産取崩収入	[1,642,000]	[2,134,800]	[492,800]	
	退職給付引当資産取崩収入	(1,642,000)	(2,134,800)	(492,800)	
	退職金	166,000	659,820	493,820	
	全事協退職年金共済	1,476,000	1,474,980	1,020	
	拠点区分間繰入金収入	[64,000]	[27,240]	[36,760]	
	その他の活動収入計(7)	1,706,000	2,162,040	456,040	
	積立資産支出	[50,258,000]	[55,254,903]	[4,996,903]	
	退職給付引当資産支出	(1,258,000)	(1,254,903)	(3,097)	
	退職金	583,000	582,003	997	
	全事協退職年金共済	675,000	672,900	2,100	
	施設整備等積立資産支出	49,000,000	54,000,000	5,000,000	
	その他の活動支出計(8)	50,258,000	55,254,903	4,996,903	

華の浦区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	48,552,000	53,092,863	4,540,863	
予備費支出(10)	2,000,000	—	2,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	421,000	760,268	339,268	
前期末支払資金残高(12)	33,495,000	33,495,339	339	
当期末支払資金残高(11)+(12)	33,916,000	34,255,607	339,607	

華の浦区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)
収 益	障害福祉サービス等事業収益	[241,417,963]	[242,786,400]	[1,368,437]
	自立支援給付費収益	(216,035,050)	(215,615,760)	(419,290)
	介護給付費収益	211,991,730	211,040,910	950,820
	計画相談支援給付費収益	4,043,320	4,574,850	531,530
	障害児施設給付費収益	(3,235,060)	(4,405,420)	(1,170,360)
	障害児相談支援給付費収益	3,235,060	4,405,420	1,170,360
	補足給付費収益	(2,971,185)	(3,734,711)	(763,526)
	特定障害者特別給付費収益	2,971,185	3,734,711	763,526
	特定費用収益	18,379,355	17,730,509	648,846
	その他の事業収益	(797,313)	(1,300,000)	(502,687)
	補助金事業収益(公費)	593,313	1,096,000	502,687
	その他の事業収益	204,000	204,000	0
	その他の事業収益	[0]	[1,178]	[1,178]
	その他の事業収益	(0)	(1,178)	(1,178)
	補助金事業収益(公費)	0	1,178	1,178
	経常経費寄附金収益	[100,000]	[0]	[100,000]
サービス活動収益計(1)	241,517,963	242,787,578	1,269,615	
サ ー ビ ス 活 動 増	人件費	[124,864,335]	[141,409,714]	[16,545,379]
	職員給料	62,483,656	69,157,957	6,674,301
	非常勤職員給与	8,630,328	8,312,580	317,748
	職員等諸手当	(14,728,513)	(14,560,682)	(167,831)
	扶養手当	996,000	1,236,000	240,000
	住居手当	795,000	622,500	172,500
	通勤手当	2,533,228	3,775,000	1,241,772
	時間外勤務手当	711,785	632,382	79,403
	夜間勤務手当	3,670,000	4,227,500	557,500
	管理職手当	240,000	720,000	480,000
	処遇改善一時金	0	731,000	731,000
	リーダー手当	72,000	36,000	36,000
	資格手当	349,100	393,300	44,200
	管理職員特別勤務手当	0	31,000	31,000
	職務手当	240,000	480,000	240,000
	特定処遇改善一時金	1,438,000	1,676,000	238,000
	処遇改善手当	3,249,000	0	3,249,000
	処遇改善特別一時金	434,400	0	434,400
	職員賞与	(14,677,231)	(20,101,843)	(5,424,612)
	期末手当	9,944,395	11,821,387	1,876,992
勤勉手当	4,732,836	8,280,456	3,547,620	
賞与引当金繰入	6,071,799	8,371,000	2,299,201	
退職給付費用	(3,257,403)	(4,405,480)	(1,148,077)	
退職金	582,003	1,605,400	1,023,397	
全事協退職年金共済	672,900	797,580	124,680	

