

はなのうら区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	[68,392,000]	[72,436,711]	[4,044,711]	
	措置費収入	(68,392,000)	(72,180,835)	(3,788,835)	
	事務費収入	45,513,000	49,406,640	3,893,640	
	事業費収入	22,879,000	22,774,195	104,805	
	その他の事業収入	(0)	(255,876)	(255,876)	
	補助金事業収入(公費)	0	255,876	255,876	
	障害福祉サービス等事業収入	[51,281,000]	[51,940,168]	[659,168]	
	自立支援給付費収入	(191,000)	(245,810)	(54,810)	
	介護給付費収入	191,000	245,810	54,810	
	障害児施設給付費収入	(46,063,000)	(46,203,671)	(140,671)	
	障害児通所給付費収入	23,115,000	23,265,643	150,643	
	障害児入所給付費収入	22,948,000	22,938,028	9,972	
	利用者負担金収入	1,302,000	1,310,049	8,049	
	補足給付費収入	(2,468,000)	(2,464,865)	(3,135)	
	特定入所障害児食費等給付費収入	2,468,000	2,464,865	3,135	
	特定費用収入	400,000	402,334	2,334	
	その他の事業収入	(857,000)	(1,313,439)	(456,439)	
	補助金事業収入(公費)	857,000	1,313,439	456,439	
	経常経費寄附金収入	[160,000]	[160,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[55,000]	[55,591]	[591]	
その他の収入	[195,000]	[256,574]	[61,574]		
受入研修費収入	60,000	60,000	0		
利用者等外給食費収入	84,000	112,080	28,080		
雑収入	51,000	84,494	33,494		
事業活動収入計(1)	120,083,000	124,849,044	4,766,044		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[77,026,000]	[75,566,645]	[1,459,355]	
	職員給料支出	34,402,000	34,224,518	177,482	
	非常勤職員給与支出	6,795,000	6,334,467	460,533	
	職員等諸手当支出	(12,552,000)	(12,091,519)	(460,481)	
	住居手当	670,000	615,136	54,864	
	通勤手当	2,075,000	2,020,531	54,469	
	時間外勤務手当	716,000	656,217	59,783	
	夜間勤務手当	2,078,000	2,061,054	16,946	
	処遇改善一時金	1,990,000	1,757,000	233,000	
	資格手当	370,000	364,181	5,819	
	特定処遇改善一時金	1,791,000	1,697,000	94,000	
	処遇改善手当	2,080,000	2,102,700	22,700	
	処遇改善特別一時金	782,000	817,700	35,700	
	職員賞与支出	(12,347,000)	(12,345,902)	(1,098)	
	期末手当	8,173,000	8,172,367	633	
	勤勉手当	4,174,000	4,173,535	465	
	退職給付支出	(1,069,000)	(1,068,000)	(1,000)	
	退職共済掛金	1,069,000	1,068,000	1,000	
	法定福利費支出	9,861,000	9,502,239	358,761	
	事業費支出	[14,657,000]	[13,630,096]	[1,026,904]	
給食費支出	5,719,000	5,707,497	11,503		
介護用品費支出	662,000	654,536	7,464		
保健衛生費支出	182,000	172,245	9,755		
医療費支出	15,000	2,200	12,800		
被服費支出	320,000	195,168	124,832		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	教養娯楽費支出	421,000	341,679	79,321	
	日用品費支出	447,000	400,388	46,612	
	水道光熱費支出	4,495,000	4,205,571	289,429	
	消耗器具備品費支出	226,000	106,040	119,960	
	保険料支出	119,000	118,698	302	
	賃借料支出	698,000	696,352	1,648	
	教育指導費支出	326,000	267,753	58,247	
	車輛費支出	984,000	740,082	243,918	
	雑支出	43,000	21,887	21,113	
	事務費支出	[10,130,000]	[9,412,895]	[717,105]	
	福利厚生費支出	386,000	360,583	25,417	
	職員被服費支出	46,000	0	46,000	
	旅費交通費支出	85,000	51,646	33,354	
	研修研究費支出	67,000	64,280	2,720	
	事務消耗品費支出	228,000	131,841	96,159	
	印刷製本費支出	24,000	12,076	11,924	
	修繕費支出	255,000	81,922	173,078	
	通信運搬費支出	444,000	422,844	21,156	
	広報費支出	32,000	0	32,000	
	業務委託費支出	6,475,000	6,471,147	3,853	
	手数料支出	348,000	339,242	8,758	
	租税公課支出	2,000	2,000	0	
	保守料支出	1,397,000	1,378,408	18,592	
	諸会費支出	81,000	75,600	5,400	
	報償費支出	10,000	0	10,000	
	雑支出	250,000	21,306	228,694	
	負担金支出	[2,552,000]	[2,517,000]	[35,000]	
負担金支出	(2,552,000)	(2,517,000)	(35,000)		
本部経費負担金支出	2,552,000	2,517,000	35,000		
事業活動支出計(2)	104,365,000	101,126,636	3,238,364		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,718,000	23,722,408	8,004,408		
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	施設整備等補助金収入	[296,000]	[296,560]	[560]	
	施設整備等補助金収入	296,000	296,560	560	
	施設整備等収入計(4)	296,000	296,560	560	
支 出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	296,000	296,560	560	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	拠点区分間長期貸付金回収収入	[11,000,000]	[11,000,000]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	11,000,000	11,000,000	0	
動 に よ る 支 出	積立資産支出	[25,538,000]	[33,537,208]	[7,999,208]	
	退職給付引当資産支出	(538,000)	(537,208)	(792)	
	退職金	151,000	150,793	207	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る 出 収 支	全事協退職年金共済	387,000	386,415	585	
	施設整備等積立資産支出	25,000,000	33,000,000	8,000,000	
	その他の活動支出計(8)	25,538,000	33,537,208	7,999,208	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,538,000	22,537,208	7,999,208	
予備費支出(10)		500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		976,000	1,481,760	505,760	

