

令和5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5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	108
山口県みほり学園区分 貸借対照表	第3号第4様式	111
計算書類に対する注記（山口県みほり学園）	別紙2	112
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	114
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	116
山口県児童センター区分 貸借対照表	第3号第4様式	119
計算書類に対する注記（山口県児童センター）	別紙2	120
※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	122
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	124
山口県社会福祉会館区分 貸借対照表	第3号第4様式	126
計算書類に対する注記（山口県社会福祉会館）	別紙2	127
財産目録	別紙4	130
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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	[1,514,086,000]	[1,518,359,487]	[4,273,487]	
	児童福祉事業収入	[181,245,000]	[190,522,851]	[9,277,851]	
	障害福祉サービス等事業収入	[1,026,555,000]	[1,035,714,093]	[9,159,093]	
	受託事業収入	[190,201,000]	[190,219,000]	[18,000]	
	その他の事業収入	[65,650,000]	[64,340,000]	[1,310,000]	
	施設運営費収入	[23,338,000]	[24,294,635]	[956,635]	
	負担金収入	[10,136,000]	[11,065,057]	[929,057]	
	経常経費寄附金収入	[643,000]	[808,510]	[165,510]	
	受取利息配当金収入	[5,560,000]	[5,373,614]	[186,386]	
	その他の収入	[9,281,000]	[9,835,685]	[554,685]	
	事業活動収入計(1)	3,026,695,000	3,050,532,932	23,837,932	
事業活動による支出	人件費支出	[2,167,130,000]	[2,146,397,313]	[20,732,687]	
	事業費支出	[493,811,000]	[468,025,294]	[25,785,706]	
	事務費支出	[331,800,000]	[315,738,565]	[16,061,435]	
	利用者負担軽減額	[1,155,000]	[1,135,810]	[19,190]	
	支払利息支出	[4,875,000]	[4,874,014]	[986]	
	その他の支出	[659,000]	[627,915]	[31,085]	
	流動資産評価損等による資金減少額	[0]	[562]	[562]	
	事業活動支出計(2)	2,999,430,000	2,936,799,473	62,630,527	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,265,000	113,733,459	86,468,459	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[812,000]	[1,131,420]	[319,420]	
	施設整備等収入計(4)	812,000	1,131,420	319,420	
施設整備等による支出	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	[22,025,000]	[22,014,960]	[10,040]	
	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)	66,681,000	66,669,360	11,640	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	65,869,000	65,537,940	331,060	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[47,642,000]	[48,476,759]	[834,759]	
	その他の活動収入計(7)	47,642,000	48,476,759	834,759	
その他の活動による支出	積立資産支出	[129,245,000]	[176,468,380]	[47,223,380]	
	その他の活動支出計(8)	129,245,000	176,468,380	47,223,380	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	81,603,000	127,991,621	46,388,621	
	予備費支出(10)	5,500,000	—————	5,500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	125,707,000	79,796,102	45,910,898	
	前期末支払資金残高(12)	550,647,000	550,649,599	2,599	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	424,940,000	470,853,497	45,913,497	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	[1,518,359,487]	[1,564,054,958]	[45,695,471]	
	児童福祉事業収益	[190,522,851]	[165,840,694]	[24,682,157]	
	障害福祉サービス等事業収益	[1,035,714,093]	[973,883,340]	[61,830,753]	
	受託事業収益	[190,219,000]	[189,721,951]	[497,049]	
	その他の事業収益	[64,340,000]	[159,336,150]	[94,996,150]	
	施設運営費収益	[24,294,635]	[25,637,910]	[1,343,275]	
	負担金収益	[11,065,057]	[11,010,427]	[54,630]	
	経常経費寄附金収益	[908,510]	[1,836,721]	[928,211]	
	その他の収益	[6,376]	[0]	[6,376]	
		サービス活動収益計(1)	3,035,430,009	3,091,322,151	55,892,142
サービス活動増減の部	人件費	[2,145,926,257]	[2,087,265,530]	[58,660,727]	
	事業費	[468,125,294]	[477,075,427]	[8,950,133]	
	事務費	[315,738,565]	[301,261,757]	[14,476,808]	
	利用者負担軽減額	[1,135,810]	[1,395,639]	[259,829]	
	減価償却費	[214,279,284]	[227,334,502]	[13,055,218]	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[81,591,793]	[80,643,581]	[948,212]	
	徴収不能額	[562]	[0]	[562]	
	徴収不能引当金繰入	[0]	[13,912]	[13,912]	
