

華南園区分 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	[280,545,000]	[282,662,536]	[2,117,536]	
	自立支援給付費収入	(250,439,000)	(251,756,680)	(1,317,680)	
	介護給付費収入	250,439,000	251,756,680	1,317,680	
	利用者負担金収入	111,000	207,960	96,960	
	補足給付費収入	(3,536,000)	(3,547,630)	(11,630)	
	特定障害者特別給付費収入	3,536,000	3,547,630	11,630	
	特定費用収入	25,291,000	25,429,130	138,130	
	その他の事業収入	(1,168,000)	(1,721,136)	(553,136)	
	補助金事業収入(公費)	886,000	1,439,136	553,136	
	その他の事業収入	282,000	282,000	0	
	その他の事業収入	[115,000]	[0]	[115,000]	
	その他の事業収入	(115,000)	(0)	(115,000)	
	補助金事業収入(公費)	115,000	0	115,000	
	経常経費寄附金収入	[40,000]	[40,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[851,000]	[824,657]	[26,343]	
	その他の収入	[586,000]	[740,352]	[154,352]	
	受入研修費収入	86,000	108,300	22,300	
	利用者等外給食費収入	15,000	68,480	53,480	
	雑収入	485,000	563,572	78,572	
	事業活動収入計(1)	282,137,000	284,267,545	2,130,545	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[182,957,000]	[176,430,428]	[6,526,572]	
	職員給料支出	83,140,000	77,418,928	5,721,072	
	非常勤職員給与支出	16,862,000	16,525,015	336,985	
	職員等諸手当支出	(25,845,000)	(25,516,053)	(328,947)	
	扶養手当	1,724,000	1,722,592	1,408	
	住居手当	1,848,000	1,846,595	1,405	
	通勤手当	2,225,000	2,170,580	54,420	
	時間外勤務手当	790,000	745,039	44,961	
	夜間勤務手当	5,590,000	5,555,000	35,000	
	管理職手当	844,000	840,000	4,000	
	処遇改善一時金	3,643,000	3,577,500	65,500	
	資格手当	373,000	369,647	3,353	
	管理職員特別勤務手当	7,000	7,000	0	
	オンコール手当	297,000	297,000	0	
	特定処遇改善一時金	2,418,000	2,323,000	95,000	
	処遇改善手当	4,293,200	4,278,100	15,100	
	処遇改善特別一時金	1,792,800	1,784,000	8,800	
	職員賞与支出	(27,734,000)	(27,731,216)	(2,784)	
	期末手当	18,415,000	18,413,954	1,046	
	勤勉手当	9,319,000	9,317,262	1,738	
退職給付支出	(6,923,000)	(7,460,440)	(537,440)		
退職金	2,763,000	3,307,640	544,640		
全事協退職年金共済	2,290,000	2,283,800	6,200		
退職共済掛金	1,870,000	1,869,000	1,000		
法定福利費支出	22,453,000	21,778,776	674,224		
事業費支出	[44,022,000]	[42,940,017]	[1,081,983]		
給食費支出	15,379,000	15,338,719	40,281		
介護用品費支出	3,427,000	3,382,587	44,413		
保健衛生費支出	523,000	489,264	33,736		
被服費支出	57,000	35,337	21,663		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
出	教養娯楽費支出	340,000	331,526	8,474	
	日用品費支出	779,000	689,623	89,377	