前期末支払資金残高(12)	21,367,000	21,366,644	356	
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,343,000	22,848,404	505,404	

はなのうら区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	[72,436,711]	[60,122,579]	[12,314,132]
	措置費収益	(72,180,835)	(60,122,579)	(12,058,256)
	事務費収益	49,406,640	41,436,890	7,969,750
	事業費収益	22,774,195	18,685,689	4,088,506
	その他の事業収益	(255,876)	(0)	(255,876)
	補助金事業収益(公費)	255,876	0	255,876
	障害福祉サービス等事業収益	[51,940,168]	[51,180,152]	[760,016]
	自立支援給付費収益	(245,810)	(647,000)	(401,190)
	介護給付費収益	245,810	647,000	401,190
	障害児施設給付費収益	(46,203,671)	(44,267,094)	(1,936,577)
	障害児通所給付費収益	23,265,643	21,847,333	1,418,310
	障害児入所給付費収益	22,938,028	22,419,761	518,267
	利用者負担金収益	1,310,049	1,363,596	53,547
	補足給付費収益	(2,464,865)	(2,486,925)	(22,060)
	特定入所障害児食費等給付費収益	2,464,865	2,486,925	22,060
	特定費用収益	402,334	444,691	42,357
	その他の事業収益	(1,313,439)	(1,970,846)	(657,407)
	補助金事業収益(公費)	1,313,439	1,970,846	657,407
	経常経費寄附金収益	[160,000]	[77,500]	[82,500]
	サービス活動収益計(1)	124,536,879	111,380,231	13,156,648
サ ー ビ ス 活 動 増 減	人件費	[76,240,853]	[69,315,650]	[6,925,203]
	職員給料	34,224,518	31,665,762	2,558,756
	非常勤職員給与	6,334,467	6,262,233	72,234
	職員等諸手当	(12,091,519)	(11,096,939)	(994,580)
	住居手当	615,136	744,000	128,864
	通勤手当	2,020,531	1,953,440	67,091
	時間外勤務手当	656,217	548,860	107,357
	夜間勤務手当	2,061,054	1,934,130	126,924
	処遇改善一時金	1,757,000	2,070,000	313,000
	資格手当	364,181	305,309	58,872
	特定処遇改善一時金	1,697,000	1,309,000	388,000
	処遇改善手当	2,102,700	1,460,200	642,500
	処遇改善特別一時金	817,700	772,000	45,700
	職員賞与	(8,750,902)	(7,717,081)	(1,033,821)
	期末手当	5,883,367	5,233,849	649,518
	勤勉手当	2,867,535	2,483,232	384,303
	賞与引当金繰入	4,270,000	4,133,000	137,000
	退職給付費用	(1,605,208)	(207,558)	(1,397,650)
	退職金	150,793	1,031,522	1,182,315
	全事協退職年金共済	386,415	349,080	37,335
退職共済掛金	1,068,000	890,000	178,000	
法定福利費	8,964,239	8,233,077	731,162	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部 費 用	事業費	[13,630,096]	[13,603,837]	[26,259]
	給食費	5,707,497	4,968,790	738,707
	介護用品費	654,536	575,675	78,861
	保健衛生費	172,245	136,160	36,085
	医療費	2,200	0	2,200
	被服費	195,168	207,901	12,733
	教養娯楽費	341,679	133,191	208,488
	日用品費	400,388	475,483	75,095
	水道光熱費	4,205,571	5,032,647	827,076
	消耗器具備品費	106,040	178,280	72,240
	保険料	118,698	129,397	10,699
	賃借料	696,352	669,252	27,100
	教育指導費	267,753	238,254	29,499
	車輛費	740,082	847,472	107,390
	雑費	21,887	11,335	10,552
	事務費	[9,412,895]	[10,354,286]	[941,391]
	福利厚生費	360,583	355,337	5,246
	職員被服費	0	23,397	23,397
	旅費交通費	51,646	7,130	44,516
	研修研究費	64,280	22,000	42,280
	事務消耗品費	131,841	41,393	90,448
	印刷製本費	12,076	16,080	4,004
	修繕費	81,922	77,903	4,019
	通信運搬費	422,844	383,359	39,485
	業務委託費	6,471,147	7,199,452	728,305
	手数料	339,242	740,450	401,208
	租税公課	2,000	2,000	0
	保守料	1,378,408	1,305,590	72,818
	諸会費	75,600	89,000	13,400
	雑費	21,306	91,195	69,889
	負担金費用	[2,517,000]	[2,538,617]	[21,617]
	負担金費用	(2,517,000)	(2,538,617)	(21,617)
本部経費負担金費用	2,517,000	2,538,617	21,617	
減価償却費	[19,530,091]	[20,967,501]	[1,437,410]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[3,045,773]	[2,797,033]	[248,740]	
サービス活動費用計(2)	118,285,162	113,982,858	4,302,304	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,251,717	2,602,627	8,854,344	
サ ー ビ ス 活 動 収 入 益	受取利息配当金収益	[55,591]	[0]	[55,591]
	その他のサービス活動外収益	[256,574]	[154,940]	[101,634]
	受入研修費収益	60,000	40,000	20,000
	利用者等外給食費収益	112,080	55,460	56,620
	雑収益	84,494	59,480	25,014

