

## はなのうら区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(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	[ 57,517,000]	[ 60,122,579]	[ 2,605,579]	
	措置費収入	( 57,517,000)	( 60,122,579)	( 2,605,579)	
	事務費収入	39,698,000	41,436,890	1,738,890	
	事業費収入	17,819,000	18,685,689	866,689	
	障害福祉サービス等事業収入	[ 50,153,000]	[ 51,180,152]	[ 1,027,152]	
	自立支援給付費収入	( 647,000)	( 647,000)	( 0)	
	介護給付費収入	647,000	647,000	0	
	障害児施設給付費収入	( 43,312,000)	( 44,267,094)	( 955,094)	
	障害児通所給付費収入	21,026,000	21,847,333	821,333	
	障害児入所給付費収入	22,286,000	22,419,761	133,761	
	利用者負担金収入	1,344,000	1,363,596	19,596	
	補足給付費収入	( 2,454,000)	( 2,486,925)	( 32,925)	
	特定入所障害児食費等給付費収入	2,454,000	2,486,925	32,925	
	特定費用収入	426,000	444,691	18,691	
	その他の事業収入	( 1,970,000)	( 1,970,846)	( 846)	
	補助金事業収入(公費)	1,970,000	1,970,846	846	
	経常経費寄附金収入	[ 77,000]	[ 77,500]	[ 500]	
	その他の収入	[ 167,000]	[ 154,940]	[ 12,060]	
	受入研修費収入	40,000	40,000	0	
利用者等外給食費収入	82,000	55,460	26,540		
雑収入	45,000	59,480	14,480		
事業活動収入計(1)	107,914,000	111,535,171	3,621,171		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[ 72,235,000]	[ 69,693,092]	[ 2,541,908]	
	職員給料支出	31,841,000	31,665,762	175,238	
	非常勤職員給与支出	6,385,000	6,262,233	122,767	
	職員等諸手当支出	( 12,797,000)	( 11,096,939)	( 1,700,061)	
	住居手当	744,000	744,000	0	
	通勤手当	1,976,000	1,953,440	22,560	
	時間外勤務手当	651,000	548,860	102,140	
	夜間勤務手当	1,960,000	1,934,130	25,870	
	処遇改善一時金	2,867,000	2,070,000	797,000	
	資格手当	308,000	305,309	2,691	
	特定処遇改善一時金	1,997,000	1,309,000	688,000	
	処遇改善手当	1,461,000	1,460,200	800	
	処遇改善特別一時金	833,000	772,000	61,000	
	職員賞与支出	( 11,046,000)	( 11,044,081)	( 1,919)	
	期末手当	7,353,000	7,351,849	1,151	
	勤勉手当	3,693,000	3,692,232	768	
	退職給付支出	( 891,000)	( 890,000)	( 1,000)	
	退職共済掛金	891,000	890,000	1,000	
	法定福利費支出	9,275,000	8,734,077	540,923	
	事業費支出	[ 14,500,000]	[ 13,603,837]	[ 896,163]	
	給食費支出	5,003,000	4,968,790	34,210	
介護用品費支出	576,000	575,675	325		
保健衛生費支出	156,000	136,160	19,840		
医療費支出	15,000	0	15,000		
被服費支出	306,000	207,901	98,099		
教養娯楽費支出	283,000	133,191	149,809		
日用品費支出	490,000	475,483	14,517		
水道光熱費支出	5,328,000	5,032,647	295,353		

