

華南園区分 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	[287,550,000]	[288,511,441]	[961,441]	
	自立支援給付費収入	(255,169,000)	(257,121,385)	(1,952,385)	
	介護給付費収入	255,169,000	257,121,385	1,952,385	
	利用者負担金収入	859,000	879,305	20,305	
	補足給付費収入	(4,307,000)	(4,290,949)	(16,051)	
	特定障害者特別給付費収入	4,307,000	4,290,949	16,051	
	特定費用収入	26,281,000	25,246,666	1,034,334	
	その他の事業収入	(934,000)	(973,136)	(39,136)	
	補助金事業収入(公費)	662,000	697,136	35,136	
	その他の事業収入	272,000	276,000	4,000	
	その他の事業収入	[0]	[22,382]	[22,382]	
	その他の事業収入	(0)	(22,382)	(22,382)	
	補助金事業収入(公費)	0	22,382	22,382	
	その他の収入	[489,000]	[516,856]	[27,856]	
	受入研修費収入	116,000	127,930	11,930	
	利用者等外給食費収入	64,000	66,210	2,210	
	雑収入	309,000	322,716	13,716	
事業活動収入計(1)	288,039,000	289,050,679	1,011,679		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[163,271,000]	[160,853,377]	[2,417,623]	
	職員給料支出	74,368,000	74,166,444	201,556	
	非常勤職員給与支出	17,039,000	16,666,818	372,182	
	職員等諸手当支出	(21,283,000)	(20,511,887)	(771,113)	
	扶養手当	1,561,000	1,560,000	1,000	
	住居手当	2,673,000	2,650,400	22,600	
	通勤手当	2,462,000	2,358,080	103,920	
	時間外勤務手当	814,000	501,923	312,077	
	夜間勤務手当	5,695,000	5,555,000	140,000	
	管理職手当	721,000	720,000	1,000	
	処遇改善一時金	4,191,000	4,068,000	123,000	
	リーダー手当	37,000	36,000	1,000	
	資格手当	387,000	382,084	4,916	
	オンコール手当	240,000	240,000	0	
	特定処遇改善一時金	1,970,000	1,912,000	58,000	
	処遇改善特別一時金	532,000	528,400	3,600	
	職員賞与支出	(26,850,000)	(26,847,125)	(2,875)	
	期末手当	17,960,000	17,958,305	1,695	
	勤勉手当	8,890,000	8,888,820	1,180	
	退職給付支出	(1,914,000)	(1,646,500)	(267,500)	
	退職共済掛金	1,914,000	1,646,500	267,500	
	法定福利費支出	21,817,000	21,014,603	802,397	
	事業費支出	[40,858,000]	[39,064,985]	[1,793,015]	
給食費支出	15,196,000	15,144,272	51,728		
介護用品費支出	2,881,000	2,644,429	236,571		
保健衛生費支出	450,000	329,085	120,915		
被服費支出	69,000	57,430	11,570		
教養娯楽費支出	445,000	278,155	166,845		
日用品費支出	714,000	642,972	71,028		
水道光熱費支出	11,092,000	10,755,955	336,045		
燃料費支出	5,149,000	4,967,688	181,312		
消耗器具備品費支出	2,108,000	1,677,292	430,708		

華南園区分 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)	3,000,000	—————	3,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,784,000	631,630	1,152,370	
前期末支払資金残高(12)	81,703,000	81,703,119	119	
当期末支払資金残高(11)+(12)	83,487,000	82,334,749	1,152,251	