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	312,165	154,940	157,225
	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)	312,165	154,940	157,225
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,563,882	2,447,687	9,011,569
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	[296,560]	[0]	[296,560]
	施設整備等補助金収益	296,560	0	296,560
	施設整備等寄附金収益	[0]	[115,500]	[115,500]
	施設整備等寄附金収益	0	115,500	115,500
	特別収益計(8)	296,560	115,500	181,060
	国庫補助金等特別積立金積立額	[296,560]	[0]	[296,560]
の 費 用 部	特別費用計(9)	296,560	0	296,560
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	115,500	115,500
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,563,882	2,332,187	8,896,069
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)		6,563,882	2,332,187	8,896,069
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(14)	294,128,892	315,461,079	21,332,187
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	300,692,774	313,128,892	12,436,118
	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)	[33,000,000]	[19,000,000]	[14,000,000]
の 部	施設整備等積立金積立額	33,000,000	19,000,000	14,000,000
	次期繰越活動増減差額 (19)=(15)+(16)+(17)-(18)	267,692,774	294,128,892	26,436,118

はなのうら区分 貸借対照表

令和 6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	39,853,739	36,980,220	2,873,519	流動負債	10,275,335	8,746,576	1,528,759
現金預金	14,644,344	12,384,452	2,259,892	事業未払金	4,375,485	3,634,906	740,579
事業未収金	13,474,868	13,580,168	105,300	未払費用	143,752	81,064	62,688
未収金	22,400	15,600	6,800	職員預り金	1,486,098	897,606	588,492
未収補助金	711,815	0	711,815	賞与引当金	4,270,000	4,133,000	137,000
前払費用	312	0	312				
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	11,000,000	11,000,000	0				
固定資産	466,063,862	462,418,933	3,644,929	固定負債	7,892,876	6,717,856	1,175,020
基本財産	337,821,993	355,145,635	17,323,642	退職給付引当金	7,892,876	6,717,856	1,175,020
土地	45,821,274	45,821,274	0	負債の部合計	18,168,211	15,464,432	2,703,779
建物	292,000,719	309,324,361	17,323,642				
その他の固定資産	128,241,869	107,273,298	20,968,571	純 資 産 の 部			
建物	92,798	101,770	8,972	国庫補助金等特別積立金	129,908,690	132,657,903	2,749,213
構築物	12,846,723	14,390,522	1,543,799	その他の積立金	90,147,926	57,147,926	33,000,000
車輜運搬具	3	185,869	185,866	施設整備等積立金	90,147,926	57,147,926	33,000,000
器具及び備品	1,261,543	1,729,355	467,812	次期繰越活動増減差額	267,692,774	294,128,892	26,436,118
投資有価証券	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	6,563,882	2,332,187	8,896,069
拠点区分間長期貸付金	11,000,000	22,000,000	11,000,000				
退職給付引当資産	7,892,876	6,717,856	1,175,020	純資産の部合計	487,749,390	483,934,721	3,814,669
施設整備等積立資産	90,147,926	57,147,926	33,000,000	負債及び純資産の部合計	505,917,601	499,399,153	6,518,448
資産の部合計	505,917,601	499,399,153	6,518,448				

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	309,324,361	0	17,323,642	292,000,719
合計	355,145,635	0	17,323,642	337,821,993

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）	292,000,719 円
計	337,821,993 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）	66,289,000 円
計	66,289,000 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	121,265,494	292,000,719
建物	133,920	41,122	92,798
構築物	22,940,018	10,093,295	12,846,723
車輛運搬具	1,700,002	1,699,999	3
器具及び備品	13,995,383	12,733,840	1,261,543
合計	452,035,536	145,833,750	306,201,786

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	4,960,500	39,500
合計	5,000,000	4,960,500	39,500

