

はなのうら拠点区分 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)	備考	
収入	児童福祉事業収入	56,047,000	58,680,424	△ 2,633,424		
	措置費収入	56,047,000	58,680,424	△ 2,633,424		
	事務費収入	40,342,000	41,358,310	△ 1,016,310		
	事業費収入	15,705,000	17,322,114	△ 1,617,114		
	障害福祉サービス等事業収入	39,467,000	40,061,105	△ 594,105		
	自立支援給付費収入	48,000	36,600	11,400		
	介護給付費収入	48,000	36,600	11,400		
	障害児施設給付費収入	36,361,000	36,799,240	△ 438,240		
	障害児通所給付費収入	21,834,000	22,068,560	△ 234,560		
	障害児入所給付費収入	14,527,000	14,730,680	△ 203,680		
	利用者負担金収入	916,000	973,362	△ 57,362		
	補足給付費収入	1,771,000	1,837,323	△ 66,323		
	特定入所障害児食費等給付費収入	1,771,000	1,837,323	△ 66,323		
	特定費用収入	371,000	414,580	△ 43,580		
	経常経費寄附金収入	125,000	0	125,000		
	その他の収入	144,000	151,487	△ 7,487		
	受入研修費収入	90,000	80,000	10,000		
雑収入	54,000	71,487	△ 17,487			
事業活動収入計(1)		95,783,000	98,893,016	△ 3,110,016		
事業活動による収支	支出	人件費支出	63,029,000	62,194,356	834,644	
		職員給料支出	31,668,000	31,674,224	△ 6,224	
		非常勤職員給与支出	5,952,000	5,595,240	356,760	
		職員等諸手当支出	6,640,000	6,463,541	176,459	
		扶養手当	540,000	540,000	0	
		住居手当	372,000	372,000	0	
		通勤手当	1,586,000	1,575,840	10,160	
		時間外勤務手当	911,000	834,445	76,555	
		夜間勤務手当	447,000	438,256	8,744	
		一時金	2,664,000	2,583,000	81,000	
		夜間勤務手当調整額	120,000	120,000	0	
		職員賞与支出	9,669,000	9,666,674	2,326	
		期末手当	6,036,000	6,035,246	754	
	勤勉手当	3,633,000	3,631,428	1,572		
	退職給付支出	668,000	667,500	500		
	退職共済掛金	668,000	667,500	500		
	法定福利費支出	8,432,000	8,127,177	304,823		
	事業費支出	13,297,000	12,953,995	343,005		
	給食費支出	5,191,000	5,186,220	4,780		
	介護用品費支出	578,000	576,672	1,328		
	保健衛生費支出	156,000	155,417	583		
	医療費支出	15,000	13,221	1,779		
	被服費支出	270,000	267,905	2,095		
	教養娯楽費支出	486,000	447,198	38,802		
	日用品費支出	402,000	386,502	15,498		
	水道光熱費支出	3,708,000	3,581,481	126,519		
	消耗器具備品費支出	439,000	389,418	49,582		
保険料支出	121,000	120,381	619			
賃借料支出	687,000	684,024	2,976			
教育指導費支出	425,000	385,869	39,131			
車両費支出	784,000	759,687	24,313			
雑支出	35,000	0	35,000			
事務費支出	11,808,000	11,196,235	611,765			

