

令和4年度
計算関係書類及び財産目録



社会福祉法人 山口県社会福祉事業団

令和4年度計算関係書類及び財産目録

目次

法人単位 資金収支計算書	第1号第1様式	1
法人単位 事業活動計算書	第2号第1様式	2
法人単位 貸借対照表	第3号第1様式	4
資金収支内訳表	第1号第2様式	5
事業活動内訳表	第2号第2様式	6
貸借対照表内訳表	第3号第2様式	7
社会福祉事業 資金収支内訳表	第1号第3様式	8
社会福祉事業 事業活動内訳表	第2号第3様式	10
社会福祉事業 貸借対照表内訳表	第3号第3様式	12
計算書類に対する注記（山口県社会福祉事業団）	別紙1	15
法人本部区分 資金収支計算書	第1号第4様式	18
法人本部区分 事業活動計算書	第2号第4様式	20
法人本部区分 貸借対照表	第3号第4様式	22
計算書類に対する注記（法人本部）	別紙2	24
灘海園区分 資金収支計算書	第1号第4様式	26
灘海園区分 事業活動計算書	第2号第4様式	29
灘海園区分 貸借対照表	第3号第4様式	33
計算書類に対する注記（灘海園）	別紙2	34
伊保庄園区分 資金収支計算書	第1号第4様式	36
伊保庄園区分 事業活動計算書	第2号第4様式	39
伊保庄園区分 貸借対照表	第3号第4様式	43
計算書類に対する注記（伊保庄園）	別紙2	44
オアシスはぎ園区分 資金収支計算書	第1号第4様式	46
オアシスはぎ園区分 事業活動計算書	第2号第4様式	49
オアシスはぎ園区分 貸借対照表	第3号第4様式	53
計算書類に対する注記（オアシスはぎ園）	別紙2	54
たちばな園区分 資金収支計算書	第1号第4様式	56
たちばな園区分 事業活動計算書	第2号第4様式	59
たちばな園区分 貸借対照表	第3号第4様式	62
計算書類に対する注記（たちばな園）	別紙2	64

華南園区分 資金収支計算書	第1号第4様式	66
華南園区分 事業活動計算書	第2号第4様式	69
華南園区分 貸借対照表	第3号第4様式	72
計算書類に対する注記（華南園）	別紙2	74
はなのうら区分 資金収支計算書	第1号第4様式	76
はなのうら区分 事業活動計算書	第2号第4様式	79
はなのうら区分 貸借対照表	第3号第4様式	82
計算書類に対する注記（はなのうら）	別紙2	84
華の浦区分 資金収支計算書	第1号第4様式	86
華の浦区分 事業活動計算書	第2号第4様式	89
華の浦区分 貸借対照表	第3号第4様式	92
計算書類に対する注記（華の浦）	別紙2	94
このみ園区分 資金収支計算書	第1号第4様式	96
このみ園区分 事業活動計算書	第2号第4様式	99
このみ園区分 貸借対照表	第3号第4様式	102
計算書類に対する注記（このみ園）	別紙2	104
山口県みほり学園区分 資金収支計算書	第1号第4様式	106
山口県みほり学園区分 事業活動計算書	第2号第4様式	109
山口県みほり学園区分 貸借対照表	第3号第4様式	112
計算書類に対する注記（山口県みほり学園）	別紙2	114
山口県児童センター区分 資金収支計算書	第1号第4様式	116
山口県児童センター区分 事業活動計算書	第2号第4様式	118
山口県児童センター区分 貸借対照表	第3号第4様式	121
計算書類に対する注記（山口県児童センター）	別紙2	122
※公益事業		
山口県社会福祉会館区分 資金収支計算書	第1号第4様式	124
山口県社会福祉会館区分 事業活動計算書	第2号第4様式	126
山口県社会福祉会館区分 貸借対照表	第3号第4様式	128
計算書類に対する注記（山口県社会福祉会館）	別紙2	130
財産目録	別紙4	132
附属明細書		別冊のとおり

法人単位資金収支計算書

(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
事業活動による収入	介護保険事業収入	[1,569,392,000]	[1,564,054,958]	[5,337,042]	
	児童福祉事業収入	[161,201,000]	[165,840,694]	[4,639,694]	
	障害福祉サービス等事業収入	[968,030,000]	[973,883,340]	[5,853,340]	
	受託事業収入	[190,848,000]	[189,721,951]	[1,126,049]	
	その他の事業収入	[159,206,000]	[159,336,150]	[130,150]	
	施設運営費収入	[24,743,000]	[25,637,910]	[894,910]	
	負担金収入	[9,999,000]	[11,010,427]	[1,011,427]	
	経常経費寄附金収入	[1,581,000]	[1,836,721]	[255,721]	
	受取利息配当金収入	[88,000]	[92,060]	[4,060]	
	その他の収入	[10,257,000]	[10,964,612]	[707,612]	
	事業活動収入計(1)	3,095,345,000	3,102,378,823	7,033,823	
事業活動による支出	人件費支出	[2,109,554,000]	[2,089,323,739]	[20,230,261]	
	事業費支出	[501,321,000]	[477,075,427]	[24,245,573]	
	事務費支出	[318,070,000]	[301,261,757]	[16,808,243]	
	利用者負担軽減額	[1,577,000]	[1,395,639]	[181,361]	
	支払利息支出	[5,444,000]	[5,441,330]	[2,670]	
	その他の支出	[534,000]	[503,135]	[30,865]	
		事業活動支出計(2)	2,936,500,000	2,875,001,027	61,498,973
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	158,845,000	227,377,796	68,532,796	
施設整備による収入	施設整備等補助金収入	[561,000]	[561,800]	[800]	
	施設整備等寄附金収入	[115,000]	[478,720]	[363,720]	
		施設整備等収入計(4)	676,000	1,040,520	364,520
施設整備による支出	設備資金借入金元金償還支出	[43,968,000]	[43,968,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[25,637,000]	[25,733,998]	[96,998]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[688,000]	[686,400]	[1,600]	
	施設整備等支出計(5)	70,293,000	70,388,398	95,398	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	69,617,000	69,347,878	269,122	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[24,832,000]	[23,898,410]	[933,590]	
		その他の活動収入計(7)	24,832,000	23,898,410	933,590
その他の活動による支出	投資有価証券取得支出	[300,000,000]	[300,000,000]	[0]	
	積立資産支出	[137,456,000]	[190,776,784]	[53,320,784]	
		その他の活動支出計(8)	437,456,000	490,776,784	53,320,784
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	412,624,000	466,878,374	54,254,374	
	予備費支出(10)	11,480,000	—————	11,480,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	334,876,000	308,848,456	26,027,544	
	前期末支払資金残高(12)	864,781,000	859,498,055	5,282,945	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	529,905,000	550,649,599	20,744,599	

法人単位事業活動計算書

(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)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	[1,564,054,958]	[1,576,688,646]	[12,633,688]
	児童福祉事業収益	[165,840,694]	[170,337,568]	[4,496,874]
	障害福祉サービス等事業収益	[973,883,340]	[962,811,181]	[11,072,159]
	受託事業収益	[189,721,951]	[191,077,411]	[1,355,460]
	その他の事業収益	[159,336,150]	[124,188,805]	[35,147,345]
	施設運営費収益	[25,637,910]	[28,330,710]	[2,692,800]
	負担金収益	[11,010,427]	[10,129,612]	[880,815]
	経常経費寄附金収益	[1,836,721]	[1,099,200]	[737,521]
	サービス活動収益計(1)	3,091,322,151	3,064,663,133	26,659,018
サービス活動増減の部	人件費	[2,087,265,530]	[2,052,421,570]	[34,843,960]
	事業費	[477,075,427]	[428,737,111]	[48,338,316]
	事務費	[301,261,757]	[299,111,494]	[2,150,263]
	利用者負担軽減額	[1,395,639]	[2,021,902]	[626,263]
	減価償却費	[227,334,502]	[232,015,216]	[4,680,714]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[80,643,581]	[81,525,128]	[881,547]
	徴収不能引当金繰入	[13,912]	[58,181]	[44,269]
		サービス活動費用計(2)	3,013,703,186	2,932,840,346
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	77,618,965	131,822,787	54,203,822
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[92,060]	[1,326,011]	[1,233,951]
	その他のサービス活動外収益	[10,964,612]	[8,955,304]	[2,009,308]
		サービス活動外収益計(4)	11,056,672	10,281,315
サービス活動増減の部	支払利息	[5,441,330]	[6,008,638]	[567,308]
	その他のサービス活動外費用	[503,135]	[612,017]	[108,882]
		サービス活動外費用計(5)	5,944,465	6,620,655
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,112,207	3,660,660	1,451,547
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	82,731,172	135,483,447	52,752,275
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[561,800]	[0]	[561,800]
	施設整備等寄附金収益	[478,720]	[396,000]	[82,720]
	固定資産受贈額	[0]	[400,000]	[400,000]
	その他の特別収益	[46,338]	[238,021]	[191,683]
		特別収益計(8)	1,086,858	1,034,021
特別増減の部	固定資産売却損・処分損	[25,962]	[23]	[25,939]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[12,559,000]	[6,160,000]	[6,399,000]
		特別費用計(9)	12,584,962	6,160,023
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,498,104	5,126,002	6,372,102
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	71,233,068	130,357,445	59,124,377
	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)	71,233,068	130,357,445	59,124,377

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰	前期繰越活動増減差額(14)	2,372,155,081	2,379,915,374	7,760,293
越	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	2,443,388,149	2,510,272,819	66,884,670
活	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
動	その他の積立金取崩額(17)	[9,773,592]	[82,821,593]	[73,048,001]
増	その他の積立金積立額(18)	[177,079,175]	[220,939,331]	[43,860,156]
減				
差				
額				
の	次期繰越活動増減差額			
部	(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	2,276,082,566	2,372,155,081	96,072,515

法人単位貸借対照表

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
流動資産	723,585,796	1,025,615,381	302,029,585
現金預金	300,582,993	610,883,553	310,300,560
事業未収金	389,013,007	383,459,284	5,553,723
未収金	4,173,661	10,812,218	6,638,557
未収補助金	29,278,150	19,425,086	9,853,064
立替金	395,991	580	395,411
前払費用	279,916	1,205,008	925,092
徴収不能引当金	137,922	170,348	32,426
固定資産	6,350,455,640	6,085,203,732	265,251,908
基本財産	4,141,375,391	4,304,014,818	162,639,427
土地	1,355,004,495	1,355,004,495	0
建物	2,776,370,895	2,939,010,322	162,639,427
機械及び装置	1	1	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	2,209,080,249	1,781,188,914	427,891,335
建物	19,275,678	21,634,494	2,358,816
構築物	89,483,348	99,675,188	10,191,840
機械及び装置	4,593,342	6,042,964	1,449,622
車輦運搬具	2,268,657	3,889,250	1,620,593
器具及び備品	79,082,132	100,356,254	21,274,122
有形リース資産	3,316,914	4,004,000	687,086
権利	6,256,657	6,256,657	0
ソフトウエア	2,036,040	3,441,000	1,404,960
投資有価証券	300,000,000	0	300,000,000
退職給付引当資産	201,110,795	201,538,004	427,209
修繕積立資産	145,686,940	144,137,182	1,549,758
施設整備等積立資産	1,282,666,859	1,121,666,859	161,000,000
人件費積立資産	73,302,687	68,546,862	4,755,825
その他の固定資産	200	200	0
資産の部合計	7,074,041,436	7,110,819,113	36,777,677
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	329,277,205	324,121,074	5,156,131
事業未払金	152,168,077	136,527,723	15,640,354
その他の未払金	2,497,800	5,180,343	2,682,543
1年以内返済予定設備資金借入金	43,968,000	43,968,000	0
1年以内返済予定リース債務	687,086	686,400	686
未払費用	1,775,569	1,299,668	475,901
預り金	278,449	6,567,142	6,288,693
職員預り金	16,354,224	16,712,798	358,574
賞与引当金	111,548,000	113,179,000	1,631,000
固定負債	579,630,309	624,712,604	45,082,295
設備資金借入金	375,889,000	419,857,000	43,968,000
リース債務	2,630,514	3,317,600	687,086
退職給付引当金	201,110,795	201,538,004	427,209
負債の部合計	908,907,514	948,833,678	39,926,164
純資産の部			
基本金	10,000,000	10,000,000	0
基本金	10,000,000	10,000,000	0
国庫補助金等特別積立金	2,377,394,870	2,445,479,451	68,084,581
国庫補助金等特別積立金	2,377,394,870	2,445,479,451	68,084,581
その他の積立金	1,501,656,486	1,334,350,903	167,305,583
修繕積立金	145,686,940	144,137,182	1,549,758
施設整備等積立金	1,282,666,859	1,121,666,859	161,000,000
人件費積立金	73,302,687	68,546,862	4,755,825
次期繰越活動増減差額	2,276,082,566	2,372,155,081	96,072,515
(うち当期活動増減差額)	71,233,068	130,357,445	59,124,377
純資産の部合計	6,165,133,922	6,161,985,435	3,148,487
負債及び純資産の部合計	7,074,041,436	7,110,819,113	36,777,677

資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収入	介護保険事業収入	[1,564,054,958]	[0]	[1,564,054,958]		[1,564,054,958]	
	児童福祉事業収入	[165,840,694]	[0]	[165,840,694]		[165,840,694]	
	障害福祉サービス等事業収入	[973,883,340]	[0]	[973,883,340]		[973,883,340]	
	受託事業収入	[189,721,951]	[0]	[189,721,951]		[189,721,951]	
	その他の事業収入	[159,336,150]	[0]	[159,336,150]		[159,336,150]	
	施設運営費収入	[1,454,140]	[24,183,770]	[25,637,910]		[25,637,910]	
	負担金収入	[1,956,000]	[11,010,427]	[12,966,427]	[1,956,000]	[11,010,427]	
	経常経費寄附金収入	[1,836,721]	[0]	[1,836,721]		[1,836,721]	
	受取利息配当金収入	[92,060]	[0]	[92,060]		[92,060]	
	その他の収入	[10,572,613]	[391,999]	[10,964,612]		[10,964,612]	
	事業活動収入計(1)	3,068,748,627	35,586,196	3,104,334,823	1,956,000	3,102,378,823	
	事業活動による支出	人件費支出	[2,084,226,494]	[5,097,245]	[2,089,323,739]		[2,089,323,739]
		事業費支出	[477,075,427]	[0]	[477,075,427]		[477,075,427]
		事務費支出	[275,457,976]	[25,803,781]	[301,261,757]		[301,261,757]
負担金支出		[0]	[1,956,000]	[1,956,000]	[1,956,000]	[0]	
利用者負担軽減額		[1,395,639]	[0]	[1,395,639]		[1,395,639]	
支払利息支出		[5,441,330]	[0]	[5,441,330]		[5,441,330]	
その他の支出		[503,135]	[0]	[503,135]		[503,135]	
事業活動支出計(2)	2,844,100,001	32,857,026	2,876,957,027	1,956,000	2,875,001,027		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	224,648,626	2,729,170	227,377,796		227,377,796		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[561,800]	[0]	[561,800]		[561,800]	
	施設整備等寄附金収入	[478,720]	[0]	[478,720]		[478,720]	
	施設整備等収入計(4)	1,040,520	0	1,040,520		1,040,520	
	設備資金借入金元金償還支出	[43,968,000]	[0]	[43,968,000]		[43,968,000]	
	固定資産取得支出	[25,733,998]	[0]	[25,733,998]		[25,733,998]	
施設整備等による支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	[686,400]	[0]	[686,400]		[686,400]	
	施設整備等支出計(5)	70,388,398	0	70,388,398		70,388,398	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	69,347,878	0	69,347,878		69,347,878	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[23,505,758]	[392,652]	[23,898,410]		[23,898,410]	
	事業区分間繰入金収入	[392,652]	[382,968]	[775,620]	[775,620]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	23,898,410	775,620	24,674,030	775,620	23,898,410	
	投資有価証券取得支出	[300,000,000]	[0]	[300,000,000]		[300,000,000]	
その他の活動による支出	積立資産支出	[187,664,646]	[3,112,138]	[190,776,784]		[190,776,784]	
	事業区分間繰入金支出	[382,968]	[392,652]	[775,620]	[775,620]	[0]	
	その他の活動支出計(8)	488,047,614	3,504,790	491,552,404	775,620	490,776,784	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	464,149,204	2,729,170	466,878,374		466,878,374		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	308,848,456	0	308,848,456		308,848,456		
前期末支払資金残高(11)	853,235,242	6,262,813	859,498,055		859,498,055		
当期末支払資金残高(10)+(11)	544,386,786	6,262,813	550,649,599		550,649,599		

事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス収入	介護保険事業収益	[1,564,054,958]	[0]	[1,564,054,958]		[1,564,054,958]
	児童福祉事業収益	[165,840,694]	[0]	[165,840,694]		[165,840,694]
	障害福祉サービス等事業収益	[973,883,340]	[0]	[973,883,340]		[973,883,340]
	受託事業収益	[189,721,951]	[0]	[189,721,951]		[189,721,951]
	その他の事業収益	[159,336,150]	[0]	[159,336,150]		[159,336,150]
	施設運営費収益	[1,454,140]	[24,183,770]	[25,637,910]		[25,637,910]
	負担金収益	[1,956,000]	[11,010,427]	[12,966,427]	[1,956,000]	[11,010,427]
	経常経費寄附金収益	[1,836,721]	[0]	[1,836,721]		[1,836,721]
サービス活動収益計(1)	3,058,083,954	35,194,197	3,093,278,151	1,956,000	3,091,322,151	
活動増減の費用	人件費	[2,082,020,557]	[5,244,973]	[2,087,265,530]		[2,087,265,530]
	事業費	[477,075,427]	[0]	[477,075,427]		[477,075,427]
	事務費	[275,457,976]	[25,803,781]	[301,261,757]		[301,261,757]
	負担金費用	[0]	[1,956,000]	[1,956,000]	[1,956,000]	[0]
	利用者負担軽減額	[1,395,639]	[0]	[1,395,639]		[1,395,639]
	減価償却費	[215,670,774]	[11,663,728]	[227,334,502]		[227,334,502]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[69,467,547]	[11,176,034]	[80,643,581]		[80,643,581]
	徴収不能引当金繰入	[13,912]	[0]	[13,912]		[13,912]
サービス活動費用計(2)	2,982,166,738	33,492,448	3,015,659,186	1,956,000	3,013,703,186	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	75,917,216	1,701,749	77,618,965		77,618,965	
サービス収入	受取利息配当金収益	[92,060]	[0]	[92,060]		[92,060]
	その他のサービス活動外収益	[10,572,613]	[391,999]	[10,964,612]		[10,964,612]
サービス活動外収益計(4)	10,664,673	391,999	11,056,672		11,056,672	
活動増減の費用	支払利息	[5,441,330]	[0]	[5,441,330]		[5,441,330]
	その他のサービス活動外費用	[503,135]	[0]	[503,135]		[503,135]
サービス活動外費用計(5)	5,944,465	0	5,944,465		5,944,465	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,720,208	391,999	5,112,207		5,112,207	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	80,637,424	2,093,748	82,731,172		82,731,172	
特別増減の費用	施設整備等補助金収益	[561,800]	[0]	[561,800]		[561,800]
	施設整備等寄附金収益	[478,720]	[0]	[478,720]		[478,720]
	事業区分間繰入金収益	[775,620]	[392,652]	[1,168,272]	[1,168,272]	[0]
	その他の特別収益	[46,338]	[0]	[46,338]		[46,338]
	特別収益計(8)	1,862,478	392,652	2,255,130	1,168,272	1,086,858
	固定資産売却損・処分損	[25,962]	[0]	[25,962]		[25,962]
特別増減の費用	国庫補助金等特別積立金積立額	[12,559,000]	[0]	[12,559,000]		[12,559,000]
	事業区分間繰入金費用	[775,620]	[392,652]	[1,168,272]	[1,168,272]	[0]
	特別費用計(9)	13,360,582	392,652	13,753,234	1,168,272	12,584,962
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,498,104	0	11,498,104		11,498,104	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	69,139,320	2,093,748	71,233,068		71,233,068	
法人税、住民税及び事業税(12)	[0]	[0]	[0]		[0]	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	69,139,320	2,093,748	71,233,068		71,233,068	
繰前期繰越活動増減差額(14)	2,363,536,683	8,618,398	2,372,155,081		2,372,155,081	
繰当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	2,432,676,003	10,712,146	2,443,388,149		2,443,388,149	
活動増減差額	[0]	[0]	[0]		[0]	
基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]		[0]	
その他の積立金取崩額(17)	[9,773,592]	[0]	[9,773,592]		[9,773,592]	
その他の積立金積立額(18)	[174,462,733]	[2,616,442]	[177,079,175]		[177,079,175]	
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	2,267,986,862	8,095,704	2,276,082,566		2,276,082,566	

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	715,173,415	8,412,381	723,585,796		723,585,796
現金預金	293,040,421	7,542,572	300,582,993		300,582,993
事業未収金	388,143,198	869,809	389,013,007		389,013,007
未収金	4,173,661	0	4,173,661		4,173,661
未収補助金	29,278,150	0	29,278,150		29,278,150
立替金	395,991	0	395,991		395,991
前払費用	279,916	0	279,916		279,916
徴収不能引当金	137,922	0	137,922		137,922
固定資産	6,124,703,712	225,751,928	6,350,455,640		6,350,455,640
基本財産	3,925,230,573	216,144,818	4,141,375,391		4,141,375,391
土地	1,355,004,495	0	1,355,004,495		1,355,004,495
建物	2,560,226,077	216,144,818	2,776,370,895		2,776,370,895
機械及び装置	1	0	1		1
定期預金	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	2,199,473,139	9,607,110	2,209,080,249		2,209,080,249
建物	19,275,678	0	19,275,678		19,275,678
構築物	89,483,348	0	89,483,348		89,483,348
機械及び装置	3,036,533	1,556,809	4,593,342		4,593,342
車輛運搬具	2,268,657	0	2,268,657		2,268,657
器具及び備品	78,422,059	660,073	79,082,132		79,082,132
有形リース資産	3,316,914	0	3,316,914		3,316,914
権利	6,256,657	0	6,256,657		6,256,657
ソフトウェア	2,036,040	0	2,036,040		2,036,040
投資有価証券	300,000,000	0	300,000,000		300,000,000
退職給付引当資産	200,203,079	907,716	201,110,795		201,110,795
修繕積立資産	139,204,428	6,482,512	145,686,940		145,686,940
施設整備等積立資産	1,282,666,859	0	1,282,666,859		1,282,666,859
人件費積立資産	73,302,687	0	73,302,687		73,302,687
その他の固定資産	200	0	200		200
資産の部合計	6,839,877,127	234,164,309	7,074,041,436		7,074,041,436
流動負債	326,743,637	2,533,568	329,277,205		329,277,205
事業未払金	150,019,851	2,148,226	152,168,077		152,168,077
その他の未払金	2,497,800	0	2,497,800		2,497,800
1年以内返済予定設備資金借入金	43,968,000	0	43,968,000		43,968,000
1年以内返済予定リース債務	687,086	0	687,086		687,086
未払費用	1,774,227	1,342	1,775,569		1,775,569
預り金	278,449	0	278,449		278,449
職員預り金	16,354,224	0	16,354,224		16,354,224
賞与引当金	111,164,000	384,000	111,548,000		111,548,000
固定負債	578,722,593	907,716	579,630,309		579,630,309
設備資金借入金	375,889,000	0	375,889,000		375,889,000
リース債務	2,630,514	0	2,630,514		2,630,514
退職給付引当金	200,203,079	907,716	201,110,795		201,110,795
負債の部合計	905,466,230	3,441,284	908,907,514		908,907,514
基本金	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
基本金	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	2,161,250,061	216,144,809	2,377,394,870		2,377,394,870
国庫補助金等特別積立金	2,161,250,061	216,144,809	2,377,394,870		2,377,394,870
その他の積立金	1,495,173,974	6,482,512	1,501,656,486		1,501,656,486
修繕積立金	139,204,428	6,482,512	145,686,940		145,686,940
施設整備等積立金	1,282,666,859	0	1,282,666,859		1,282,666,859
人件費積立金	73,302,687	0	73,302,687		73,302,687
次期繰越活動増減差額	2,267,986,862	8,095,704	2,276,082,566		2,276,082,566
(うち当期活動増減差額)	69,139,320	2,093,748	71,233,068		71,233,068
純資産の部合計	5,934,410,897	230,723,025	6,165,133,922		6,165,133,922
負債及び純資産の部合計	6,839,877,127	234,164,309	7,074,041,436		7,074,041,436