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	203,000	178,280	24,720	
	保険料支出	130,000	129,397	603	
	賃借料支出	670,000	669,252	748	
	教育指導費支出	335,000	238,254	96,746	
	車輛費支出	962,000	847,472	114,528	
	雑支出	43,000	11,335	31,665	
	事務費支出	[ 11,153,000]	[ 10,354,286]	[ 798,714]	
	福利厚生費支出	381,000	355,337	25,663	
	職員被服費支出	24,000	23,397	603	
	旅費交通費支出	51,000	7,130	43,870	
	研修研究費支出	32,000	22,000	10,000	
	事務消耗品費支出	231,000	41,393	189,607	
	印刷製本費支出	24,000	16,080	7,920	
	修繕費支出	292,000	77,903	214,097	
	通信運搬費支出	442,000	383,359	58,641	
	広報費支出	32,000	0	32,000	
	業務委託費支出	7,200,000	7,199,452	548	
	手数料支出	743,000	740,450	2,550	
	租税公課支出	2,000	2,000	0	
	保守料支出	1,350,000	1,305,590	44,410	
	諸会費支出	89,000	89,000	0	
	報償費支出	10,000	0	10,000	
	雑支出	250,000	91,195	158,805	
	負担金支出	[ 2,494,000]	[ 2,538,617]	[ 44,617]	
	負担金支出	( 2,494,000)	( 2,538,617)	( 44,617)	
	本部経費負担金支出	2,494,000	2,538,617	44,617	
	事業活動支出計(2)	100,382,000	96,189,832	4,192,168	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,532,000	15,345,339	7,813,339	
施設 整備 等	施設整備等寄附金収入	[ 115,000]	[ 115,500]	[ 500]	
	施設整備等寄附金収入	115,000	115,500	500	
	施設整備等収入計(4)	115,000	115,500	500	
に よ る 支 出	固定資産取得支出	[ 512,000]	[ 511,500]	[ 500]	
	器具及び備品取得支出	512,000	511,500	500	
	施設整備等支出計(5)	512,000	511,500	500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	397,000	396,000	1,000	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	積立資産取崩収入	[ 1,032,000]	[ 1,031,522]	[ 478]	
	退職給付引当資産取崩収入	( 1,032,000)	( 1,031,522)	( 478)	
	退職金	1,032,000	1,031,522	478	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	[ 10,000,000]	[ 10,000,000]	[ 0]	
	その他の活動収入計(7)	11,032,000	11,031,522	478	
	投資有価証券取得支出	[ 5,000,000]	[ 5,000,000]	[ 0]	
	積立資産支出	[ 11,350,000]	[ 19,349,080]	[ 7,999,080]	
	退職給付引当資産支出	( 350,000)	( 349,080)	( 920)	
	全事協退職年金共済	350,000	349,080	920	
	施設整備等積立資産支出	11,000,000	19,000,000	8,000,000	
	その他の活動支出計(8)	16,350,000	24,349,080	7,999,080	

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)	5,318,000	13,317,558	7,999,558	
予備費支出(10)	1,500,000	—	1,500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	317,000	1,631,781	1,314,781	
前期末支払資金残高(12)	19,735,000	19,734,863	137	
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,052,000	21,366,644	1,314,644	