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	[246,833,000]	[249,283,778]	[2,450,778]	
	自立支援給付費収入	(220,241,000)	(221,821,930)	(1,580,930)	
	介護給付費収入	216,249,000	217,829,930	1,580,930	
	計画相談支援給付費収入	3,992,000	3,992,000	0	
	障害児施設給付費収入	(3,104,000)	(3,156,410)	(52,410)	
	障害児相談支援給付費収入	3,104,000	3,156,410	52,410	
	補足給付費収入	(3,196,000)	(3,205,172)	(9,172)	
	特定障害者特別給付費収入	3,196,000	3,205,172	9,172	
	特定費用収入	18,672,000	18,772,565	100,565	
	その他の事業収入	(1,620,000)	(2,327,701)	(707,701)	
	補助金事業収入(公費)	1,416,000	2,124,201	708,201	
	その他の事業収入	204,000	203,500	500	
	その他の事業収入	[323,000]	[0]	[323,000]	
	その他の事業収入	(323,000)	(0)	(323,000)	
	補助金事業収入(公費)	323,000	0	323,000	
	受取利息配当金収入	[245,000]	[223,521]	[21,479]	
	その他の収入	[409,000]	[172,597]	[236,403]	
	利用者等外給食費収入	25,000	25,180	180	
	雑収入	384,000	147,417	236,583	
事業活動収入計(1)	247,810,000	249,679,896	1,869,896		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[128,878,000]	[127,325,804]	[1,552,196]	
	職員給料支出	58,393,000	58,232,718	160,282	
	非常勤職員給与支出	12,317,000	12,182,749	134,251	
	職員等諸手当支出	(19,683,000)	(18,890,750)	(792,250)	
	扶養手当	1,156,000	1,155,000	1,000	
	住居手当	1,088,000	1,087,000	1,000	
	通勤手当	2,430,000	2,425,785	4,215	
	時間外勤務手当	1,094,000	912,044	181,956	
	夜間勤務手当	4,066,000	3,747,640	318,360	
	管理職手当	361,000	360,000	1,000	
	処遇改善一時金	2,513,000	2,384,769	128,231	
	リーダー手当	37,000	36,000	1,000	
	資格手当	279,000	276,981	2,019	
	管理職員特別勤務手当	36,000	35,000	1,000	
	職務手当	241,000	240,000	1,000	
	特定処遇改善一時金	1,554,000	1,449,000	105,000	
	処遇改善手当	3,477,000	3,445,831	31,169	
	処遇改善特別一時金	1,351,000	1,335,700	15,300	
	職員賞与支出	(20,095,000)	(20,090,504)	(4,496)	
	期末手当	13,343,000	13,340,375	2,625	
	勤勉手当	6,752,000	6,750,129	1,871	
退職給付支出	(2,138,000)	(2,136,000)	(2,000)		
退職共済掛金	2,138,000	2,136,000	2,000		
法定福利費支出	16,252,000	15,793,083	458,917		
事業費支出	[32,452,000]	[31,232,269]	[1,219,731]		
給食費支出	14,027,000	14,023,394	3,606		
介護用品費支出	2,156,000	2,154,573	1,427		
保健衛生費支出	234,000	230,258	3,742		
教養娯楽費支出	198,000	148,762	49,238		