社会福祉事業 資金収支内訳表

(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		法人本部	瀬海圏	伊保庄圏	オアシスはぎ圏	たちばな圏	華南圏	はなのうら
事業活動による収入	介護保険事業収入	[0]	[574,175,092]	[411,052,772]	[578,827,094]	[0]	[0]	[0]
	児童福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[60,122,579]
	障害福祉サービス等事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[270,038,582]	[286,428,345]	[51,180,152]
	受託事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の事業収入	[50,000]	[357,104]	[496,994]	[0]	[22,382]	[17,670]	[0]
	施設運営費収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	負担金収入	[70,857,269]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	経常経費寄附金収入	[0]	[85,691]	[10,000]	[0]	[0]	[1,000,000]	[77,500]
	受取利息配当金収入	[92,060]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の収入	[94,200]	[1,651,528]	[781,300]	[1,443,663]	[765,167]	[731,149]	[154,940]
	事業活動収入計(1)	71,093,529	576,269,415	412,341,066	580,270,757	270,826,131	288,177,164	111,535,171
事業活動による支出	人件費支出	[55,684,171]	[434,104,854]	[279,492,122]	[414,645,482]	[165,400,788]	[162,549,818]	[69,693,092]
	事業費支出	[0]	[89,436,871]	[85,504,172]	[103,781,163]	[40,682,939]	[44,998,622]	[13,603,837]
	事務費支出	[14,086,388]	[28,408,663]	[31,716,388]	[32,252,045]	[36,020,515]	[32,297,952]	[10,354,286]
	負担金支出	[0]	[14,301,450]	[10,336,420]	[13,082,464]	[5,592,088]	[6,269,699]	[2,538,617]
	利用者負担軽減額	[0]	[1,238,972]	[0]	[156,667]	[0]	[0]	[0]
	支払利息支出	[0]	[5,354,302]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の支出	[0]	[7,995]	[0]	[0]	[45,000]	[0]	[0]
	事業活動支出計(2)	69,770,559	572,853,107	407,049,102	563,917,821	247,741,330	246,116,091	96,189,832
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,322,970	3,416,308	5,291,964	16,352,936	23,084,801	42,061,073	15,345,339	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[239,000]	[0]	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[115,500]
	施設整備等収入計(4)	0	0	239,000	0	0	0	115,500
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[38,700,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	固定資産取得支出	[0]	[315,700]	[4,306,000]	[4,612,520]	[962,148]	[464,090]	[511,500]
ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[686,400]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)	0	39,702,100	4,306,000	4,612,520	962,148	464,090	511,500	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	39,702,100	4,067,000	4,612,520	962,148	464,090	396,000	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[296,100]	[733,365]	[1,830,908]	[881,078]	[4,924,953]	[4,884,915]	[1,031,522]
	拠点区分間長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[10,000,000]
	事業区分間繰入金収入	[0]	[0]	[0]	[392,652]	[0]	[0]	[0]
	拠点区分間繰入金収入	[0]	[10,000]	[0]	[2,800]	[28,560]	[22,995]	[0]
	その他の活動収入計(7)	296,100	743,365	1,830,908	1,276,530	4,953,513	4,907,910	11,031,522
	投資有価証券取得支出	[0]	[10,000,000]	[110,000,000]	[100,000,000]	[10,000,000]	[50,000,000]	[5,000,000]
	積立資産支出	[1,321,685]	[2,758,596]	[1,563,840]	[11,527,842]	[25,915,840]	[43,970,830]	[19,349,080]
	拠点区分間長期借入金返済支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	事業区分間繰入金支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	拠点区分間繰入金支出	[344,385]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
その他の活動支出計(8)	1,666,070	12,758,596	111,563,840	111,527,842	35,915,840	93,970,830	24,349,080	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,369,970	12,015,231	109,732,932	110,251,312	30,962,327	89,062,920	13,317,558	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	47,000	48,301,023	108,507,968	98,510,896	8,839,674	47,465,937	1,631,781	
前期末支払資金残高(11)	15,548,176	147,222,445	245,920,007	232,780,559	45,909,948	82,334,749	19,734,863	
当期末支払資金残高(10)+(11)	15,501,176	98,921,422	137,412,039	134,269,663	37,070,274	34,868,812	21,366,644	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(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		単の浦	このみ園	山口県みほり学園	山口県児童センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	介護保険事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,564,054,958]		[1,564,054,958]
	児童福祉事業収入	[0]	[105,718,115]	[0]	[0]	[165,840,694]		[165,840,694]
	障害福祉サービス等事業収入	[242,589,235]	[123,647,026]	[0]	[0]	[973,883,340]		[973,883,340]
	受託事業収入	[0]	[0]	[188,639,951]	[1,082,000]	[189,721,951]		[189,721,951]
	その他の事業収入	[0]	[70,500,000]	[0]	[87,892,000]	[159,336,150]		[159,336,150]
	施設運営費収入	[0]	[0]	[0]	[1,454,140]	[1,454,140]		[1,454,140]
	負担金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[70,857,269]	[68,901,269]	[1,956,000]
	経常経費寄附金収入	[100,000]	[454,530]	[109,000]	[0]	[1,836,721]		[1,836,721]
	受取利息配当金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[92,060]		[92,060]
	その他の収入	[277,167]	[376,757]	[2,400,757]	[1,895,985]	[10,572,613]		[10,572,613]
事業活動収入計(1)	242,966,402	300,696,428	191,149,708	92,324,125	3,137,649,896	68,901,269	3,068,748,627	
事業活動による支出	人件費支出	[126,843,557]	[191,985,641]	[146,986,517]	[36,840,452]	[2,084,226,494]		[2,084,226,494]
	事業費支出	[29,741,510]	[31,252,680]	[25,488,144]	[12,585,489]	[477,075,427]		[477,075,427]
	事務費支出	[22,970,053]	[35,450,921]	[11,154,283]	[20,746,482]	[275,457,976]		[275,457,976]
	負担金支出	[5,178,439]	[4,878,092]	[4,153,000]	[2,571,000]	[68,901,269]	[68,901,269]	[0]
	利用者負担軽減額	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,395,639]		[1,395,639]
	支払利息支出	[87,028]	[0]	[0]	[0]	[5,441,330]		[5,441,330]
	その他の支出	[0]	[0]	[450,140]	[0]	[503,135]		[503,135]
事業活動支出計(2)	184,820,587	263,567,334	188,232,084	72,743,423	2,913,001,270	68,901,269	2,844,100,001	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,145,815	37,129,094	2,917,624	19,580,702	224,648,626		224,648,626	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[322,800]	[0]	[561,800]		[561,800]
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	[363,220]	[478,720]		[478,720]
	施設整備等収入計(4)	0	0	322,800	363,220	1,040,520		1,040,520
	設備資金借入金元金償還支出	[5,268,000]	[0]	[0]	[0]	[43,968,000]		[43,968,000]
	固定資産取得支出	[0]	[145,200]	[602,800]	[13,814,040]	[25,733,998]		[25,733,998]
ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[686,400]		[686,400]	
施設整備等支出計(5)	5,268,000	145,200	602,800	13,814,040	70,388,398		70,388,398	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,268,000	145,200	280,000	13,450,820	69,347,878		69,347,878	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[1,757,326]	[1,443,154]	[5,016,923]	[705,514]	[23,505,758]		[23,505,758]
	拠点区分間長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]
	事業区分間繰入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[392,652]		[392,652]
	拠点区分間繰入金収入	[26,900]	[75,570]	[0]	[177,560]	[344,385]	[344,385]	[0]
	その他の活動収入計(7)	1,784,226	1,518,724	5,016,923	883,074	34,242,795	10,344,385	23,898,410
	投資有価証券取得支出	[15,000,000]	[0]	[0]	[0]	[300,000,000]		[300,000,000]
	積立資産支出	[38,595,830]	[27,993,600]	[7,654,547]	[7,012,956]	[187,664,646]		[187,664,646]
	拠点区分間長期借入金返済支出	[0]	[10,000,000]	[0]	[0]	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]
	事業区分間繰入金支出	[382,968]	[0]	[0]	[0]	[382,968]		[382,968]
	拠点区分間繰入金支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[344,385]	[344,385]	[0]
その他の活動支出計(8)	53,978,798	37,993,600	7,654,547	7,012,956	498,391,999	10,344,385	488,047,614	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	52,194,572	36,474,876	2,637,624	6,129,882	464,149,204		464,149,204	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	683,243	509,018	0	0	308,848,456		308,848,456	
前期末支払資金残高(11)	34,255,607	23,772,440	5,756,448	0	853,235,242		853,235,242	
当期末支払資金残高(10)+(11)	34,938,850	24,281,458	5,756,448	0	544,386,786		544,386,786	

社会福祉事業 事業活動内訳表

(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	法人本部	瀬海圏	伊保庄圏	オアシスはぎ圏	たちばな圏	華南圏	はなのうら
収益							
介護保険事業収益	[0]	[574,175,092]	[411,052,772]	[578,827,094]	[0]	[0]	[0]
児童福祉事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[60,122,579]
障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[270,038,582]	[286,428,345]	[51,180,152]
受託事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
その他の事業収益	[50,000]	[357,104]	[496,994]	[0]	[22,382]	[17,670]	[0]
施設運営費収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
負担金収益	[70,857,269]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
経常経費寄附金収益	[0]	[85,691]	[10,000]	[0]	[0]	[1,000,000]	[77,500]
サービス活動収益計(1)	70,907,269	574,617,887	411,559,766	578,827,094	270,060,964	287,446,015	111,380,231
費用							
人件費	[57,601,756]	[435,107,085]	[276,714,054]	[416,630,594]	[164,469,675]	[164,414,233]	[69,315,650]
事業費	[0]	[89,436,871]	[85,504,172]	[103,781,163]	[40,682,939]	[44,998,622]	[13,603,837]
事務費	[14,086,388]	[28,408,663]	[31,716,388]	[32,252,045]	[36,020,515]	[32,297,952]	[10,354,286]
負担金費用	[0]	[14,301,450]	[10,336,420]	[13,082,464]	[5,592,088]	[6,269,699]	[2,538,617]
利用者負担軽減額	[0]	[1,238,972]	[0]	[156,667]	[0]	[0]	[0]
減価償却費	[502,820]	[59,551,123]	[8,802,618]	[22,481,152]	[7,199,030]	[5,504,966]	[20,967,501]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[10,449,682]	[90,260]	[334,585]	[2,843,685]	[1,728,188]	[2,797,033]
徴収不能引当金繰入	[0]	[13,908]	[0]	[0]	[4]	[0]	[0]
サービス活動費用計(2)	72,190,964	617,608,390	412,983,392	588,049,500	251,120,566	251,757,284	113,982,858
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,283,695	42,990,503	1,423,626	9,222,406	18,940,398	35,688,731	2,602,627
収益							
受取利息配当金収益	[92,060]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
その他のサービス活動外収益	[94,200]	[1,651,528]	[781,300]	[1,443,663]	[765,167]	[731,149]	[154,940]
サービス活動外収益計(4)	186,260	1,651,528	781,300	1,443,663	765,167	731,149	154,940
費用							
支払利息	[0]	[5,354,302]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
その他のサービス活動外費用	[0]	[7,995]	[0]	[0]	[45,000]	[0]	[0]
サービス活動外費用計(5)	0	5,362,297	0	0	45,000	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	186,260	3,710,769	781,300	1,443,663	720,167	731,149	154,940
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,097,435	46,701,272	642,326	7,778,743	19,660,565	36,419,880	2,447,687
特別増減							
施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[239,000]	[0]	[0]	[0]	[0]
施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[115,500]
事業区分間繰入金収益	[0]	[0]	[0]	[392,652]	[0]	[0]	[0]
拠点区分間繰入金収益	[0]	[10,000]	[0]	[2,800]	[28,560]	[22,995]	[0]
拠点区分間固定資産移管収益	[0]	[1]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
その他の特別収益	[0]	[0]	[35,830]	[2,135]	[0]	[0]	[0]
特別収益計(8)	0	10,001	274,830	397,587	28,560	22,995	115,500
減							
固定資産売却損・処分損	[0]	[2]	[22]	[25,928]	[2]	[1]	[0]
国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[239,000]	[0]	[0]	[0]	[0]
事業区分間繰入金費用	[0]	[0]	[0]	[392,652]	[0]	[0]	[0]
拠点区分間繰入金費用	[344,385]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
拠点区分間固定資産移管費用	[0]	[0]	[1]	[0]	[0]	[0]	[0]
特別費用計(9)	344,385	2	239,023	418,580	2	1	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	344,385	9,999	35,807	20,993	28,558	22,994	115,500
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,441,820	46,691,273	606,519	7,799,736	19,689,123	36,442,874	2,332,187
法人税、住民税及び事業税(12)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	1,441,820	46,691,273	606,519	7,799,736	19,689,123	36,442,874	2,332,187
前期繰越活動増減差額(14)	13,178,990	653,112,520	299,408,843	548,207,988	55,246,722	88,497,932	315,461,079
越 当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	11,737,170	606,421,247	298,802,324	540,408,252	74,935,845	124,940,806	313,128,892
活							
基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
その他の積立金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]	[0]	[4,354,000]	[3,035,500]	[0]
増 減 差 額							
その他の積立金積立額(18)	[0]	[0]	[0]	[9,000,000]	[25,000,000]	[43,000,000]	[19,000,000]
の 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額							
(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	11,737,170	606,421,247	298,802,324	531,408,252	54,289,845	84,976,306	294,128,892

社会福祉事業 事業活動内訳表

(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		単の浦	このみ園	山口県みほり学園	山口県児童センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス収益	介護保険事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,564,054,958]		[1,564,054,958]
	児童福祉事業収益	[0]	[105,718,115]	[0]	[0]	[165,840,694]		[165,840,694]
	障害福祉サービス等事業収益	[242,589,235]	[123,647,026]	[0]	[0]	[973,883,340]		[973,883,340]
	受託事業収益	[0]	[0]	[188,639,951]	[1,082,000]	[189,721,951]		[189,721,951]
	その他の事業収益	[0]	[70,500,000]	[0]	[87,892,000]	[159,336,150]		[159,336,150]
	施設運営費収益	[0]	[0]	[0]	[1,454,140]	[1,454,140]		[1,454,140]
	負担金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[70,857,269]	[68,901,269]	[1,956,000]
	経常経費寄附金収益	[100,000]	[454,530]	[109,000]	[0]	[1,836,721]		[1,836,721]
	サービス活動収益計(1)	242,689,235	300,319,671	188,748,951	90,428,140	3,126,985,223	68,901,269	3,058,083,954
	費用	人件費	[125,015,029]	[193,150,087]	[141,869,916]	[37,732,478]	[2,082,020,557]	
事業費		[29,741,510]	[31,252,680]	[25,488,144]	[12,585,489]	[477,075,427]		[477,075,427]
事務費		[22,970,053]	[35,450,921]	[11,154,283]	[20,746,482]	[275,457,976]		[275,457,976]
負担金費用		[5,178,439]	[4,878,092]	[4,153,000]	[2,571,000]	[68,901,269]	[68,901,269]	[0]
利用者負担軽減額		[0]	[0]	[0]	[0]	[1,395,639]		[1,395,639]
減価償却費		[39,626,591]	[36,368,849]	[1,664,214]	[13,001,910]	[215,670,774]		[215,670,774]
国庫補助金等特別積立金取崩額		[4,908,305]	[34,652,967]	[0]	[11,662,842]	[69,467,547]		[69,467,547]
徴収不能引当金繰入		[0]	[0]	[0]	[0]	[13,912]		[13,912]
サービス活動費用計(2)		217,623,317	266,447,662	184,329,557	74,974,517	3,051,068,007	68,901,269	2,982,166,738
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,065,918	33,872,009	4,419,394	15,453,623	75,917,216		75,917,216
サービス利益	受取利息配当金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[92,060]		[92,060]
	その他のサービス活動外収益	[277,167]	[376,757]	[2,400,757]	[1,895,985]	[10,572,613]		[10,572,613]
	サービス活動外収益計(4)	277,167	376,757	2,400,757	1,895,985	10,664,673		10,664,673
費用	支払利息	[87,028]	[0]	[0]	[0]	[5,441,330]		[5,441,330]
	その他のサービス活動外費用	[0]	[0]	[450,140]	[0]	[503,135]		[503,135]
	サービス活動外費用計(5)	87,028	0	450,140	0	5,944,465		5,944,465
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	190,139	376,757	1,950,617	1,895,985	4,720,208		4,720,208	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,256,057	34,248,766	6,370,011	17,349,608	80,637,424		80,637,424	
特別増減	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[322,800]	[0]	[561,800]		[561,800]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]	[363,220]	[478,720]		[478,720]
	事業区分間繰入金収益	[382,968]	[0]	[0]	[0]	[775,620]		[775,620]
	拠点区分間繰入金収益	[26,900]	[75,570]	[0]	[177,560]	[344,385]	[344,385]	[0]
	拠点区分間固定資産移管収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[1]	[1]	[0]
	その他の特別収益	[0]	[8,373]	[0]	[0]	[46,338]		[46,338]
	特別収益計(8)	409,868	83,943	322,800	540,780	2,206,864	344,386	1,862,478
	固定資産売却損・処分損	[1]	[1]	[0]	[5]	[25,962]		[25,962]
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	[12,320,000]	[12,559,000]		[12,559,000]
	事業区分間繰入金費用	[382,968]	[0]	[0]	[0]	[775,620]		[775,620]
	拠点区分間繰入金費用	[0]	[0]	[0]	[0]	[344,385]	[344,385]	[0]
	拠点区分間固定資産移管費用	[0]	[0]	[0]	[0]	[1]	[1]	[0]
	特別費用計(9)	382,969	1	0	12,320,005	13,704,968	344,386	13,360,582
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	26,899	83,942	322,800	11,779,225	11,498,104		11,498,104
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,282,956	34,332,708	6,692,811	5,570,383	69,139,320		69,139,320	
法人税、住民税及び事業税(12)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[0]	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	25,282,956	34,332,708	6,692,811	5,570,383	69,139,320		69,139,320	
前期繰越活動増減差額(14)	406,551,342	23,777,948	0	7,649,215	2,363,536,683		2,363,536,683	
越当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	431,834,298	10,554,760	6,692,811	13,219,598	2,432,676,003		2,432,676,003	
基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[0]	
その他の積立金取崩額(17)	[0]	[0]	[2,384,092]	[0]	[9,773,592]		[9,773,592]	
その他の積立金積立額(18)	[38,000,000]	[27,000,000]	[6,627,317]	[6,835,416]	[174,462,733]		[174,462,733]	
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	393,834,298	16,445,240	2,449,586	6,384,182	2,267,986,862		2,267,986,862	

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目	法人本部	瀬海圏	伊保庄圏	オアシスはぎ圏	たちばな圏	華南圏	はなのうら
流動資産	18,432,751	123,598,865	157,092,166	161,030,490	51,181,729	50,476,655	36,980,220
現金預金	17,541,734	45,517,263	95,394,476	77,181,154	9,785,378	3,963,103	12,384,452
事業未収金	0	77,006,799	60,660,193	83,639,897	39,656,851	44,338,882	13,580,168
未収金	816,017	798,468	538,845	169,800	92,700	69,000	15,600
未収補助金	0	357,104	496,994	0	1,620,382	2,105,670	0
立替金	0	0	0	15,555	0	0	0
前払費用	75,000	858	1,658	75,940	26,814	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	11,000,000
徴収不能引当金	0	81,627	0	51,856	396	0	0
固定資産	20,319,107	1,601,091,864	552,091,716	653,947,579	408,063,811	467,457,287	462,418,933
基本財産	10,000,000	1,428,416,377	112,806,742	379,255,572	92,184,487	71,491,470	355,145,635
土地	0	589,062,117	71,478,000	226,717,640	69,044,638	62,472,697	45,821,274
建物	0	839,354,260	41,328,742	152,537,932	23,139,849	9,018,773	309,324,361
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0
定期預金	10,000,000	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	10,319,107	172,675,487	439,284,974	274,692,007	315,879,324	395,965,817	107,273,298
建物	0	3,071,253	14,432,569	0	376,430	3,756	101,770
構築物	0	4,175,460	111,463	12,917,855	25	6	14,390,522
機械及び装置	0	0	2	2,694,084	0	0	0
車輛運搬具	1	12	6	12	1,062,406	4	185,869
器具及び備品	403,393	2,499,825	9,855,732	27,050,008	8,814,447	9,213,189	1,729,355
有形リース資産	0	3,316,914	0	0	0	0	0
権利	113,400	151,200	75,600	5,840,857	0	0	0
ソフトウェア	0	78,120	34,560	34,560	377,760	377,760	0
投資有価証券	0	10,000,000	110,000,000	100,000,000	10,000,000	50,000,000	5,000,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	22,000,000
退職給付引当資産	9,802,113	35,274,459	24,352,271	32,589,368	16,776,393	20,140,583	6,717,856
修繕積立資産	0	0	0	0	30,558,315	16,236,583	0
施設整備等積立資産	0	114,108,244	280,422,771	93,565,263	247,913,548	299,993,936	57,147,926
人件費積立資産	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	200	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	38,751,858	1,724,690,729	709,183,882	814,978,069	459,245,540	517,933,942	499,399,153
流動負債	7,212,575	88,034,156	33,421,127	50,582,683	21,060,851	25,675,843	8,746,576
事業未払金	2,581,182	21,880,835	16,701,660	23,934,205	12,138,567	13,505,909	3,634,906
その他の未払金	0	220,260	421,245	125,700	129,300	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	38,700,000	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	687,086	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0
未払費用	60,098	349,729	326,749	344,359	97,952	161,178	81,064
預り金	35,410	23,855	121,912	2,459	5,481	0	0
職員預り金	254,885	2,284,391	2,108,561	2,405,960	1,740,521	1,940,756	897,606
賞与引当金	4,281,000	23,888,000	13,741,000	23,770,000	6,949,000	10,068,000	4,133,000
固定負債	9,802,113	347,504,973	24,352,271	32,589,368	16,776,393	20,140,583	6,717,856
設備資金借入金	0	309,600,000	0	0	0	0	0
リース債務	0	2,630,514	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	9,802,113	35,274,459	24,352,271	32,589,368	16,776,393	20,140,583	6,717,856
負債の部合計	17,014,688	435,539,129	57,773,398	83,172,051	37,837,244	45,816,426	15,464,432
基本金	10,000,000	0	0	0	0	0	0
基本金	10,000,000	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	568,622,109	72,185,389	106,832,503	88,646,588	70,910,691	132,657,903
国庫補助金等特別積立金	0	568,622,109	72,185,389	106,832,503	88,646,588	70,910,691	132,657,903
その他の積立金	0	114,108,244	280,422,771	93,565,263	278,471,863	316,230,519	57,147,926
修繕積立金	0	0	0	0	30,558,315	16,236,583	0
施設整備等積立金	0	114,108,244	280,422,771	93,565,263	247,913,548	299,993,936	57,147,926
人件費積立金	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	11,737,170	606,421,247	298,802,324	531,408,252	54,289,845	84,976,306	294,128,892
(うち当期活動増減差額)	1,441,820	46,691,273	606,519	7,799,736	19,689,123	36,442,874	2,332,187
純資産の部合計	21,737,170	1,289,151,600	651,410,484	731,806,018	421,408,296	472,117,516	483,934,721
負債及び純資産の部合計	38,751,858	1,724,690,729	709,183,882	814,978,069	459,245,540	517,933,942	499,399,153

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目	筆の浦	このみ園	山口県みほり学園	山口県児童センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	45,623,227	40,346,324	13,399,882	28,011,106	726,173,415	11,000,000	715,173,415
現金預金	7,591,712	11,010,686	10,947,680	1,722,783	293,040,421		293,040,421
事業未収金	37,955,012	28,880,445	1,342,951	1,082,000	388,143,198		388,143,198
未収金	27,600	78,800	1,058,508	508,323	4,173,661		4,173,661
未収補助金	0	0	0	24,698,000	29,278,150		29,278,150
立替金	0	380,436	0	0	395,991		395,991
前払費用	48,903	0	50,743	0	279,916		279,916
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	11,000,000	11,000,000	0
徴収不能引当金	0	4,043	0	0	137,922		137,922
固定資産	829,945,699	839,052,212	127,238,496	185,077,008	6,146,703,712	22,000,000	6,124,703,712
基本財産	623,216,956	736,413,301	0	116,300,033	3,925,230,573		3,925,230,573
土地	80,408,129	210,000,000	0	0	1,355,004,495		1,355,004,495
建物	542,808,827	526,413,301	0	116,300,032	2,560,226,077		2,560,226,077
機械及び装置	0	0	0	1	1		1
定期預金	0	0	0	0	10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	206,728,743	102,638,911	127,238,496	68,776,975	2,221,473,139	22,000,000	2,199,473,139
建物	0	0	464,606	825,294	19,275,678		19,275,678
構築物	25,252,777	16,077,780	2	16,557,458	89,483,348		89,483,348
機械及び装置	0	342,444	0	3	3,036,533		3,036,533
車輛運搬具	3	1,020,341	2	1	2,268,657		2,268,657
器具及び備品	4,715,800	2,178,512	2,210,768	9,751,030	78,422,059		78,422,059
有形リース資産	0	0	0	0	3,316,914		3,316,914
権利	0	0	0	75,600	6,256,657		6,256,657
ソフトウェア	377,760	377,760	377,760	0	2,036,040		2,036,040
投資有価証券	15,000,000	0	0	0	300,000,000		300,000,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	22,000,000	22,000,000	0
退職給付引当資産	11,234,122	22,673,206	16,652,838	3,989,870	200,203,079		200,203,079
修繕積立資産	0	20,601,978	34,229,833	37,577,719	139,204,428		139,204,428
施設整備等積立資産	150,148,281	39,366,890	0	0	1,282,666,859		1,282,666,859
人件費積立資産	0	0	73,302,687	0	73,302,687		73,302,687
その他の固定資産	0	0	0	0	200		200
資産の部合計	875,568,926	879,398,536	140,638,378	213,088,114	6,872,877,127	33,000,000	6,839,877,127
流動負債	21,272,377	37,782,909	14,003,434	29,951,106	337,743,637	11,000,000	326,743,637
事業未払金	9,096,978	13,403,271	5,795,783	27,346,555	150,019,851		150,019,851
その他の未払金	81,180	0	999,375	520,710	2,497,800		2,497,800
1年以内返済予定設備資金借入金	5,268,000	0	0	0	43,968,000		43,968,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	687,086		687,086
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	11,000,000	0	0	11,000,000	11,000,000	0
未払費用	51,544	193,395	90,103	18,056	1,774,227		1,774,227
預り金	52,071	34,404	1,748	1,109	278,449		278,449
職員預り金	1,402,604	2,437,839	756,425	124,676	16,354,224		16,354,224
賞与引当金	5,320,000	10,714,000	6,360,000	1,940,000	111,164,000		111,164,000
固定負債	77,523,122	44,673,206	16,652,838	3,989,870	600,722,593	22,000,000	578,722,593
設備資金借入金	66,289,000	0	0	0	375,889,000		375,889,000
リース債務	0	0	0	0	2,630,514		2,630,514
拠点区分間長期借入金	0	22,000,000	0	0	22,000,000	22,000,000	0
退職給付引当金	11,234,122	22,673,206	16,652,838	3,989,870	200,203,079		200,203,079
負債の部合計	98,795,499	82,456,115	30,656,272	33,940,976	938,466,230	33,000,000	905,466,230
基本金	0	0	0	0	10,000,000		10,000,000
基本金	0	0	0	0	10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	232,790,848	753,418,793	0	135,185,237	2,161,250,061		2,161,250,061
国庫補助金等特別積立金	232,790,848	753,418,793	0	135,185,237	2,161,250,061		2,161,250,061
その他の積立金	150,148,281	59,968,868	107,532,520	37,577,719	1,495,173,974		1,495,173,974
修繕積立金	0	20,601,978	34,229,833	37,577,719	139,204,428		139,204,428
施設整備等積立金	150,148,281	39,366,890	0	0	1,282,666,859		1,282,666,859
人件費積立金	0	0	73,302,687	0	73,302,687		73,302,687
次期繰越活動増減差額	393,834,298	16,445,240	2,449,586	6,384,182	2,267,986,862		2,267,986,862
(うち当期活動増減差額)	25,282,956	34,332,708	6,692,811	5,570,383	69,139,320		69,139,320
純資産の部合計	776,773,427	796,942,421	109,982,106	179,147,138	5,934,410,897		5,934,410,897
負債及び純資産の部合計	875,568,926	879,398,536	140,638,378	213,088,114	6,872,877,127	33,000,000	6,839,877,127

計算書類に対する注記（山口県社会福祉事業団）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 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、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (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。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 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

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）については、省略している。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点（社会福祉事業）
 - イ 瀬海園拠点（社会福祉事業）
 - 「介護老人福祉施設」
 - 「短期入所生活介護事業」
 - 「地域密着型通所介護事業所」
 - 「居宅介護支援事業」
 - ウ 伊保庄園拠点（社会福祉事業）
 - 「介護老人福祉施設」
 - 「短期入所生活介護事業」
 - 「居宅介護支援事業」
 - エ オアシスはぎ園拠点（社会福祉事業）