## はなのうら区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(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	[ 60,122,579]	[ 72,982,307]	[ 12,859,728]
	措置費収益	( 60,122,579)	( 72,982,307)	( 12,859,728)
	事務費収益	41,436,890	50,861,640	9,424,750
	事業費収益	18,685,689	22,120,667	3,434,978
	障害福祉サービス等事業収益	[ 51,180,152]	[ 46,922,462]	[ 4,257,690]
	自立支援給付費収益	( 647,000)	( 1,073,684)	( 426,684)
	介護給付費収益	647,000	1,073,684	426,684
	障害児施設給付費収益	( 44,267,094)	( 41,644,108)	( 2,622,986)
	障害児通所給付費収益	21,847,333	21,674,786	172,547
	障害児入所給付費収益	22,419,761	19,969,322	2,450,439
	利用者負担金収益	1,363,596	964,270	399,326
	補足給付費収益	( 2,486,925)	( 2,125,580)	( 361,345)
	特定入所障害児食費等給付費収益	2,486,925	2,125,580	361,345
	特定費用収益	444,691	438,662	6,029
	その他の事業収益	( 1,970,846)	( 676,158)	( 1,294,688)
	補助金事業収益(公費)	1,970,846	676,158	1,294,688
	経常経費寄附金収益	[ 77,500]	[ 0]	[ 77,500]
サービス活動収益計(1)	111,380,231	119,904,769	8,524,538	
サ ー ビ ス 活 動 増	人件費	[ 69,315,650]	[ 66,242,161]	[ 3,073,489]
	職員給料	31,665,762	31,770,818	105,056
	非常勤職員給与	6,262,233	6,395,826	133,593
	職員等諸手当	( 11,096,939)	( 8,010,705)	( 3,086,234)
	扶養手当	0	720,000	720,000
	住居手当	744,000	780,000	36,000
	通勤手当	1,953,440	1,151,080	802,360
	時間外勤務手当	548,860	376,480	172,380
	夜間勤務手当	1,934,130	1,925,428	8,702
	処遇改善一時金	2,070,000	1,929,000	141,000
	資格手当	305,309	177,017	128,292
	特定処遇改善一時金	1,309,000	717,000	592,000
	処遇改善手当	1,460,200	0	1,460,200
	処遇改善特別一時金	772,000	234,700	537,300
	職員賞与	( 7,717,081)	( 7,754,021)	( 36,940)
	期末手当	5,233,849	5,267,089	33,240
	勤勉手当	2,483,232	2,486,932	3,700
賞与引当金繰入	4,133,000	3,828,000	305,000	
退職給付費用	( 207,558)	( 845,240)	( 637,682)	
退職金	1,031,522	294,160	737,362	
全事協退職年金共済	349,080	338,400	10,680	
退職共済掛金	890,000	801,000	89,000	
法定福利費	8,233,077	7,637,551	595,526	
事業費	[ 13,603,837]	[ 12,550,258]	[ 1,053,579]	

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	4,968,790	4,994,140	25,350	
	介護用品費	575,675	574,732	943	
	保健衛生費	136,160	129,506	6,654	
	医療費	0	8,800	8,800	
	被服費	207,901	236,670	28,769	
	教養娯楽費	133,191	319,860	186,669	
	費	日用品費	475,483	489,952	14,469
		水道光熱費	5,032,647	3,756,047	1,276,600
	用	燃料費	0	49,590	49,590
		消耗器具備品費	178,280	190,300	12,020
		保険料	129,397	123,549	5,848
		賃借料	669,252	706,943	37,691
		教育指導費	238,254	307,124	68,870
		車輛費	847,472	626,886	220,586
		雑費	11,335	36,159	24,824
		事務費	[ 10,354,286]	[ 10,090,161]	[ 264,125]
		福利厚生費	355,337	272,915	82,422
		職員被服費	23,397	31,625	8,228
		旅費交通費	7,130	14,800	7,670
		研修研究費	22,000	20,000	2,000
		事務消耗品費	41,393	54,110	12,717
		印刷製本費	16,080	16,384	304
		修繕費	77,903	388,354	310,451
		通信運搬費	383,359	382,908	451
		広報費	0	7,040	7,040
		業務委託費	7,199,452	7,349,966	150,514
		手数料	740,450	62,480	677,970
		租税公課	2,000	2,000	0
		保守料	1,305,590	1,389,990	84,400
		諸会費	89,000	72,300	16,700
		報償費	0	4,250	4,250
		雑費	91,195	21,039	70,156
	負担金費用	[ 2,538,617]	[ 2,342,000]	[ 196,617]	
	負担金費用	( 2,538,617)	( 2,342,000)	( 196,617)	
	本部経費負担金費用	2,538,617	2,342,000	196,617	
	減価償却費	[ 20,967,501]	[ 21,327,363]	[ 359,862]	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ 2,797,033]	[ 2,802,073]	[ 5,040]	
	サービス活動費用計(2)	113,982,858	109,749,870	4,232,988	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,602,627	10,154,899	12,757,526	
サ ー ビ ス 活 動 外 収 入 益	その他のサービス活動外収益	[ 154,940]	[ 121,980]	[ 32,960]	
	受入研修費収益	40,000	40,000	0	
	利用者等外給食費収益	55,460	39,700	15,760	