	福利厚生費支出	346,000	321,842	24,158
	職員被服費支出	34,000	27,110	6,890
	旅費交通費支出	170,000	99,600	70,400
	研修研究費支出	32,000	3,904	28,096
	事務消耗品費支出	280,000	124,147	155,853
	印刷製本費支出	24,000	24,000	0
	修繕費支出	148,000	147,934	66
	通信運搬費支出	331,000	311,408	19,592
	広報費支出	32,000	32,000	0
	業務委託費支出	8,550,000	8,535,125	14,875
	手数料支出	61,000	49,848	11,152
	租税公課支出	2,000	2,000	0
	保守料支出	1,466,000	1,376,045	89,955
	諸会費支出	108,000	107,400	600
	報償費支出	12,000	1,510	10,490
	雑支出	212,000	32,362	179,638
	負担金支出	4,055,000	4,075,074	△ 20,074
	負担金支出	4,055,000	4,075,074	△ 20,074
	本部経費負担金支出	4,055,000	4,075,074	△ 20,074
	事業活動支出計(2)	92,189,000	90,419,660	1,769,340
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,594,000	8,473,356	△ 4,879,356
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等寄附金収入	275,000	0	275,000
	施設整備等寄附金収入	275,000	0	275,000
	施設整備等収入計(4)	275,000	0	275,000
	支出			
固定資産取得支出	410,000	133,920	276,080	
建物取得支出	134,000	133,920	80	
器具及び備品取得支出	276,000	0	276,000	
施設整備等支出計(5)	410,000	133,920	276,080	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 135,000	△ 133,920	△ 1,080	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	1,352,000	1,352,074	△ 74
	施設整備等積立資産取崩収入	1,352,000	1,352,074	△ 74
	拠点区分間繰入金収入	15,000,000	15,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	16,352,000	16,352,074	△ 74
	支出			
	積立資産支出	2,893,000	2,891,479	1,521
	退職給付引当資産支出	893,000	891,479	1,521
	退職金	546,000	545,159	841
	全事協退職年金共済	347,000	346,320	680
施設整備等積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
拠点区分間長期貸付金支出	15,000,000	15,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	17,893,000	17,891,479	1,521	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,541,000	△ 1,539,405	△ 1,595	
予備費支出(10)	1,000,000	-----	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	918,000	6,800,031	△ 5,882,031	
前期末支払資金残高(12)	25,292,000	25,291,911	89	
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,210,000	32,091,942	△ 5,881,942	

はなのうら拠点区分 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)	
収益	児童福祉事業収益	58,680,424	63,243,950	△ 4,563,526	
	措置費収益	58,680,424	63,243,950	△ 4,563,526	
	事務費収益	41,358,310	45,065,310	△ 3,707,000	
	事業費収益	17,322,114	18,178,640	△ 856,526	
	障害福祉サービス等事業収益	40,061,105	34,365,230	5,695,875	
	自立支援給付費収益	36,600	0	36,600	
	介護給付費収益	36,600	0	36,600	
	障害児施設給付費収益	36,799,240	31,513,232	5,286,008	
	障害児通所給付費収益	22,068,560	17,278,282	4,790,278	
	障害児入所給付費収益	14,730,680	14,234,950	495,730	
	利用者負担金収益	973,362	794,558	178,804	
	補足給付費収益	1,837,323	1,728,300	109,023	
	特定入所障害児食費等給付費収益	1,837,323	1,728,300	109,023	
	特定費用収益	414,580	329,140	85,440	
	サービス活動収益計(1)	98,741,529	97,609,180	1,132,349	
	サービス活動増減の部	費用	人件費	63,307,835	59,002,971
職員給料			31,674,224	30,598,800	1,075,424
非常勤職員給与			5,595,240	4,999,320	595,920
職員等諸手当			6,463,541	5,415,242	1,048,299
扶養手当			540,000	342,000	198,000
住居手当			372,000	372,000	0
通勤手当			1,575,840	1,496,460	79,380
時間外勤務手当			834,445	550,955	283,490
夜間勤務手当			438,256	432,827	5,429
一時金			2,583,000	2,095,000	488,000
夜間勤務手当調整額			120,000	126,000	△ 6,000
職員賞与			6,932,674	6,271,338	661,336
期末手当			4,370,246	3,891,120	479,126
勤勉手当			2,562,428	2,380,218	182,210
賞与引当金繰入			3,355,000	3,043,066	311,934
退職給付費用		1,558,979	1,492,259	66,720	
退職金		545,159	397,719	147,440	
全事協退職年金共済		346,320	338,040	8,280	
退職共済掛金		667,500	756,500	△ 89,000	
法定福利費		7,728,177	7,182,946	545,231	
事業費		12,953,995	13,218,199	△ 264,204	
給食費		5,186,220	4,861,912	324,308	
介護用品費		576,672	479,923	96,749	
保健衛生費		155,417	152,508	2,909	
医療費		13,221	13,982	△ 761	
被服費		267,905	420,042	△ 152,137	
教養娯楽費		447,198	503,942	△ 56,744	
日用品費		386,502	398,094	△ 11,592	
水道光熱費		3,581,481	3,715,979	△ 134,498	
消耗器具備品費		389,418	316,823	72,595	
保険料		120,381	163,134	△ 42,753	
賃借料	684,024	836,529	△ 152,505		
教育指導費	385,869	479,165	△ 93,296		
車輛費	759,687	866,355	△ 106,668		
雑費	0	9,811	△ 9,811		
事務費	11,196,235	10,642,645	553,590		
福利厚生費	321,842	299,667	22,175		