- 「介護老人福祉施設」
- 「短期入所生活介護事業」
- 「通所介護事業」
- 「認知症対応型共同生活介護」
- 「居宅介護支援事業」
- 「受託事業（萩市在宅介護支援センターおおい）」
- オ たちばな園拠点（社会福祉事業）
 - 「生活介護」
 - 「施設入所支援」
 - 「短期入所」
 - 「特定相談支援事業」
 - 「障害児相談支援事業」
 - 「地域生活支援事業（相談支援）」
- カ 華南園拠点（社会福祉事業）
 - 「生活介護」
 - 「施設入所支援」
 - 「短期入所」
- キ はなのうら拠点（社会福祉事業）
 - 「障害児入所施設」
 - 「短期入所」
 - 「放課後等デイサービス」
- ク 華の浦拠点（社会福祉事業）
 - 「生活介護」
 - 「施設入所支援」
 - 「短期入所」
 - 「特定相談支援事業」
 - 「障害児相談支援事業」
- ケ このみ園拠点（社会福祉事業）
 - 「福祉型障害児入所施設」
 - 「短期入所」
 - 「放課後等デイサービス」
 - 「児童発達支援事業」
 - 「地域生活支援事業（日中一時支援）」
 - 「地域生活支援促進事業（強度行動障害者支援者養成研修）」
- コ 山口県みほり学園拠点（社会福祉事業）
- サ 山口県児童センター拠点（社会福祉事業）
- シ 山口県社会福祉会館拠点（公益事業）

6. 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	1,355,004,495	0	0	1,355,004,495
建物	2,939,010,322	12,320,000	174,959,427	2,776,370,895
機械及び装置	1	0	0	1
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	4,304,014,818	12,320,000	174,959,427	4,141,375,391

7. 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

8. 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）	777,764,217 円
建物（基本財産）	1,700,337,199 円
計	2,478,101,416 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）《灘海園拠点》	348,300,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）《華の浦拠点》	71,557,000 円
計	419,857,000 円

9. 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）	5,865,291,425	3,088,920,530	2,776,370,895
機械及び装置（基本財産）	238,975,256	238,975,255	1
建物（その他固定資産）	121,066,701	101,791,023	19,275,678
構築物（その他固定資産）	246,827,380	157,344,032	89,483,348
機械及び装置（その他固定資産）	20,166,132	15,572,790	4,593,342
車輛運搬具（その他固定資産）	98,723,149	96,454,492	2,268,657
器具及び備品（その他固定資産）	504,552,712	425,470,580	79,082,132
有形リース資産	4,804,800	1,487,886	3,316,914
ソフトウェア（その他固定資産）	33,425,573	31,389,533	2,036,040
合計	7,133,833,128	4,157,406,121	2,976,427,007

10．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	300,000,000	298,050,000	1,950,000
第9回株式会社山口FG無担保社債 施設整備積立資産	100,000,000	99,350,000	650,000
合計	400,000,000	397,400,000	2,600,000

11．関連当事者との取引の内容

該当なし

12．重要な偶発債務

該当なし

13．重要な後発事象

該当なし

14．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

リース取引に関する注記

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

瀬海園における電解水生成装置

法人本部区分 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	その他の事業収入	[0]	[50,000]	[50,000]	
	その他の事業収入	(0)	(50,000)	(50,000)	
	補助金事業収入(公費)	0	50,000	50,000	
	負担金収入	[69,787,000]	[70,857,269]	[1,070,269]	
	負担金収入	(69,787,000)	(70,857,269)	(1,070,269)	
	本部経費負担金収入	69,787,000	70,857,269	1,070,269	
	受取利息配当金収入	[88,000]	[92,060]	[4,060]	
	その他の収入	[0]	[94,200]	[94,200]	
	雑収入	0	94,200	94,200	
事業活動収入計(1)		69,875,000	71,093,529	1,218,529	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[52,559,000]	[55,684,171]	[3,125,171]	
	役員報酬支出	5,519,000	5,837,199	318,199	
	職員給料支出	28,306,000	28,305,300	700	
	職員等諸手当支出	(3,533,000)	(3,435,955)	(97,045)	
	扶養手当	740,000	739,500	500	
	住居手当	324,000	324,000	0	
	通勤手当	1,127,000	1,126,848	152	
	時間外勤務手当	358,000	261,607	96,393	
	管理職手当	960,000	960,000	0	
	資格手当	24,000	24,000	0	
	職員賞与支出	(7,429,000)	(9,933,592)	(2,504,592)	
	期末手当	4,736,000	6,332,666	1,596,666	
	勤勉手当	2,693,000	3,600,926	907,926	
	退職給付支出	(653,000)	(652,100)	(900)	
	全事協退職年金共済	297,000	296,100	900	
	退職共済掛金	356,000	356,000	0	
	法定福利費支出	7,119,000	7,520,025	401,025	
	事務費支出	[15,702,000]	[14,086,388]	[1,615,612]	
	福利厚生費支出	455,000	399,649	55,351	
	旅費交通費支出	708,000	617,140	90,860	
	研修研究費支出	282,000	204,450	77,550	
	事務消耗品費支出	768,000	677,656	90,344	
	印刷製本費支出	369,000	176,000	193,000	
	水道光熱費支出	491,000	413,389	77,611	
	修繕費支出	82,000	37,845	44,155	
	通信運搬費支出	1,363,000	1,332,746	30,254	
	会議費支出	86,000	58,152	27,848	
	広報費支出	299,000	295,141	3,859	
	業務委託費支出	4,286,000	4,274,210	11,790	
	手数料支出	3,143,000	2,386,785	756,215	
	保険料支出	314,000	313,486	514	
	賃借料支出	550,000	519,619	30,381	
	租税公課支出	67,000	36,500	30,500	
保守料支出	1,297,000	1,273,645	23,355		
渉外費支出	396,000	395,600	400		
諸会費支出	266,000	265,500	500		
車輛費支出	314,000	274,330	39,670		
報償費支出	114,000	113,275	725		
雑支出	52,000	21,270	30,730		
事業活動支出計(2)		68,261,000	69,770,559	1,509,559	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,614,000	1,322,970	291,030	
施設 整備 等	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
に よ る 収 支	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)	0	0	0	
そ の 他 の 活 動	積立資産取崩収入	[297,000]	[296,100]	[900]	
	退職給付引当資産取崩収入 全事協退職年金共済	(297,000) 297,000	(296,100) 296,100	(900) 900	
	その他の活動収入計(7)	297,000	296,100	900	
動 に よ る 支 出 収 支	積立資産支出	[1,323,000]	[1,321,685]	[1,315]	
	退職給付引当資産支出 退職金 全事協退職年金共済	(1,323,000) 886,000 437,000	(1,321,685) 885,095 436,590	(1,315) 905 410	
	拠点区分間繰入金支出 その他の活動支出計(8)	[588,000] 1,911,000	[344,385] 1,666,070	[243,615] 244,930	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,614,000	1,369,970	244,030	
	予備費支出(10)	0		0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	47,000	47,000	

前期末支払資金残高(12)	15,548,000	15,548,176	176	
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,548,000	15,501,176	46,824	

法人本部区分 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	その他の事業収益	[50,000]	[0]	[50,000]
	その他の事業収益	(50,000)	(0)	(50,000)
	補助金事業収益(公費)	50,000	0	50,000
	負担金収益	[70,857,269]	[68,151,000]	[2,706,269]
	負担金収益	(70,857,269)	(68,151,000)	(2,706,269)
	本部経費負担金収益	70,857,269	68,151,000	2,706,269
	経常経費寄附金収益	[0]	[544,000]	[544,000]
サービス活動収益計(1)		70,907,269	68,695,000	2,212,269
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	[57,601,756]	[54,214,983]	[3,386,773]
	役員報酬	5,399,199	5,522,600	123,401
	職員給料	28,305,300	28,216,800	88,500
	職員等諸手当	(3,435,955)	(2,360,079)	(1,075,876)
	扶養手当	739,500	978,000	238,500
	住居手当	324,000	324,000	0
	通勤手当	1,126,848	624,000	502,848
	時間外勤務手当	261,607	170,079	91,528
	管理職手当	960,000	240,000	720,000
	資格手当	24,000	24,000	0
	職員賞与	(7,428,592)	(7,477,794)	(49,202)
	期末手当	4,735,666	4,882,682	147,016
	勤勉手当	2,692,926	2,595,112	97,814
	賞与引当金繰入	4,213,000	3,389,000	824,000
	退職給付費用	(1,677,685)	(286,790)	(1,390,895)
	退職金	885,095	459,950	1,345,045
	全事協退職年金共済	436,590	435,240	1,350
	退職共済掛金	356,000	311,500	44,500
	法定福利費	7,142,025	6,961,920	180,105
	事務費	[14,086,388]	[16,253,792]	[2,167,404]
	福利厚生費	399,649	349,128	50,521
	旅費交通費	617,140	273,520	343,620
	研修研究費	204,450	304,428	99,978
	事務消耗品費	677,656	800,873	123,217
	印刷製本費	176,000	0	176,000
	水道光熱費	413,389	357,438	55,951
修繕費	37,845	24,111	13,734	
通信運搬費	1,332,746	1,356,544	23,798	
会議費	58,152	27,809	30,343	
広報費	295,141	101,815	193,326	
業務委託費	4,274,210	5,403,810	1,129,600	
手数料	2,386,785	4,818,048	2,431,263	
保険料	313,486	320,984	7,498	
賃借料	519,619	435,219	84,400	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	租税公課	36,500	39,500	3,000
	保守料	1,273,645	1,212,829	60,816
	渉外費	395,600	0	395,600
	諸会費	265,500	125,500	140,000
	車輛費	274,330	225,766	48,564
	報償費	113,275	55,200	58,075
	雑費	21,270	21,270	0
	減価償却費	[502,820]	[502,820]	[0]
	サービス活動費用計(2)	72,190,964	70,971,595	1,219,369
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,283,695	2,276,595	992,900
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[92,060]	[1,326,011]	[1,233,951]
	その他のサービス活動外収益	[94,200]	[102,800]	[8,600]
	雑収益	94,200	102,800	8,600
	サービス活動外収益計(4)	186,260	1,428,811	1,242,551
サービス活動外増減の部	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)	186,260	1,428,811	1,242,551
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,097,435	847,784	249,651
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	[344,385]	[288,310]	[56,075]
	特別費用計(9)	344,385	288,310	56,075
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	344,385	288,310	56,075
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,441,820	1,136,094	305,726
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)		1,441,820	1,136,094	305,726
繰越増減の部	前期繰越活動増減差額(14)	13,178,990	14,315,084	1,136,094
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	11,737,170	13,178,990	1,441,820
	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]
繰越増減の部	その他の積立金積立額(18)	[0]	[0]	[0]
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	11,737,170	13,178,990	1,441,820

法人本部区分 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)

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	18,432,751	26,195,152	7,762,401	流動負債	14,035,976	6,823,401
現金預金	17,541,734	25,831,015	8,289,281	事業未払金	3,598,601	1,017,419
未収金	816,017	274,320	541,697	その他の未払金	0	274,320
立替金	0	580	580	未払費用	60,098	41,106
前払費用	75,000	89,237	14,237	預り金	35,410	6,419,974
				職員預り金	254,885	58,090
				賞与引当金	4,281,000	892,000
固定資産	20,319,107	17,655,310	2,663,797	固定負債	9,802,113	3,166,617
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	退職給付引当金	9,802,113	3,166,617
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	17,014,888	3,656,784
その他の固定資産	10,319,107	7,655,310	2,663,797			
車輜運搬具	1	1	0	基本金	10,000,000	0
器具及び備品	403,393	906,213	502,820	基本金	10,000,000	0
権利	113,400	113,400	0	次期繰越活動増減差額	11,737,170	1,441,820
退職給付引当資産	9,802,113	6,635,496	3,166,617	(うち当期活動増減差額)	1,441,820	305,726
その他の固定資産	200	200	0	純資産の部合計	21,737,170	1,441,820
資産の部合計	38,751,858	43,850,462	5,098,604	負債及び純資産の部合計	43,850,462	5,098,604

計算書類に対する注記（法人本部）

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

- ・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) 本部拠点計算書類（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（ ））は省略している。
- (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
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

該当なし

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
車輛運搬具	1,573,269	1,573,268	1
器具及び備品	3,262,259	2,858,866	403,393

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
合計	4,835,528	4,432,134	403,394

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

灘海園区分 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	介護保険事業収入	[580,910,000]	[574,175,092]	[6,734,908]	
	施設介護料収入	(341,929,000)	(338,451,230)	(3,477,770)	
	介護報酬収入	304,219,000	301,089,026	3,129,974	
	利用者負担金収入(公費)	709,000	639,783	69,217	
	利用者負担金収入(一般)	37,001,000	36,722,421	278,579	
	居宅介護料収入	(49,814,000)	(49,161,340)	(652,660)	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	44,243,000	43,800,248	442,752	
	介護予防報酬収入	15,000	33,354	48,354	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	922,000	891,262	30,738	
	介護負担金収入(一般)	4,638,000	4,506,890	131,110	
	介護予防負担金収入(一般)	4,000	3,706	294	
	地域密着型介護料収入	(28,359,000)	(28,200,810)	(158,190)	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	25,330,000	25,216,751	113,249	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	20,000	20,504	504	
	介護負担金収入(一般)	3,009,000	2,963,555	45,445	
	居宅介護支援介護料収入	(16,403,000)	(15,899,380)	(503,620)	
	居宅介護支援介護料収入	16,403,000	15,899,380	503,620	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	(2,772,000)	(2,716,820)	(55,180)	
	事業費収入	2,416,000	2,445,138	29,138	
	事業負担金収入(公費)	88,000	0	88,000	
	事業負担金収入(一般)	268,000	271,682	3,682	
	利用者等利用料収入	(131,448,000)	(130,323,246)	(1,124,754)	
	食費収入(公費)	101,000	88,200	12,800	
	食費収入(一般)	48,804,000	48,122,410	681,590	
	食費収入(特定)	6,556,000	6,407,470	148,530	
	居住費収入(一般)	61,615,000	61,254,224	360,776	
	居住費収入(特定)	13,401,000	13,395,054	5,946	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	310,000	308,100	1,900		
その他の利用料収入	661,000	747,788	86,788		
その他の事業収入	(10,185,000)	(9,422,266)	(762,734)		
補助金事業収入(公費)	9,945,000	9,213,675	731,325		
受託事業収入(公費)	240,000	208,591	31,409		
その他の事業収入	[80,000]	[357,104]	[277,104]		
その他の事業収入	(80,000)	(357,104)	(277,104)		
補助金事業収入(公費)	80,000	357,104	277,104		
経常経費寄附金収入	[85,000]	[85,691]	[691]		
その他の収入	[2,817,000]	[1,651,528]	[1,165,472]		
受入研修費収入	76,000	72,000	4,000		
利用者等外給食費収入	12,000	7,995	4,005		
雑収入	2,729,000	1,571,533	1,157,467		
事業活動収入計(1)	583,892,000	576,269,415	7,622,585		
人件費支出	[438,677,000]	[434,104,854]	[4,572,146]		
職員給料支出	197,756,000	197,753,638	2,362		
非常勤職員給与支出	40,637,000	40,284,633	352,367		
職員等諸手当支出	(63,848,000)	(60,484,196)	(3,363,804)		
扶養手当	6,358,000	6,357,500	500		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	住居手当	3,961,000	3,960,700	300	
	通勤手当	9,403,000	9,349,618	53,382	
	時間外勤務手当	14,424,000	13,298,927	1,125,073	
	夜間勤務手当	11,065,000	11,040,000	25,000	
	休日勤務手当	4,320,000	2,460,551	1,859,449	
	管理職手当	720,000	720,000	0	
	処遇改善一時金	1,120,000	960,000	160,000	
	リーダー手当	72,000	72,000	0	
	資格手当	1,353,000	1,348,100	4,900	
	早朝勤務手当	229,000	218,700	10,300	
	職務手当	720,000	720,000	0	
	オンコール手当	725,000	725,000	0	
	特定処遇改善一時金	2,330,000	2,260,000	70,000	
	処遇改善手当	6,220,000	6,210,800	9,200	
	処遇改善特別一時金	828,000	782,300	45,700	
	職員賞与支出	(70,591,000)	(70,587,024)	(3,976)	
	期末手当	46,942,000	46,940,194	1,806	
	勤勉手当	23,649,000	23,646,830	2,170	
	退職給付支出	(9,680,000)	(9,677,865)	(2,135)	
	退職金	257,000	256,680	320	
	全事協退職年金共済	477,000	476,685	315	
	退職共済掛金	8,946,000	8,944,500	1,500	
	法定福利費支出	56,165,000	55,317,498	847,502	
	事業費支出	[96,132,000]	[89,436,871]	[6,695,129]	
	給食費支出	37,864,000	36,524,764	1,339,236	
	介護用品費支出	8,605,000	8,155,209	449,791	
保健衛生費支出	2,577,000	2,318,072	258,928		
教養娯楽費支出	906,000	767,697	138,303		
日用品費支出	186,000	170,146	15,854		
水道光熱費支出	29,628,000	26,539,374	3,088,626		
消耗器具備品費支出	5,436,000	5,160,963	275,037		
保険料支出	783,000	780,604	2,396		
賃借料支出	6,905,000	6,691,699	213,301		
車輛費支出	2,714,000	1,998,515	715,485		
報償費支出	63,000	56,674	6,326		
雑支出	465,000	273,154	191,846		
事務費支出	[31,288,000]	[28,408,663]	[2,879,337]		
福利厚生費支出	2,871,000	2,793,308	77,692		
職員被服費支出	102,000	91,139	10,861		
旅費交通費支出	641,000	407,680	233,320		
研修研究費支出	182,000	143,750	38,250		
事務消耗品費支出	706,000	658,378	47,622		
印刷製本費支出	43,000	22,275	20,725		
修繕費支出	3,340,000	2,638,878	701,122		
通信運搬費支出	2,972,000	2,908,924	63,076		
会議費支出	4,000	2,291	1,709		
広報費支出	137,000	136,400	600		
業務委託費支出	13,383,000	13,137,230	245,770		
手数料支出	631,000	582,857	48,143		
租税公課支出	23,000	22,500	500		
支出					

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	保守料支出	3,860,000	3,744,074	115,926	
	渉外費支出	6,000	0	6,000	
	諸会費支出	405,000	388,625	16,375	
	報償費支出	30,000	0	30,000	
	雑支出	1,952,000	730,354	1,221,646	
	負担金支出	[14,068,000]	[14,301,450]	[233,450]	
	負担金支出	(14,068,000)	(14,301,450)	(233,450)	
	本部経費負担金支出	14,068,000	14,301,450	233,450	
	利用者負担軽減額	[1,417,000]	[1,238,972]	[178,028]	
	支払利息支出	[5,356,000]	[5,354,302]	[1,698]	
	その他の支出	[10,000]	[7,995]	[2,005]	
	利用者等外給食費支出	10,000	7,995	2,005	
	事業活動支出計(2)	586,948,000	572,853,107	14,094,893	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,056,000	3,416,308	6,472,308	
施設 収 入 等					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
に よ る 支 出 支	設備資金借入金元金償還支出	[38,700,000]	[38,700,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[316,000]	[315,700]	[300]	
	器具及び備品取得支出	316,000	315,700	300	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[688,000]	[686,400]	[1,600]	
	施設整備等支出計(5)	39,704,000	39,702,100	1,900	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	39,704,000	39,702,100	1,900	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出 支	積立資産取崩収入	[734,000]	[733,365]	[635]	
	退職給付引当資産取崩収入	(734,000)	(733,365)	(635)	
	退職金	257,000	256,680	320	
	全事協退職年金共済	477,000	476,685	315	
	拠点区分間繰入金収入	[200,000]	[10,000]	[190,000]	
	その他の活動収入計(7)	934,000	743,365	190,635	
	投資有価証券取得支出	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]	
	積立資産支出	[2,685,000]	[2,758,596]	[73,596]	
	退職給付引当資産支出	(2,685,000)	(2,758,596)	(73,596)	
	退職金	192,000	267,951	75,951	
	全事協退職年金共済	2,493,000	2,490,645	2,355	
	その他の活動支出計(8)	12,685,000	12,758,596	73,596	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,751,000	12,015,231	264,231	
	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)	56,011,000	48,301,023	7,709,977	
	前期末支払資金残高(12)	147,221,000	147,222,445	1,445	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	91,210,000	98,921,422	7,711,422	

灘海園区分 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)
	介護保険事業収益	[574,175,092]	[587,847,982]	[13,672,890]
	施設介護料収益	(338,451,230)	(352,300,040)	(13,848,810)
	介護報酬収益	301,089,026	313,845,740	12,756,714
	利用者負担金収益(公費)	639,783	1,289,508	649,725
	利用者負担金収益(一般)	36,722,421	37,164,792	442,371
	居宅介護料収益	(49,161,340)	(51,384,100)	(2,222,760)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	43,800,248	45,868,257	2,068,009
	介護予防報酬収益	33,354	146,574	179,928
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	891,262	551,888	339,374
	介護負担金収益(一般)	4,506,890	4,801,095	294,205
	介護予防負担金収益(一般)	3,706	16,286	19,992
	地域密着型介護料収益	(28,200,810)	(28,685,530)	(484,720)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	25,216,751	25,645,094	428,343
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	20,504	200,725	180,221
	介護負担金収益(一般)	2,963,555	2,839,711	123,844
収	居宅介護支援介護料収益	(15,899,380)	(16,192,900)	(293,520)
益	居宅介護支援介護料収益	15,899,380	16,192,900	293,520
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	(2,716,820)	(2,021,290)	(695,530)
	事業費収益	2,445,138	1,795,983	649,155
	事業負担金収益(一般)	271,682	225,307	46,375
	利用者等利用料収益	(130,323,246)	(136,021,702)	(5,698,456)
	食費収益(公費)	88,200	108,600	20,400
	食費収益(一般)	48,122,410	44,191,273	3,931,137
	食費収益(特定)	6,407,470	12,249,641	5,842,171
	居住費収益(一般)	61,254,224	61,123,998	130,226
	居住費収益(特定)	13,395,054	17,156,770	3,761,716
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	308,100	248,950	59,150
	その他の利用料収益	747,788	942,470	194,682
	その他の事業収益	(9,422,266)	(1,242,420)	(8,179,846)
	補助金事業収益(公費)	9,213,675	1,050,440	8,163,235
	受託事業収益(公費)	208,591	191,980	16,611
	その他の事業収益	[357,104]	[667,675]	[310,571]
	その他の事業収益	(357,104)	(667,675)	(310,571)
	補助金事業収益(公費)	357,104	667,675	310,571
	経常経費寄附金収益	[85,691]	[210,000]	[124,309]
	サービス活動収益計(1)	574,617,887	588,725,657	14,107,770
	人件費	[435,107,085]	[427,614,025]	[7,493,060]
	職員給料	197,753,638	203,069,429	5,315,791

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	職員被服費	91,139	104,354	13,215
	旅費交通費	407,680	658,116	250,436
	研修研究費	143,750	178,730	34,980
	事務消耗品費	658,378	590,651	67,727
	印刷製本費	22,275	69,775	47,500
	修繕費	2,638,878	2,246,384	392,494
	通信運搬費	2,908,924	2,928,206	19,282
	会議費	2,291	3,552	1,261
	広報費	136,400	156,200	19,800
	業務委託費	13,137,230	13,196,040	58,810
	手数料	582,857	866,926	284,069
	租税公課	22,500	5,100	17,400
	保守料	3,744,074	3,645,559	98,515
	渉外費	0	2,000	2,000
	諸会費	388,625	375,825	12,800
	雑費	730,354	470,642	259,712
	負担金費用	[14,301,450]	[13,472,000]	[829,450]
	負担金費用	(14,301,450)	(13,472,000)	(829,450)
	本部経費負担金費用	14,301,450	13,472,000	829,450
	利用者負担軽減額	[1,238,972]	[1,802,867]	[563,895]
	減価償却費	[59,551,123]	[61,548,525]	[1,997,402]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[10,449,682]	[10,449,682]	[0]
	徴収不能引当金繰入	[13,908]	[58,181]	[44,273]
	サービス活動費用計(2)	617,608,390	600,565,696	17,042,694
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,990,503	11,840,039	31,150,464
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外収益	[1,651,528]	[1,336,342]	[315,186]
	受入研修費収益	72,000	66,000	6,000
	利用者等外給食費収益	7,995	19,237	11,242
	雑収益	1,571,533	1,251,105	320,428
	サービス活動外収益計(4)	1,651,528	1,336,342	315,186
	支払利息	[5,354,302]	[5,915,450]	[561,148]
	その他のサービス活動外費用	[7,995]	[10,137]	[2,142]
	利用者等外給食費	7,995	10,137	2,142
	サービス活動外費用計(5)	5,362,297	5,925,587	563,290
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,710,769	4,589,245	878,476
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,701,272	16,429,284	30,271,988
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金収益	[10,000]	[10,000]	[0]
	拠点区分間固定資産移管収益	[1]	[0]	[1]
	特別収益計(8)	10,001	10,000	1
	固定資産売却損・処分損	[2]	[2]	[0]
	器具及び備品売却損・処分損	2	2	0

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	特別費用計(9)	2	2	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,999	9,998	1
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		46,691,273	16,419,286	30,271,987
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)		46,691,273	16,419,286	30,271,987
繰越	前期繰越活動増減差額(14)	653,112,520	669,531,806	16,419,286
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	606,421,247	653,112,520	46,691,273
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)	[0]	[0]	[0]
	の次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	606,421,247	653,112,520	46,691,273

瀬海園区分 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)

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	123,598,865	175,698,973	52,100,108	流動負債	88,034,156	4,807,491
現金預金	45,517,263	89,191,073	43,673,810	事業未払金	21,880,835	729,755
事業未収金	77,006,799	82,584,155	5,577,356	その他の未払金	220,260	2,622,843
未収金	798,468	2,368,640	1,570,172	1年以内返済予定設備資金借入金	38,700,000	0
未収補助金	357,104	1,522,770	1,165,666	1年以内返済予定リース債務	687,086	686
前払費用	858	100,054	99,196	未払費用	349,729	76,836
徴収不能引当金	81,627	67,719	13,908	預り金	23,855	4,975
				職員預り金	2,284,391	514,390
				賞与引当金	23,888,000	1,023,000
固定資産	1,601,091,864	1,652,053,398	50,961,534	固定負債	347,504,973	41,113,196
基本財産	1,428,416,377	1,481,834,688	53,418,311	設備資金借入金	309,600,000	38,700,000
土地	589,062,117	589,062,117	0	リース債務	2,630,514	687,086
建物	839,354,260	892,772,571	53,418,311	退職給付引当金	35,274,459	1,726,110
その他の固定資産	172,675,487	170,218,710	2,456,777	負債の部合計	435,539,129	45,920,687
建物	3,341,590	3,341,590	270,337	純 資 産 の 部		
構築物	4,175,460	5,369,251	1,193,791	国庫補助金等特別積立金	568,622,109	10,449,682
車輜運搬具	12	11	1	国庫補助金等特別積立金	568,622,109	10,449,682
器具及び備品	2,499,825	6,014,525	3,514,700	その他の積立金	114,108,244	0
有形リース資産	3,316,914	4,004,000	687,086	施設整備等積立金	114,108,244	0
権利	151,200	151,200	0	次期繰越活動増減差額	606,421,247	46,691,273
ソフトウェア	78,120	229,320	151,200	(うち当期活動増減差額)	46,691,273	30,271,987
投資有価証券	10,000,000	0	10,000,000			
退職給付引当資産	35,274,459	37,000,569	1,726,110	純資産の部合計	1,289,151,600	57,140,955
施設整備等積立資産	114,108,244	114,108,244	0	負債及び純資産の部合計	1,724,690,729	103,061,642
資産の部合計	1,724,690,729	1,827,752,371	103,061,642			