	水道光熱費支出	11,607,000	11,205,329	401,671	
	燃料費支出	6,315,000	6,229,346	85,654	
	消耗器具備品費支出	2,611,000	2,335,125	275,875	
	保険料支出	275,000	273,981	1,019	
	賃借料支出	2,371,000	2,369,933	1,067	
	車輛費支出	304,000	234,304	69,696	
	雑支出	34,000	24,943	9,057	
	事務費支出	[39,240,000]	[38,150,289]	[1,089,711]	
	福利厚生費支出	867,000	818,433	48,567	
	職員被服費支出	10,000	8,855	1,145	
	旅費交通費支出	477,000	396,202	80,798	
	研修研究費支出	130,000	119,500	10,500	
	事務消耗品費支出	286,000	188,895	97,105	
	修繕費支出	8,531,000	8,003,637	527,363	
	通信運搬費支出	1,615,000	1,564,272	50,728	
	広報費支出	201,000	117,700	83,300	
	業務委託費支出	23,799,000	23,768,193	30,807	
	手数料支出	889,000	878,315	10,685	
	租税公課支出	4,000	2,200	1,800	
	保守料支出	2,089,000	1,998,926	90,074	
	渉外費支出	7,000	3,620	3,380	
	諸会費支出	153,000	141,500	11,500	
	報償費支出	16,000	3,710	12,290	
	雑支出	166,000	136,331	29,669	
	負担金支出	[6,228,000]	[6,141,000]	[87,000]	
負担金支出	(6,228,000)	(6,141,000)	(87,000)		
本部経費負担金支出	6,228,000	6,141,000	87,000		
事業活動支出計(2)	272,447,000	263,661,734	8,785,266		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,690,000	20,605,811	10,915,811		
施設整備等に よる支出					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
に よる 収 支	固定資産取得支出	[2,298,000]	[2,296,690]	[1,310]	
	器具及び備品取得支出	2,298,000	2,296,690	1,310	
	施設整備等支出計(5)	2,298,000	2,296,690	1,310	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,298,000	2,296,690	1,310	
そ の 他 の 活 動 に	積立資産取崩収入	[10,226,000]	[10,867,040]	[641,040]	
	退職給付引当資産取崩収入	(4,951,000)	(5,591,440)	(640,440)	
	退職金	2,661,000	3,307,640	646,640	
	全事協退職年金共済	2,290,000	2,283,800	6,200	
	修繕積立預金取崩収入	5,275,000	5,275,600	600	
	拠点区分間繰入金収入	[47,000]	[8,700]	[38,300]	
	その他の活動収入計(7)	10,273,000	10,875,740	602,740	
	積立資産支出	[16,766,000]	[27,764,472]	[10,998,472]	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
よ る 支 収 出 支	退職給付引当資産支出	(3,766,000)	(3,764,472)	(1,528)	
	退職金	2,763,000	2,762,727	273	
	全事協退職年金共済	1,003,000	1,001,745	1,255	
	施設整備等積立資産支出	13,000,000	24,000,000	11,000,000	
	その他の活動支出計(8)	16,766,000	27,764,472	10,998,472	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,493,000	16,888,732	10,395,732	
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)		399,000	1,420,389	1,021,389	