日用品費支出	1,422,000	1,267,901	154,099		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	水道光熱費支出	11,556,000	10,811,792	744,208	
	消耗器具備品費支出	430,000	325,576	104,424	
	保険料支出	297,000	296,338	662	
	賃借料支出	1,621,000	1,621,000	0	
	車輛費支出	414,000	312,130	101,870	
	雑支出	97,000	40,545	56,455	
	事務費支出	[23,354,000]	[21,932,332]	[1,421,668]	
	福利厚生費支出	637,000	619,565	17,435	
	職員被服費支出	72,000	0	72,000	
	旅費交通費支出	161,000	87,450	73,550	
	研修研究費支出	210,000	209,500	500	
	事務消耗品費支出	247,000	111,178	135,822	
	印刷製本費支出	30,000	21,120	8,880	
	修繕費支出	2,388,000	1,569,965	818,035	
	通信運搬費支出	1,592,000	1,580,377	11,623	
	広報費支出	82,000	29,040	52,960	
	業務委託費支出	13,756,000	13,751,199	4,801	
	手数料支出	421,000	419,859	1,141	
	租税公課支出	2,000	2,000	0	
	保守料支出	3,230,000	3,229,302	698	
	諸会費支出	72,000	71,100	900	
	報償費支出	4,000	3,550	450	
	雑支出	450,000	227,127	222,873	
	負担金支出	[4,965,000]	[4,896,000]	[69,000]	
	負担金支出	(4,965,000)	(4,896,000)	(69,000)	
	本部経費負担金支出	4,965,000	4,896,000	69,000	
	支払利息支出	[81,000]	[80,864]	[136]	
	事業活動支出計(2)	189,730,000	185,467,269	4,262,731	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,080,000	64,212,627	6,132,627	
施設 収 入 等					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
に よ る 支 出					
	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 他 の 活 動					
	積立資産取崩収入	[126,000]	[125,192]	[808]	
	退職給付引当資産取崩収入	(126,000)	(125,192)	(808)	
	退職金	126,000	125,192	808	
	拠点区分間繰入金収入	[28,000]	[11,859]	[16,141]	
	その他の活動収入計(7)	154,000	137,051	16,949	
動 に よ る 支 出 収					
	積立資産支出	[51,216,000]	[56,616,005]	[5,400,005]	
	退職給付引当資産支出	(1,216,000)	(616,005)	(599,995)	
	退職金	598,000	0	598,000	
	全事協退職年金共済	618,000	616,005	1,995	
	施設整備等積立資産支出	50,000,000	56,000,000	6,000,000	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	その他の活動支出計(8)	51,216,000	56,616,005	5,400,005	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	51,062,000	56,478,954	5,416,954	
	予備費支出(10)	500,000	—	500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,250,000	2,465,673	1,215,673	

	前期末支払資金残高(12)	34,937,000	34,938,850	1,850	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	36,187,000	37,404,523	1,217,523	