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	59,480	42,280	17,200
	サービス活動外収益計(4)	154,940	121,980	32,960
	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)	154,940	121,980	32,960
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,447,687	10,276,879	12,724,566
特別増減の部	施設整備等寄附金収益	[ 115,500]	[ 396,000]	[ 280,500]
	施設整備等寄附金収益	115,500	396,000	280,500
	拠点区分間繰入金収益	[ 0]	[ 960]	[ 960]
	特別収益計(8)	115,500	396,960	281,460
減用の部	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	115,500	396,960	281,460
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,332,187	10,673,839	13,006,026
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)		2,332,187	10,673,839	13,006,026
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(14)	315,461,079	333,787,240	18,326,161
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	313,128,892	344,461,079	31,332,187
	基本金取崩額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	その他の積立金取崩額(17)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
増減差額の部	その他の積立金積立額(18)	[ 19,000,000]	[ 29,000,000]	[ 10,000,000]
	施設整備等積立金積立額	19,000,000	29,000,000	10,000,000
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		294,128,892	315,461,079	21,332,187

はなのうら区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

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	36,980,220	24,305,022	12,675,198	流動負債	8,746,576	8,398,159	348,417
現金預金	12,384,452	9,792,512	2,591,940	事業未払金	3,634,906	3,750,006	115,100
事業未収金	13,580,168	13,852,702	272,534	未払費用	81,064	33,244	47,820
未収金	15,600	0	15,600	職員預り金	897,606	786,909	110,697
未収補助金	0	642,158	642,158	賞与引当金	4,133,000	3,828,000	305,000
前払費用	0	17,650	17,650				
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	11,000,000	0	11,000,000				
固定資産	462,418,933	482,031,076	19,612,143	固定負債	6,717,856	8,873,988	2,156,142
基本財産	355,145,635	372,469,277	17,323,642	退職給付引当金	6,717,856	8,873,988	2,156,142
土地	45,821,274	45,821,274	0	負債の部合計	15,464,432	17,272,157	1,807,725
建物	309,324,361	326,648,003	17,323,642				
その他の固定資産	107,273,298	109,561,799	2,288,501	純 資 産 の 部			
建物	101,770	110,742	8,972	国庫補助金等特別積立金	132,657,903	135,454,936	2,797,033
構築物	14,390,522	15,934,321	1,543,799	国庫補助金等特別積立金	132,657,903	135,454,936	2,797,033
車輜運搬具	185,869	469,769	283,900	その他の積立金	57,147,926	38,147,926	19,000,000
器具及び備品	1,729,355	3,025,043	1,295,688	施設整備等積立金	57,147,926	38,147,926	19,000,000
投資有価証券	5,000,000	0	5,000,000	次期繰越活動増減差額	294,128,892	315,461,079	21,332,187
拠点区分間長期貸付金	22,000,000	43,000,000	21,000,000	(うち当期活動増減差額)	2,332,187	10,673,839	13,006,026
退職給付引当資産	6,717,856	8,873,988	2,156,142				
施設整備等積立資産	57,147,926	38,147,926	19,000,000	純資産の部合計	483,934,721	489,063,941	5,129,220
資産の部合計	499,399,153	506,336,098	6,936,945	負債及び純資産の部合計	499,399,153	506,336,098	6,936,945

## 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
- (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	326,648,003	0	17,323,642	309,324,361
合計	372,469,277	0	17,323,642	355,145,635

### 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）	309,324,361 円
計	355,145,635 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）	71,557,000 円
計	71,557,000 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	103,941,852	309,324,361
建物	133,920	32,150	101,770
構築物	22,940,018	8,549,496	14,390,522
車輛運搬具	1,700,002	1,514,133	185,869
器具及び備品	13,995,383	12,266,028	1,729,355
合計	452,035,536	126,303,659	325,731,877

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第 9 回株式会社山口FG無担保社債 運転資金	5,000,000	4,967,500	32,500
合計	5,000,000	4,967,500	32,500