	職員被服費	27,110	21,579	5,531
	旅費交通費	99,600	61,410	38,190
	研修研究費	3,904	33,000	△ 29,096
	事務消耗品費	124,147	258,716	△ 134,569
	印刷製本費	24,000	21,600	2,400
	修繕費	147,934	145,640	2,294
	通信運搬費	311,408	285,387	26,021
	広報費	32,000	23,961	8,039
	業務委託費	8,535,125	8,560,294	△ 25,169
	手数料	49,848	63,696	△ 13,848
	租税公課	2,000	2,000	0
	保守料	1,376,045	665,615	710,430
	諸会費	107,400	107,100	300
	報償費	1,510	8,830	△ 7,320
	雑費	32,362	84,150	△ 51,788
	負担金費用	4,075,074	2,394,000	1,681,074
	負担金費用	4,075,074	2,394,000	1,681,074
	本部経費負担金費用	4,075,074	2,394,000	1,681,074
	減価償却費	21,253,671	20,981,811	271,860
	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)	109,984,737	103,437,553	6,547,184
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,243,208	△ 5,828,373	△ 5,414,835
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	151,487	195,820	△ 44,333
	受入研修費収益	80,000	170,000	△ 90,000
	利用者等外給食費収益	0	8,000	△ 8,000
	雑収益	71,487	17,820	53,667
	サービス活動外収益計(4)	151,487	195,820	△ 44,333
費用				
	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)	151,487	195,820	△ 44,333
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,091,721	△ 5,632,553	△ 5,459,168
特別増減の部	固定資産受贈額	0	222,200	△ 222,200
	拠点区分間繰入金収益	15,000,000	7,805,124	7,194,876
	拠点区分間固定資産移管収益	636,984	0	636,984
	特別収益計(8)	15,636,984	8,027,324	7,609,660
	固定資産売却損・処分損	5	49,122	△ 49,117
費用	器具及び備品売却損・処分損	5	49,122	△ 49,117
	特別費用計(9)	5	49,122	△ 49,117
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,636,979	7,978,202	7,658,777
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,545,258	2,345,649	2,199,609
	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)	4,545,258	2,345,649	2,199,609
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	333,261,557	339,415,908	△ 6,154,351
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	337,806,815	341,761,557	△ 3,954,742
	基本金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)	1,352,074	0	1,352,074
	施設整備等積立金取崩額	1,352,074	0	1,352,074
	その他の積立金積立額(18)	2,000,000	8,500,000	△ 6,500,000
	施設整備等積立金積立額	2,000,000	8,500,000	△ 6,500,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	337,158,889	333,261,557	3,897,332

はなのうら拠点区分 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	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	36,194,467	30,826,809	5,367,658	流動負債	7,457,525	8,667,898	△ 1,210,373
現金預金	22,101,354	18,600,649	3,500,705	事業未払金	3,308,109	4,390,254	△ 1,082,145
事業未収金	14,093,113	12,173,215	1,919,898	未払費用	73,915	49,252	24,663
前払費用	0	52,945	△ 52,945	預り金	0	2,126	△ 2,126
				職員預り金	720,501	1,093,266	△ 372,765
				賞与引当金	3,355,000	3,133,000	222,000
固定資産	469,053,603	472,615,130	△ 3,561,527	固定負債	10,424,648	9,151,329	1,273,319
基本財産	407,116,561	424,440,203	△ 17,323,642	退職給付引当金	10,424,648	9,151,329	1,273,319
土地	45,821,274	45,821,274	0	負債の部合計	17,882,173	17,819,227	62,946
建物	361,295,287	378,618,929	△ 17,323,642	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	61,937,042	48,174,927	13,762,115	国庫補助金等特別積立金	141,059,082	143,861,155	△ 2,802,073
建物	128,686	0	128,686	国庫補助金等特別積立金	141,059,082	143,861,155	△ 2,802,073
構築物	19,021,919	20,565,718	△ 1,543,799	その他の積立金	9,147,926	8,500,000	647,926
車両運搬具	1,037,569	1,321,469	△ 283,900	施設整備等積立金	9,147,926	8,500,000	647,926
器具及び備品	7,176,294	8,636,411	△ 1,460,117	次期繰越活動増減差額	337,158,889	333,261,557	3,897,332
拠点区分間長期貸付金	15,000,000	0	15,000,000	(うち当期活動増減差額)	4,545,258	2,345,649	2,199,609
退職給付引当資産	10,424,648	9,151,329	1,273,319				
施設整備等積立資産	9,147,926	8,500,000	647,926	純資産の部合計	487,365,897	485,622,712	1,743,185
資産の部合計	505,248,070	503,441,939	1,806,131	負債及び純資産の部合計	505,248,070	503,441,939	1,806,131