	サービス活動費用計(2)	3,063,613,979	3,013,703,186	49,910,793	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,183,970	77,618,965	105,802,935	
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[5,373,614]	[92,060]	[5,281,554]	
	その他のサービス活動外収益	[9,829,309]	[10,964,612]	[1,135,303]	
		サービス活動外収益計(4)	15,202,923	11,056,672	4,146,251
サービス活動増減の部	支払利息	[4,874,014]	[5,441,330]	[567,316]	
	その他のサービス活動外費用	[627,915]	[503,135]	[124,780]	
		サービス活動外費用計(5)	5,501,929	5,944,465	442,536
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,700,994	5,112,207	4,588,787	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,482,976	82,731,172	101,214,148	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[1,131,420]	[561,800]	[569,620]	
	施設整備等寄附金収益	[0]	[478,720]	[478,720]	
	その他の特別収益	[77,152]	[46,338]	[30,814]	
		特別収益計(8)	1,208,572	1,086,858	121,714
	固定資産売却損・処分損	[20]	[25,962]	[25,942]	
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,131,420]	[12,559,000]	[11,427,580]	
		特別費用計(9)	1,131,440	12,584,962	11,453,522
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	77,132	11,498,104	11,575,236
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,405,844	71,233,068	89,638,912	
	法人税、住民税及び事業税(12)	[0]	[0]	[0]	

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	18,405,844	71,233,068	89,638,912
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(14)	2,276,082,566	2,372,155,081	96,072,515
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	2,257,676,722	2,443,388,149	185,711,427
	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[21,639,593]	[9,773,592]	[11,866,001]
	その他の積立金積立額(18)	[155,281,270]	[177,079,175]	[21,797,905]
	次期繰越活動増減差額 (19)=(15)+(16)+(17)-(18)	2,124,035,045	2,276,082,566	152,047,521

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部		（単位：円）	
				勘定科目	増減
		当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産		674,099,525	723,585,796	364,688,884	329,277,205
現金預金		275,390,867	300,582,993	144,450,711	152,168,077
事業未収金		377,491,145	389,013,007	22,933,448	2,497,800
未収金		12,557,341	4,173,661	43,968,000	43,968,000
未収補助金		8,077,290	29,278,150	687,086	687,086
立替金		59,643	395,991	1,989,856	1,775,569
前払費用		584,009	279,916	347,264	278,449
徴収不能引当金		60,770	137,922	2,107	0
固定資産		6,286,182,917	6,350,455,640	116,727,000	111,548,000
基本財産		3,967,309,968	4,141,375,391	529,325,853	579,630,309
土地		1,355,004,495	1,355,004,495	331,921,000	375,889,000
建物		2,602,305,472	2,776,370,895	1,944,114	2,630,514
機械及び装置		1	1	195,460,739	201,110,795
定期預金		10,000,000	10,000,000	894,014,737	908,907,514
その他の固定資産		2,318,872,949	2,209,080,249	0	0
建物		16,953,910	19,275,678	10,000,000	10,000,000
構築物		79,829,212	89,483,348	2,296,934,497	2,377,394,870
機械及び装置		3,157,544	4,593,342	1,635,298,163	1,501,656,486
車輦運搬具		1,069,101	2,268,657	145,114,710	145,686,940
器具及び備品		77,029,595	79,082,132	1,421,135,829	1,282,666,859
有形リース資産		2,629,828	3,316,914	69,047,624	73,302,687
権利		6,256,657	6,256,657	2,124,035,045	2,276,082,566
ソフトウェア		1,188,000	2,036,040	18,405,844	71,233,068
投資有価証券		300,000,000	300,000,000	0	0
退職給付引当資産		195,460,739	201,110,795	0	0
修繕積立資産		145,114,710	145,686,940	0	0
施設整備等積立資産		1,421,135,829	1,282,666,859	0	0
人件費積立資産		69,047,624	73,302,687	0	0
その他の固定資産		200	200	0	0
資産の部合計		6,960,282,442	7,074,041,436	6,066,267,705	6,165,133,922
負債及び純資産の部合計		113,758,994	113,758,994	6,960,282,442	7,074,041,436
流動負債		49,486,271	723,585,796	364,688,884	329,277,205
事業未払金		25,192,126	300,582,993	144,450,711	152,168,077
その他の未払金		11,521,862	389,013,007	22,933,448	2,497,800
1年以内返済予定設備資金借入金		8,383,680	4,173,661	43,968,000	43,968,000
1年以内返済予定リース債務		21,200,860	29,278,150	687,086	687,086
未払費用		336,348	395,991	1,989,856	1,775,569
預り金		304,093	279,916	347,264	278,449