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(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	[ 240,441,000]	[ 242,589,235]	[ 2,148,235]	
	自立支援給付費収入	( 213,982,000)	( 215,931,120)	( 1,949,120)	
	介護給付費収入	210,756,000	212,216,910	1,460,910	
	計画相談支援給付費収入	3,226,000	3,714,210	488,210	
	障害児施設給付費収入	( 2,590,000)	( 2,697,520)	( 107,520)	
	障害児相談支援給付費収入	2,590,000	2,697,520	107,520	
	補足給付費収入	( 2,904,000)	( 2,909,045)	( 5,045)	
	特定障害者特別給付費収入	2,904,000	2,909,045	5,045	
	特定費用収入	18,601,000	18,685,974	84,974	
	その他の事業収入	( 2,364,000)	( 2,365,576)	( 1,576)	
	補助金事業収入(公費)	2,011,000	2,162,076	151,076	
	その他の事業収入	353,000	203,500	149,500	
	経常経費寄附金収入	[ 100,000]	[ 100,000]	[ 0]	
	その他の収入	[ 231,000]	[ 277,167]	[ 46,167]	
	受入研修費収入	50,000	50,250	250	
	利用者等外給食費収入	57,000	57,080	80	
雑収入	124,000	169,837	45,837		
事業活動収入計(1)	240,772,000	242,966,402	2,194,402		
事業活動による支出	人件費支出	[ 129,131,000]	[ 126,843,557]	[ 2,287,443]	
	職員給料支出	59,521,000	59,022,779	498,221	
	非常勤職員給与支出	11,113,000	10,780,596	332,404	
	職員等諸手当支出	( 19,531,000)	( 18,491,343)	( 1,039,657)	
	扶養手当	1,096,000	1,095,000	1,000	
	住居手当	1,033,000	1,032,400	600	
	通勤手当	2,437,000	2,417,335	19,665	
	時間外勤務手当	1,483,000	705,220	777,780	
	夜間勤務手当	3,730,000	3,695,000	35,000	
	管理職手当	361,000	360,000	1,000	
	処遇改善一時金	2,928,000	2,867,000	61,000	
	リーダー手当	31,000	30,000	1,000	
	資格手当	326,000	321,818	4,182	
	職務手当	241,000	240,000	1,000	
	特定処遇改善一時金	1,844,000	1,783,000	61,000	
	処遇改善手当	2,668,000	2,621,870	46,130	
	処遇改善特別一時金	1,353,000	1,322,700	30,300	
	職員賞与支出	( 20,241,000)	( 20,237,528)	( 3,472)	
	期末手当	13,423,000	13,420,636	2,364	
	勤勉手当	6,818,000	6,816,892	1,108	
	退職給付支出	( 2,276,000)	( 2,355,310)	( 79,310)	
退職金	0	81,180	81,180		
全事協退職年金共済	0	227,130	227,130		
退職共済掛金	2,276,000	2,047,000	229,000		
法定福利費支出	16,449,000	15,956,001	492,999		
事業費支出	[ 30,714,000]	[ 29,741,510]	[ 972,490]		
給食費支出	10,815,000	10,813,474	1,526		
介護用品費支出	1,477,000	1,476,828	172		
保健衛生費支出	232,000	230,241	1,759		
教養娯楽費支出	396,000	386,333	9,667		
日用品費支出	1,351,000	1,335,846	15,154		
水道光熱費支出	13,703,000	12,941,094	761,906		