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

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
- ② 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

- ① 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与引当資産に計上すると共に同額を退職給付引当金に計上している。
- ② 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。
- ③ 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. 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

3. 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（⑪））
 - ア 障害児入所施設
 - イ 短期入所
 - ウ 放課後等デイサービス
 - エ 児童発達支援事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

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	45,821,274		0	45,821,274
建物	378,618,929		17,323,642	361,295,287
合計	424,440,203	0	17,323,642	407,116,561

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

該当なし

6. 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）	361,295,287円
計	407,116,561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）《華の浦拠点》	87,361,000円
計	87,361,000円

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）	45,821,274	0	45,821,274
建物（基本財産）	413,266,213	51,970,926	361,295,287
建物	133,920	5,234	128,686
構築物	22,940,018	3,918,099	19,021,919
車輛運搬具	1,700,002	662,433	1,037,569
器具及び備品	13,313,383	6,137,089	7,176,294
ソフトウェア	139,524	139,524	0
合計	497,314,334	62,833,305	434,481,029

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. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

華の浦拠点区分 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)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	241,459,000	242,670,178	△ 1,211,178	
	自立支援給付費収入	215,305,000	216,234,801	△ 929,801	
	介護給付費収入	211,269,000	212,143,991	△ 874,991	
	計画相談支援給付費収入	4,036,000	4,090,810	△ 54,810	
	障害児施設給付費収入	4,875,000	5,092,060	△ 217,060	
	障害児相談支援給付費収入	4,875,000	5,092,060	△ 217,060	
	利用者負担金収入	238,000	228,369	9,631	
	補足給付費収入	3,276,000	3,295,614	△ 19,614	
	特定障害者特別給付費収入	3,276,000	3,295,614	△ 19,614	
	特定費用収入	17,596,000	17,650,834	△ 54,834	
	その他の事業収入	169,000	168,500	500	
	その他の事業収入	169,000	168,500	500	
	その他の事業収入	180,000	179,000	1,000	
	その他の事業収入	180,000	179,000	1,000	
	補助金事業収入(公費)	180,000	179,000	1,000	
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0	
	その他の収入	284,000	376,720	△ 92,720	
	受入研修費収入	138,000	138,250	△ 250	
	利用者等外給食費収入	62,000	106,100	△ 44,100	
	雑収入	84,000	132,370	△ 48,370	
	事業活動収入計(1)	242,123,000	243,425,898	△ 1,302,898	
事業活動による収支	人件費支出	151,439,000	149,424,683	2,014,317	
	職員給料支出	76,238,000	75,917,757	320,243	
	非常勤職員給与支出	7,196,000	7,039,380	156,620	
	職員等諸手当支出	17,015,000	16,452,786	562,214	
	扶養手当	1,426,000	1,423,454	2,546	
	住居手当	1,057,000	1,056,727	273	
	通勤手当	3,614,000	3,613,130	870	
	時間外勤務手当	2,204,000	1,835,260	368,740	
	夜間勤務手当	1,457,000	1,391,232	65,768	
	管理職手当	469,000	468,000	1,000	
	一時金	5,951,000	5,833,000	118,000	
	リーダー手当	37,000	36,000	1,000	
	資格手当	198,000	193,983	4,017	
	夜間勤務手当調整額	602,000	602,000	0	
	職員賞与支出	22,745,000	22,739,218	5,782	
	期末手当	14,489,000	14,485,861	3,139	
	勤勉手当	8,256,000	8,253,357	2,643	
	退職給付支出	8,869,000	8,865,470	3,530	
	退職金	3,883,000	3,882,560	440	
	全事協退職年金共済	2,803,000	2,802,410	590	
	退職共済掛金	2,183,000	2,180,500	2,500	
	法定福利費支出	19,376,000	18,410,072	965,928	
	事業費支出	27,044,000	26,321,697	722,303	
	給食費支出	11,132,000	11,068,258	63,742	
	介護用品費支出	1,526,000	1,525,579	421	
	保健衛生費支出	234,000	233,887	113	
	教養娯楽費支出	380,000	334,112	45,888	
日用品費支出	1,161,000	1,102,846	58,154		
水道光熱費支出	9,542,000	9,209,517	332,483		
消耗器具備品費支出	492,000	385,128	106,872		
保険料支出	300,000	298,220	1,780		
支出					