計算書類に対する注記（灘海園）

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
 ・リース資産
 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (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) 灘海園拠点計算書類（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 介護老人福祉施設
 イ 短期入所生活介護事業
 ウ 地域密着型通所介護事業所
 エ 居宅介護支援事業
 (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	589,062,117	0	0	589,062,117
建物	892,772,571	0	53,418,311	839,354,260
合計	1,481,834,688	0	53,418,311	1,428,416,377

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）	589,062,117 円
建物（基本財産）	839,185,238 円
計	1,428,247,355 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）	348,300,000 円
計	348,300,000 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）	1,427,306,636	587,952,376	839,354,260
建物	4,034,900	963,647	3,071,253
構築物	18,456,608	14,281,148	4,175,460
車輛運搬具	22,031,634	22,031,622	12
器具及び備品	109,999,942	107,500,117	2,499,825
有形リース資産	4,804,800	1,487,886	3,316,914
ソフトウェア	5,549,339	5,471,219	78,120
合計	1,592,183,859	739,688,015	852,495,844

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	10,000,000	9,935,000	65,000
第9回株式会社山口FG無担保社債 施設整備積立資産	100,000,000	99,350,000	650,000
合計	110,000,000	109,285,000	715,000

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

リース取引に関する注記

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

電解水生成装置

伊保庄園区分 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	介護保険事業収入	[408,795,000]	[411,052,772]	[2,257,772]	
	施設介護料収入	(313,307,000)	(313,651,060)	(344,060)	
	介護報酬収入	280,655,000	280,975,045	320,045	
	利用者負担金収入(公費)	1,641,000	1,609,576	31,424	
	利用者負担金収入(一般)	31,011,000	31,066,439	55,439	
	居宅介護料収入	(13,241,000)	(14,586,030)	(1,345,030)	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	11,610,000	12,812,830	1,202,830	
	介護予防報酬収入	32,000	32,211	211	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	0	65,391	65,391	
	介護負担金収入(一般)	1,596,000	1,672,019	76,019	
	介護予防負担金収入(一般)	3,000	3,579	579	
	居宅介護支援介護料収入	(312,000)	(312,180)	(180)	
	居宅介護支援介護料収入	312,000	312,180	180	
	利用者等利用料収入	(78,408,000)	(78,795,360)	(387,360)	
	施設サービス利用料収入	530,000	532,000	2,000	
	食費収入(一般)	36,463,000	36,578,180	115,180	
	食費収入(特定)	12,341,000	12,447,600	106,600	
	居住費収入(一般)	19,445,000	19,518,925	73,925	
	居住費収入(特定)	9,629,000	9,718,655	89,655	
	その他の事業収入	(3,527,000)	(3,708,142)	(181,142)	
	補助金事業収入(公費)	3,358,000	3,503,927	145,927	
	受託事業収入(公費)	169,000	204,215	35,215	
	その他の事業収入	[496,000]	[496,994]	[994]	
	その他の事業収入	(496,000)	(496,994)	(994)	
	補助金事業収入(公費)	496,000	496,994	994	
経常経費寄附金収入	[10,000]	[10,000]	[0]		
その他の収入	[652,000]	[781,300]	[129,300]		
雑収入	652,000	781,300	129,300		
事業活動収入計(1)	409,953,000	412,341,066	2,388,066		
事業活動による	人件費支出	[280,720,000]	[279,492,122]	[1,227,878]	
	職員給料支出	134,412,000	134,357,309	54,691	
	非常勤職員給与支出	17,771,000	17,518,682	252,318	
	派遣職員費支出	933,000	519,973	413,027	
	職員等諸手当支出	(38,286,000)	(38,086,469)	(199,531)	
	扶養手当	3,467,000	3,467,000	0	
	住居手当	3,513,000	3,513,000	0	
	通勤手当	7,066,000	7,053,211	12,789	
	時間外勤務手当	4,452,000	3,136,487	1,315,513	
	夜間勤務手当	9,275,000	9,170,000	105,000	
	休日勤務手当	0	1,012,271	1,012,271	
	管理職手当	480,000	480,000	0	
	処遇改善一時金	811,000	691,000	120,000	
	資格手当	807,000	804,700	2,300	
	早朝勤務手当	222,000	215,400	6,600	
	職務手当	240,000	240,000	0	
	オンコール手当	360,000	355,000	5,000	
特定処遇改善一時金	3,244,000	3,638,000	394,000		
処遇改善手当	3,840,000	3,831,100	8,900		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 支	処遇改善特別一時金	509,000	479,300	29,700	
	職員賞与支出	(46,426,000)	(46,423,246)	(2,754)	
	期末手当	30,491,000	30,489,957	1,043	
	勤勉手当	15,935,000	15,933,289	1,711	
	退職給付支出	(6,695,000)	(6,692,965)	(2,035)	
	退職金	51,000	50,280	720	
	全事協退職年金共済	458,000	457,185	815	
	退職共済掛金	6,186,000	6,185,500	500	
	法定福利費支出	36,197,000	35,893,478	303,522	
	事業費支出	[87,675,000]	[85,504,172]	[2,170,828]	
	給食費支出	38,955,000	37,979,640	975,360	
	介護用品費支出	7,596,000	7,564,684	31,316	
	保健衛生費支出	1,521,000	1,461,214	59,786	
	教養娯楽費支出	769,000	735,470	33,530	
	日用品費支出	537,000	520,352	16,648	
	水道光熱費支出	17,695,000	16,868,176	826,824	
	燃料費支出	8,800,000	8,718,754	81,246	
	消耗器具備品費支出	4,208,000	4,173,794	34,206	
	保険料支出	516,000	513,558	2,442	
	賃借料支出	5,948,000	5,882,787	65,213	
	車輛費支出	1,093,000	1,048,943	44,057	
	報償費支出	37,000	36,800	200	
	事務費支出	[32,161,000]	[31,716,388]	[444,612]	
	福利厚生費支出	1,701,000	1,683,538	17,462	
	職員被服費支出	53,000	52,415	585	
	旅費交通費支出	350,000	321,410	28,590	
	研修研究費支出	356,000	342,658	13,342	
	事務消耗品費支出	410,000	371,699	38,301	
	印刷製本費支出	31,000	29,505	1,495	
	修繕費支出	3,698,000	3,490,993	207,007	
	通信運搬費支出	1,943,000	1,928,301	14,699	
	会議費支出	2,000	0	2,000	
	広報費支出	145,000	107,250	37,750	
	業務委託費支出	18,836,000	18,831,422	4,578	
	手数料支出	562,000	553,097	8,903	
	租税公課支出	106,000	77,600	28,400	
	保守料支出	3,450,000	3,413,644	36,356	
渉外費支出	5,000	2,000	3,000		
諸会費支出	357,000	356,425	575		
報償費支出	7,000	6,020	980		
雑支出	149,000	148,411	589		
負担金支出	[10,155,000]	[10,336,420]	[181,420]		
負担金支出	(10,155,000)	(10,336,420)	(181,420)		
本部経費負担金支出	10,155,000	10,336,420	181,420		
事業活動支出計(2)	410,711,000	407,049,102	3,661,898		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	758,000	5,291,964	6,049,964		
施設 収 入 備	施設整備等補助金収入	[239,000]	[239,000]	[0]	
	施設整備等補助金収入	239,000	239,000	0	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
等 に よ る 収 支	施設整備等収入計(4)	239,000	239,000	0	
	固定資産取得支出	[4,306,000]	[4,306,000]	[0]	
	器具及び備品取得支出	4,306,000	4,306,000	0	
	施設整備等支出計(5)	4,306,000	4,306,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,067,000	4,067,000	0	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	[1,832,000]	[1,830,908]	[1,092]	
	退職給付引当資産取崩収入	(1,832,000)	(1,830,908)	(1,092)	
	退職金	1,374,000	1,373,723	277	
	全事協退職年金共済	458,000	457,185	815	
	その他の活動収入計(7)	1,832,000	1,830,908	1,092	
動 に よ る 収 支	投資有価証券取得支出	[110,000,000]	[110,000,000]	[0]	
	積立資産支出	[1,565,000]	[1,563,840]	[1,160]	
	退職給付引当資産支出	(1,565,000)	(1,563,840)	(1,160)	
	全事協退職年金共済	1,565,000	1,563,840	1,160	
	その他の活動支出計(8)	111,565,000	111,563,840	1,160	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	109,733,000	109,732,932	68	
	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)	116,058,000	108,507,968	7,550,032	
前期末支払資金残高(12)		245,920,000	245,920,007	7	
当期末支払資金残高(11)+(12)		129,862,000	137,412,039	7,550,039	

伊保庄園区分 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	介護保険事業収益	[411,052,772]	[406,308,506]	[4,744,266]
	施設介護料収益	(313,651,060)	(314,307,970)	(656,910)
	介護報酬収益	280,975,045	280,846,199	128,846
	利用者負担金収益(公費)	1,609,576	1,387,229	222,347
	利用者負担金収益(一般)	31,066,439	32,074,542	1,008,103
	居宅介護料収益	(14,586,030)	(12,582,560)	(2,003,470)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	12,812,830	10,898,523	1,914,307
	介護予防報酬収益	32,211	296,154	263,943
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	65,391	0	65,391
	介護負担金収益(一般)	1,672,019	1,354,977	317,042
	介護予防負担金収益(一般)	3,579	32,906	29,327
	居宅介護支援介護料収益	(312,180)	(417,790)	(105,610)
	居宅介護支援介護料収益	312,180	417,790	105,610
	利用者等利用料収益	(78,795,360)	(78,588,211)	(207,149)
	施設サービス利用料収益	532,000	532,000	0
	食費収益(一般)	36,578,180	33,014,123	3,564,057
	食費収益(特定)	12,447,600	15,650,608	3,203,008
	居住費収益(一般)	19,518,925	18,550,055	968,870
	居住費収益(特定)	9,718,655	10,841,425	1,122,770
	その他の事業収益	(3,708,142)	(1,026,645)	(2,681,497)
	補助金事業収益(公費)	3,503,927	773,435	2,730,492
	受託事業収益(公費)	204,215	253,210	48,995
	(保険等査定減)	0	614,670	614,670
	その他の事業収益	[496,994]	[79,748]	[417,246]
	その他の事業収益	(496,994)	(79,748)	(417,246)
	補助金事業収益(公費)	496,994	79,748	417,246
	経常経費寄附金収益	[10,000]	[0]	[10,000]
	サービス活動収益計(1)	411,559,766	406,388,254	5,171,512
	人件費	[276,714,054]	[265,089,768]	[11,624,286]
職員給料	134,357,309	129,969,793	4,387,516	
非常勤職員給与	17,518,682	18,126,749	608,067	
派遣職員費	519,973	460,348	59,625	
職員等諸手当	(38,086,469)	(33,127,391)	(4,959,078)	
扶養手当	3,467,000	2,963,393	503,607	
住居手当	3,513,000	4,147,187	634,187	
通勤手当	7,053,211	6,250,675	802,536	
時間外勤務手当	3,136,487	3,754,536	618,049	
夜間勤務手当	9,170,000	9,135,000	35,000	
休日勤務手当	1,012,271	0	1,012,271	
管理職手当	480,000	240,000	240,000	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	処遇改善一時金	691,000	1,591,000	900,000
	資格手当	804,700	698,537	106,163
	早朝勤務手当	215,400	222,000	6,600
	職務手当	240,000	246,363	6,363
	オンコール手当	355,000	357,000	2,000
	特定処遇改善一時金	3,638,000	2,933,000	705,000
	処遇改善手当	3,831,100	0	3,831,100
	処遇改善特別一時金	479,300	588,700	109,400
	職員賞与	(32,289,246)	(28,913,669)	(3,375,577)
	期末手当	21,470,957	20,066,595	1,404,362
	勤勉手当	10,818,289	8,847,074	1,971,215
	賞与引当金繰入	13,741,000	16,252,000	2,511,000
	退職給付費用	(6,425,897)	(7,759,269)	(1,333,372)
	退職金	1,323,443	207,844	1,531,287
	全事協退職年金共済	1,563,840	1,454,925	108,915
	退職共済掛金	6,185,500	6,096,500	89,000
	法定福利費	33,775,478	30,480,549	3,294,929
	事業費	[85,504,172]	[79,530,652]	[5,973,520]
	給食費	37,979,640	36,740,539	1,239,101
	介護用品費	7,564,684	7,007,251	557,433
	保健衛生費	1,461,214	2,062,376	601,162
	教養娯楽費	735,470	775,230	39,760
	日用品費	520,352	685,541	165,189
	水道光熱費	16,868,176	12,797,420	4,070,756
	燃料費	8,718,754	8,148,269	570,485
	消耗器具備品費	4,173,794	4,388,817	215,023
	保険料	513,558	490,875	22,683
賃借料	5,882,787	5,828,293	54,494	
車輛費	1,048,943	569,241	479,702	
報償費	36,800	36,800	0	
事務費	[31,716,388]	[34,829,770]	[3,113,382]	
福利厚生費	1,683,538	1,628,300	55,238	
職員被服費	52,415	114,045	61,630	
旅費交通費	321,410	156,640	164,770	
研修研究費	342,658	55,902	286,756	
事務消耗品費	371,699	443,035	71,336	
印刷製本費	29,505	110,512	81,007	
修繕費	3,490,993	6,943,442	3,452,449	
通信運搬費	1,928,301	1,989,020	60,719	
会議費	0	3,340	3,340	
広報費	107,250	333,058	225,808	
業務委託費	18,831,422	18,129,628	701,794	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	手数料	553,097	547,328	5,769
	租税公課	77,600	57,220	20,380
	保守料	3,413,644	3,809,849	396,205
	渉外費	2,000	5,583	3,583
	諸会費	356,425	359,225	2,800
	報償費	6,020	0	6,020
	雑費	148,411	143,643	4,768
	負担金費用	[10,336,420]	[9,952,000]	[384,420]
	負担金費用	(10,336,420)	(9,952,000)	(384,420)
	本部経費負担金費用	10,336,420	9,952,000	384,420
	減価償却費	[8,802,618]	[9,140,817]	[338,199]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[90,260]	[255,319]	[165,059]
	サービス活動費用計(2)	412,983,392	398,287,688	14,695,704
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,423,626	8,100,566	9,524,192
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	[781,300]	[789,101]	[7,801]
	利用者等外給食費収益	0	1,845	1,845
	雑収益	781,300	787,256	5,956
	サービス活動外収益計(4)	781,300	789,101	7,801
	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)	781,300	789,101	7,801
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	642,326	8,889,667	9,531,993
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[239,000]	[0]	[239,000]
	施設整備等補助金収益	239,000	0	239,000
	その他の特別収益	[35,830]	[130,528]	[94,698]
	徴収不能引当金戻入益	35,830	130,528	94,698
	特別収益計(8)	274,830	130,528	144,302
	固定資産売却損・処分損	[22]	[0]	[22]
	建物売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	21	0	21
国庫補助金等特別積立金積立額	[239,000]	[0]	[239,000]	
拠点区分間固定資産移管費用	[1]	[0]	[1]	
特別費用計(9)	239,023	0	239,023	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	35,807	130,528	94,721
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	606,519	9,020,195	9,626,714
	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)	606,519	9,020,195	9,626,714
繰	前期繰越活動増減差額(14)	299,408,843	304,388,648	4,979,805

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
越	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	298,802,324	313,408,843	14,606,519
活	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
動	その他の積立金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]
増	その他の積立金積立額(18)	[0]	14,000,000]	[14,000,000]
減	施設整備等積立金積立額	0	14,000,000	14,000,000
差				
額				
の	次期繰越活動増減差額			
部	(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	298,802,324	299,408,843	606,519

計算書類に対する注記（伊保庄園）

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、機械及び装置、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) 伊保庄園拠点計算書類（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 介護老人福祉施設
 - イ 短期入所生活介護事業
 - ウ 居宅介護支援事業
- (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	71,478,000	0	0	71,478,000
建物	45,057,202	0	3,728,460	41,328,742
合計	116,535,202	0	3,728,460	112,806,742

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

該当なし

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）	231,795,400	190,466,658	41,328,742
建物	90,478,231	76,045,662	14,432,569
構築物	22,205,595	22,094,132	111,463
機械及び装置	7,854,000	7,853,998	2
車輛運搬具	10,551,655	10,551,649	6
器具及び備品	66,176,399	56,320,667	9,855,732
ソフトウェア	4,201,537	4,166,977	34,560
合計	433,262,817	367,499,743	65,763,074

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	110,000,000	109,285,000	715,000
合計	110,000,000	109,285,000	715,000

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

オアシスはぎ園区分 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	介護保険事業収入	[579,687,000]	[578,827,094]	[859,906]	
	施設介護料収入	(326,808,000)	(327,468,040)	(660,040)	
	介護報酬収入	293,669,000	294,276,848	607,848	
	利用者負担金収入(公費)	469,000	467,068	1,932	
	利用者負担金収入(一般)	32,670,000	32,724,124	54,124	
	居宅介護料収入	(57,129,000)	(56,901,930)	(227,070)	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	51,154,000	50,991,598	162,402	
	介護予防報酬収入	263,000	202,662	60,338	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	10,000	10,316	316	
	介護負担金収入(一般)	5,673,000	5,674,836	1,836	
	介護予防負担金収入(一般)	29,000	22,518	6,482	
	地域密着型介護料収入	(62,022,000)	(62,454,540)	(432,540)	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	55,322,000	55,710,406	388,406	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(一般)	6,700,000	6,744,134	44,134	
	居宅介護支援介護料収入	(9,220,000)	(9,226,660)	(6,660)	
	居宅介護支援介護料収入	9,220,000	9,226,660	6,660	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	(1,311,000)	(1,405,870)	(94,870)	
	事業費収入	1,221,000	1,305,903	84,903	
	事業負担金収入(一般)	90,000	99,967	9,967	
	利用者等利用料収入	(105,184,000)	(105,408,762)	(224,762)	
	施設サービス利用料収入	690,000	700,000	10,000	
	居宅介護サービス利用料収入	3,000	4,316	1,316	
	地域密着型介護サービス利用料収入	61,000	60,000	1,000	
	食費収入(公費)	184,000	183,306	694	
	食費収入(一般)	49,759,000	49,763,358	4,358	
	食費収入(特定)	13,917,000	13,999,667	82,667	
	居住費収入(一般)	26,610,000	26,663,360	53,360	
	居住費収入(特定)	12,369,000	12,437,340	68,340	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	80,000	90,525	10,525		
その他の利用料収入	1,511,000	1,506,890	4,110		
その他の事業収入	(18,013,000)	(15,961,292)	(2,051,708)		
補助金事業収入(公費)	12,764,000	10,777,768	1,986,232		
受託事業収入(公費)	5,249,000	5,183,524	65,476		
その他の収入	[893,000]	[1,443,663]	[550,663]		
受入研修費収入	190,000	190,680	680		
利用者等外給食費収入	5,000	10,635	5,635		
雑収入	698,000	1,242,348	544,348		
事業活動収入計(1)	580,580,000	580,270,757	309,243		
事	人件費支出	[419,561,000]	[414,645,482]	[4,915,518]	
	職員給料支出	194,464,000	193,250,296	1,213,704	
	非常勤職員給与支出	34,900,000	34,220,583	679,417	
	職員等諸手当支出	(57,946,000)	(55,994,832)	(1,951,168)	
	扶養手当	4,189,000	4,189,000	0	
	住居手当	5,664,000	5,647,900	16,100	
	通勤手当	8,240,000	8,204,930	35,070	
	時間外勤務手当	9,503,000	8,398,341	1,104,659	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
業 活 動 に よ る 収 支	夜間勤務手当	13,508,000	13,044,844	463,156	
	休日勤務手当	12,000	0	12,000	
	管理職手当	240,000	240,000	0	
	処遇改善一時金	1,120,000	940,000	180,000	
	資格手当	1,266,000	1,260,364	5,636	
	早朝勤務手当	220,000	217,800	2,200	
	職務手当	706,000	705,095	905	
	地域手当	2,162,000	2,161,458	542	
	オンコール手当	367,000	364,000	3,000	
	特定処遇改善一時金	3,967,000	3,850,000	117,000	
	処遇改善手当	6,156,000	6,030,900	125,100	
	処遇改善特別一時金	626,000	740,200	114,200	
	職員賞与支出	(67,988,000)	(67,870,149)	(117,851)	
	期末手当	45,034,000	44,918,532	115,468	
勤勉手当	22,954,000	22,951,617	2,383		
支 出	退職給付支出	(9,446,000)	(9,568,840)	(122,840)	
	退職金	89,000	213,900	124,900	
	全事協退職年金共済	500,000	499,440	560	
	退職共済掛金	8,857,000	8,855,500	1,500	
	法定福利費支出	54,817,000	53,740,782	1,076,218	
	事業費支出	[110,234,000]	[103,781,163]	[6,452,837]	
	給食費支出	39,492,000	38,094,838	1,397,162	
	介護用品費支出	10,187,000	10,011,610	175,390	
	保健衛生費支出	997,000	786,895	210,105	
	教養娯楽費支出	924,000	664,396	259,604	
	日用品費支出	524,000	444,730	79,270	
	水道光熱費支出	34,565,000	33,101,365	1,463,635	
	燃料費支出	356,000	231,045	124,955	
	消耗器具備品費支出	10,950,000	9,239,087	1,710,913	
保険料支出	779,000	776,163	2,837		
賃借料支出	6,875,000	6,610,804	264,196		
車輛費支出	4,120,000	3,614,898	505,102		
報償費支出	28,000	27,600	400		
雑支出	437,000	177,732	259,268		
事務費支出	[38,003,000]	[32,252,045]	[5,750,955]		
福利厚生費支出	2,844,000	2,715,441	128,559		
職員被服費支出	269,000	165,244	103,756		
旅費交通費支出	452,000	249,620	202,380		
研修研究費支出	462,000	315,400	146,600		
事務消耗品費支出	1,465,000	976,544	488,456		
印刷製本費支出	1,031,000	806,296	224,704		
修繕費支出	7,964,000	6,065,835	1,898,165		
通信運搬費支出	3,392,000	3,149,226	242,774		
広報費支出	422,000	375,100	46,900		
業務委託費支出	13,341,000	12,534,535	806,465		
手数料支出	1,532,000	504,303	1,027,697		
土地・建物賃借料支出	50,000	50,000	0		
租税公課支出	61,000	35,400	25,600		
保守料支出	3,390,000	3,318,810	71,190		
諸会費支出	437,000	435,225	1,775		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	報償費支出	30,000	0	30,000	
	雑支出	861,000	555,066	305,934	
	負担金支出	[12,853,000]	[13,082,464]	[229,464]	
	負担金支出	(12,853,000)	(13,082,464)	(229,464)	
	本部経費負担金支出	12,853,000	13,082,464	229,464	
	利用者負担軽減額	[160,000]	[156,667]	[3,333]	
	事業活動支出計(2)	580,811,000	563,917,821	16,893,179	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	231,000	16,352,936	16,583,936	
施設 整備 等	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
に よ る 支 出	固定資産取得支出	[4,614,000]	[4,612,520]	[1,480]	
	器具及び備品取得支出	4,614,000	4,612,520	1,480	
	施設整備等支出計(5)	4,614,000	4,612,520	1,480	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,614,000	4,612,520	1,480	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	積立資産取崩収入	[663,000]	[881,078]	[218,078]	
	退職給付引当資産取崩収入	(663,000)	(881,078)	(218,078)	
	退職金	382,000	381,638	362	
	全事協退職年金共済	281,000	499,440	218,440	
	事業区分間繰入金収入	[393,000]	[392,652]	[348]	
	拠点区分間繰入金収入	[18,000]	[2,800]	[15,200]	
	その他の活動収入計(7)	1,074,000	1,276,530	202,530	
	投資有価証券取得支出	[100,000,000]	[100,000,000]	[0]	
	積立資産支出	[2,542,000]	[11,527,842]	[8,985,842]	
	退職給付引当資産支出	(2,542,000)	(2,527,842)	(14,158)	
	退職金	393,000	392,652	348	
	全事協退職年金共済	2,149,000	2,135,190	13,810	
	施設整備等積立資産支出	0	9,000,000	9,000,000	
	その他の活動支出計(8)	102,542,000	111,527,842	8,985,842	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	101,468,000	110,251,312	8,783,312	
	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)	107,813,000	98,510,896	9,302,104	
	前期末支払資金残高(12)	238,064,000	232,780,559	5,283,441	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	130,251,000	134,269,663	4,018,663	