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	245,000	151,533	93,467	
	保険料支出	320,000	315,797	4,203	
	賃借料支出	1,590,000	1,589,991	9	
	車輛費支出	489,000	405,153	83,847	
	雑支出	96,000	95,220	780	
	事務費支出	[ 23,704,000]	[ 22,970,053]	[ 733,947]	
	福利厚生費支出	779,000	694,787	84,213	
	職員被服費支出	49,000	38,137	10,863	
	旅費交通費支出	355,000	288,283	66,717	
	研修研究費支出	85,000	55,500	29,500	
	事務消耗品費支出	306,000	212,834	93,166	
	印刷製本費支出	30,000	28,694	1,306	
	修繕費支出	1,422,000	1,221,100	200,900	
	通信運搬費支出	980,000	933,610	46,390	
	広報費支出	82,000	42,240	39,760	
	業務委託費支出	15,305,000	15,305,000	0	
	手数料支出	965,000	950,108	14,892	
	租税公課支出	2,000	2,000	0	
	保守料支出	3,161,000	3,041,654	119,346	
	諸会費支出	28,000	27,800	200	
	報償費支出	5,000	4,250	750	
	雑支出	150,000	124,056	25,944	
	負担金支出	[ 5,090,000]	[ 5,178,439]	[ 88,439]	
	負担金支出	( 5,090,000)	( 5,178,439)	( 88,439)	
	本部経費負担金支出	5,090,000	5,178,439	88,439	
	支払利息支出	[ 88,000]	[ 87,028]	[ 972]	
	事業活動支出計(2)	188,727,000	184,820,587	3,906,413	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,045,000	58,145,815	6,100,815	
施設 収入 整備 等					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
に よる 支出 収 支	設備資金借入金元金償還支出	[ 5,268,000]	[ 5,268,000]	[ 0]	
	施設整備等支出計(5)	5,268,000	5,268,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,268,000	5,268,000	0	
そ の 収 入 の 活 動	積立資産取崩収入	[ 1,759,000]	[ 1,757,326]	[ 1,674]	
	退職給付引当資産取崩収入	( 1,759,000)	( 1,757,326)	( 1,674)	
	退職金	1,531,000	1,530,196	804	
	全事協退職年金共済	228,000	227,130	870	
	拠点区分間繰入金収入	[ 28,000]	[ 26,900]	[ 1,100]	
	その他の活動収入計(7)	1,787,000	1,784,226	2,774	
動 に よ る 支 出 収	投資有価証券取得支出	[ 15,000,000]	[ 15,000,000]	[ 0]	
	積立資産支出	[ 30,604,000]	[ 38,595,830]	[ 7,991,830]	
	退職給付引当資産支出	( 604,000)	( 595,830)	( 8,170)	
	全事協退職年金共済	604,000	595,830	8,170	
	施設整備等積立資産支出	30,000,000	38,000,000	8,000,000	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	事業区分間繰入金支出	[ 383,000]	[ 382,968]	[ 32]	
	その他の活動支出計(8)	45,987,000	53,978,798	7,991,798	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	44,200,000	52,194,572	7,994,572	
予備費支出(10)		1,500,000	—————	1,500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,077,000	683,243	393,757	

前期末支払資金残高(12)	34,256,000	34,255,607	393	
当期末支払資金残高(11)+(12)	35,333,000	34,938,850	394,150	