華の浦区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)
減 の 部	退職共済掛金	2,002,500	2,002,500	0
	法定福利費	15,015,405	16,500,172	1,484,767
	事業費	[26,368,163]	[25,657,658]	[710,505]
	給食費	10,754,978	11,069,000	314,022
	介護用品費	1,470,740	1,464,982	5,758
	保健衛生費	224,621	226,281	1,660
	教養娯楽費	275,057	286,576	11,519
	日用品費	1,172,664	1,261,158	88,494
	水道光熱費	9,658,408	8,539,897	1,118,511
	燃料費	121,410	0	121,410
	消耗器具備品費	298,797	307,696	8,899
	保険料	307,390	355,143	47,753
	賃借料	1,669,256	1,616,681	52,575
	車輛費	341,273	465,404	124,131
	雑費	73,569	64,840	8,729
	事務費	[22,966,795]	[25,028,031]	[2,061,236]
	福利厚生費	647,186	776,742	129,556
	職員被服費	36,038	37,950	1,912
	旅費交通費	36,770	191,020	154,250
	研修研究費	41,500	50,000	8,500
	事務消耗品費	280,357	265,355	15,002
	印刷製本費	27,940	29,994	2,054
	修繕費	1,476,630	495,000	981,630
	通信運搬費	968,849	655,157	313,692
	広報費	33,000	78,148	45,148
	業務委託費	15,628,989	18,900,727	3,271,738
	手数料	439,982	381,036	58,946
	租税公課	1,000	13,600	12,600
	保守料	3,185,754	3,005,173	180,581
	諸会費	44,900	108,200	63,300
報償費	4,250	4,370	120	
雑費	113,650	35,559	78,091	
負担金費用	[4,898,000]	[5,185,000]	[287,000]	
負担金費用	(4,898,000)	(5,185,000)	(287,000)	
本部経費負担金費用	4,898,000	5,185,000	287,000	
減価償却費	[40,493,550]	[40,418,864]	[74,686]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[4,917,137]	[4,917,137]	[0]	
サービス活動費用計(2)	214,673,706	232,782,130	18,108,424	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,844,257	10,005,448	16,838,809	
サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	[202,546]	[185,596]	[16,950]	
受入研修費収益	0	50,250	50,250	
利用者等外給食費収益	51,660	43,040	8,620	

華の浦区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)
活動外増減の部	雑収益	150,886	92,306	58,580
	サービス活動外収益計(4)	202,546	185,596	16,950
	支払利息	[93,188]	[99,352]	[6,164]
	サービス活動外費用計(5)	93,188	99,352	6,164
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	109,358	86,244	23,114
経常増減差額(7)=(3)+(6)		26,953,615	10,091,692	16,861,923
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	[27,240]	[23,160]	[4,080]
	特別収益計(8)	27,240	23,160	4,080
	減 固定資産売却損・処分損	[0]	[1]	[1]
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	1
	特別費用計(9)	0	1	1
特別増減差額(10)=(8)-(9)		27,240	23,159	4,081
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		26,980,855	10,114,851	16,866,004
法人税、住民税及び事業税(12)		[0]	[0]	[0]
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		26,980,855	10,114,851	16,866,004
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	433,570,487	464,455,636	30,885,149
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	460,551,342	474,570,487	14,019,145
	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(18)	[54,000,000]	[41,000,000]	[13,000,000]
施設整備等積立金積立額		54,000,000	41,000,000	13,000,000
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		406,551,342	433,570,487	27,019,145