職員預り金		77,152	137,922	33,583,412	16,354,224
仮受金		0	0	2,107	0
賞与引当金		0	0	116,727,000	111,548,000
固定負債		64,272,723	6,350,455,640	529,325,853	579,630,309
設備資金借入金		174,065,423	4,141,375,391	331,921,000	375,889,000
リース債務		0	1,355,004,495	1,944,114	2,630,514
退職給付引当金		174,065,423	2,776,370,895	195,460,739	201,110,795
負債の部合計		0	1	894,014,737	908,907,514
純資産の部		0	10,000,000	0	0
基本金		109,792,700	2,209,080,249	10,000,000	10,000,000
国庫補助金等特別積立金		2,321,768	19,275,678	2,296,934,497	2,377,394,870
その他の積立金		9,654,136	89,483,348	1,635,298,163	1,501,656,486
修繕積立金		1,435,798	4,593,342	145,114,710	145,686,940
施設整備等積立金		1,199,556	2,268,657	1,421,135,829	1,282,666,859
人件費積立金		2,052,537	79,082,132	69,047,624	73,302,687
次期繰越活動増減差額		687,086	3,316,914	2,124,035,045	2,276,082,566
(うち当期活動増減差額)		0	6,256,657	18,405,844	71,233,068
純資産の部合計		0	10,000,000	6,066,267,705	6,165,133,922
負債及び純資産の部合計		113,758,994	113,758,994	6,960,282,442	7,074,041,436

資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	介護保険事業収入	[1,518,359,487]	[0]	[1,518,359,487]		[1,518,359,487]
	児童福祉事業収入	[190,522,851]	[0]	[190,522,851]		[190,522,851]
	障害福祉サービス等事業収入	[1,035,714,093]	[0]	[1,035,714,093]		[1,035,714,093]
	受託事業収入	[190,219,000]	[0]	[190,219,000]		[190,219,000]
	その他の事業収入	[64,340,000]	[0]	[64,340,000]		[64,340,000]
	施設運営費収入	[1,304,200]	[22,990,435]	[24,294,635]		[24,294,635]
	負担金収入	[2,151,000]	[11,065,057]	[13,216,057]	[2,151,000]	[11,065,057]
	経常経費寄附金収入	[808,510]	[0]	[808,510]		[808,510]
	受取利息配当金収入	[5,373,614]	[0]	[5,373,614]		[5,373,614]
	その他の収入	[9,597,175]	[238,510]	[9,835,685]		[9,835,685]
	事業活動収入計(1)	3,018,389,930	34,294,002	3,052,683,932	2,151,000	3,050,532,932
	人件費支出	[2,140,982,080]	[5,415,233]	[2,146,397,313]		[2,146,397,313]
	事業費支出	[468,025,294]	[0]	[468,025,294]		[468,025,294]
	事務費支出	[292,708,306]	[23,030,259]	[315,738,565]		[315,738,565]
負担金支出	[0]	[2,151,000]	[2,151,000]	[2,151,000]	[0]	
利用者負担軽減額	[1,135,810]	[0]	[1,135,810]		[1,135,810]	
支払利息支出	[4,874,014]	[0]	[4,874,014]		[4,874,014]	
その他の支出	[627,915]	[0]	[627,915]		[627,915]	
流動資産評価損等による資金減少額	[562]	[0]	[562]		[562]	
事業活動支出計(2)	2,908,353,981	30,596,492	2,938,950,473	2,151,000	2,936,799,473	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	110,035,949	3,697,510	113,733,459		113,733,459	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[1,131,420]	[0]	[1,131,420]		[1,131,420]
	施設整備等収入計(4)	1,131,420	0	1,131,420		1,131,420
	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	[22,014,960]	[0]	[22,014,960]		[22,014,960]
	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)	66,669,360	0	66,669,360		66,669,360	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	65,537,940	0	65,537,940		65,537,940	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	[48,459,975]	[16,784]	[48,476,759]		[48,476,759]
	その他の活動収入計(7)	48,459,975	16,784	48,476,759		48,476,759
	積立資産支出	[172,754,086]	[3,714,294]	[176,468,380]		[176,468,380]
その他の活動支出計(8)	172,754,086	3,714,294	176,468,380		176,468,380	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	124,294,111	3,697,510	127,991,621		127,991,621	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	79,796,102	0	79,796,102		79,796,102	
前期末支払資金残高(11)	544,386,786	6,262,813	550,649,599		550,649,599	
当期末支払資金残高(10)+(11)	464,590,684	6,262,813	470,853,497		470,853,497	

事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		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	[1,518,359,487]	[0]	[1,518,359,487]		[1,518,359,487]
	児童福祉事業収益	[190,522,851]	[0]	[190,522,851]		[190,522,851]
	障害福祉サービス等事業収益	[1,035,714,093]	[0]	[1,035,714,093]		[1,035,714,093]
	受託事業収益	[190,219,000]	[0]	[190,219,000]		[190,219,000]