## 華の浦区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(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	[ 242,589,235]	[ 241,417,963]	[ 1,171,272]
	自立支援給付費収益	( 215,931,120)	( 216,035,050)	( 103,930)
	介護給付費収益	212,216,910	211,991,730	225,180
	計画相談支援給付費収益	3,714,210	4,043,320	329,110
	障害児施設給付費収益	( 2,697,520)	( 3,235,060)	( 537,540)
	障害児相談支援給付費収益	2,697,520	3,235,060	537,540
	補足給付費収益	( 2,909,045)	( 2,971,185)	( 62,140)
	特定障害者特別給付費収益	2,909,045	2,971,185	62,140
	特定費用収益	18,685,974	18,379,355	306,619
	その他の事業収益	( 2,365,576)	( 797,313)	( 1,568,263)
	補助金事業収益(公費)	2,162,076	593,313	1,568,763
	その他の事業収益	203,500	204,000	500
	経常経費寄附金収益	[ 100,000]	[ 100,000]	[ 0]
サービス活動収益計(1)	242,689,235	241,517,963	1,171,272	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の	人件費	[ 125,015,029]	[ 124,864,335]	[ 150,694]
	職員給料	59,022,779	62,483,656	3,460,877
	非常勤職員給与	10,780,596	8,630,328	2,150,268
	職員等諸手当	( 18,491,343)	( 14,728,513)	( 3,762,830)
	扶養手当	1,095,000	996,000	99,000
	住居手当	1,032,400	795,000	237,400
	通勤手当	2,417,335	2,533,228	115,893
	時間外勤務手当	705,220	711,785	6,565
	夜間勤務手当	3,695,000	3,670,000	25,000
	管理職手当	360,000	240,000	120,000
	処遇改善一時金	2,867,000	3,249,000	382,000
	リーダー手当	30,000	72,000	42,000
	資格手当	321,818	349,100	27,282
	職務手当	240,000	240,000	0
	特定処遇改善一時金	1,783,000	1,438,000	345,000
	処遇改善手当	2,621,870	0	2,621,870
	処遇改善特別一時金	1,322,700	434,400	888,300
	職員賞与	( 14,704,528)	( 14,677,231)	( 27,297)
	期末手当	9,896,636	9,944,395	47,759
	勤勉手当	4,807,892	4,732,836	75,056
	賞与引当金繰入	5,320,000	6,071,799	751,799
退職給付費用	( 1,576,782)	( 3,257,403)	( 1,680,621)	
退職金	1,066,048	582,003	1,648,051	
全事協退職年金共済	595,830	672,900	77,070	
退職共済掛金	2,047,000	2,002,500	44,500	
法定福利費	15,119,001	15,015,405	103,596	
事業費	[ 29,741,510]	[ 26,368,163]	[ 3,373,347]	
給食費	10,813,474	10,754,978	58,496	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部 費 用	介護用品費	1,476,828	1,470,740	6,088
	保健衛生費	230,241	224,621	5,620
	教養娯楽費	386,333	275,057	111,276
	日用品費	1,335,846	1,172,664	163,182
	水道光熱費	12,941,094	9,658,408	3,282,686
	燃料費	0	121,410	121,410
	消耗器具備品費	151,533	298,797	147,264
	保険料	315,797	307,390	8,407
	賃借料	1,589,991	1,669,256	79,265
	車輛費	405,153	341,273	63,880
	雑費	95,220	73,569	21,651
	事務費	[ 22,970,053]	[ 22,966,795]	[ 3,258]
	福利厚生費	694,787	647,186	47,601
	職員被服費	38,137	36,038	2,099
	旅費交通費	288,283	36,770	251,513
	研修研究費	55,500	41,500	14,000
	事務消耗品費	212,834	280,357	67,523
	印刷製本費	28,694	27,940	754
	修繕費	1,221,100	1,476,630	255,530
	通信運搬費	933,610	968,849	35,239
	広報費	42,240	33,000	9,240
	業務委託費	15,305,000	15,628,989	323,989
	手数料	950,108	439,982	510,126
	租税公課	2,000	1,000	1,000
	保守料	3,041,654	3,185,754	144,100
	諸会費	27,800	44,900	17,100
	報償費	4,250	4,250	0
	雑費	124,056	113,650	10,406
	負担金費用	[ 5,178,439]	[ 4,898,000]	[ 280,439]
	負担金費用	( 5,178,439)	( 4,898,000)	( 280,439)
	本部経費負担金費用	5,178,439	4,898,000	280,439
	減価償却費	[ 39,626,591]	[ 40,493,550]	[ 866,959]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[ 4,908,305]	[ 4,917,137]	[ 8,832]	
サービス活動費用計(2)	217,623,317	214,673,706	2,949,611	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,065,918	26,844,257	1,778,339	
サ ー ビ ス 活 動 外 費	その他のサービス活動外収益	[ 277,167]	[ 202,546]	[ 74,621]
	受入研修費収益	50,250	0	50,250
	利用者等外給食費収益	57,080	51,660	5,420
	雑収益	169,837	150,886	18,951
	サービス活動外収益計(4)	277,167	202,546	74,621
支払利息	[ 87,028]	[ 93,188]	[ 6,160]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増減の部					
	サービス活動外費用計(5)	87,028	93,188	6,160	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	190,139	109,358	80,781	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,256,057	26,953,615	1,697,558	
特別増減の部	収 事業区分間繰入金収益	[ 382,968]	[ 0]	[ 382,968]	
	益 拠点区分間繰入金収益	[ 26,900]	[ 27,240]	[ 340]	
	特別収益計(8)	409,868	27,240	382,628	
	減 固定資産売却損・処分損	[ 1]	[ 0]	[ 1]	
	費 車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1	
	の 事業区分間繰入金費用	[ 382,968]	[ 0]	[ 382,968]	
	部 特別費用計(9)	382,969	0	382,969	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	26,899	27,240	341	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,282,956	26,980,855	1,697,899
	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)		25,282,956	26,980,855	1,697,899	
繰越	前期繰越活動増減差額(14)	406,551,342	433,570,487	27,019,145	
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	431,834,298	460,551,342	28,717,044	
活動	基本金取崩額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]	
	その他の積立金取崩額(17)	[ 0]	[ 0]	[ 0]	
増減差額	その他の積立金積立額(18)	[ 38,000,000]	[ 54,000,000]	[ 16,000,000]	
	施設整備等積立金積立額	38,000,000	54,000,000	16,000,000	
の部	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	393,834,298	406,551,342	12,717,044	