華の浦区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	[249,283,778]	[242,589,235]	[6,694,543]
	自立支援給付費収益	(221,821,930)	(215,931,120)	(5,890,810)
	介護給付費収益	217,829,930	212,216,910	5,613,020
	計画相談支援給付費収益	3,992,000	3,714,210	277,790
	障害児施設給付費収益	(3,156,410)	(2,697,520)	(458,890)
	障害児相談支援給付費収益	3,156,410	2,697,520	458,890
	補足給付費収益	(3,205,172)	(2,909,045)	(296,127)
	特定障害者特別給付費収益	3,205,172	2,909,045	296,127
	特定費用収益	18,772,565	18,685,974	86,591
	その他の事業収益	(2,327,701)	(2,365,576)	(37,875)
	補助金事業収益(公費)	2,124,201	2,162,076	37,875
	その他の事業収益	203,500	203,500	0
	経常経費寄附金収益	[0]	[100,000]	[100,000]
	その他の収益	[6,376]	[0]	[6,376]
雑収益	6,376	0	6,376	
サービス活動収益計(1)	249,290,154	242,689,235	6,600,919	
サ ー ビ ス 活 動 増 減	人件費	[128,673,617]	[125,015,029]	[3,658,588]
	職員給料	58,232,718	59,022,779	790,061
	非常勤職員給与	12,182,749	10,780,596	1,402,153
	職員等諸手当	(18,890,750)	(18,491,343)	(399,407)
	扶養手当	1,155,000	1,095,000	60,000
	住居手当	1,087,000	1,032,400	54,600
	通勤手当	2,425,785	2,417,335	8,450
	時間外勤務手当	912,044	705,220	206,824
	夜間勤務手当	3,747,640	3,695,000	52,640
	管理職手当	360,000	360,000	0
	処遇改善一時金	2,384,769	2,867,000	482,231
	リーダー手当	36,000	30,000	6,000
	資格手当	276,981	321,818	44,837
	管理職員特別勤務手当	35,000	0	35,000
	職務手当	240,000	240,000	0
	特定処遇改善一時金	1,449,000	1,783,000	334,000
	処遇改善手当	3,445,831	2,621,870	823,961
	処遇改善特別一時金	1,335,700	1,322,700	13,000
	職員賞与	(15,471,504)	(14,704,528)	(766,976)
	期末手当	10,400,375	9,896,636	503,739
勤勉手当	5,071,129	4,807,892	263,237	
賞与引当金繰入	6,177,000	5,320,000	857,000	
退職給付費用	(2,626,813)	(1,576,782)	(1,050,031)	
退職金	125,192	1,066,048	940,856	
全事協退職年金共済	616,005	595,830	20,175	
退職共済掛金	2,136,000	2,047,000	89,000	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部 費 用	法定福利費	15,092,083	15,119,001	26,918
	事業費	[31,232,269]	[29,741,510]	[1,490,759]
	給食費	14,023,394	10,813,474	3,209,920
	介護用品費	2,154,573	1,476,828	677,745
	保健衛生費	230,258	230,241	17
	教養娯楽費	148,762	386,333	237,571
	日用品費	1,267,901	1,335,846	67,945
	水道光熱費	10,811,792	12,941,094	2,129,302
	消耗器具備品費	325,576	151,533	174,043
	保険料	296,338	315,797	19,459
	賃借料	1,621,000	1,589,991	31,009
	車輛費	312,130	405,153	93,023
	雑費	40,545	95,220	54,675
	事務費	[21,932,332]	[22,970,053]	[1,037,721]
	福利厚生費	619,565	694,787	75,222
	職員被服費	0	38,137	38,137
	旅費交通費	87,450	288,283	200,833
	研修研究費	209,500	55,500	154,000
	事務消耗品費	111,178	212,834	101,656
	印刷製本費	21,120	28,694	7,574
	修繕費	1,569,965	1,221,100	348,865
	通信運搬費	1,580,377	933,610	646,767
	広報費	29,040	42,240	13,200
	業務委託費	13,751,199	15,305,000	1,553,801
	手数料	419,859	950,108	530,249
	租税公課	2,000	2,000	0
	保守料	3,229,302	3,041,654	187,648
	諸会費	71,100	27,800	43,300
	報償費	3,550	4,250	700
	雑費	227,127	124,056	103,071
負担金費用	[4,896,000]	[5,178,439]	[282,439]	
負担金費用	(4,896,000)	(5,178,439)	(282,439)	
本部経費負担金費用	4,896,000	5,178,439	282,439	
減価償却費	[34,918,889]	[39,626,591]	[4,707,702]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[4,824,377]	[4,908,305]	[83,928]	
サービス活動費用計(2)	216,828,730	217,623,317	794,587	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,461,424	25,065,918	7,395,506	
サ ー ビ ス 活 動 収 入 益	受取利息配当金収益	[223,521]	[0]	[223,521]
	その他のサービス活動外収益	[166,221]	[277,167]	[110,946]
	受入研修費収益	0	50,250	50,250
	利用者等外給食費収益	25,180	57,080	31,900
	雑収益	141,041	169,837	28,796