	賃借料支出	1,727,000	1,678,641	48,359	
	車輛費支出	473,000	434,876	38,124	
	雑支出	77,000	50,633	26,367	
	事務費支出	25,460,000	24,744,256	715,744	
	福利厚生費支出	854,000	816,390	37,610	
	職員被服費支出	82,000	53,723	28,277	
	旅費交通費支出	248,000	156,010	91,990	
	研修研究費支出	133,000	105,820	27,180	
	事務消耗品費支出	306,000	162,298	143,702	
	印刷製本費支出	30,000	15,960	14,040	
	修繕費支出	976,000	906,500	69,500	
	通信運搬費支出	667,000	663,747	3,253	
	広報費支出	136,000	114,540	21,460	
	業務委託費支出	18,192,000	18,169,884	22,116	
	手数料支出	123,000	121,884	1,116	
	租税公課支出	2,000	2,000	0	
	保守料支出	3,435,000	3,268,484	166,516	
	諸会費支出	116,000	108,200	7,800	
	報償費支出	10,000	10,000	0	
	雑支出	150,000	68,816	81,184	
	負担金支出	8,787,000	8,786,719	281	
	負担金支出	8,787,000	8,786,719	281	
	本部経費負担金支出	8,787,000	8,786,719	281	
	支払利息支出	106,000	105,512	488	
	事業活動支出計(2)	212,836,000	209,382,867	3,453,133	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,287,000	34,043,031	△ 4,756,031	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出 固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	5,268,000 884,000 884,000	5,268,000 883,440 883,440	0 560 560	
	施設整備等支出計(5)	6,152,000	6,151,440	560	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,152,000	△ 6,151,440	△ 560	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入 退職給付引当資産取崩収入 退職金 全事協退職年金共済 施設整備等積立資産取崩収入 拠点区分間繰入金収入	9,537,000 6,686,000 3,883,000 2,803,000 2,851,000 52,000	9,536,689 6,684,970 3,882,560 2,802,410 2,851,719 51,407	311 1,030 440 590 △ 719 593	
		その他の活動収入計(7)	9,589,000	9,588,096	904
	支出				
	積立資産支出 退職給付引当資産支出 退職金 全事協退職年金共済 施設整備等積立資産支出 拠点区分間繰入金支出	16,283,000 1,283,000 431,000 852,000 15,000,000 15,000,000	16,280,560 1,280,560 430,825 849,735 15,000,000 15,000,000	2,440 2,440 175 2,265 0 0	
		その他の活動支出計(8)	31,283,000	31,280,560	2,440
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 21,694,000	△ 21,692,464	△ 1,536
		予備費支出(10)	1,000,000	-----	1,000,000
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	441,000	6,199,127	△ 5,758,127
		前期末支払資金残高(12)	26,649,000	26,649,383	△ 383
	当期末支払資金残高(11)+(12)	27,090,000	32,848,510	△ 5,758,510	