華の浦区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

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	45,623,227	47,660,049	2,036,822	流動負債	21,272,377	25,042,442	3,770,065
現金預金	7,591,712	8,735,497	1,143,785	事業未払金	9,096,978	10,150,993	1,054,015
事業未収金	37,955,012	37,125,348	829,664	その他の未払金	81,180	1,618,320	1,537,140
未収金	27,600	1,123,560	1,095,960	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	0	553,313	553,313	未払費用	51,544	61,948	10,404
前払費用	48,903	122,331	73,428	預り金	52,071	0	52,071
				職員預り金	1,402,604	1,573,181	170,577
				賞与引当金	5,320,000	6,370,000	1,050,000
固定資産	829,945,699	817,046,700	12,898,999	固定負債	77,523,122	83,265,531	5,742,409
基本財産	623,216,956	653,616,851	30,399,895	設備資金借入金	66,289,000	71,557,000	5,268,000
土地	80,408,129	80,408,129	0	退職給付引当金	11,234,122	11,708,531	474,409
建物	542,808,827	573,208,722	30,399,895	負債の部合計	98,795,499	108,307,973	9,512,474
その他の固定資産	206,728,743	163,429,849	43,298,894	純 資 産 の 部			
構築物	25,252,777	27,961,872	2,709,095	国庫補助金等特別積立金	232,790,848	237,699,153	4,908,305
車輜運搬具	3	140,511	140,508	国庫補助金等特別積立金	232,790,848	237,699,153	4,908,305
器具及び備品	4,715,800	10,883,614	6,167,814	その他の積立金	150,148,281	112,148,281	38,000,000
ソフトウェア	377,760	587,040	209,280	施設整備等積立金	150,148,281	112,148,281	38,000,000
投資有価証券	15,000,000	0	15,000,000	次期繰越活動増減差額	393,834,298	406,551,342	12,717,044
退職給付引当資産	11,234,122	11,708,531	474,409	(うち当期活動増減差額)	25,282,956	26,960,855	1,697,899
施設整備等積立資産	150,148,281	112,148,281	38,000,000	純資産の部合計	776,773,427	756,398,776	20,374,651
資産の部合計	875,568,926	864,706,749	10,862,177	負債及び純資産の部合計	875,568,926	864,706,749	10,862,177

## 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

## (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	573,208,722	0	30,399,895	542,808,827
合計	653,616,851	0	30,399,895	623,216,956

## 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）	542,808,827 円

計

623,216,956 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）

71,557,000 円

計

71,557,000 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	182,399,370	542,808,827
構築物	40,255,638	15,002,861	25,252,777
車輛運搬具	1,414,059	1,414,056	3
器具及び備品	46,539,275	41,823,475	4,715,800
ソフトウェア	1,513,116	1,135,356	377,760
合計	814,930,285	241,775,118	573,155,167

## 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第9回株式会社山口FG無担保社債 運転資金	15,000,000	14,902,500	97,500
合計	15,000,000	14,902,500	97,500

## 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