華南園区分 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	[288,511,441]	[272,064,390]	[16,447,051]
	自立支援給付費収益	(257,121,385)	(240,581,001)	(16,540,384)
	介護給付費収益	257,121,385	240,581,001	16,540,384
	利用者負担金収益	879,305	885,419	6,114
	補足給付費収益	(4,290,949)	(4,838,930)	(547,981)
	特定障害者特別給付費収益	4,290,949	4,838,930	547,981
	特定費用収益	25,246,666	23,752,140	1,494,526
	その他の事業収益	(973,136)	(2,006,900)	(1,033,764)
	補助金事業収益(公費)	697,136	1,734,900	1,037,764
	その他の事業収益	276,000	272,000	4,000
	その他の事業収益	[22,382]	[16,492]	[5,890]
	その他の事業収益	(22,382)	(16,492)	(5,890)
	補助金事業収益(公費)	22,382	16,492	5,890
	サービス活動収益計(1)	288,533,823	272,080,882	16,452,941
サ ー ビ ス 活 動 増 減	人件費	[161,076,996]	[169,879,794]	[8,802,798]
	職員給料	74,166,444	78,771,178	4,604,734
	非常勤職員給与	16,666,818	17,641,070	974,252
	職員等諸手当	(20,511,887)	(18,698,732)	(1,813,155)
	扶養手当	1,560,000	1,860,000	300,000
	住居手当	2,650,400	1,538,400	1,112,000
	通勤手当	2,358,080	3,513,073	1,154,993
	時間外勤務手当	501,923	1,056,411	554,488
	夜間勤務手当	5,555,000	5,542,500	12,500
	管理職手当	720,000	720,000	0
	処遇改善一時金	4,068,000	3,798,000	270,000
	リーダー手当	36,000	36,000	0
	資格手当	382,084	395,848	13,764
	オンコール手当	240,000	238,500	1,500
	特定処遇改善一時金	1,912,000	0	1,912,000
	処遇改善特別一時金	528,400	0	528,400
	職員賞与	(19,490,125)	(23,039,468)	(3,549,343)
	期末手当	13,531,305	14,312,444	781,139
	勤勉手当	5,958,820	8,727,024	2,768,204
	賞与引当金繰入	7,325,000	8,453,000	1,128,000
	退職給付費用	(2,998,119)	(2,880,549)	(117,570)
退職金	441,839	170,524	271,315	
全事協退職年金共済	909,780	885,525	24,255	
退職共済掛金	1,646,500	1,824,500	178,000	
法定福利費	19,918,603	20,395,797	477,194	
事業費	[39,064,985]	[37,796,904]	[1,268,081]	
給食費	15,144,272	16,269,463	1,125,191	
介護用品費	2,644,429	2,528,433	115,996	

華南園区分 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)
の 部 費 用	保健衛生費	329,085	508,364	179,279
	被服費	57,430	43,197	14,233
	教養娯楽費	278,155	252,901	25,254
	日用品費	642,972	672,249	29,277
	水道光熱費	10,755,955	9,606,291	1,149,664
	燃料費	4,967,688	3,043,436	1,924,252
	消耗器具備品費	1,677,292	1,937,603	260,311
	保険料	274,929	301,943	27,014
	賃借料	2,044,035	2,041,265	2,770
	車輛費	203,933	550,018	346,085
	報償費	0	7,500	7,500
	雑費	44,810	34,241	10,569
	事務費	[35,029,568]	[32,095,272]	[2,934,296]
	福利厚生費	890,474	868,924	21,550
	職員被服費	5,241	65,076	59,835
	旅費交通費	288,020	42,050	245,970
	研修研究費	185,620	62,000	123,620
	事務消耗品費	265,785	301,564	35,779
	印刷製本費	191,074	215,972	24,898
	修繕費	3,055,751	1,095,803	1,959,948
	通信運搬費	913,209	676,257	236,952
	広報費	33,000	33,000	0
	業務委託費	23,504,034	25,823,708	2,319,674
	手数料	153,149	825,764	672,615
	租税公課	1,600	6,100	4,500
	保守料	5,247,811	1,711,586	3,536,225
	渉外費	1,400	944	456
	諸会費	141,700	231,800	90,100
	雑費	151,700	134,724	16,976
	負担金費用	[5,926,000]	[6,509,000]	[583,000]
負担金費用	(5,926,000)	(6,509,000)	(583,000)	
本部経費負担金費用	5,926,000	6,509,000	583,000	
減価償却費	[5,582,874]	[4,919,994]	[662,880]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[1,728,194]	[1,706,623]	[21,571]	
サービス活動費用計(2)	244,952,229	249,494,341	4,542,112	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	43,581,594	22,586,541	20,995,053	
サ ー ビ ス 活 動	その他のサービス活動外収益	[516,856]	[381,045]	[135,811]
	受入研修費収益	127,930	85,000	42,930
	利用者等外給食費収益	66,210	58,730	7,480
	雑収益	322,716	237,315	85,401
	サービス活動外収益計(4)	516,856	381,045	135,811