華の浦拠点区分 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)
収益	障害福祉サービス等事業収益	242,670,178	225,382,380	17,287,798
	自立支援給付費収益	216,234,801	199,852,344	16,382,457
	介護給付費収益	212,143,991	195,752,134	16,391,857
	計画相談支援給付費収益	4,090,810	4,100,210	△ 9,400
	障害児施設給付費収益	5,092,060	4,785,990	306,070
	障害児相談支援給付費収益	5,092,060	4,785,990	306,070
	利用者負担金収益	228,369	44,431	183,938
	補足給付費収益	3,295,614	3,473,923	△ 178,309
	特定障害者特別給付費収益	3,295,614	3,473,923	△ 178,309
	特定費用収益	17,650,834	17,066,192	584,642
	その他の事業収益	168,500	159,500	9,000
	その他の事業収益	168,500	159,500	9,000
	その他の事業収益	179,000	0	179,000
	その他の事業収益	179,000	0	179,000
	補助金事業収益(公費)	179,000	0	179,000
	経常経費寄附金収益	200,000	0	200,000
	サービス活動収益計(1)	243,049,178	225,382,380	17,666,798
サービス活動増減の部	人件費	141,057,273	143,692,211	△ 2,634,938
	職員給料	75,917,757	71,883,290	4,034,467
	非常勤職員給与	7,039,380	9,295,688	△ 2,256,308
	職員等諸手当	16,452,786	14,718,772	1,734,014
	扶養手当	1,423,454	1,352,456	70,998
	住居手当	1,056,727	1,393,108	△ 336,381
	通勤手当	3,613,130	3,661,710	△ 48,580
	時間外勤務手当	1,835,260	919,614	915,646
	夜間勤務手当	1,391,232	1,363,050	28,182
	管理職手当	468,000	468,000	0
	一時金	5,833,000	4,853,000	980,000
	リーダー手当	36,000	35,878	122
	資格手当	193,983	169,956	24,027
	夜間勤務手当調整額	602,000	502,000	100,000
	職員賞与	14,183,218	16,322,159	△ 2,138,941
	期末手当	9,299,861	10,230,075	△ 930,214
	勤勉手当	4,883,357	6,092,084	△ 1,208,727
	賞与引当金繰入	6,828,000	9,791,000	△ 2,963,000
	退職給付費用	3,461,060	5,748,089	△ 2,287,029
	退職金	430,825	3,188,509	△ 2,757,684
	全事協退職年金共済	849,735	779,580	70,155
	退職共済掛金	2,180,500	1,780,000	400,500
	法定福利費	17,175,072	15,933,213	1,241,859
	事業費	26,321,697	26,793,618	△ 471,921
	給食費	11,068,258	10,919,131	149,127
	介護用品費	1,525,579	1,344,576	181,003
	保健衛生費	233,887	233,481	406
	教養娯楽費	334,112	317,059	17,053
	日用品費	1,102,846	1,148,767	△ 45,921
	水道光熱費	9,209,517	9,555,375	△ 345,858
	消耗器具備品費	385,128	797,367	△ 412,239
	保険料	298,220	357,926	△ 59,706
賃借料	1,678,641	1,653,692	24,949	
車輛費	434,876	418,664	16,212	
雑費	50,633	47,580	3,053	

	事務費	24,744,256	23,588,970	1,155,286	
	福利厚生費	816,390	783,898	32,492	
	職員被服費	53,723	72,233	△ 18,510	
	旅費交通費	156,010	168,970	△ 12,960	
	研修研究費	105,820	116,100	△ 10,280	
	事務消耗品費	162,298	262,550	△ 100,252	
	印刷製本費	15,960	23,760	△ 7,800	
	修繕費	906,500	121,078	785,422	
	通信運搬費	663,747	625,964	37,783	
	広報費	114,540	49,680	64,860	
	業務委託費	18,169,884	18,174,276	△ 4,392	
	手数料	121,884	570,380	△ 448,496	
	租税公課	2,000	13,800	△ 11,800	
	保守料	3,268,484	2,432,550	835,934	
	諸会費	108,200	111,500	△ 3,300	
	報償費	10,000	3,780	6,220	
	雑費	68,816	58,451	10,365	
	負担金費用	8,786,719	5,160,000	3,626,719	
	負担金費用	8,786,719	5,160,000	3,626,719	
	本部経費負担金費用	8,786,719	5,160,000	3,626,719	
	減価償却費	40,342,793	40,435,978	△ 93,185	
	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)	236,335,601	234,753,640	1,581,961	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,713,577	△ 9,371,260	16,084,837	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	376,720	311,936	64,784
		受入研修費収益	138,250	55,750	82,500
		利用者等外給食費収益	106,100	70,120	35,980
		雑収益	132,370	186,066	△ 53,696
		サービス活動外収益計(4)	376,720	311,936	64,784
	費用	支払利息	105,512	111,676	△ 6,164
サービス活動外費用計(5)		105,512	111,676	△ 6,164	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	271,208	200,260	70,948	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,984,785	△ 9,171,000	16,155,785	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	51,407	13,716,486	△ 13,665,079
		拠点区分間固定資産移管収益	1,271,052	0	1,271,052
		特別収益計(8)	1,322,459	13,716,486	△ 12,394,027
	費用	固定資産売却損・処分損	10	65,058	△ 65,048
		器具及び備品売却損・処分損	10	65,058	△ 65,048
	拠点区分間繰入金費用	15,000,000	0	15,000,000	
	特別費用計(9)	15,000,010	65,058	14,934,952	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 13,677,551	13,651,428	△ 27,328,979	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 6,692,766	4,480,428	△ 11,173,194	
	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)	△ 6,692,766	4,480,428	△ 11,173,194	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	483,296,683	483,816,255	△ 519,572	
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	476,603,917	488,296,683	△ 11,692,766	
	基本金取崩額(16)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(17)	2,851,719	0	2,851,719	
	施設整備等積立金取崩額	2,851,719	0	2,851,719	
	その他の積立金積立額(18)	15,000,000	5,000,000	10,000,000	
	施設整備等積立金積立額	15,000,000	5,000,000	10,000,000	
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	464,455,636	483,296,683	△ 18,841,047	