前期末支払資金残高(12)	34,869,000	34,868,812	188	
当期末支払資金残高(11)+(12)	35,268,000	36,289,201	1,021,201	

華南園区分 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	[282,662,536]	[286,428,345]	[3,765,809]
	自立支援給付費収益	(251,756,680)	(251,728,836)	(27,844)
	介護給付費収益	251,756,680	251,728,836	27,844
	利用者負担金収益	207,960	647,434	439,474
	補足給付費収益	(3,547,630)	(3,452,799)	(94,831)
	特定障害者特別給付費収益	3,547,630	3,452,799	94,831
	特定費用収益	25,429,130	25,606,335	177,205
	その他の事業収益	(1,721,136)	(4,992,941)	(3,271,805)
	補助金事業収益(公費)	1,439,136	4,708,441	3,269,305
	その他の事業収益	282,000	284,500	2,500
	その他の事業収益	[0]	[17,670]	[17,670]
	その他の事業収益	(0)	(17,670)	(17,670)
	補助金事業収益(公費)	0	17,670	17,670
	経常経費寄附金収益	[40,000]	[1,000,000]	[960,000]
サービス活動収益計(1)	282,702,536	287,446,015	4,743,479	
サ ー ビ ス 活 動 増	人件費	[173,543,460]	[164,414,233]	[9,129,227]
	職員給料	77,418,928	73,867,340	3,551,588
	非常勤職員給与	16,525,015	15,052,128	1,472,887
	職員等諸手当	(25,516,053)	(25,238,646)	(277,407)
	扶養手当	1,722,592	1,917,500	194,908
	住居手当	1,846,595	2,103,400	256,805
	通勤手当	2,170,580	2,308,170	137,590
	時間外勤務手当	745,039	642,829	102,210
	夜間勤務手当	5,555,000	5,525,000	30,000
	管理職手当	840,000	840,000	0
	処遇改善一時金	3,577,500	3,870,480	292,980
	資格手当	369,647	363,947	5,700
	管理職員特別勤務手当	7,000	21,000	14,000
	オンコール手当	297,000	240,000	57,000
	特定処遇改善一時金	2,323,000	1,758,000	565,000
	処遇改善手当	4,278,100	3,241,800	1,036,300
	処遇改善特別一時金	1,784,000	2,406,520	622,520
	職員賞与	(18,987,216)	(19,693,065)	(705,849)
	期末手当	12,848,954	13,244,747	395,793
	勤勉手当	6,138,262	6,448,318	310,056
	賞与引当金繰入	9,008,000	10,068,000	1,060,000
退職給付費用	(5,633,472)	(589,915)	(5,043,557)	
退職金	2,762,727	1,849,415	4,612,142	
全事協退職年金共済	1,001,745	970,830	30,915	
退職共済掛金	1,869,000	1,468,500	400,500	
法定福利費	20,454,776	19,905,139	549,637	
事業費	[42,940,017]	[44,998,622]	[2,058,605]	

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	15,338,719	15,500,027	161,308
	介護用品費	3,382,587	2,709,619	672,968
	保健衛生費	489,264	1,257,695	768,431
	被服費	35,337	14,630	20,707
	教養娯楽費	331,526	231,309	100,217
	日用品費	689,623	641,803	47,820
	水道光熱費	11,205,329	12,854,528	1,649,199
	燃料費	6,229,346	5,701,685	527,661
	消耗器具備品費	2,335,125	3,092,212	757,087
	保険料	273,981	283,121	9,140
	賃借料	2,369,933	2,045,025	324,908
	車輛費	234,304	530,873	296,569
	雑費	24,943	136,095	111,152
	事務費	[38,150,289]	[32,297,952]	[5,852,337]
	福利厚生費	818,433	849,794	31,361
	職員被服費	8,855	79,695	70,840
	旅費交通費	396,202	20,660	375,542
	研修研究費	119,500	191,950	72,450
	事務消耗品費	188,895	195,367	6,472
	印刷製本費	0	179,312	179,312
	修繕費	8,003,637	4,254,957	3,748,680
	通信運搬費	1,564,272	906,084	658,188
	広報費	117,700	42,240	75,460
	業務委託費	23,768,193	23,460,101	308,092
	手数料	878,315	158,654	719,661
	租税公課	2,200	2,600	400
	保守料	1,998,926	1,664,022	334,904
	渉外費	3,620	3,882	262
	諸会費	141,500	141,300	200
	報償費	3,710	3,850	140
	雑費	136,331	143,484	7,153
	負担金費用	[6,141,000]	[6,269,699]	[128,699]
	負担金費用	(6,141,000)	(6,269,699)	(128,699)
本部経費負担金費用	6,141,000	6,269,699	128,699	
減価償却費	[4,681,068]	[5,504,966]	[823,898]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[1,728,188]	[1,728,188]	[0]	
サービス活動費用計(2)	263,727,646	251,757,284	11,970,362	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,974,890	35,688,731	16,713,841	
サ ー ビ ス 収 入 益	受取利息配当金収益	[824,657]	[0]	[824,657]
	その他のサービス活動外収益	[740,352]	[731,149]	[9,203]
	受入研修費収益	108,300	91,000	17,300
	利用者等外給食費収益	68,480	59,590	8,890