華南園区分 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)
外 増 減 の 部	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)	516,856	381,045	135,811
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	44,098,450	22,967,586	21,130,864
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等補助金収益	[0]	[541,100]	[541,100]
	益 施設整備等補助金収益	0	541,100	541,100
	損 拠点区分間繰入金収益	[23,140]	[23,360]	[220]
	特別収益計(8)	23,140	564,460	541,320
減 の 費 用 部	固定資産売却損・処分損	[3]	[3]	[0]
	器具及び備品売却損・処分損	3	3	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[541,100]	[541,100]
	特別費用計(9)	3	541,103	541,100
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	23,137	23,357	220
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	44,121,587	22,990,943	21,130,644
	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)	44,121,587	22,990,943	21,130,644
繰 越 活 動	前期繰越活動増減差額(14)	82,065,345	82,074,402	9,057
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	126,186,932	105,065,345	21,121,587
動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[8,811,000]	[0]	[8,811,000]
	修繕積立金取崩額	2,101,000	0	2,101,000
	施設整備等積立金取崩額	6,710,000	0	6,710,000
	その他の積立金積立額(18)	[46,500,000]	[23,000,000]	[23,500,000]
	施設整備等積立金積立額	46,500,000	23,000,000	23,500,000
	次期繰越活動増減差額 (19)=(15)+(16)+(17)-(18)	88,497,932	82,065,345	6,432,587

華南園区分 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	94,747,578	94,343,738	403,840	流動負債	19,737,829	21,093,619	1,355,790
現金預金	49,902,026	50,616,424	714,398	事業未払金	10,452,874	10,943,094	490,220
事業未収金	44,072,352	43,710,822	361,530	未払費用	90,521	282,585	192,064
未収金	4,200	0	4,200	職員預り金	1,869,434	1,414,940	454,494
未収補助金	668,518	16,492	652,026	賞与引当金	7,325,000	8,453,000	1,128,000
前払費用	100,482	0	100,482				
固定資産	379,641,343	337,137,489	42,503,854	固定負債	17,248,262	15,378,171	1,870,091
基本財産	73,224,142	74,956,814	1,732,672	退職給付引当金	17,248,262	15,378,171	1,870,091
土地	62,472,697	62,472,697	0	負債の部合計	36,986,091	36,471,790	514,301
建物	10,751,445	12,484,117	1,732,672				
その他の固定資産	306,417,201	262,180,675	44,236,526	純 資 産 の 部			
建物	44,559	85,362	40,803	国庫補助金等特別積立金	72,638,879	74,367,073	1,728,194
構築物	6	12	6	国庫補助金等特別積立金	72,638,879	74,367,073	1,728,194
車輦運搬具	4	4	0	その他の積立金	276,266,019	238,577,019	37,689,000
器具及び備品	12,271,311	7,898,187	4,373,124	修繕積立金	19,272,083	21,373,083	2,101,000
ソフトウェア	587,040	241,920	345,120	施設整備等積立金	256,993,936	217,203,936	39,790,000
退職給付引当資産	17,248,262	15,378,171	1,870,091	次期繰越活動増減差額	88,497,932	82,065,345	6,432,587
修繕積立資産	19,272,083	21,373,083	2,101,000	(うち当期活動増減差額)	44,121,587	22,990,943	21,130,644
施設整備等積立資産	256,993,936	217,203,936	39,790,000	純資産の部合計	437,402,830	395,009,437	42,393,393
資産の部合計	474,388,921	431,481,227	42,907,694	負債及び純資産の部合計	474,388,921	431,481,227	42,907,694

計算書類に対する注記（華南園）

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) 華南園拠点計算書類（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
- (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	62,472,697	0	0	62,472,697
建物	12,484,117	0	1,732,672	10,751,445
合計	74,956,814	0	1,732,672	73,224,142

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）	62,472,697 円
建物（基本財産）	10,751,445 円
計	73,224,142 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》	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）	29,456,474	18,705,029	10,751,445
建物	609,000	564,441	44,559
構築物	1,045,482	1,045,476	6
車輛運搬具	10,855,855	10,855,851	4
器具及び備品	54,378,243	42,106,932	12,271,311
ソフトウェア	2,664,690	2,077,650	587,040
合計	99,009,744	75,355,379	23,654,365

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