オアシスはぎ園区分 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)
介護保険事業収益	[578,827,094]	[582,532,158]	[3,705,064]
施設介護料収益	(327,468,040)	(334,586,270)	(7,118,230)
介護報酬収益	294,276,848	300,831,926	6,555,078
利用者負担金収益(公費)	467,068	374,681	92,387
利用者負担金収益(一般)	32,724,124	33,379,663	655,539
居宅介護料収益	(56,901,930)	(60,483,046)	(3,581,116)
(介護報酬収益)			
介護報酬収益	50,991,598	54,233,613	3,242,015
介護予防報酬収益	202,662	159,633	43,029
(利用者負担金収益)			
介護負担金収益(公費)	10,316	150,791	140,475
介護負担金収益(一般)	5,674,836	5,921,272	246,436
介護予防負担金収益(一般)	22,518	17,737	4,781
地域密着型介護料収益	(62,454,540)	(63,493,300)	(1,038,760)
(介護報酬収益)			
介護報酬収益	55,710,406	55,211,526	498,880
介護予防報酬収益	0	1,932,444	1,932,444
(利用者負担金収益)			
介護負担金収益(一般)	6,744,134	6,134,614	609,520
介護予防負担金収益(一般)	0	214,716	214,716
居宅介護支援介護料収益	(9,226,660)	(8,458,790)	(767,870)
居宅介護支援介護料収益	9,226,660	8,458,790	767,870
介護予防・日常生活支援総合事業収益	(1,405,870)	(2,304,960)	(899,090)
事業費収益	1,305,903	2,127,969	822,066
事業負担金収益(公費)	0	7,334	7,334
事業負担金収益(一般)	99,967	169,657	69,690
利用者等利用料収益	(105,408,762)	(106,047,988)	(639,226)
施設サービス利用料収益	700,000	0	700,000
居宅介護サービス利用料収益	4,316	21,048	16,732
地域密着型介護サービス利用料収益	60,000	80,000	20,000
食費収益(公費)	183,306	144,409	38,897
食費収益(一般)	49,763,358	45,798,564	3,964,794
食費収益(特定)	13,999,667	18,611,567	4,611,900
居住費収益(一般)	26,663,360	26,145,170	518,190
居住費収益(特定)	12,437,340	13,477,930	1,040,590
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	90,525	284,290	193,765
その他の利用料収益	1,506,890	1,485,010	21,880
その他の事業収益	(15,961,292)	(7,157,804)	(8,803,488)
補助金事業収益(公費)	10,777,768	1,078,837	9,698,931
受託事業収益(公費)	5,183,524	5,417,467	233,943
その他の事業収益	0	661,500	661,500
その他の事業収益	[0]	[920,000]	[920,000]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	その他の事業収益	(0)	(920,000)	(920,000)
	補助金事業収益(公費)	0	920,000	920,000
	サービス活動収益計(1)	578,827,094	583,452,158	4,625,064
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[416,630,594]	[409,183,726]	[7,446,868]
	職員給料	193,280,296	193,425,290	144,994
	非常勤職員給与	34,220,583	33,033,703	1,186,880
	職員等諸手当	(55,994,832)	(51,618,401)	(4,376,431)
	扶養手当	4,189,000	4,292,000	103,000
	住居手当	5,647,900	5,923,400	275,500
	通勤手当	8,204,930	8,366,670	161,740
	時間外勤務手当	8,398,341	7,534,381	863,960
	夜間勤務手当	13,044,844	13,080,000	35,156
	管理職手当	240,000	240,000	0
	処遇改善一時金	940,000	2,684,000	1,744,000
	リーダー手当	0	108,000	108,000
	資格手当	1,260,364	1,243,436	16,928
	早朝勤務手当	217,800	221,400	3,600
	職務手当	705,095	720,000	14,905
	地域手当	2,161,458	2,389,614	228,156
	オンコール手当	364,000	364,000	0
	特定処遇改善一時金	3,850,000	3,487,000	363,000
	処遇改善手当	6,030,900	0	6,030,900
	処遇改善特別一時金	740,200	964,500	224,300
	職員賞与	(47,847,149)	(46,909,128)	(938,021)
	期末手当	32,169,407	34,198,806	2,029,399
	勤勉手当	15,677,742	12,710,322	2,967,420
	賞与引当金繰入	23,770,000	23,039,000	731,000
	退職給付費用	(10,822,952)	(11,326,550)	(503,598)
	退職金	167,738	354,230	521,968
	全事協退職年金共済	2,135,190	2,161,320	26,130
	退職共済掛金	8,855,500	8,811,000	44,500
	法定福利費	50,694,782	49,831,654	863,128
	事業費	[103,781,163]	[94,124,397]	[9,656,766]
	給食費	38,094,838	36,559,756	1,535,082
	介護用品費	10,011,610	10,312,708	301,098
保健衛生費	786,895	335,375	451,520	
教養娯楽費	664,396	787,974	123,578	
日用品費	444,730	433,565	11,165	
水道光熱費	33,101,365	28,318,958	4,782,407	
燃料費	231,045	290,096	59,051	
消耗器具備品費	9,239,087	6,471,939	2,767,148	
保険料	776,163	728,760	47,403	
費 用				

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	賃借料	6,610,804	6,461,909	148,895
	車輛費	3,614,898	2,904,441	710,457
	報償費	27,600	27,600	0
	雑費	177,732	491,316	313,584
	事務費	[32,252,045]	[32,444,196]	[192,151]
	福利厚生費	2,715,441	2,426,946	288,495
	職員被服費	165,244	149,981	15,263
	旅費交通費	249,620	248,520	1,100
	研修研究費	315,400	286,617	28,783
	事務消耗品費	976,544	790,535	186,009
	印刷製本費	806,296	587,355	218,941
	修繕費	6,065,835	4,083,774	1,982,061
	通信運搬費	3,149,226	3,140,665	8,561
	広報費	375,100	17,600	357,500
	業務委託費	12,534,535	15,776,291	3,241,756
	手数料	504,303	1,097,211	592,908
	土地・建物賃借料	50,000	50,000	0
	租税公課	35,400	26,400	9,000
	保守料	3,318,810	3,130,039	188,771
	諸会費	435,225	405,925	29,300
	雑費	555,066	226,337	328,729
	負担金費用	[13,082,464]	[12,596,000]	[486,464]
	負担金費用	(13,082,464)	(12,596,000)	(486,464)
	本部経費負担金費用	13,082,464	12,596,000	486,464
	利用者負担軽減額	[156,667]	[219,035]	[62,368]
	減価償却費	[22,481,152]	[23,454,123]	[972,971]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[334,585]	[334,585]	[0]
	サービス活動費用計(2)	588,049,500	571,686,892	16,362,608
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,222,406	11,765,266	20,987,672
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	[1,443,663]	[1,142,235]	[301,428]
	受入研修費収益	190,680	190,680	0
	利用者等外給食費収益	10,635	15,262	4,627
	雑収益	1,242,348	936,293	306,055
	サービス活動外収益計(4)	1,443,663	1,142,235	301,428
	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)	1,443,663	1,142,235	301,428
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,778,743	12,907,501	20,686,244
	事業区分間繰入金収益	[392,652]	[0]	[392,652]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の費用部	収 拠点区分間繰入金収益	[2,800]	[1,100]	[1,700]
	益 その他の特別収益	[2,135]	[102,096]	[99,961]
	徴収不能引当金戻入益	2,135	102,096	99,961
	特別収益計(8)	397,587	103,196	294,391
	減 固定資産売却損・処分損	[25,928]	[6]	[25,922]
	の 器具及び備品売却損・処分損	25,928	6	25,922
	費 事業区分間繰入金費用	[392,652]	[0]	[392,652]
	用 特別費用計(9)	418,580	6	418,574
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,993	103,190	124,183
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,799,736	13,010,691
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)		7,799,736	13,010,691	20,810,427
繰越活動増減差額部	繰 前期繰越活動増減差額(14)	548,207,988	506,264,897	41,943,091
	越 当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	540,408,252	519,275,588	21,132,664
	活 基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	動 その他の積立金取崩額(17)	[0]	[62,932,400]	[62,932,400]
	増 施設整備等積立金取崩額	0	62,932,400	62,932,400
減差額	減 その他の積立金積立額(18)	[9,000,000]	[34,000,000]	[25,000,000]
	差 施設整備等積立金積立額	9,000,000	34,000,000	25,000,000
の	次期繰越活動増減差額			
部	(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	531,408,252	548,207,988	16,799,736

計算書類に対する注記（オアシスはぎ園）

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、機械及び装置、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) オアシスはぎ園拠点計算書類（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 介護老人福祉施設
 - イ 短期入所生活介護事業
 - ウ 通所介護事業
 - エ 認知症対応型共同生活介護
 - オ 居宅介護支援事業
 - カ 受託事業（萩市在宅介護支援センターおい）
- (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	226,717,640	0	0	226,717,640
建物	165,053,746	0	12,515,814	152,537,932
合計	391,771,386	0	12,515,814	379,255,572

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

該当なし

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）	602,921,304	450,383,372	152,537,932
構築物	31,368,202	18,450,347	12,917,855
機械及び装置	4,895,000	2,200,916	2,694,084
車輛運搬具	22,441,543	22,441,531	12
器具及び備品	112,530,159	85,480,151	27,050,008
ソフトウェア	4,683,713	4,649,153	34,560
合計	778,839,921	583,605,470	195,234,451

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	100,000,000	99,350,000	650,000
合計	100,000,000	99,350,000	650,000

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

たちばな園区分 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	[268,559,000]	[270,038,582]	[1,479,582]	
	自立支援給付費収入	(226,898,000)	(228,148,780)	(1,250,780)	
	介護給付費収入	219,456,000	220,666,700	1,210,700	
	計画相談支援給付費収入	7,442,000	7,482,080	40,080	
	障害児施設給付費収入	(797,000)	(850,840)	(53,840)	
	障害児相談支援給付費収入	797,000	850,840	53,840	
	補足給付費収入	(3,892,000)	(3,885,334)	(6,666)	
	特定障害者特別給付費収入	3,892,000	3,885,334	6,666	
	特定費用収入	27,401,000	27,383,844	17,156	
	その他の事業収入	(9,571,000)	(9,769,784)	(198,784)	
	補助金事業収入(公費)	6,098,000	6,299,784	201,784	
	その他の事業収入	3,473,000	3,470,000	3,000	
	その他の事業収入	[221,000]	[22,382]	[198,618]	
	その他の事業収入	(221,000)	(22,382)	(198,618)	
	補助金事業収入(公費)	14,000	22,382	8,382	
	その他の事業収入	207,000	0	207,000	
	その他の収入	[503,000]	[765,167]	[262,167]	
	利用者等外給食費収入	43,000	42,680	320	
	雑収入	460,000	722,487	262,487	
	事業活動収入計(1)	269,283,000	270,826,131	1,543,131	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[167,215,000]	[165,400,788]	[1,814,212]	
	職員給料支出	71,189,000	71,187,600	1,400	
	非常勤職員給与支出	16,661,000	16,369,006	291,994	
	職員等諸手当支出	(29,337,000)	(28,822,610)	(514,390)	
	扶養手当	1,412,000	1,410,000	2,000	
	住居手当	3,695,000	3,693,000	2,000	
	通勤手当	4,569,000	4,543,500	25,500	
	時間外勤務手当	1,064,000	786,542	277,458	
	夜間勤務手当	5,330,000	5,315,000	15,000	
	管理職手当	721,000	720,000	1,000	
	処遇改善一時金	4,387,000	4,358,000	29,000	
	リーダー手当	37,000	36,000	1,000	
	資格手当	373,000	371,300	1,700	
	職務手当	481,000	480,000	1,000	
	地域手当	1,072,000	1,071,468	532	
	オンコール手当	362,000	360,000	2,000	
	特定処遇改善一時金	844,000	783,000	61,000	
	処遇改善手当	3,211,000	3,210,000	1,000	
	処遇改善特別一時金	1,779,000	1,684,800	94,200	
	職員賞与支出	(25,862,000)	(25,857,010)	(4,990)	
期末手当	17,368,000	17,365,150	2,850		
勤勉手当	8,494,000	8,491,860	2,140		
退職給付支出	(2,135,000)	(2,131,830)	(3,170)		
退職金	37,000	36,630	370		
全事協退職年金共済	93,000	92,700	300		
退職共済掛金	2,005,000	2,002,500	2,500		
法定福利費支出	22,031,000	21,032,732	998,268		
事業費支出	[42,674,000]	[40,682,939]	[1,991,061]		
給食費支出	18,777,000	18,675,162	101,838		
介護用品費支出	1,246,000	1,191,725	54,275		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	保健衛生費支出	1,153,000	903,155	249,845	
	教養娯楽費支出	939,000	898,598	40,402	
	日用品費支出	600,000	570,248	29,752	
	本人支給金支出	283,000	201,701	81,299	
	水道光熱費支出	8,767,000	8,431,432	335,568	
	燃料費支出	2,942,000	2,722,680	219,320	
	消耗器具備品費支出	3,917,000	3,358,145	558,855	
	保険料支出	333,000	331,191	1,809	
	賃借料支出	2,857,000	2,820,824	36,176	
	車輛費支出	702,000	491,197	210,803	
	報償費支出	60,000	33,920	26,080	
	雑支出	98,000	52,961	45,039	
	事務費支出	[36,899,000]	[36,020,515]	[878,485]	
	福利厚生費支出	927,000	905,949	21,051	
	職員被服費支出	135,000	98,769	36,231	
	旅費交通費支出	385,000	300,662	84,338	
	研修研究費支出	171,000	157,100	13,900	
	事務消耗品費支出	540,000	534,566	5,434	
	印刷製本費支出	42,000	41,891	109	
	修繕費支出	6,166,000	5,790,664	375,336	
	通信運搬費支出	1,543,000	1,353,191	189,809	
	会議費支出	10,000	8,821	1,179	
	広報費支出	135,000	60,000	75,000	
	業務委託費支出	21,353,000	21,213,665	139,335	
	手数料支出	189,000	175,550	13,450	
	租税公課支出	64,000	61,000	3,000	
	保守料支出	4,802,000	4,778,987	23,013	
	諸会費支出	334,000	326,700	7,300	
	報償費支出	43,000	43,000	0	
	雑支出	60,000	170,000	110,000	
	負担金支出	[5,494,000]	[5,592,088]	[98,088]	
	負担金支出	(5,494,000)	(5,592,088)	(98,088)	
	本部経費負担金支出	5,494,000	5,592,088	98,088	
その他の支出	[45,000]	[45,000]	[0]		
雑支出	45,000	45,000	0		
事業活動支出計(2)	252,327,000	247,741,330	4,585,670		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,956,000	23,084,801	6,128,801		
施設 整備 等					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
に よ る 支 出	固定資産取得支出	[963,000]	[962,148]	[852]	
	器具及び備品取得支出	963,000	962,148	852	
	施設整備等支出計(5)	963,000	962,148	852	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	963,000	962,148	852	
そ	積立資産取崩収入	[4,926,000]	[4,924,953]	[1,047]	
	退職給付引当資産取崩収入	(572,000)	(570,953)	(1,047)	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の 他 入 の 活 動 に よ る 支 出 支	退職金	479,000	478,253	747	
	全事協退職年金共済	93,000	92,700	300	
	修繕積立預金取崩収入	4,354,000	4,354,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	[18,000]	[28,560]	[10,560]	
	その他の活動収入計(7)	4,944,000	4,953,513	9,513	
	投資有価証券取得支出	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]	
	積立資産支出	[18,780,000]	[25,915,840]	[7,135,840]	
	退職給付引当資産支出	(780,000)	(915,840)	(135,840)	
	全事協退職年金共済	780,000	915,840	135,840	
	施設整備等積立資産支出	18,000,000	25,000,000	7,000,000	
	その他の活動支出計(8)	28,780,000	35,915,840	7,135,840	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		23,836,000	30,962,327	7,126,327	
予備費支出(10)		980,000	—————	980,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,823,000	8,839,674	16,674	
前期末支払資金残高(12)		45,910,000	45,909,948	52	
当期末支払資金残高(11)+(12)		37,087,000	37,070,274	16,726	

たちばな園区分 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	[270,038,582]	[267,341,821]	[2,696,761]
	自立支援給付費収益	(228,148,780)	(230,491,650)	(2,342,870)
	介護給付費収益	220,666,700	222,378,680	1,711,980
	地域相談支援給付費収益	0	16,260	16,260
	計画相談支援給付費収益	7,482,080	8,096,710	614,630
	障害児施設給付費収益	(850,840)	(844,250)	(6,590)
	障害児相談支援給付費収益	850,840	844,250	6,590
	補足給付費収益	(3,885,334)	(4,508,467)	(623,133)
	特定障害者特別給付費収益	3,885,334	4,508,467	623,133
	特定費用収益	27,383,844	27,419,799	35,955
	その他の事業収益	(9,769,784)	(4,077,655)	(5,692,129)
	補助金事業収益(公費)	6,299,784	602,155	5,697,629
	その他の事業収益	3,470,000	3,475,500	5,500
	その他の事業収益	[22,382]	[0]	[22,382]
	その他の事業収益	(22,382)	(0)	(22,382)
	補助金事業収益(公費)	22,382	0	22,382
サービス活動収益計(1)	270,060,964	267,341,821	2,719,143	
サ ー ビ ス 入	人件費	[164,469,675]	[168,092,929]	[3,623,254]
	職員給料	71,187,600	76,162,477	4,974,877
	非常勤職員給与	16,369,006	14,873,480	1,495,526
	職員等諸手当	(28,822,610)	(25,284,615)	(3,537,995)
	扶養手当	1,410,000	1,890,000	480,000
	住居手当	3,693,000	3,814,000	121,000
	通勤手当	4,543,500	4,540,400	3,100
	時間外勤務手当	786,542	650,204	136,338
	夜間勤務手当	5,315,000	5,420,000	105,000
	管理職手当	720,000	1,080,000	360,000
	処遇改善一時金	4,358,000	4,108,000	250,000
	リーダー手当	36,000	36,000	0
	資格手当	371,300	394,700	23,400
	職務手当	480,000	480,000	0
	地域手当	1,071,468	1,295,111	223,643
	オンコール手当	360,000	360,000	0
	特定処遇改善一時金	783,000	717,000	66,000
	処遇改善手当	3,210,000	0	3,210,000
	処遇改善特別一時金	1,684,800	499,200	1,185,600
	職員賞与	(18,685,010)	(20,270,736)	(1,585,726)
	期末手当	12,793,150	14,029,985	1,236,835
	勤勉手当	5,891,860	6,240,751	348,891
賞与引当金繰入	6,949,000	8,225,000	1,276,000	
退職給付費用	(2,476,717)	(3,492,123)	(1,015,406)	
退職金	441,623	281,428	723,051	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動 増 減 の 部	全事協退職年金共済	915,840	985,695	69,855
	退職共済掛金	2,002,500	2,225,000	222,500
	法定福利費	19,979,732	19,784,498	195,234
	事業費	[40,682,939]	[36,998,981]	[3,683,958]
	給食費	18,675,162	18,099,710	575,452
	介護用品費	1,191,725	1,223,676	31,951
	保健衛生費	903,155	979,092	75,937
	教養娯楽費	898,598	622,643	275,955
	日用品費	570,248	599,175	28,927
	本人支給金	201,701	374,389	172,688
	水道光熱費	8,431,432	6,163,518	2,267,914
	燃料費	2,722,680	2,366,596	356,084
	消耗器具備品費	3,358,145	2,682,380	675,765
	保険料	331,191	313,393	17,798
	賃借料	2,820,824	2,706,676	114,148
	車輛費	491,197	826,928	335,731
	報償費	33,920	12,750	21,170
	雑費	52,961	28,055	24,906
	事務費	[36,020,515]	[33,463,828]	[2,556,687]
	福利厚生費	905,949	900,550	5,399
	職員被服費	98,769	97,871	898
	旅費交通費	300,662	191,480	109,182
	研修研究費	157,100	172,860	15,760
	事務消耗品費	534,566	482,866	51,700
	印刷製本費	41,891	30,580	11,311
	修繕費	5,790,664	4,130,468	1,660,196
	通信運搬費	1,353,191	1,291,868	61,323
	会議費	8,821	8,646	175
	広報費	60,000	98,500	38,500
	業務委託費	21,213,665	21,104,896	108,769
	手数料	175,550	211,931	36,381
	租税公課	61,000	61,000	0
	保守料	4,778,987	4,407,112	371,875
諸会費	326,700	248,700	78,000	
報償費	43,000	22,500	20,500	
雑費	170,000	2,000	168,000	
負担金費用	[5,592,088]	[5,884,000]	[291,912]	
負担金費用	(5,592,088)	(5,884,000)	(291,912)	
本部経費負担金費用	5,592,088	5,884,000	291,912	
減価償却費	[7,199,030]	[6,600,640]	[598,390]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[2,843,685]	[2,878,118]	[34,433]	
徴収不能引当金繰入	[4]	[0]	[4]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動費用計(2)	251,120,566	248,162,260	2,958,306
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,940,398	19,179,561	239,163
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外収益	[765,167]	[756,052]	[9,115]
	利用者等外給食費収益	42,680	62,280	19,600
	雑収益	722,487	693,772	28,715
	サービス活動外収益計(4)	765,167	756,052	9,115
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	[45,000]	[0]	[45,000]
	雑損失	45,000	0	45,000
	サービス活動外費用計(5)	45,000	0	45,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	720,167	756,052	35,885
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,660,565	19,935,613	275,048
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金収益	[28,560]	[28,200]	[360]
	その他の特別収益	[0]	[763]	[763]
	徴収不能引当金戻入益	0	763	763
	特別収益計(8)	28,560	28,963	403
減 費 の 部	固定資産売却損・処分損	[2]	[8]	[6]
	器具及び備品売却損・処分損	2	8	6
	特別費用計(9)	2	8	6
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	28,558	28,955	397
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,689,123	19,964,568	275,445
	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)	19,689,123	19,964,568	275,445
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(14)	55,246,722	50,690,104	4,556,618
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	74,935,845	70,654,672	4,281,173
活 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)	[4,354,000]	[9,092,050]	[4,738,050]
	修繕積立金取崩額	4,354,000	2,951,850	1,402,150
	施設整備等積立金取崩額	0	6,140,200	6,140,200
差 額 の 部	その他の積立金積立額(18)	[25,000,000]	[24,500,000]	[500,000]
	施設整備等積立金積立額	25,000,000	24,500,000	500,000
	次期繰越活動増減差額 (19)=(15)+(16)+(17)-(18)	54,289,845	55,246,722	956,877

たちばな園区分 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)

勘定科目	資 産 の 部			負 債 の 部			
	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	51,181,729	66,588,897	15,407,168	流動負債	21,060,851	28,904,341	7,843,490
現金預金	9,785,378	26,700,645	16,915,267	事業未払金	12,138,567	18,721,929	6,583,362
事業未収金	39,656,851	39,231,816	425,035	その他の未払金	129,330	132,840	3,510
未収金	92,700	87,660	5,040	未払費用	97,952	168,070	70,118
未収補助金	1,620,382	558,155	1,062,227	預り金	5,481	4,716	765
前払費用	26,814	11,013	15,801	職員預り金	1,740,521	1,651,786	88,735
徴収不能引当金	396	392	4	賞与引当金	6,949,000	8,225,000	1,276,000
固定資産	408,063,811	385,579,167	22,484,644	固定負債	16,776,393	18,700,865	1,924,472
基本財産	92,184,487	95,087,607	2,903,120	退職給付引当金	16,776,393	18,700,865	1,924,472
土地	69,044,638	69,044,638	0	負債の部合計	37,837,244	47,605,206	9,767,962
建物	23,139,849	26,042,969	2,903,120	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	315,879,324	290,491,560	25,387,764	国庫補助金等特別積立金	88,646,588	91,490,273	2,843,685
建物	376,430	517,130	140,700	国庫補助金等特別積立金	88,646,588	91,490,273	2,843,685
構築物	25	100,111	100,086	その他の積立金	278,471,863	257,825,863	20,646,000
車輜運搬具	1,062,406	1,802,681	740,275	修繕積立金	30,558,315	34,912,315	4,354,000
器具及び備品	8,814,447	10,957,870	2,143,423	施設整備等積立金	247,913,548	222,913,548	25,000,000
ソフトウェア	377,760	587,040	209,280	次期繰越活動増減差額	54,289,845	55,246,722	956,877
投資有価証券	10,000,000	0	10,000,000	(うち当期活動増減差額)	19,689,123	19,964,568	275,445
退職給付引当資産	16,776,393	18,700,865	1,924,472				
修繕積立資産	30,558,315	34,912,315	4,354,000	純資産の部合計	421,408,296	404,562,858	16,845,438
施設整備等積立資産	247,913,548	222,913,548	25,000,000	負債及び純資産の部合計	459,245,540	452,168,064	7,077,476
資産の部合計	459,245,540	452,168,064	7,077,476				

計算書類に対する注記（たちばな園）

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) たちばな園拠点計算書類（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
 - エ 特定相談支援事業
 - オ 障害児相談支援事業
 - カ 地域生活支援事業（相談支援）
- (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	69,044,638	0	0	69,044,638
建物	26,042,969	0	2,903,120	23,139,849
合計	95,087,607	0	2,903,120	92,184,487

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

該当なし

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）	58,425,271	35,285,422	23,139,849
建物	8,618,350	8,241,920	376,430
構築物	11,485,970	11,485,945	25
車輛運搬具	13,160,792	12,098,386	1,062,406
器具及び備品	39,691,265	30,876,818	8,814,447
ソフトウェア	2,718,303	2,340,543	377,760
合計	134,099,951	100,329,034	33,770,917

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	10,000,000	9,935,000	65,000
合計	10,000,000	9,935,000	65,000

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

華南園区分 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	[285,580,000]	[286,428,345]	[848,345]	
	自立支援給付費収入	(251,391,000)	(251,728,836)	(337,836)	
	介護給付費収入	251,391,000	251,728,836	337,836	
	利用者負担金収入	647,000	647,434	434	
	補足給付費収入	(3,409,000)	(3,452,799)	(43,799)	
	特定障害者特別給付費収入	3,409,000	3,452,799	43,799	
	特定費用収入	25,585,000	25,606,335	21,335	
	その他の事業収入	(4,548,000)	(4,992,941)	(444,941)	
	補助金事業収入(公費)	4,265,000	4,708,441	443,441	
	その他の事業収入	283,000	284,500	1,500	
	その他の事業収入	[17,000]	[17,670]	[670]	
	その他の事業収入	(17,000)	(17,670)	(670)	
	補助金事業収入(公費)	17,000	17,670	670	
	経常経費寄附金収入	[1,000,000]	[1,000,000]	[0]	
	その他の収入	[657,000]	[731,149]	[74,149]	
	受入研修費収入	91,000	91,000	0	
	利用者等外給食費収入	59,000	59,590	590	
	雑収入	507,000	580,559	73,559	
事業活動収入計(1)	287,254,000	288,177,164	923,164		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[164,755,000]	[162,549,818]	[2,205,182]	
	職員給料支出	74,263,000	73,867,340	395,660	
	非常勤職員給与支出	15,224,000	15,052,128	171,872	
	職員等諸手当支出	(26,075,000)	(25,238,646)	(836,354)	
	扶養手当	1,919,000	1,917,500	1,500	
	住居手当	2,124,000	2,103,400	20,600	
	通勤手当	2,502,000	2,308,170	193,830	
	時間外勤務手当	901,000	642,829	258,171	
	夜間勤務手当	5,615,000	5,525,000	90,000	
	管理職手当	841,000	840,000	1,000	
	処遇改善一時金	3,965,000	3,870,480	94,520	
	資格手当	373,000	363,947	9,053	
	管理職員特別勤務手当	56,000	21,000	35,000	
	オンコール手当	240,000	240,000	0	
	特定処遇改善一時金	1,801,000	1,758,000	43,000	
	処遇改善手当	3,266,000	3,241,800	24,200	
	処遇改善特別一時金	2,472,000	2,406,520	65,480	
	職員賞与支出	(26,058,000)	(26,055,065)	(2,935)	
	期末手当	17,307,000	17,305,747	1,253	
	勤勉手当	8,751,000	8,749,318	1,682	
退職給付支出	(1,470,000)	(1,468,500)	(1,500)		
退職共済掛金	1,470,000	1,468,500	1,500		
法定福利費支出	21,665,000	20,868,139	796,861		
事業費支出	[47,356,000]	[44,998,622]	[2,357,378]		
給食費支出	15,577,000	15,500,027	76,973		
介護用品費支出	2,839,000	2,709,619	129,381		
保健衛生費支出	1,291,000	1,257,695	33,305		
被服費支出	15,000	14,630	370		
教養娯楽費支出	260,000	231,309	28,691		
日用品費支出	815,000	641,803	173,197		
水道光熱費支出	13,892,000	12,854,528	1,037,472		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	燃料費支出	6,300,000	5,701,685	598,315	
	消耗器具備品費支出	3,165,000	3,092,212	72,788	
	保険料支出	284,000	283,121	879	
	賃借料支出	2,057,000	2,045,025	11,975	
	車輛費支出	714,000	530,873	183,127	
	雑支出	147,000	136,095	10,905	
	事務費支出	[33,436,000]	[32,297,952]	[1,138,048]	
	福利厚生費支出	879,000	849,794	29,206	
	職員被服費支出	81,000	79,695	1,305	
	旅費交通費支出	93,000	20,660	72,340	
	研修研究費支出	263,000	191,950	71,050	
	事務消耗品費支出	251,000	195,367	55,633	
	印刷製本費支出	199,000	179,312	19,688	
	修繕費支出	4,640,000	4,254,957	385,043	
	通信運搬費支出	1,006,000	906,084	99,916	
	広報費支出	201,000	42,240	158,760	
	業務委託費支出	23,491,000	23,460,101	30,899	
	手数料支出	194,000	158,654	35,346	
	租税公課支出	5,000	2,600	2,400	
	保守料支出	1,757,000	1,664,022	92,978	
	渉外費支出	13,000	3,882	9,118	
	諸会費支出	143,000	141,300	1,700	
	報償費支出	15,000	3,850	11,150	
	雑支出	205,000	143,484	61,516	
	負担金支出	[6,160,000]	[6,269,699]	[109,699]	
	負担金支出	(6,160,000)	(6,269,699)	(109,699)	
	本部経費負担金支出	6,160,000	6,269,699	109,699	
	事業活動支出計(2)	251,707,000	246,116,091	5,590,909	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,547,000	42,061,073	6,514,073	
施設整備等に よる支出					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	[700,000]	[464,090]	[235,910]	
	器具及び備品取得支出	700,000	464,090	235,910	
	施設整備等支出計(5)	700,000	464,090	235,910	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	700,000	464,090	235,910	
その他の 活動に よる収入					
	積立資産取崩収入	[4,919,000]	[4,884,915]	[34,085]	
	退職給付引当資産取崩収入	(1,850,000)	(1,849,415)	(585)	
	退職金	1,850,000	1,849,415	585	
	修繕積立預金取崩収入	3,069,000	3,035,500	33,500	
	拠点区分間繰入金収入	[49,000]	[22,995]	[26,005]	
	その他の活動収入計(7)	4,968,000	4,907,910	60,090	
	投資有価証券取得支出	[50,000,000]	[50,000,000]	[0]	
	積立資産支出	[36,971,000]	[43,970,830]	[6,999,830]	
	退職給付引当資産支出	(971,000)	(970,830)	(170)	
	全事協退職年金共済	971,000	970,830	170	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 支	施設整備等積立資産支出	36,000,000	43,000,000	7,000,000	
	その他の活動支出計(8)	86,971,000	93,970,830	6,999,830	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	82,003,000	89,062,920	7,059,920	
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)		48,656,000	47,465,937	1,190,063	