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	563,572	580,559	16,987
	サービス活動外収益計(4)	1,565,009	731,149	833,860
	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)	1,565,009	731,149	833,860
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,539,899	36,419,880	15,879,981
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	[8,700]	[22,995]	[14,295]
	益 特別収益計(8)	8,700	22,995	14,295
	減 固定資産売却損・処分損	[3]	[1]	[2]
	の 器具及び備品売却損・処分損	3	1	2
部	特別費用計(9)	3	1	2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,697	22,994	14,297
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,548,596	36,442,874	15,894,278
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)		20,548,596	36,442,874	15,894,278
繰越	前期繰越活動増減差額(14)	84,976,306	88,497,932	3,521,626
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	105,524,902	124,940,806	19,415,904
活動増減の部	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[5,275,600]	[3,035,500]	[2,240,100]
	修繕積立金取崩額	5,275,600	3,035,500	2,240,100
	その他の積立金積立額(18)	[24,000,000]	[43,000,000]	[19,000,000]
差額	施設整備等積立金積立額	24,000,000	43,000,000	19,000,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	86,800,502	84,976,306	1,824,196

華南園区分 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	当年度末	前年度末	
流動資産	59,739,095	50,476,655	9,262,440	流動負債	32,457,894	25,675,843	6,782,051
現金預金	12,507,778	3,963,103	8,544,675	事業未払金	14,261,637	13,505,909	755,728
現金	82,870	80,272	2,598	その他の未払金	5,559,310	0	5,559,310
普通預金 1	12,424,908	3,882,831	8,542,077	未払費用	180,291	161,178	19,113
事業未収金	44,454,736	44,338,882	115,854	預り金	61,260	0	61,260
未収金	2,324,845	69,000	2,255,845	職員預り金	3,387,396	1,940,756	1,446,640
未収補助金	451,736	2,105,670	1,653,934	賞与引当金	9,008,000	10,068,000	1,060,000
固定資産	481,758,501	467,457,287	14,301,214	固定負債	18,101,778	20,140,583	2,038,805
基本財産	69,758,798	71,491,470	1,732,672	退職給付引当金	18,101,778	20,140,583	2,038,805
土地	62,472,697	62,472,697	0	負債の部合計	50,559,672	45,816,426	4,743,246
建物	7,286,101	9,018,773	1,732,672	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	411,999,703	395,965,817	16,033,886	国庫補助金等特別積立金			
建物	1	3,756	3,755	その他の積立金	69,182,503	70,910,691	1,728,188
構築物	6	6	0	修繕積立金	334,954,919	316,230,519	18,724,400
車輜運搬具	4	4	0	施設整備等積立金	10,960,983	16,236,583	5,275,600
器具及び備品	8,705,395	9,213,189	507,794	次期繰越活動増減差額	323,993,936	299,993,936	24,000,000
ソフトウェア	237,600	377,760	140,160	(うち当期活動増減差額)	86,800,502	84,976,306	1,824,196
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	0		20,548,596	36,442,874	15,894,278
退職給付引当資産	18,101,778	20,140,583	2,038,805				
修繕積立資産	10,960,983	16,236,583	5,275,600	純資産の部合計	490,937,924	472,117,516	18,820,408
施設整備等積立資産	323,993,936	299,993,936	24,000,000	負債及び純資産の部合計	541,497,596	517,933,942	23,563,654
資産の部合計	541,497,596	517,933,942	23,563,654				

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

(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	9,018,773	0	1,732,672	7,286,101
合計	71,491,470	0	1,732,672	69,758,798

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）	7,286,101 円
計	69,758,798 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》	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）	29,456,474	22,170,373	7,286,101
建物	609,000	608,999	1
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	56,356,383	47,650,988	8,705,395
ソフトウェア	2,664,690	2,427,090	237,600
合計	100,987,884	84,758,777	16,229,107

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	50,000,000	49,605,000	395,000
第56回株式会社日産FS 施設整備積立資産	100,000,000	99,330,000	670,000
第63回株式会社ホンダファイナンス 施設整備積立資産	150,000,000	149,745,000	255,000
合計	300,000,000	298,680,000	1,320,000

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