華の浦区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部					
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	47,660,049	57,991,532	10,331,483	流動負債	25,042,442	38,135,193	13,092,751
現金預金	8,735,497	18,462,740	9,727,243	事業未払金	10,150,993	8,658,937	1,492,056
事業未収金	37,125,348	37,237,130	111,782	その他の未払金	1,618,320	14,693,104	13,074,784
未収金	1,123,560	2,258,304	1,134,744	1年以内返済予定設備資金借入金	5,268,000	5,268,000	0
未収補助金	553,313	1,178	552,135	未払費用	61,948	82,241	20,293
前払費用	122,331	32,180	90,151	預り金	0	52,071	52,071
				職員預り金	1,573,181	1,009,840	563,341
				賞与引当金	6,370,000	8,371,000	2,001,000
固定資産	817,046,700	803,685,949	13,360,751	固定負債	83,265,531	89,207,230	5,941,699
基本財産	653,616,851	684,016,746	30,399,895	設備資金借入金	71,557,000	76,825,000	5,268,000
土地	80,408,129	80,408,129	0	退職給付引当金	11,708,531	12,382,230	673,699
建物	573,208,722	603,608,617	30,399,895	負債の部合計	108,307,973	127,342,423	19,034,450
その他の固定資産	163,429,849	119,669,203	43,760,646	純 資 産 の 部			
構築物	27,961,872	30,670,967	2,709,095	国庫補助金等特別積立金	237,699,153	242,616,290	4,917,137
車輜運搬具	140,511	295,821	155,310	国庫補助金等特別積立金	237,699,153	242,616,290	4,917,137
器具及び備品	10,883,614	17,929,984	7,046,370	その他の積立金	112,148,281	58,148,281	54,000,000
ソフトウェア	587,040	241,920	345,120	施設整備等積立金	112,148,281	58,148,281	54,000,000
退職給付引当資産	11,708,531	12,382,230	673,699	次期繰越活動増減差額	406,551,342	433,570,487	27,019,145
施設整備等積立資産	112,148,281	58,148,281	54,000,000	(うち当期活動増減差額)	26,980,855	10,114,851	16,866,004
				純資産の部合計	756,398,776	734,335,058	22,063,718
資産の部合計	864,706,749	861,677,481	3,029,268	負債及び純資産の部合計	864,706,749	861,677,481	3,029,268

計算書類に対する注記（華の浦）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）

満期保有目的以外の債券

- ・時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
- ・時価のないもの：移動平均法による原価法

なお、現在有価証券は保有せず、残高なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

社会福祉法人山口県社会福祉事業団「職員の退職手当に関する規程」に係る退職給付引当金

期末在籍者に係る、自己都合退職による期末要支給額を退職給付引当金に計上するとともに、同額を退職給付引当資産に計上している。

独立行政法人福祉医療機構退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会退職年金共済制度に係る退職給付引当金

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の実施する年金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

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

- ・徴収不能引当金

事業未収金等債権の徴収不能に備えるため、個別評価できるものについては、毎会計年度末において徴収することが不可能とされる金額を、これ以外については、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度
- (2) 社会福祉法人山口県社会福祉事業団職員の退職手当に関する規程に基づく法人独自の退職給付制度
- (3) 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会が実施する退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 華の浦拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））
 - ア 生活介護
 - イ 施設入所支援
 - ウ 短期入所
 - エ 特定相談支援事業
 - オ 障害児相談支援事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））は省略している。

5. 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	80,408,129	0	0	80,408,129
建物	603,608,617	0	30,399,895	573,208,722
合計	684,016,746	0	30,399,895	653,616,851

6. 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

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）

80,408,129 円

建物（基本財産）	573,208,722 円
計	653,616,851 円

担保している債務の種類およ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）	76,825,000 円
計	76,825,000 円

8．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
建物（基本財産）	725,208,197	151,999,475	573,208,722
構築物	40,255,638	12,293,766	27,961,872
車輛運搬具	1,414,060	1,273,549	140,511
器具及び備品	46,539,275	35,655,661	10,883,614
ソフトウェア	1,513,116	926,076	587,040
合計	814,930,286	202,148,527	612,781,759

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．重要な後発事象

該当なし

11．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