前期末支払資金残高(12)	82,335,000	82,334,749	251	
当期末支払資金残高(11)+(12)	33,679,000	34,868,812	1,189,812	

華南園区分 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	[286,428,345]	[288,511,441]	[2,083,096]
	自立支援給付費収益	(251,728,836)	(257,121,385)	(5,392,549)
	介護給付費収益	251,728,836	257,121,385	5,392,549
	利用者負担金収益	647,434	879,305	231,871
	補足給付費収益	(3,452,799)	(4,290,949)	(838,150)
	特定障害者特別給付費収益	3,452,799	4,290,949	838,150
	特定費用収益	25,606,335	25,246,666	359,669
	その他の事業収益	(4,992,941)	(973,136)	(4,019,805)
	補助金事業収益(公費)	4,708,441	697,136	4,011,305
	その他の事業収益	284,500	276,000	8,500
	その他の事業収益	[17,670]	[22,382]	[4,712]
	その他の事業収益	(17,670)	(22,382)	(4,712)
	補助金事業収益(公費)	17,670	22,382	4,712
	経常経費寄附金収益	[1,000,000]	[0]	[1,000,000]
サービス活動収益計(1)	287,446,015	288,533,823	1,087,808	
サ ー ビ ス 活 動 増	人件費	[164,414,233]	[161,076,996]	[3,337,237]
	職員給料	73,867,340	74,166,444	299,104
	非常勤職員給与	15,052,128	16,666,818	1,614,690
	職員等諸手当	(25,238,646)	(20,511,887)	(4,726,759)
	扶養手当	1,917,500	1,560,000	357,500
	住居手当	2,103,400	2,650,400	547,000
	通勤手当	2,308,170	2,358,080	49,910
	時間外勤務手当	642,829	501,923	140,906
	夜間勤務手当	5,525,000	5,555,000	30,000
	管理職手当	840,000	720,000	120,000
	処遇改善一時金	3,870,480	4,068,000	197,520
	リーダー手当	0	36,000	36,000
	資格手当	363,947	382,084	18,137
	管理職員特別勤務手当	21,000	0	21,000
	オンコール手当	240,000	240,000	0
	特定処遇改善一時金	1,758,000	1,912,000	154,000
	処遇改善手当	3,241,800	0	3,241,800
	処遇改善特別一時金	2,406,520	528,400	1,878,120
	職員賞与	(19,693,065)	(19,490,125)	(202,940)
	期末手当	13,244,747	13,531,305	286,558
	勤勉手当	6,448,318	5,958,820	489,498
賞与引当金繰入	10,068,000	7,325,000	2,743,000	
退職給付費用	(589,915)	(2,998,119)	(2,408,204)	
退職金	1,849,415	441,839	2,291,254	
全事協退職年金共済	970,830	909,780	61,050	
退職共済掛金	1,468,500	1,646,500	178,000	
法定福利費	19,905,139	19,918,603	13,464	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	事業費	[44,998,622]	[39,064,985]	[5,933,637]
	給食費	15,500,027	15,144,272	355,755
	介護用品費	2,709,619	2,644,429	65,190
	保健衛生費	1,257,695	329,085	928,610
	被服費	14,630	57,430	42,800
	教養娯楽費	231,309	278,155	46,846
	日用品費	641,803	642,972	1,169
	水道光熱費	12,854,528	10,755,955	2,098,573
	燃料費	5,701,685	4,967,688	733,997
	消耗器具備品費	3,092,212	1,677,292	1,414,920
	保険料	283,121	274,929	8,192
	賃借料	2,045,025	2,044,035	990
	車輛費	530,873	203,933	326,940
	雑費	136,095	44,810	91,285
	事務費	[32,297,952]	[35,029,568]	[2,731,616]
	福利厚生費	849,794	890,474	40,680
	職員被服費	79,695	5,241	74,454
	旅費交通費	20,660	288,020	267,360
	研修研究費	191,950	185,620	6,330
	事務消耗品費	195,367	265,785	70,418
	印刷製本費	179,312	191,074	11,762
	修繕費	4,254,957	3,055,751	1,199,206
	通信運搬費	906,084	913,209	7,125
	広報費	42,240	33,000	9,240
	業務委託費	23,460,101	23,504,034	43,933
	手数料	158,654	153,149	5,505
	租税公課	2,600	1,600	1,000
	保守料	1,664,022	5,247,811	3,583,789
	渉外費	3,882	1,400	2,482
	諸会費	141,300	141,700	400
	報償費	3,850	0	3,850
	雑費	143,484	151,700	8,216
負担金費用	[6,269,699]	[5,926,000]	[343,699]	
負担金費用	(6,269,699)	(5,926,000)	(343,699)	
本部経費負担金費用	6,269,699	5,926,000	343,699	
減価償却費	[5,504,966]	[5,582,874]	[77,908]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[1,728,188]	[1,728,194]	[6]	
サービス活動費用計(2)	251,757,284	244,952,229	6,805,055	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,688,731	43,581,594	7,892,863	
サ ー ビ ス 活 動 外 収 入 益	その他のサービス活動外収益	[731,149]	[516,856]	[214,293]
	受入研修費収益	91,000	127,930	36,930
	利用者等外給食費収益	59,590	66,210	6,620

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	580,559	322,716	257,843
	サービス活動外収益計(4)	731,149	516,856	214,293
	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)		731,149	516,856	214,293
経常増減差額(7)=(3)+(6)		36,419,880	44,098,450	7,678,570
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	[22,995]	[23,140]	[145]
	益 特別収益計(8)	22,995	23,140	145
	減 固定資産売却損・処分損	[1]	[3]	[2]
	用 器具及び備品売却損・処分損	1	3	2
特別増減差額(10)=(8)-(9)	特別費用計(9)	1	3	2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	22,994	23,137	143
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		36,442,874	44,121,587	7,678,713
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)		36,442,874	44,121,587	7,678,713
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(14)	88,497,932	82,065,345	6,432,587
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	124,940,806	126,186,932	1,246,126
	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[3,035,500]	[8,811,000]	[5,775,500]
増減差額	修繕積立金取崩額	3,035,500	2,101,000	934,500
	施設整備等積立金取崩額	0	6,710,000	6,710,000
の部	その他の積立金積立額(18)	[43,000,000]	[46,500,000]	[3,500,000]
	施設整備等積立金積立額	43,000,000	46,500,000	3,500,000
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		84,976,306	88,497,932	3,521,626

華南園区分 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)

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	50,476,655	94,747,578	44,270,923	流動負債	25,675,843	19,737,829	5,938,014
現金預金	3,963,103	49,902,026	45,938,923	事業未払金	13,505,909	10,452,874	3,053,035
事業未収金	44,338,882	44,072,352	266,530	未払費用	161,178	90,521	70,657
未収金	69,000	4,200	64,800	職員預り金	1,940,756	1,869,434	71,322
未収補助金	2,105,670	668,518	1,437,152	賞与引当金	10,068,000	7,325,000	2,743,000
前払費用	0	100,482	100,482	固定負債	20,140,583	17,248,262	2,892,321
固定資産	467,457,287	379,641,343	87,815,944	退職給付引当金	20,140,583	17,248,262	2,892,321
基本財産	71,491,470	73,224,142	1,732,672	負債の部合計	45,816,426	36,986,091	8,830,335
土地	62,472,697	62,472,697	0	純 資 産 の 部			
建物	9,018,773	10,751,445	1,732,672	国庫補助金等特別積立金	70,910,691	72,638,879	1,728,188
その他の固定資産	395,965,817	306,417,201	89,548,616	国庫補助金等特別積立金	70,910,691	72,638,879	1,728,188
建物	3,756	44,559	40,803	その他の積立金	316,230,519	276,266,019	39,964,500
構築物	6	6	0	修繕積立金	16,236,583	19,272,083	3,035,500
車輦運搬具	4	4	0	施設整備等積立金	299,993,936	256,993,936	43,000,000
器具及び備品	9,213,189	12,271,311	3,058,122	次期繰越活動増減差額	84,976,306	88,497,932	3,521,626
ソフトウェア	377,760	587,040	209,280	(うち当期活動増減差額)	36,442,874	44,121,567	7,678,713
投資有価証券	50,000,000	0	50,000,000	純資産の部合計	472,117,516	437,402,830	34,714,686
退職給付引当資産	20,140,583	17,248,262	2,892,321	負債及び純資産の部合計	517,933,942	474,388,921	43,545,021
修繕積立資産	16,236,583	19,272,083	3,035,500				
施設整備等積立資産	299,993,936	256,993,936	43,000,000				
資産の部合計	517,933,942	474,388,921	43,545,021				

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	10,751,445	0	1,732,672	9,018,773
合計	73,224,142	0	1,732,672	71,491,470

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）	9,018,773 円
計	71,491,470 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》	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）	29,456,474	20,437,701	9,018,773
建物	609,000	605,244	3,756
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	54,679,793	45,466,604	9,213,189
ソフトウェア	2,664,690	2,286,930	377,760
合計	99,311,294	80,697,806	18,613,488

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	49,675,000	325,000
合計	50,000,000	49,675,000	325,000

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

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	
施設整備等に よる支出	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	
	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	
	費用	日用品費	475,483	489,952	14,469
	水道光熱費	5,032,647	3,756,047	1,276,600	
	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 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
特別増減の部	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]
繰越活動増減の部	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 収 支	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 他 の 活 動 に よ る 支 出 収	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	
	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)

勘定科目	資 産 の 部			負 債 の 部			
	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

このみ園区分 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	[103,684,000]	[105,718,115]	[2,034,115]	
	措置費収入	(103,684,000)	(105,718,115)	(2,034,115)	
	事務費収入	67,597,000	69,149,420	1,552,420	
	事業費収入	36,087,000	36,568,695	481,695	
	障害福祉サービス等事業収入	[123,297,000]	[123,647,026]	[350,026]	
	自立支援給付費収入	(938,000)	(938,644)	(644)	
	介護給付費収入	938,000	938,644	644	
	障害児施設給付費収入	(104,492,000)	(104,950,992)	(458,992)	
	障害児通所給付費収入	27,791,000	28,204,197	413,197	
	障害児入所給付費収入	76,701,000	76,746,795	45,795	
	利用者負担金収入	2,815,000	2,893,034	78,034	
	補足給付費収入	(10,128,000)	(10,217,554)	(89,554)	
	特定入所障害児食費等給付費収入	10,128,000	10,217,554	89,554	
	特定費用収入	577,000	647,362	70,362	
	その他の事業収入	(4,347,000)	(3,999,440)	(347,560)	
	補助金事業収入(公費)	4,149,000	3,800,942	348,058	
	受託事業収入(公費)	159,000	159,299	299	
	受託事業収入(一般)	39,000	39,199	199	
	その他の事業収入	[70,500,000]	[70,500,000]	[0]	
	その他の事業収入	(70,500,000)	(70,500,000)	(0)	
	補助金事業収入(公費)	70,500,000	70,500,000	0	
	経常経費寄附金収入	[200,000]	[454,530]	[254,530]	
	その他の収入	[193,000]	[376,757]	[183,757]	
受入研修費収入	44,000	69,500	25,500		
雑収入	149,000	307,257	158,257		
事業活動収入計(1)	297,874,000	300,696,428	2,822,428		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[194,797,000]	[191,985,641]	[2,811,359]	
	職員給料支出	86,993,000	86,764,959	228,041	
	非常勤職員給与支出	11,896,000	11,786,837	109,163	
	職員等諸手当支出	(38,602,000)	(36,916,196)	(1,685,804)	
	扶養手当	1,674,000	1,674,000	0	
	住居手当	3,268,000	3,226,333	41,667	
	通勤手当	3,908,000	3,878,340	29,660	
	時間外勤務手当	8,810,000	7,550,342	1,259,658	
	夜間勤務手当	5,659,000	5,611,466	47,534	
	管理職手当	720,000	720,000	0	
	処遇改善一時金	5,322,000	5,222,000	100,000	
	資格手当	512,000	505,315	6,685	
	管理職員特別勤務手当	28,000	28,000	0	
	特定処遇改善一時金	2,957,000	2,877,000	80,000	
	処遇改善手当	3,745,000	3,715,800	29,200	
	処遇改善特別一時金	1,999,000	1,907,600	91,400	
	職員賞与支出	(29,444,000)	(29,440,265)	(3,735)	
	期末手当	19,278,000	19,276,106	1,894	
	勤勉手当	10,166,000	10,164,159	1,841	
	退職給付支出	(2,537,000)	(2,536,500)	(500)	
	退職共済掛金	2,537,000	2,536,500	500	
	法定福利費支出	25,325,000	24,540,884	784,116	
	事業費支出	[32,929,000]	[31,252,680]	[1,676,320]	
給食費支出	12,501,000	12,272,615	228,385		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	介護用品費支出	225,000	186,503	38,497	
	保健衛生費支出	457,000	369,131	87,869	
	被服費支出	356,000	351,797	4,203	
	教養娯楽費支出	526,000	476,900	49,100	
	日用品費支出	225,000	148,946	76,054	
	本人支給金支出	62,000	28,200	33,800	
	水道光熱費支出	13,925,000	13,391,553	533,447	
	燃料費支出	16,000	5,688	10,312	
	消耗器具備品費支出	1,601,000	1,593,293	7,707	
	保険料支出	434,000	432,607	1,393	
	賃借料支出	126,000	125,400	600	
	教育指導費支出	822,000	808,916	13,084	
	車輛費支出	1,337,000	879,626	457,374	
	雑支出	316,000	181,505	134,495	
	事務費支出	[36,133,000]	[35,450,921]	[682,079]	
	福利厚生費支出	1,018,000	974,154	43,846	
	職員被服費支出	29,000	23,030	5,970	
	旅費交通費支出	101,000	41,120	59,880	
	研修研究費支出	166,000	135,340	30,660	
	事務消耗品費支出	958,000	912,902	45,098	
	印刷製本費支出	39,000	28,090	10,910	
	修繕費支出	4,533,000	4,443,491	89,509	
	通信運搬費支出	1,266,000	1,214,303	51,697	
	広報費支出	320,000	297,000	23,000	
	業務委託費支出	25,087,000	24,845,631	241,369	
	手数料支出	431,000	422,844	8,156	
	租税公課支出	11,000	4,900	6,100	
	保守料支出	1,901,000	1,890,870	10,130	
	諸会費支出	130,000	125,000	5,000	
	報償費支出	86,000	66,000	20,000	
	雑支出	57,000	26,246	30,754	
	負担金支出	[4,793,000]	[4,878,092]	[85,092]	
負担金支出	(4,793,000)	(4,878,092)	(85,092)		
本部経費負担金支出	4,793,000	4,878,092	85,092		
事業活動支出計(2)	268,652,000	263,567,334	5,084,666		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,222,000	37,129,094	7,907,094		
施 設 整 備 等					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
に よ る 支 出	固定資産取得支出	[146,000]	[145,200]	[800]	
	器具及び備品取得支出	146,000	145,200	800	
	施設整備等支出計(5)	146,000	145,200	800	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	146,000	145,200	800	
そ の 他	積立資産取崩収入	[1,444,000]	[1,443,154]	[846]	
	退職給付引当資産取崩収入	(1,444,000)	(1,443,154)	(846)	
	退職金	1,444,000	1,443,154	846	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の 活 動 に よ る 支 出 収 支	拠点区分間繰入金収入	[75,000]	[75,570]	[570]	
	その他の活動収入計(7)	1,519,000	1,518,724	276	
	積立資産支出	[18,004,000]	[27,993,600]	[9,989,600]	
	退職給付引当資産支出	(1,004,000)	(993,600)	(10,400)	
	全事協退職年金共済	1,004,000	993,600	10,400	
	施設整備等積立資産支出	17,000,000	27,000,000	10,000,000	
	拠点区分間長期借入金返済支出	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]	
	その他の活動支出計(8)	28,004,000	37,993,600	9,989,600	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	26,485,000	36,474,876	9,989,876	
	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)	1,091,000	509,018	581,982		

前期末支払資金残高(12)	23,773,000	23,772,440	560	
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,864,000	24,281,458	582,542	

このみ園区分 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	[105,718,115]	[97,355,261]	[8,362,854]	
	措置費収益	(105,718,115)	(97,355,261)	(8,362,854)	
	事務費収益	69,149,420	64,906,140	4,243,280	
	事業費収益	36,568,695	32,449,121	4,119,574	
	障害福祉サービス等事業収益	[123,647,026]	[118,617,494]	[5,029,532]	
	自立支援給付費収益	(938,644)	(2,618,414)	(1,679,770)	
	介護給付費収益	938,644	2,618,414	1,679,770	
	障害児施設給付費収益	(104,950,992)	(97,842,520)	(7,108,472)	
	障害児通所給付費収益	28,204,197	27,905,110	299,087	
	障害児入所給付費収益	76,746,795	69,937,410	6,809,385	
	利用者負担金収益	2,893,034	2,673,756	219,278	
	補足給付費収益	(10,217,554)	(9,422,494)	(795,060)	
	特定入所障害児食費等給付費収益	10,217,554	9,422,494	795,060	
	特定費用収益	647,362	881,136	233,774	
	その他の事業収益	(3,999,440)	(5,179,174)	(1,179,734)	
	補助金事業収益(公費)	3,800,942	2,774,152	1,026,790	
	受託事業収益(公費)	159,299	606,365	447,066	
	受託事業収益(一般)	39,199	133,657	94,458	
	その他の事業収益	0	1,665,000	1,665,000	
	その他の事業収益	[70,500,000]	[49,997,000]	[20,503,000]	
	その他の事業収益	(70,500,000)	(49,997,000)	(20,503,000)	
	補助金事業収益(公費)	70,500,000	49,997,000	20,503,000	
	経常経費寄附金収益	[454,530]	[145,200]	[309,330]	
	サービス活動収益計(1)	300,319,671	266,114,955	34,204,716	
	サ イ	人件費	[193,150,087]	[184,396,091]	[8,753,996]
		職員給料	86,764,959	87,500,285	735,326
		非常勤職員給与	11,786,837	11,956,608	169,771
職員等諸手当		(36,916,196)	(28,854,988)	(8,061,208)	
扶養手当		1,674,000	2,178,500	504,500	
住居手当		3,226,333	3,074,000	152,333	
通勤手当		3,878,340	3,966,340	88,000	
時間外勤務手当		7,550,342	4,906,169	2,644,173	
夜間勤務手当		5,611,466	5,538,426	73,040	
管理職手当		720,000	960,000	240,000	
処遇改善一時金		5,222,000	5,197,000	25,000	
資格手当		505,315	404,753	100,562	
管理職員特別勤務手当		28,000	110,000	82,000	
特定処遇改善一時金		2,877,000	1,916,000	961,000	
処遇改善手当		3,715,800	0	3,715,800	
処遇改善特別一時金		1,907,600	603,800	1,303,800	
職員賞与		(21,513,265)	(21,171,213)	(342,052)	
期末手当	14,215,106	14,467,598	252,492		

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ピ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	勤勉手当	7,298,159	6,703,615	594,544
	賞与引当金繰入	10,714,000	9,100,000	1,614,000
	退職給付費用	(2,086,946)	(3,782,806)	(1,695,860)
	退職金	1,443,154	89,889	1,353,265
	全事協退職年金共済	993,600	1,024,695	31,095
	退職共済掛金	2,536,500	2,848,000	311,500
	法定福利費	23,367,884	22,030,191	1,337,693
	事業費	[31,252,680]	[26,956,975]	[4,295,705]
	給食費	12,272,615	11,350,320	922,295
	介護用品費	186,503	153,856	32,647
	保健衛生費	369,131	316,503	52,628
	被服費	351,797	281,180	70,617
	教養娯楽費	476,900	285,309	191,591
	日用品費	148,946	162,224	13,278
	本人支給金	28,200	142,880	114,680
	水道光熱費	13,391,553	9,832,983	3,558,570
	燃料費	5,688	6,496	808
	消耗器具備品費	1,593,293	1,852,552	259,259
	保険料	432,607	389,883	42,724
	賃借料	125,400	207,696	82,296
	教育指導費	808,916	600,043	208,873
	車輛費	879,626	824,272	55,354
	報償費	0	550,080	550,080
	雑費	181,505	698	180,807
	事務費	[35,450,921]	[34,708,477]	[742,444]
	福利厚生費	974,154	1,034,024	59,870
	職員被服費	23,030	27,900	4,870
	旅費交通費	41,120	223,740	182,620
	研修研究費	135,340	134,200	1,140
	事務消耗品費	912,902	938,847	25,945
	印刷製本費	28,090	338,589	310,499
	修繕費	4,443,491	3,763,892	679,599
	通信運搬費	1,214,303	1,298,403	84,100
会議費	0	99,748	99,748	
広報費	297,000	136,400	160,600	
業務委託費	24,845,631	24,445,495	400,136	
手数料	422,844	184,945	237,899	
租税公課	4,900	65,500	60,600	
保守料	1,890,870	1,844,884	45,986	
諸会費	125,000	85,300	39,700	
報償費	66,000	66,000	0	
雑費	26,246	20,610	5,636	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	負担金費用	[4,878,092]	[4,481,000]	[397,092]
	負担金費用	(4,878,092)	(4,481,000)	(397,092)
	本部経費負担金費用	4,878,092	4,481,000	397,092
	減価償却費	[36,368,849]	[37,577,489]	[1,208,640]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[34,652,967]	[36,095,764]	[1,442,797]
	サービス活動費用計(2)	266,447,662	252,024,268	14,423,394
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,872,009	14,090,687	19,781,322
サ	その他のサービス活動外収益	[376,757]	[217,993]	[158,764]
イ	受入研修費収益	69,500	76,000	6,500
ビ	雑収益	307,257	141,993	165,264
ス	サービス活動外収益計(4)	376,757	217,993	158,764
活				
動				
外				
費				
増				
減				
の	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	376,757	217,993	158,764
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,248,766	14,308,680	19,940,086
特	拠点区分間繰入金収益	[75,570]	[77,390]	[1,820]
収	その他の特別収益	[8,373]	[4,634]	[3,739]
別	徴収不能引当金戻入益	8,373	4,634	3,739
増	特別収益計(8)	83,943	82,024	1,919
減	固定資産売却損・処分損	[1]	[0]	[1]
の	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
部	特別費用計(9)	1	0	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	83,942	82,024	1,918
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,332,708	14,390,704	19,942,004
	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)	34,332,708	14,390,704	19,942,004
繰	前期繰越活動増減差額(14)	23,777,948	31,168,652	7,390,704
越	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	10,554,760	16,777,948	27,332,708
活	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
動	その他の積立金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]
増	その他の積立金積立額(18)	[27,000,000]	[7,000,000]	[20,000,000]
減	施設整備等積立金積立額	27,000,000	7,000,000	20,000,000
差				
額				
の	次期繰越活動増減差額			
部	(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	16,445,240	23,777,948	7,332,708

このみ園区分 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)

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	40,346,324	36,931,256	3,415,068	流動負債	15,511,677
現金預金	11,010,686	8,172,775	2,837,911	事業未払金	2,497,365
事業未収金	28,880,445	25,868,069	3,012,376	1年以内返済予定拠点区分借入金	11,000,000
未収金	78,800	0	78,800	未払費用	59,371
未収補助金	0	2,740,152	2,740,152	預り金	30,000
立替金	380,436	0	380,436	職員預り金	310,941
前払費用	0	162,676	162,676	賞与引当金	1,614,000
徴収不能引当金	4,043	12,416	8,373		
固定資産	839,052,212	849,280,282	10,208,050	固定負債	21,984,400
基本財産	736,413,301	769,287,645	32,874,344	拠点区分間長期借入金	21,000,000
土地	210,000,000	210,000,000	0	退職給付引当金	984,400
建物	526,413,301	559,287,645	32,874,344	負債の部合計	6,472,723
その他の固定資産	102,638,911	79,972,617	22,666,294	純 資 産 の 部	
構築物	16,077,780	17,398,784	1,321,004	国庫補助金等特別積立金	34,652,967
機械及び装置	342,444	440,211	97,767	国庫補助金等特別積立金	34,652,967
車輜運搬具	1,020,341	1,476,251	455,910	その他の積立金	27,000,000
器具及び備品	2,178,512	3,443,857	1,265,345	修繕積立金	0
ソフトウェア	377,760	587,040	209,280	施設整備等積立金	27,000,000
退職給付引当資産	22,673,206	23,657,606	984,400	次期繰越活動増減差額	7,332,708
修繕積立資産	20,601,978	20,601,978	0	(うち当期活動増減差額)	19,942,004
施設整備等積立資産	39,366,890	12,366,890	27,000,000	純資産の部合計	320,259
資産の部合計	879,398,536	886,191,518	6,792,982	負債及び純資産の部合計	6,792,982