華の浦拠点区分 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	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	43,378,935	37,860,046	5,518,889	流動負債	22,626,425	26,269,663	△ 3,643,238
現金預金	3,502,246	1,534,284	1,967,962	事業未払金	8,760,701	8,483,391	277,310
事業未収金	39,697,689	36,305,313	3,392,376	<small>1年以内返済予定設備資金借入金</small>	5,268,000	5,268,000	0
未収補助金	179,000	0	179,000	未払費用	119,792	75,430	44,362
前払費用	0	20,449	△ 20,449	預り金	52,071	53,296	△ 1,225
				職員預り金	1,597,861	2,598,546	△ 1,000,685
				賞与引当金	6,828,000	9,791,000	△ 2,963,000
固定資産	815,092,888	834,586,402	△ 19,493,514	固定負債	106,708,054	105,429,538	1,278,516
基本財産	714,416,641	744,816,536	△ 30,399,895	設備資金借入金	82,093,000	87,361,000	△ 5,268,000
土地	80,408,129	80,408,129	0	退職給付引当金	24,615,054	18,068,538	6,546,516
建物	634,008,512	664,408,407	△ 30,399,895	負債の部合計	129,334,479	131,699,201	△ 2,364,722
その他の固定資産	100,676,247	89,769,866	10,906,381	純 資 産 の 部			
構築物	33,380,062	36,089,157	△ 2,709,095	国庫補助金等特別積立金	247,533,427	252,450,564	△ 4,917,137
車両運搬具	451,131	606,441	△ 155,310	国庫補助金等特別積立金	247,533,427	252,450,564	△ 4,917,137
器具及び備品	24,697,790	29,476,310	△ 4,778,520	その他の積立金	17,148,281	5,000,000	12,148,281
ソフトウェア	383,929	529,420	△ 145,491	施設整備等積立金	17,148,281	5,000,000	12,148,281
退職給付引当資産	24,615,054	18,068,538	6,546,516	次期繰越活動増減差額	464,455,636	483,296,683	△ 18,841,047
施設整備等積立資産	17,148,281	5,000,000	12,148,281	(うち当期活動増減差額)	△ 6,692,766	4,480,428	△ 11,173,194
				純資産の部合計	729,137,344	740,747,247	△ 11,609,903
資産の部合計	858,471,823	872,446,448	△ 13,974,625	負債及び純資産の部合計	858,471,823	872,446,448	△ 13,974,625

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

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
- ② 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

- ① 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与引当資産に計上すると共に同額を退職給付引当金に計上している。
- ② 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。
- ③ 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. 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

3. 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（⑪））
 - 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（⑩））は省略している。

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	80,408,129		0	80,408,129
建物	664,408,407		30,399,895	634,008,512
合計	744,816,536	0	30,399,895	714,416,641

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

該当なし

6. 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）	634,008,512円
計	714,416,641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）	87,361,000円
計	87,361,000円

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）	80,408,129	0	80,408,129
建物（基本財産）	725,208,197	91,199,685	634,008,512
構築物	40,255,638	6,875,576	33,380,062
車輛運搬具	1,414,060	962,929	451,131
器具及び備品	46,294,526	21,596,736	24,697,790
ソフトウェア	985,116	601,187	383,929
合計	894,565,666	121,236,113	773,329,553

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. 重要な後発事象

該当なし

10. 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