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	389,742	277,167	112,575
	支払利息	[80,864]	[87,028]	[6,164]
	サービス活動外費用計(5)	80,864	87,028	6,164
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	308,878	190,139	118,739
経常増減差額(7)=(3)+(6)		32,770,302	25,256,057	7,514,245
特 別 増 減 の 部	収 事業区分間繰入金収益	[0]	[382,968]	[382,968]
	益 拠点区分間繰入金収益	[11,859]	[26,900]	[15,041]
	特別収益計(8)	11,859	409,868	398,009
	減 固定資産売却損・処分損	[2]	[1]	[1]
	費 車輜運搬具売却損・処分損	0	1	1
	用 器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
	事業区分間繰入金費用	[0]	[382,968]	[382,968]
特別費用計(9)	2	382,969	382,967	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		11,857	26,899	15,042
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		32,782,159	25,282,956	7,499,203
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)		32,782,159	25,282,956	7,499,203
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(14)	393,834,298	406,551,342	12,717,044
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	426,616,457	431,834,298	5,217,841
	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)	[56,000,000]	[38,000,000]	[18,000,000]
施設整備等積立金積立額	56,000,000	38,000,000	18,000,000	
次期繰越活動増減差額 (19)=(15)+(16)+(17)-(18)		370,616,457	393,834,298	23,217,841

華の浦区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	資 産 の 部		負 債 の 部		増減		
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目			
流動資産	50,221,484	45,623,227	4,598,257	流動負債	24,261,961	21,272,377	2,989,584
現金預金	10,541,347	7,591,712	2,949,635	事業未払金	10,530,428	9,096,978	1,433,450
現金	96,329	87,120	9,209	その他の未払金	0	81,180	81,180
普通預金 1	10,445,018	7,504,592	2,940,426	1年以内返済予定設備資金借入金	5,268,000	5,268,000	0
事業未収金	39,107,912	37,955,012	1,152,900	未払費用	66,043	51,544	11,499
未収金	27,776	27,600	176	預り金	52,071	52,071	0
未収補助金	534,801	0	534,801	職員預り金	2,171,419	1,402,604	768,815
前払費用	9,648	48,903	39,255	賞与引当金	6,177,000	5,320,000	857,000
固定資産	850,879,809	829,945,699	20,934,110	固定負債	72,108,123	77,523,122	5,414,999
基本財産	592,817,061	623,216,956	30,399,895	設備資金借入金	61,021,000	66,289,000	5,268,000
土地	80,408,129	80,408,129	0	退職給付引当金	11,087,123	11,234,122	146,999
建物	512,408,932	542,808,827	30,399,895	負債の部合計	96,370,084	98,795,499	2,425,415
その他の固定資産	258,062,748	206,728,743	51,334,005	純 資 産 の 部			
構築物	22,543,682	25,252,777	2,709,095	国庫補助金等特別積立金	227,966,471	232,790,848	4,824,377
車輜運搬具	3	3	0	その他の積立金	206,148,281	150,148,281	56,000,000
器具及び備品	3,046,059	4,715,800	1,669,741	施設整備等積立金	206,148,281	150,148,281	56,000,000
ソフトウエア	237,600	377,760	140,160	次期繰越活動増減差額	370,616,457	393,834,298	23,217,841
投資有価証券	15,000,000	15,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	32,782,159	25,282,956	7,499,203
退職給付引当資産	11,087,123	11,234,122	146,999	純資産の部合計	804,731,209	776,773,427	27,957,782
施設整備等積立資産	206,148,281	150,148,281	56,000,000	負債及び純資産の部合計	901,101,293	875,568,926	25,532,367
資産の部合計	901,101,293	875,568,926	25,532,367				

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	542,808,827	0	30,399,895	512,408,932
合計	623,216,956	0	30,399,895	592,817,061

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）	512,408,932 円

計

592,817,061 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）

66,289,000 円

計

66,289,000 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	212,799,265	512,408,932
構築物	40,255,638	17,711,956	22,543,682
車輛運搬具	1,414,059	1,414,056	3
器具及び備品	46,272,735	43,226,676	3,046,059
ソフトウェア	1,513,116	1,275,516	237,600
合計	814,663,745	276,427,469	538,236,276

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	14,881,500	118,500
第63回株式会社ホンダファイナンス 施設整備積立資産	100,000,000	99,830,000	170,000
合計	115,000,000	114,711,500	288,500

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