計算書類に対する注記（このみ園）

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、機械及び装置、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) このみ園拠点計算書類（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 福祉型障害児入所施設
 - 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
 - オ 地域生活支援事業（日中一時支援）
 - カ 地域生活支援促進事業（強度行動障害者支援者養成研修）
- (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	210,000,000	0	0	210,000,000
建物	559,287,645	0	32,874,344	526,413,301
合計	769,287,645	0	32,874,344	736,413,301

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

該当なし

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）	938,467,276	412,053,975	526,413,301
構築物	44,872,424	28,794,644	16,077,780
機械及び装置	975,132	632,688	342,444
車輛運搬具	10,731,480	9,711,139	1,020,341
器具及び備品	8,957,466	6,778,954	2,178,512
ソフトウェア	6,845,679	6,467,919	377,760
合計	1,010,849,457	464,439,319	546,410,138

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

山口県みほり学園区分 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	受託事業収入	[189,766,000]	[188,639,951]	[1,126,049]	
	受託事業収入	(189,766,000)	(188,639,951)	(1,126,049)	
	指定管理料収入	184,754,000	186,133,951	1,379,951	
	その他の事業収入	5,012,000	2,506,000	2,506,000	
	経常経費寄附金収入	[109,000]	[109,000]	[0]	
	その他の収入	[2,292,000]	[2,400,757]	[108,757]	
	受入研修費収入	172,000	172,500	500	
	利用者等外給食費収入	568,000	555,780	12,220	
	雑収入	1,552,000	1,672,477	120,477	
	事業活動収入計(1)	192,167,000	191,149,708	1,017,292	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[147,515,000]	[146,986,517]	[528,483]	
	職員給料支出	75,189,000	75,038,831	150,169	
	非常勤職員給与支出	5,833,000	5,795,535	37,465	
	派遣職員費支出	621,000	470,580	150,420	
	職員等諸手当支出	(19,588,000)	(19,048,805)	(539,195)	
	扶養手当	2,412,000	2,411,645	355	
	住居手当	1,298,000	1,230,601	67,399	
	通勤手当	3,074,000	3,061,874	12,126	
	時間外勤務手当	2,850,000	2,415,987	434,013	
	夜間勤務手当	3,656,000	3,655,000	1,000	
	管理職手当	720,000	720,000	0	
	リーダー手当	72,000	72,000	0	
	資格手当	313,000	310,806	2,194	
	早朝勤務手当	113,000	111,600	1,400	
	職務手当	1,873,000	1,871,492	1,508	
	処遇改善手当	3,207,000	3,187,800	19,200	
	職員賞与支出	(25,571,000)	(25,570,203)	(797)	
	期末手当	16,550,000	16,549,290	710	
	勤勉手当	9,021,000	9,020,913	87	
	退職給付支出	(1,893,000)	(2,513,245)	(620,245)	
	退職金	133,000	273,540	140,540	
	全事協退職年金共済	647,000	1,127,205	480,205	
	退職共済掛金	1,113,000	1,112,500	500	
	法定福利費支出	18,820,000	18,549,318	270,682	
	事業費支出	[26,349,000]	[25,488,144]	[860,856]	
	給食費支出	8,657,000	8,616,868	40,132	
	保健衛生費支出	687,000	627,919	59,081	
	被服費支出	488,000	434,799	53,201	
	教養娯楽費支出	700,000	694,832	5,168	
	日用品費支出	705,000	702,263	2,737	
本人支給金支出	686,000	683,500	2,500		
水道光熱費支出	7,628,000	7,228,464	399,536		
燃料費支出	1,747,000	1,625,210	121,790		
消耗器具備品費支出	1,512,000	1,431,145	80,855		
保険料支出	181,000	165,670	15,330		
賃借料支出	1,147,000	1,136,989	10,011		
教育指導費支出	1,722,000	1,696,612	25,388		
車輛費支出	399,000	372,960	26,040		
雑支出	90,000	70,913	19,087		
事務費支出	[11,540,000]	[11,154,283]	[385,717]		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	福利厚生費支出	832,000	811,508	20,492	
	職員被服費支出	31,000	30,956	44	
	旅費交通費支出	312,000	300,500	11,500	
	研修研究費支出	29,000	27,600	1,400	
	事務消耗品費支出	372,000	268,888	103,112	
	修繕費支出	2,170,000	2,114,876	55,124	
	通信運搬費支出	1,080,000	1,051,374	28,626	
	会議費支出	4,000	769	3,231	
	広報費支出	180,000	179,520	480	
	業務委託費支出	4,900,000	4,868,741	31,259	
	手数料支出	181,000	178,565	2,435	
	租税公課支出	24,000	2,800	21,200	
	保守料支出	1,176,000	1,089,267	86,733	
	諸会費支出	183,000	183,000	0	
	報償費支出	10,000	0	10,000	
	雑支出	56,000	45,919	10,081	
	負担金支出	[4,153,000]	[4,153,000]	[0]	
	負担金支出	(4,153,000)	(4,153,000)	(0)	
	本部経費負担金支出	4,153,000	4,153,000	0	
	その他の支出	[479,000]	[450,140]	[28,860]	
	利用者等外給食費支出	479,000	450,140	28,860	
	事業活動支出計(2)	190,036,000	188,232,084	1,803,916	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,131,000	2,917,624	786,624	
施設整備等に	施設整備等補助金収入	[322,000]	[322,800]	[800]	
よる収入	施設整備等補助金収入	322,000	322,800	800	
	施設整備等収入計(4)	322,000	322,800	800	
による支出	固定資産取得支出	[603,000]	[602,800]	[200]	
	器具及び備品取得支出	603,000	602,800	200	
	施設整備等支出計(5)	603,000	602,800	200	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	281,000	280,000	1,000	
その他の活動	積立資産取崩収入	[4,372,000]	[5,016,923]	[644,923]	
による収入	退職給付引当資産取崩収入	(1,987,000)	(2,632,831)	(645,831)	
	退職金	1,340,000	1,505,626	165,626	
	全事協退職年金共済	647,000	1,127,205	480,205	
	修繕積立預金取崩収入	512,000	512,600	600	
	人件費積立資産取崩収入	1,873,000	1,871,492	1,508	
	その他の活動収入計(7)	4,372,000	5,016,923	644,923	
による支出	積立資産支出	[6,222,000]	[7,654,547]	[1,432,547]	
	退職給付引当資産支出	(1,861,000)	(1,027,230)	(833,770)	
	退職金	818,000	0	818,000	
	全事協退職年金共済	1,043,000	1,027,230	15,770	
	人件費積立資産支出	4,361,000	6,627,317	2,266,317	
	その他の活動支出計(8)	6,222,000	7,654,547	1,432,547	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,850,000	2,637,624	787,624	
	予備費支出(10)	0		0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	5,756,000	5,756,448	448	
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,756,000	5,756,448	448	

山口県みほり学園区分 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	受託事業収益	[188,639,951]	[190,046,000]	[1,406,049]
	受託事業収益	(188,639,951)	(190,046,000)	(1,406,049)
	指定管理料委託収益	186,133,951	189,388,000	3,254,049
	その他の事業収益	2,506,000	658,000	1,848,000
	経常経費寄附金収益	[109,000]	[100,000]	[9,000]
サービス活動収益計(1)		188,748,951	190,146,000	1,397,049
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	[141,869,916]	[150,863,126]	[8,993,210]
	職員給料	75,038,831	78,971,798	3,932,967
	非常勤職員給与	5,795,535	6,575,750	780,215
	派遣職員費	470,580	0	470,580
	職員等諸手当	(19,048,805)	(15,962,973)	(3,085,832)
	扶養手当	2,411,645	1,982,565	429,080
	住居手当	1,230,601	2,014,238	783,637
	通勤手当	3,061,874	3,080,329	18,455
	時間外勤務手当	2,415,987	1,151,488	1,264,499
	夜間勤務手当	3,655,000	3,710,000	55,000
	管理職手当	720,000	960,000	240,000
	リーダー手当	72,000	72,000	0
	資格手当	310,806	351,310	40,504
	早朝勤務手当	111,600	111,300	300
	職務手当	1,871,492	1,986,143	114,651
	処遇改善手当	3,187,800	0	3,187,800
	処遇改善特別一時金	0	543,600	543,600
	職員賞与	(16,958,203)	(18,556,794)	(1,598,591)
	期末手当	11,061,290	12,577,229	1,515,939
	勤勉手当	5,896,913	5,979,565	82,652
	賞与引当金繰入	6,360,000	9,871,000	3,511,000
	退職給付費用	(907,644)	(3,063,863)	(2,156,219)
	退職金	1,232,086	690,648	1,922,734
	全事協退職年金共済	1,027,230	1,082,715	55,485
	退職共済掛金	1,112,500	1,290,500	178,000
	法定福利費	17,290,318	17,860,948	570,630
	事業費	[25,488,144]	[23,827,536]	[1,660,608]
給食費	8,616,868	8,955,713	338,845	
保健衛生費	627,919	358,574	269,345	
被服費	434,799	533,193	98,394	
教養娯楽費	694,832	679,215	15,617	
日用品費	702,263	640,364	61,899	
本人支給金	683,500	525,290	158,210	
水道光熱費	7,228,464	5,363,362	1,865,102	
燃料費	1,625,210	1,677,571	52,361	
消耗器具備品費	1,431,145	1,446,858	15,713	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	保険料	165,670	168,180	2,510
	賃借料	1,136,989	1,020,430	116,559
	教育指導費	1,696,612	2,097,385	400,773
	車輛費	372,960	271,536	101,424
	雑費	70,913	89,865	18,952
	事務費	[11,154,283]	[11,004,614]	[149,669]
	福利厚生費	811,508	942,811	131,303
	職員被服費	30,956	144,641	113,685
	旅費交通費	300,500	66,860	233,640
	研修研究費	27,600	69,640	42,040
	事務消耗品費	268,888	561,410	292,522
	修繕費	2,114,876	987,461	1,127,415
	通信運搬費	1,051,374	1,144,134	92,760
	会議費	769	7,128	6,359
	広報費	179,520	238,480	58,960
	業務委託費	4,868,741	4,740,848	127,893
	手数料	178,565	486,186	307,621
	租税公課	2,800	4,000	1,200
	保守料	1,089,267	1,353,166	263,899
	諸会費	183,000	184,800	1,800
	雑費	45,919	73,049	27,130
	負担金費用	[4,153,000]	[4,124,000]	[29,000]
	負担金費用	(4,153,000)	(4,124,000)	(29,000)
	本部経費負担金費用	4,153,000	4,124,000	29,000
	減価償却費	[1,664,214]	[1,847,210]	[182,996]
	サービス活動費用計(2)	184,329,557	191,666,486	7,336,929
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,419,394	1,520,486	5,939,880
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	[2,400,757]	[2,035,675]	[365,082]
	受入研修費収益	172,500	71,500	101,000
	利用者等外給食費収益	555,780	605,780	50,000
	雑収益	1,672,477	1,358,395	314,082
	サービス活動外収益計(4)	2,400,757	2,035,675	365,082
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	[450,140]	[601,880]	[151,740]
	利用者等外給食費	450,140	601,880	151,740
	サービス活動外費用計(5)	450,140	601,880	151,740
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,950,617	1,433,795	516,822
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,370,011	86,691	6,456,702
特別益	施設整備等補助金収益	[322,800]	[0]	[322,800]
	施設整備等補助金収益	322,800	0	322,800
	拠点区分間繰入金収益	[0]	[280]	[280]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増	特別収益計(8)	322,800	280	322,520
減	固定資産売却損・処分損	[0]	[3]	[3]
の	器具及び備品売却損・処分損	0	3	3
用	特別費用計(9)	0	3	3
部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	322,800	277	322,523
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,692,811	86,414	6,779,225
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)		6,692,811	86,414	6,779,225
繰	前期繰越活動増減差額(14)	0	0	0
越	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	6,692,811	86,414	6,779,225
活	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
動	その他の積立金取崩額(17)	[2,384,092]	[1,986,143]	[397,949]
増	修繕積立金取崩額	512,600	0	512,600
減	人件費積立金取崩額	1,871,492	1,986,143	114,651
差	その他の積立金積立額(18)	[6,627,317]	[1,899,729]	[4,727,588]
額	人件費積立金積立額	6,627,317	1,899,729	4,727,588
の	次期繰越活動増減差額			
部	(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	2,449,586	0	2,449,586

山口県みほり学園区分 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)

勘定科目	資 産 の 部			負 債 の 部			
	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	13,399,882	11,735,711	1,664,171	流動負債	14,003,434	15,850,263	1,846,829
現金預金	10,947,680	10,890,341	57,339	事業未払金	5,795,783	5,204,627	591,156
事業未収金	1,342,951	0	1,342,951	その他の未払金	999,375	0	999,375
未収金	1,058,508	155,587	902,921	未払費用	90,103	103,091	12,988
未収補助金	0	658,000	658,000	預り金	1,748	1,748	0
前払費用	50,743	31,783	18,960	職員預り金	756,425	669,797	86,628
				賞与引当金	6,360,000	9,871,000	3,511,000
固定資産	127,238,496	129,558,818	2,320,322	固定負債	16,652,838	22,154,971	5,502,133
その他の固定資産	127,238,496	129,558,818	2,320,322	退職給付引当金	16,652,838	22,154,971	5,502,133
建物	464,806	593,070	128,464	負債の部合計	30,656,272	38,005,234	7,348,962
構築物	2	2	0				
車輜運搬具	2	2	0	その他の積立金	107,532,520	103,289,295	4,243,225
器具及び備品	2,210,768	2,934,438	723,670	修繕積立金	34,229,833	34,742,433	512,600
ソフトウェア	377,760	587,040	209,280	人件費積立金	73,302,687	68,546,862	4,755,825
退職給付引当資産	16,652,838	22,154,971	5,502,133	次期繰越活動増減差額	2,449,586	0	2,449,586
修繕積立資産	34,742,433	34,742,433	512,600	(うち当期活動増減差額)	6,692,811	86,414	6,779,225
人件費積立資産	73,302,687	68,546,862	4,755,825	純資産の部合計	109,982,106	103,289,295	6,692,811
資産の部合計	140,638,378	141,294,529	656,151	負債及び純資産の部合計	140,638,378	141,294,529	656,151

計算書類に対する注記（山口県みほり学園）

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) みほり学園拠点計算書類（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（ ））は省略している。
- (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

該当なし

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

該当なし

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	9,789,150	9,324,544	464,606
構築物	2,031,822	2,031,820	2
車輛運搬具	3,390,000	3,389,998	2
器具及び備品	18,967,217	16,756,449	2,210,768
ソフトウェア	2,570,960	2,193,200	377,760
合計	36,749,149	33,696,011	3,053,138

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

山口県児童センター区分 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	受託事業収入	[1,082,000]	[1,082,000]	[0]	
	受託事業収入	(1,082,000)	(1,082,000)	(0)	
	その他の事業収入	1,082,000	1,082,000	0	
	その他の事業収入	[87,892,000]	[87,892,000]	[0]	
	その他の事業収入	(87,892,000)	(87,892,000)	(0)	
	補助金事業収入(公費)	87,892,000	87,892,000	0	
	施設運営費収入	[1,352,000]	[1,454,140]	[102,140]	
	利用料収入	(1,352,000)	(1,454,140)	(102,140)	
	会議室等使用料収入	1,352,000	1,454,140	102,140	
	その他の収入	[1,665,000]	[1,895,985]	[230,985]	
	受入研修費収入	49,000	49,000	0	
	雑収入	1,616,000	1,846,985	230,985	
	事業活動収入計(1)	91,991,000	92,324,125	333,125	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[37,272,000]	[36,840,452]	[431,548]	
	職員給料支出	16,965,000	16,752,753	212,247	
	非常勤職員給与支出	5,713,000	5,718,767	5,767	
	職員等諸手当支出	(3,119,000)	(2,992,525)	(126,475)	
	扶養手当	773,000	736,500	36,500	
	住居手当	665,000	643,000	22,000	
	通勤手当	1,117,000	1,115,100	1,900	
	時間外勤務手当	141,000	77,325	63,675	
	管理職手当	360,000	360,000	0	
	資格手当	63,000	60,600	2,400	
	職員賞与支出	(6,171,000)	(6,169,992)	(1,008)	
	期末手当	4,202,000	4,201,099	901	
	勤勉手当	1,969,000	1,968,893	107	
	退職給付支出	(1,005,000)	(1,321,710)	(316,710)	
	退職金	203,000	182,250	20,750	
	全事協退職年金共済	1,000	338,460	337,460	
	退職共済掛金	801,000	801,000	0	
	法定福利費支出	4,299,000	3,884,705	414,295	
	事業費支出	[12,758,000]	[12,585,489]	[172,511]	
	教養娯楽費支出	24,000	23,474	526	
	水道光熱費支出	4,614,000	4,542,365	71,635	
	燃料費支出	5,000	4,440	560	
	消耗器具備品費支出	1,487,000	1,422,233	64,767	
	保険料支出	268,000	267,811	189	
	賃借料支出	5,693,000	5,681,269	11,731	
	車輛費支出	89,000	80,520	8,480	
	報償費支出	566,000	551,500	14,500	
雑支出	12,000	11,877	123		
事務費支出	[21,071,000]	[20,746,482]	[324,518]		
福利厚生費支出	193,000	191,894	1,106		
職員被服費支出	42,000	41,140	860		
旅費交通費支出	158,000	136,560	21,440		
研修研究費支出	18,000	10,740	7,260		
事務消耗品費支出	285,000	229,035	55,965		
印刷製本費支出	292,000	271,678	20,322		
修繕費支出	10,360,000	10,310,432	49,568		
通信運搬費支出	506,000	493,836	12,164		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	広報費支出	121,000	120,230	770	
	業務委託費支出	6,768,000	6,767,200	800	
	手数料支出	65,000	51,672	13,328	
	租税公課支出	30,000	25,000	5,000	
	保守料支出	2,101,000	2,066,260	34,740	
	諸会費支出	17,000	16,600	400	
	雑支出	115,000	14,205	100,795	
	負担金支出	[2,571,000]	[2,571,000]	[0]	
	負担金支出	(2,571,000)	(2,571,000)	(0)	
	本部経費負担金支出	2,571,000	2,571,000	0	
	事業活動支出計(2)	73,672,000	72,743,423	928,577	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,319,000	19,580,702	1,261,702	
施設 収 入	施設整備等寄附金収入	[0]	[363,220]	[363,220]	
	施設整備等寄附金収入	0	363,220	363,220	
	施設整備等収入計(4)	0	363,220	363,220	
に よ る 支 出	固定資産取得支出	[13,477,000]	[13,814,040]	[337,040]	
	建物取得支出	12,320,000	12,320,000	0	
	器具及び備品取得支出	1,157,000	1,494,040	337,040	
	施設整備等支出計(5)	13,477,000	13,814,040	337,040	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	13,477,000	13,450,820	26,180	
そ の 他 の 入 活 動	積立資産取崩収入	[369,000]	[705,514]	[336,514]	
	退職給付引当資産取崩収入	(369,000)	(705,514)	(336,514)	
	退職金	368,000	367,054	946	
	全事協退職年金共済	1,000	338,460	337,460	
	拠点区分間繰入金収入	[200,000]	[177,560]	[22,440]	
	その他の活動収入計(7)	569,000	883,074	314,074	
に よ る 支 出	積立資産支出	[5,411,000]	[7,012,956]	[1,601,956]	
	退職給付引当資産支出	(181,000)	(177,540)	(3,460)	
	全事協退職年金共済	181,000	177,540	3,460	
	修繕積立預金積立支出	5,230,000	6,835,416	1,605,416	
	その他の活動支出計(8)	5,411,000	7,012,956	1,601,956	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,842,000	6,129,882	1,287,882	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
前期末支払資金残高(12)		0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0	

山口県児童センター区分 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	受託事業収益	[1,082,000]	[1,031,411]	[50,589]
	受託事業収益	(1,082,000)	(1,031,411)	(50,589)
	その他の事業収益	1,082,000	1,031,411	50,589
	その他の事業収益	[87,892,000]	[72,502,000]	[15,390,000]
	その他の事業収益	(87,892,000)	(72,502,000)	(15,390,000)
	補助金事業収益(公費)	87,892,000	72,502,000	15,390,000
	施設運営費収益	[1,454,140]	[888,170]	[565,970]
	利用料収益	(1,454,140)	(888,170)	(565,970)
	会議室等使用料収益	1,454,140	888,170	565,970
	サービス活動収益計(1)	90,428,140	74,421,581	16,006,559
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 費 用	人件費	[37,732,478]	[35,758,638]	[1,973,840]
	職員給料	16,752,753	17,785,800	1,033,047
	非常勤職員給与	5,718,767	4,482,232	1,236,535
	職員等諸手当	(2,992,525)	(2,594,475)	(398,050)
	扶養手当	736,500	438,000	298,500
	住居手当	643,000	720,000	77,000
	通勤手当	1,115,100	1,165,000	49,900
	時間外勤務手当	77,325	223,475	146,150
	管理職手当	360,000	0	360,000
	資格手当	60,600	48,000	12,600
	職員賞与	(5,716,992)	(4,824,472)	(892,520)
	期末手当	3,915,099	3,292,318	622,781
	勤勉手当	1,801,893	1,532,154	269,739
	賞与引当金繰入	1,940,000	520,000	1,420,000
	退職給付費用	(793,736)	(1,275,956)	(482,220)
	退職金	184,804	53,696	238,500
	全事協退職年金共済	177,540	154,260	23,280
	退職共済掛金	801,000	1,068,000	267,000
	法定福利費	3,817,705	4,275,703	457,998
	事業費	[12,585,489]	[11,155,660]	[1,429,829]
	教養娯楽費	23,474	23,870	396
	水道光熱費	4,542,365	3,456,590	1,085,775
	燃料費	4,440	4,110	330
消耗器具備品費	1,422,233	1,227,851	194,382	
保険料	267,811	261,890	5,921	
賃借料	5,681,269	5,655,493	25,776	
車輛費	80,520	95,808	15,288	
報償費	551,500	422,400	129,100	
雑費	11,877	7,648	4,229	
事務費	[20,746,482]	[10,762,029]	[9,984,453]	
福利厚生費	191,894	235,055	43,161	
職員被服費	41,140	45,800	4,660	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	旅費交通費	136,560	118,168	18,392
	研修研究費	10,740	31,736	20,996
	事務消耗品費	229,035	197,244	31,791
	印刷製本費	271,678	131,725	139,953
	修繕費	10,310,432	1,773,970	8,536,462
	通信運搬費	493,836	522,854	29,018
	広報費	120,230	77,990	42,240
	業務委託費	6,767,200	5,629,696	1,137,504
	手数料	51,672	43,452	8,220
	租税公課	25,000	14,600	10,400
	保守料	2,066,260	1,909,208	157,052
	諸会費	16,600	16,500	100
	雑費	14,205	14,031	174
	負担金費用	[2,571,000]	[2,528,000]	[43,000]
	負担金費用	(2,571,000)	(2,528,000)	(43,000)
	本部経費負担金費用	2,571,000	2,528,000	43,000
	減価償却費	[13,001,910]	[12,276,077]	[725,833]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[11,662,842]	[10,888,222]	[774,620]
	サービス活動費用計(2)	74,974,517	61,592,182	13,382,335
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,453,623	12,829,399	2,624,224
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	[1,895,985]	[1,548,048]	[347,937]
	受入研修費収益	49,000	27,000	22,000
	雑収益	1,846,985	1,521,048	325,937
	サービス活動外収益計(4)	1,895,985	1,548,048	347,937
	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)	1,895,985	1,548,048	347,937
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,349,608	14,377,447	2,972,161
特別増減の部	施設整備等寄附金収益	[363,220]	[0]	[363,220]
	施設整備等寄附金収益	363,220	0	363,220
	固定資産受贈額	[0]	[400,000]	[400,000]
	拠点区分間繰入金収益	[177,560]	[120,000]	[57,560]
	特別収益計(8)	540,780	520,000	20,780
	固定資産売却損・処分損	[5]	[1]	[4]
	器具及び備品売却損・処分損	5	1	4
	国庫補助金等特別積立金積立額	[12,320,000]	[6,160,000]	[6,160,000]
	特別費用計(9)	12,320,005	6,160,001	6,160,004
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,779,225	5,640,001	6,139,224

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,570,383	8,737,446	3,167,063
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)	5,570,383	8,737,446	3,167,063
繰前期繰越活動増減差額(14)	7,649,215	7,281,371	367,844
繰当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	13,219,598	16,018,817	2,799,219
活動基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
活動その他の積立金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]
増減差額の次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	6,384,182	7,649,215	1,265,033
増減差額 その他の積立金積立額(18)	[6,835,416]	[8,369,602]	[1,534,186]
減 修繕積立金積立額	6,835,416	8,369,602	1,534,186

山口県児童センター区分 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)

勘定科目	資 産 の 部			負 債 の 部			
	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	28,011,106	10,903,594	17,107,512	流動負債	29,951,106	11,423,594	18,527,512
現金預金	1,722,783	721,757	1,001,026	事業未払金	27,346,555	10,585,946	16,760,609
事業未収金	1,082,000	572,000	510,000	その他の未払金	520,710	114,480	406,230
未収金	508,323	252,321	256,002	未払費用	18,056	14,569	3,487
未収補助金	24,698,000	9,320,000	15,378,000	預り金	1,109	3,881	2,782
前払費用	0	37,516	37,516	職員預り金	124,676	184,708	60,032
				賞与引当金	1,940,000	520,000	1,420,000
固定資産	185,077,008	175,207,069	9,869,939	固定負債	3,989,870	1,767,472	2,222,398
基本財産	116,300,033	112,867,168	3,432,865	退職給付引当金	3,989,870	1,767,472	2,222,398
建物	116,300,032	112,867,167	3,432,865	負債の部合計	33,940,976	13,191,066	20,749,910
機械及び装置	1	1	0				
その他の固定資産	68,776,975	62,339,901	6,437,074	純 資 産 の 部			
建物	825,294	928,682	103,388	国庫補助金等特別積立金	135,185,237	134,528,079	657,158
構築物	16,557,458	17,928,041	1,370,583	国庫補助金等特別積立金	135,185,237	134,528,079	657,158
機械及び装置	3	3	0	その他の積立金	37,577,719	30,742,303	6,835,416
車輦運搬具	1	1	0	修繕積立金	37,577,719	30,742,303	6,835,416
器具及び備品	9,751,030	10,897,799	1,146,769	次期繰越活動増減差額	6,384,182	7,649,215	1,265,033
権利	75,600	75,600	0	(うち当期活動増減差額)	5,570,383	8,737,446	3,167,063
退職給付引当資産	3,989,870	1,767,472	2,222,398				
修繕積立資産	37,577,719	30,742,303	6,835,416	純資産の部合計	179,147,138	172,919,597	6,227,541
資産の部合計	213,088,114	186,110,663	26,977,451	負債及び純資産の部合計	213,088,114	186,110,663	26,977,451

計算書類に対する注記（山口県児童センター）

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、機械及び装置、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) 山口県児童センター拠点計算書類（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（ ））は省略している。
- (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
建物	112,867,167	12,320,000	8,887,135	116,300,032
機械及び装置	1	0	0	1
合計	112,867,168	12,320,000	8,887,135	116,300,033

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

該当なし

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）	438,963,696	322,663,664	116,300,032

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
機械及び装置（基本財産）	238,975,256	238,975,255	1
建物	7,403,150	6,577,856	825,294
構築物	52,165,621	35,608,163	16,557,458
機械及び装置	877,000	876,997	3
車輛運搬具	872,860	872,859	1
器具及び備品	26,202,054	16,451,024	9,751,030
合計	765,459,637	622,025,818	143,433,819

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

山口県社会福祉会館区分 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	施設運営費収入	[23,391,000]	[24,183,770]	[792,770]	
	交付金収入	(17,280,000)	(17,280,000)	(0)	
	運営費交付金収入	17,280,000	17,280,000	0	
	利用料収入	(6,111,000)	(6,903,770)	(792,770)	
	会議室等使用料収入	3,612,549	4,857,396	1,244,847	
	冷暖房使用料収入	1,551,382	1,730,109	178,727	
	その他の利用料収入	947,069	316,265	630,804	
	負担金収入	[9,999,000]	[11,010,427]	[1,011,427]	
	負担金収入	(9,999,000)	(11,010,427)	(1,011,427)	
	その他の負担金収入	9,999,000	11,010,427	1,011,427	
	その他の収入	[187,000]	[391,999]	[204,999]	
	雑収入	187,000	391,999	204,999	
	事業活動収入計(1)		33,577,000	35,586,196	2,009,196
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[5,117,000]	[5,097,245]	[19,755]	
	職員給料支出	2,792,000	2,791,746	254	
	職員等諸手当支出	(557,000)	(537,078)	(19,922)	
	扶養手当	240,000	240,000	0	
	通勤手当	140,000	139,200	800	
	時間外勤務手当	25,000	15,078	9,922	
	宿日直手当	152,000	142,800	9,200	
	職員賞与支出	(1,010,000)	(1,008,800)	(1,200)	
	期末手当	644,000	643,110	890	
	勤勉手当	366,000	365,690	310	
	退職給付支出	(45,000)	(44,500)	(500)	
	退職共済掛金	45,000	44,500	500	
	法定福利費支出	713,000	715,121	2,121	
	事務費支出	[26,980,000]	[25,803,781]	[1,176,219]	
	福利厚生費支出	23,000	22,566	434	
	研修研究費支出	5,000	4,220	780	
	事務消耗品費支出	102,000	23,493	78,507	
	印刷製本費支出	1,000	0	1,000	
	水道光熱費支出	8,036,000	7,695,025	340,975	
	修繕費支出	3,668,000	3,630,660	37,340	
	通信運搬費支出	78,000	73,745	4,255	
	業務委託費支出	5,993,000	5,992,792	208	
	手数料支出	25,000	23,064	1,936	
	保険料支出	248,000	247,881	119	
	土地・建物賃借料支出	5,241,000	4,790,060	450,940	
	租税公課支出	24,000	18,200	5,800	
	保守料支出	3,238,000	2,984,872	253,128	
	諸会費支出	7,000	7,000	0	
	雑支出	291,000	290,203	797	
	負担金支出	[1,956,000]	[1,956,000]	[0]	
	負担金支出	(1,956,000)	(1,956,000)	(0)	
	本部経費負担金支出	1,956,000	1,956,000	0	
事業活動支出計(2)		34,053,000	32,857,026	1,195,974	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		476,000	2,729,170	3,205,170	
施設 収 入					

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
備 等 に よ る 収 支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	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)	0	0	0	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	[2,485,000]	[392,652]	[2,092,348]	
	退職給付引当資産取崩収入	(393,000)	(392,652)	(348)	
	退職金	393,000	392,652	348	
	修繕積立預金取崩収入	2,092,000	0	2,092,000	
	事業区分間繰入金収入	[383,000]	[382,968]	[32]	
	その他の活動収入計(7)	2,868,000	775,620	2,092,380	
支 出	積立資産支出	[1,999,000]	[3,112,138]	[1,113,138]	
	退職給付引当資産支出	(496,000)	(495,696)	(304)	
	退職金	454,000	453,936	64	
	全事協退職年金共済	42,000	41,760	240	
	修繕積立預金積立支出	1,503,000	2,616,442	1,113,442	
	事業区分間繰入金支出	[393,000]	[392,652]	[348]	
その他の活動支出計(8)	2,392,000	3,504,790	1,112,790		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	476,000	2,729,170	3,205,170		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)		6,263,000	6,262,813	187	
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,263,000	6,262,813	187	

山口県社会福祉会館区分 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	施設運営費収益	[24,183,770]	[27,442,540]	[3,258,770]
	交付金収益	(17,280,000)	(21,890,000)	(4,610,000)
	運営費交付金収益	17,280,000	21,890,000	4,610,000
	利用料収益	(6,903,770)	(5,552,540)	(1,351,230)
	会議室等使用料収益	4,857,396	3,906,520	950,876
	冷暖房使用料収益	1,730,109	1,433,920	296,189
	その他の利用料収益	316,265	212,100	104,165
	負担金収益	[11,010,427]	[10,129,612]	[880,815]
	負担金収益	(11,010,427)	(10,129,612)	(880,815)
	その他の負担金収益	11,010,427	10,129,612	880,815
サービス活動収益計(1)		35,194,197	37,572,152	2,377,955
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[5,244,973]	[5,024,792]	[220,181]
	職員給料	2,791,746	2,643,600	148,146
	職員等諸手当	(537,078)	(672,936)	(135,858)
	扶養手当	240,000	110,000	130,000
	住居手当	0	324,000	324,000
	通勤手当	139,200	86,400	52,800
	時間外勤務手当	15,078	18,136	3,058
	宿日直手当	142,800	134,400	8,400
	職員賞与	(703,800)	(589,400)	(114,400)
	期末手当	448,110	395,480	52,630
	勤勉手当	255,690	193,920	61,770
	賞与引当金繰入	384,000	349,000	35,000
	退職給付費用	(157,228)	(229,252)	(72,024)
	退職金	70,968	145,152	74,184
	全事協退職年金共済	41,760	39,600	2,160
	退職共済掛金	44,500	44,500	0
	法定福利費	671,121	540,604	130,517
	事務費	[25,803,781]	[29,197,988]	[3,394,207]
	福利厚生費	22,566	20,630	1,936
	研修研究費	4,220	1,400	2,820
	事務消耗品費	23,493	37,192	13,699
	水道光熱費	7,695,025	6,325,529	1,369,496
	修繕費	3,630,660	8,206,000	4,575,340
通信運搬費	73,745	72,470	1,275	
業務委託費	5,992,792	6,714,740	721,948	
手数料	23,064	7,040	16,024	
保険料	247,881	247,610	271	
土地・建物賃借料	4,790,060	4,712,559	77,501	
租税公課	18,200	4,800	13,400	
保守料	2,984,872	2,543,859	441,013	
諸会費	7,000	7,000	0	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	雑費	290,203	297,159	6,956
	負担金費用	[1,956,000]	[1,948,000]	[8,000]
	負担金費用	(1,956,000)	(1,948,000)	(8,000)
	本部経費負担金費用	1,956,000	1,948,000	8,000
	減価償却費	[11,663,728]	[11,663,728]	[0]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[11,176,034]	[11,176,034]	[0]
	サービス活動費用計(2)	33,492,448	36,658,474	3,166,026
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,701,749	913,678	788,071
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	[391,999]	[185,676]	[206,323]
	雑収益	391,999	185,676	206,323
	サービス活動外収益計(4)	391,999	185,676	206,323
	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)	391,999	185,676	206,323
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,093,748	1,099,354	994,394
特別増減の部	事業区分間繰入金収益	[392,652]	[0]	[392,652]
	特別収益計(8)	392,652	0	392,652
	事業区分間繰入金費用	[392,652]	[0]	[392,652]
	特別費用計(9)	392,652	0	392,652
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,093,748	1,099,354	994,394
	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)	2,093,748	1,099,354	994,394
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(14)	8,618,398	9,189,044	570,646
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	10,712,146	10,288,398	423,748
	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)	[2,616,442]	[1,670,000]	[946,442]
	修繕積立金積立額	2,616,442	1,670,000	946,442
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	8,095,704	8,618,398	522,694

計算書類に対する注記（山口県社会福祉会館）

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、機械及び装置、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) 山口県社会福祉会館拠点計算書類（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（ ））は省略している。
- (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
建物	227,320,852	0	11,176,034	216,144,818
合計	227,320,852	0	11,176,034	216,144,818

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

該当なし

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）	999,480,958	783,336,140	216,144,818
機械及び装置	5,565,000	4,008,191	1,556,809

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	3,551,500	2,891,427	660,073
合計	1,008,597,458	790,235,758	218,361,700

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

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,027,107
普通預金	山口銀行県庁内支店他	—	運転資金として	—	—	299,555,886
			小計			300,582,993
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	389,013,007
未収金		—	自動販売機手数料等	—	—	4,173,661
未収補助金		—	働きやすい介護職場づくり支援事業等	—	—	29,278,150
立替金		—	利用者医療費等	—	—	395,991
前払費用		—	労働保険料等	—	—	279,916
徴収不能引当金		—	利用料等徴収不能見込額を計上している	—	—	△ 137,922
			流動資産合計			723,585,796
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(灘海園) 岩国市愛宕町1-5-1	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	589,062,117	0	589,062,117
	(伊保庄園) 柳井市伊保庄1-2	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	71,478,000	0	71,478,000
	(オアシスはぎ園) 萩市大井1723-6	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	110,736,474	0	110,736,474
	萩市大井1689-13	—	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス等に使用している	115,981,166	0	115,981,166
	(たちばな園) 大島郡周防大島町油良1020	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	69,044,638	0	69,044,638
	(華南園) 防府市大字浜方205	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	62,472,697	0	62,472,697
	(はなのうら) 防府市大字浜方205-1	—	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設等に使用している	45,821,274	0	45,821,274
	(華の浦) 防府市大字浜方205-1	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	80,408,129	0	80,408,129
	(このみ園) 宇部市黒石北5-3-56	—	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設等に使用している	210,000,000	0	210,000,000
			小計			1,355,004,495
建物	(灘海園) 岩国市愛宕町1-5-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	1,427,004,236	587,818,998	839,185,238
	岩国市愛宕町1-5-1	2016年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	302,400	133,378	169,022
	(伊保庄園) 柳井市伊保庄1-2	1995年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	1,218,959	1,218,958	1
	柳井市伊保庄1-2	2005年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	162,184,001	162,183,997	4
	柳井市伊保庄1-2	2015年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	50,225,760	24,762,594	25,463,166
	柳井市伊保庄1-2	2016年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	18,166,680	2,301,109	15,865,571
	(オアシスはぎ園) 萩市大井1689-13	2002年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス等に使用している	38,119,608	38,119,603	5
	萩市大井1689-13	2003年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス等に使用している	41,422,500	41,422,498	2
	萩市大井1689-13	2004年度	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活に使用している	176,399,173	115,316,143	61,083,030
	萩市大井1723-6	2004年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	9,017,389	9,017,387	2
	萩市大井1723-6	2005年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	195,789,055	187,790,932	7,998,123
	萩市大井1723-6	2006年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	5,490,450	5,354,987	135,463
	萩市大井1723-6	2007年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	15,540,000	15,539,998	2
	萩市大井1723-6	2008年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	15,802,500	15,548,514	253,986
	萩市大井1689-13	2009年度	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活に使用している	9,902,700	9,364,903	537,797
	萩市大井1723-6	2019年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	5,897,929	530,813	5,367,116
	萩市大井1723-6	2021年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	89,540,000	12,377,594	77,162,406
	(たちばな園) 大島郡周防大島町油良1020	2011年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	52,540,017	32,939,173	19,600,844
	大島郡周防大島町油良1020	2014年度	第2種社会福祉事業である、特定相談支援事業等に使用している	5,885,254	2,346,249	3,539,005

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価額	
機械及び装置	(華南園) 防府市大字浜方205	2011年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	27,901,274	19,780,117	8,121,157	
	防府市大字浜方205	2016年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	1,555,200	657,584	897,616	
	(はなのうら) 防府市大字浜方205-1	2017年度	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設等に使用している	413,266,213	103,941,852	309,324,361	
	(華の浦) 防府市大字浜方205-1	2017年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	725,208,197	182,399,370	542,808,827	
	(このみ園) 宇部市黒石北5-3-56	2012年度	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設等に使用している	938,467,276	412,053,975	526,413,301	
	(山口県児童センター) 山口市維新公園4-5-1	1981年度	第2種社会福祉事業である、児童厚生施設に使用している	382,751,014	306,540,716	76,210,298	
	山口市維新公園4-5-1	2015年度	第2種社会福祉事業である、児童厚生施設に使用している	13,266,825	6,296,212	6,970,613	
	山口市維新公園4-5-1	2017年度	第2種社会福祉事業である、児童厚生施設に使用している	24,465,857	8,923,784	15,542,073	
	山口市維新公園4-5-1	2021年度	第2種社会福祉事業である、児童厚生施設に使用している	6,160,000	834,166	5,325,834	
	山口市維新公園4-5-2	2022年度	第2種社会福祉事業である、児童厚生施設に使用している	12,320,000	68,786	12,251,214	
	(山口県社会福祉会館) 山口市大手町9-6	1975年度	公益事業に使用している	365,120,428	340,492,832	24,627,596	
	山口市大手町9-6	1992年度	公益事業に使用している	619,164,930	427,741,504	191,423,426	
	山口市大手町9-6	2000年度	公益事業に使用している	9,378,600	9,284,810	93,790	
	山口市大手町9-6	2001年度	公益事業に使用している	2,719,500	2,719,495	5	
	山口市大手町9-6	2002年度	公益事業に使用している	3,097,500	3,097,499	1	
				小計			2,776,370,895
	定期預金	(山口県児童センター) 山口市維新公園4-5-1	—	第2種社会福祉事業である、児童厚生施設に使用している	238,975,256	238,975,255	1
			小計			1	
	西京銀行県庁支店	—	法人設立基本資産	—	—	10,000,000	
基本財産合計						4,141,375,391	
(2) その他の固定資産							
建物	(灘海園) 岩国市愛宕町1-5-1	2015年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	1,004,400	515,921	488,479	
	岩国市愛宕町1-5-1	2020年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	2,849,000	429,486	2,419,514	
	岩国市愛宕町1-5-1	2021年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	181,500	18,240	163,260	
	(伊保庄園) 柳井市伊保庄1-2	1994年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	221,029	221,028	1	
	柳井市伊保庄1-2	2005年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	2,315,250	2,315,249	1	
	柳井市伊保庄1-2	2005年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	525,000	524,999	1	
	柳井市伊保庄1-2	2005年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	10,344,600	10,344,597	3	
	柳井市伊保庄1-2	2006年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	892,500	892,499	1	
	柳井市伊保庄1-2	2010年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	45,129,000	45,128,999	1	
	柳井市伊保庄1-2	2011年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	25,981,652	15,262,049	10,719,603	
	柳井市伊保庄1-2	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	753,900	753,899	1	
	柳井市伊保庄1-2	2020年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	4,315,300	602,343	3,712,957	
	(たちばな園) 大島郡周防大島町油良1020	1986年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	300,000	299,999	1	
	大島郡周防大島町油良1020	1991年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	450,000	449,999	1	
	大島郡周防大島町油良1020	1995年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	280,000	279,999	1	
大島郡周防大島町油良1020	2001年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	238,350	238,349	1		
大島郡周防大島町油良1020	2003年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	5,250,000	5,249,999	1		

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価額	
構築物	大島郡周防大島町油良1020	2009年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	2,100,000	1,723,575	376,425	
	(華南園) 防府市大字浜方205	2008年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	609,000	605,244	3,756	
	(はなのうら) 防府市大字浜方205-1	2019年度	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設等に使用している	133,920	32,150	101,770	
	(山口県みほり学園) 山口市大内御堀951	2003年度	第1種社会福祉事業である、児童心理治療施設に使用している	6,336,750	6,210,011	126,739	
	山口市大内御堀951	2005年度	第1種社会福祉事業である、児童心理治療施設に使用している	2,169,300	2,082,526	86,774	
	山口市大内御堀951	2009年度	第1種社会福祉事業である、児童心理治療施設に使用している	1,283,100	1,032,007	251,093	
	(山口県児童センター) 山口市維新公園4-5-1	2000年度	第2種社会福祉事業である、児童厚生施設に使用している	1,991,000	1,990,997	3	
	山口市維新公園4-5-1	2002年度	第2種社会福祉事業である、児童厚生施設に使用している	3,927,000	3,887,726	39,274	
	山口市維新公園4-5-1	2008年度	第2種社会福祉事業である、児童厚生施設に使用している	528,150	528,149	1	
	山口市維新公園4-5-1	2020年度	第2種社会福祉事業である、児童厚生施設に使用している	957,000	170,984	786,016	
				小計			19,275,678
	(灘海園) 岩国市愛宕町1-5-1	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	18,456,608	14,281,148	4,175,460	
	(伊保庄園) 柳井市伊保庄1-2	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	1,249,843	1,249,842	1	
	柳井市伊保庄1-2	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	20,656,502	20,550,238	106,264	
	柳井市伊保庄1-2	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	299,250	294,052	5,198	
	(オアシスはぎ園) 萩市大井1723-6	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	8,160,600	7,725,162	435,438	
	萩市大井1723-6	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	2,501,102	2,421,955	79,147	
	萩市大井1689-13	—	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活に使用している	472,500	472,499	1	
	萩市大井1723-6	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	6,218,000	2,316,320	3,901,680	
萩市大井1689-13	—	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス等に使用している	14,016,000	5,514,411	8,501,589		
(たちばな園) 大島郡周防大島町油良1020	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	588,000	587,999	1		
大島郡周防大島町油良1020	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	1,172,850	1,172,848	2		
大島郡周防大島町油良1020	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	641,000	640,999	1		
大島郡周防大島町油良1020	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	4,077,720	4,077,703	17		
大島郡周防大島町油良1020	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	666,750	666,749	1		
大島郡周防大島町油良1020	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	1,830,150	1,830,149	1		
大島郡周防大島町油良1020	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	1,965,600	1,965,599	1		
大島郡周防大島町油良1020	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	543,900	543,899	1		
(華南園) 防府市大字浜方205	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	1,045,482	1,045,476	6		
(はなのうら) 防府市大字浜方205-1	—	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設等に使用している	14,701,595	5,872,074	8,829,521		
防府市大字浜方205-1	—	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設等に使用している	253,745	180,882	72,863		
防府市大字浜方205-1	—	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設等に使用している	7,984,678	2,496,540	5,488,138		
(華の浦) 防府市大字浜方205-1	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	25,798,676	10,304,454	15,494,222		
防府市大字浜方205-1	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	445,280	317,424	127,856		
防府市大字浜方205-1	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	14,011,682	4,380,983	9,630,699		
(このみ園) 宇部市黒石北5-3-56	—	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設等に使用している	44,872,424	28,794,644	16,077,780		

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価額	
機械及び装置	(山口県みほり学園) 山口市大内御堀951	—	第1種社会福祉事業である、児童心理治療施設に使用している	2,031,822	2,031,820	2	
	(山口県児童センター) 山口市維新公園4-5-1	—	第2種社会福祉事業である、児童厚生施設に使用している	52,165,621	35,608,163	16,557,458	
	小計						89,483,348
	(伊保庄園) 柳井市伊保庄1-2	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	3,150,000	3,149,999	1	
	柳井市伊保庄1-2	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	4,704,000	4,703,999	1	
	(オアシスはぎ園) 萩市大井1723-6	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	2,420,000	1,169,666	1,250,334	
	萩市大井1723-6	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	2,475,000	1,031,250	1,443,750	
	(このみ園) 宇部市黒石北5-3-56	—	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設等に使用している	975,132	632,688	342,444	
	(山口県児童センター) 山口市維新公園4-5-1	—	第2種社会福祉事業である、児童厚生施設に使用している	877,000	876,997	3	
	(山口県社会福祉会館) 山口市大手町9-6	—	公益事業に使用している	5,565,000	4,008,191	1,556,809	
小計						4,593,342	
車輛運搬具	(法人本部) 日産 ウイングロード	—	事務連絡用	1,573,269	1,573,268	1	
	(灘海園) 日産 キャラバン他10台	—	利用者送迎用等	19,761,634	19,761,623	11	
	トヨタ カローラフィールダー	—	事務連絡用	2,270,000	2,269,999	1	
	(伊保庄園) 日産 ハイエース他5台	—	利用者送迎用等	10,551,655	10,551,649	6	
	(オアシスはぎ園) 日産 キャラバン他11台	—	利用者送迎用等	22,441,543	22,441,531	12	
	(たちばな園) 日産 セレナ他5台	—	利用者送迎用等	11,715,721	10,653,317	1,062,404	
	ダイハツ ハイゼット	—	作業運搬用	1,223,521	1,223,520	1	
	運搬車	—	作業運搬用	221,550	221,549	1	
	(華南園) スズキ エブリワゴン他3台	—	利用者送迎用等	10,855,855	10,855,851	4	
	(はなのうら) トヨタ ヴォクシー他2台	—	利用者送迎用等	1,700,002	1,514,133	185,869	
	(華の浦) 日産 キャラバン他2台	—	利用者送迎用等	1,414,059	1,414,056	3	
	(このみ園) マツダ ビアンテ他3台	—	利用者送迎用等	10,731,480	9,711,139	1,020,341	
	(山口県みほり学園) マツダ ビアンテ	—	利用者送迎用等	1,820,000	1,819,999	1	
	マツダ デミオ	—	事務連絡用	1,570,000	1,569,999	1	
	(山口県児童センター) ホンダ アクティ	—	事務連絡用	872,860	872,859	1	
	小計						2,268,657
	器具及び備品	(法人本部) シュレッダー他	—	本部業務用	3,262,259	2,858,866	403,393
(灘海園) 電動ベッド他		—	利用者生活支援等	109,999,942	107,500,117	2,499,825	
(伊保庄園) 電動ベッド他		—	利用者生活支援等	66,176,399	56,320,667	9,855,732	
(オアシスはぎ園) 電動ベッド他		—	利用者生活支援等	112,530,159	85,480,151	27,050,008	
(たちばな園) 温冷配膳車他		—	利用者生活支援等	39,691,265	30,876,818	8,814,447	
(華南園) 電動ベッド他		—	利用者生活支援等	54,679,793	45,466,604	9,213,189	
(はなのうら) 電動ベッド他		—	利用者生活支援等	13,995,383	12,266,028	1,729,355	
(華の浦) 電動ベッド他		—	利用者生活支援等	46,539,275	41,823,475	4,715,800	
(このみ園) 洗濯機他		—	利用者生活支援等	8,957,466	6,778,954	2,178,512	
(山口県みほり学園) 心理治療用ビデオ他		—	利用者生活支援等	18,967,217	16,756,449	2,210,768	
(山口県児童センター) 投影機 他		—	利用者用遊具・行事用機器等	26,202,054	16,451,024	9,751,030	

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価額	
有形リース資産	(山口県社会福祉会館) 拡声設備等		会議室利用・貸出機器等	3,551,500	2,891,427	660,073	
	小計					79,082,132	
	(灘海園) 電解水生成装置	—	電解水生成	4,804,800	1,487,886	3,316,914	
小計						3,316,914	
権利	電話加入権	—	各拠点通信用電話加入権	718,200		718,200	
	借地権	—		5,538,457		5,538,457	
	小計					6,256,657	
ソフトウェア	業務支援ソフト	—	利用者支援記録等	30,938,268	28,902,228	2,036,040	
	ホームページ	—	利用者等情報提供、情報公開用	2,487,305	2,487,305	0	
	小計					2,036,040	
投資有価証券	(灘海園)	2022年度		10,000,000		10,000,000	
	(伊保庄園)	2022年度		110,000,000		110,000,000	
	(オアシスはぎ園)	2022年度		100,000,000		100,000,000	
	(たちばな園)	2022年度		10,000,000		10,000,000	
	(華南園)	2022年度		50,000,000		50,000,000	
	(はなのうら)	2022年度		5,000,000		5,000,000	
	(華の浦)	2022年度		15,000,000		15,000,000	
	小計					300,000,000	
退職給付引当資産	退職金	—	期末要支給額を退職給付引当資産に計上	—	—	64,610,074	
	全事協退職年金共済	—	全事協退職年金共済預け金	—	—	136,500,721	
	小計					201,110,795	
修繕積立資産	定期預金 山口銀行県庁内支店他	—	施設等の大規模修繕に備えた預金	—	—	120,000,000	
	普通預金 山口銀行県庁内支店他	—		—	—	25,686,940	
	小計					145,686,940	
施設整備等積立資産	定期預金 西京銀行県庁支店他	—	将来における施設建替のためのために積み立てている預金	—	—	595,671,373	
	普通預金 山口銀行県庁内支店	—		—	—	686,995,486	
	小計					1,282,666,859	
人件費積立資産	普通預金 山口銀行県庁内支店	—	配置基準以上の職員配置を行うための人件費積立預金	—	—	73,302,687	
その他の固定資産	山口県中小企業共済共同組合出資資金	—	—	—	—	200	
その他の固定資産合計						2,209,080,249	
固定資産合計						6,350,455,640	
資産合計						7,074,041,436	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分 各拠点給食材料費他	—	/	—	—	152,168,077	
その他の未払金	年度末退職者に係る退職金他	—		—	—	2,497,800	
1年以内返済予定設備資金借入金	翌年度借入金償還額	—		—	—	43,968,000	
1年以内返済予定リース債務	翌年度リース料支払額	—		—	—	687,086	
未払費用	R4労働保険料未払分	—		—	—	1,775,569	
預り金	全拠点一時金社会保険料、3月分源泉所得税他	—		—	—	278,449	
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	16,354,224	
賞与引当金	翌年度6月賞与分	—		—	—	111,548,000	
流動負債合計						329,277,205	
2 固定負債							
設備資金借入金	(独法)福祉医療機構	—	/	—	—	375,889,000	
リース債務	日立キャピタルNBL株	—		—	—	2,630,514	
退職給付引当金	退職金	—		—	—	64,610,074	
	全事協退職年金共済	—		—	—	136,500,721	
小計						201,110,795	
固定負債合計						579,630,309	
負債合計						908,907,514	
差引純資産						6,165,133,922	