	その他の事業収益	[64,340,000]	[0]	[64,340,000]		[64,340,000]
	施設運営費収益	[1,304,200]	[22,990,435]	[24,294,635]		[24,294,635]
	負担金収益	[2,151,000]	[11,065,057]	[13,216,057]	[2,151,000]	[11,065,057]
	経常経費寄附金収益	[908,510]	[0]	[908,510]		[908,510]
	その他の収益	[6,376]	[0]	[6,376]		[6,376]
		サービス活動収益計(1)	3,003,525,517	34,055,492	3,037,581,009	2,151,000
活動増減の費用	人件費	[2,140,868,968]	[5,057,289]	[2,145,926,257]		[2,145,926,257]
	事業費	[468,125,294]	[0]	[468,125,294]		[468,125,294]
	事務費	[292,708,306]	[23,030,259]	[315,738,565]		[315,738,565]
	負担金費用	[0]	[2,151,000]	[2,151,000]	[2,151,000]	[0]
	利用者負担軽減額	[1,135,810]	[0]	[1,135,810]		[1,135,810]
	減価償却費	[202,642,746]	[11,636,538]	[214,279,284]		[214,279,284]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[70,442,949]	[11,148,844]	[81,591,793]		[81,591,793]
	徴収不能額	[562]	[0]	[562]		[562]
	サービス活動費用計(2)	3,035,038,737	30,726,242	3,065,764,979	2,151,000	3,063,613,979
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,513,220	3,329,250	28,183,970		28,183,970
サービス収入	受取利息配当金収益	[5,373,614]	[0]	[5,373,614]		[5,373,614]
	その他のサービス活動外収益	[9,590,799]	[238,510]	[9,829,309]		[9,829,309]
	サービス活動外収益計(4)	14,964,413	238,510	15,202,923		15,202,923
活動外費用増減	支払利息	[4,874,014]	[0]	[4,874,014]		[4,874,014]
	その他のサービス活動外費用	[627,915]	[0]	[627,915]		[627,915]
	サービス活動外費用計(5)	5,501,929	0	5,501,929		5,501,929
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,462,484	238,510	9,700,994		9,700,994
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,050,736	3,567,760	18,482,976		18,482,976
特別増減	施設整備等補助金収益	[1,131,420]	[0]	[1,131,420]		[1,131,420]
	その他の特別収益	[77,152]	[0]	[77,152]		[77,152]
	特別収益計(8)	1,208,572	0	1,208,572		1,208,572
	固定資産売却損・処分損	[20]	[0]	[20]		[20]
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,131,420]	[0]	[1,131,420]		[1,131,420]
	特別費用計(9)	1,131,440	0	1,131,440		1,131,440
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	77,132	0	77,132		77,132
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,973,604	3,567,760	18,405,844		18,405,844
	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)	21,973,604	3,567,760	18,405,844		18,405,844
繰越	前期繰越活動増減差額(14)	2,267,986,862	8,095,704	2,276,082,566		2,276,082,566
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	2,246,013,258	11,663,464	2,257,676,722		2,257,676,722
活動増減差額	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]		[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[21,639,593]	[0]	[21,639,593]		[21,639,593]
	その他の積立金積立額(18)	[151,609,816]	[3,671,454]	[155,281,270]		[155,281,270]
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	2,116,043,035	7,992,010	2,124,035,045		2,124,035,045

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	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	666,649,451	7,450,074	674,099,525		674,099,525
現金預金	268,609,969	6,780,898	275,390,867		275,390,867
事業未収金	376,821,969	669,176	377,491,145		377,491,145
未収金	12,557,341	0	12,557,341		12,557,341
未収補助金	8,077,290	0	8,077,290		8,077,290
立替金	59,643	0	59,643		59,643
前払費用	584,009	0	584,009		584,009
徴収不能引当金	60,770	0	60,770		60,770
固定資産	6,068,370,017	217,812,900	6,286,182,917		6,286,182,917
基本財産	3,762,313,994	204,995,974	3,967,309,968		3,967,309,968
土地	1,355,004,495	0	1,355,004,495		1,355,004,495
建物	2,397,309,498	204,995,974	2,602,305,472		2,602,305,472
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	2,306,056,023	12,816,926	2,318,872,949		2,318,872,949
建物	16,953,910	0	16,953,910		16,953,910
構築物	79,829,212	0	79,829,212		79,829,212
機械及び装置	1,973,590	1,183,954	3,157,544		3,157,544
車輛運搬具	1,069,101	0	1,069,101		1,069,101
器具及び備品	76,484,361	545,234	77,029,595		77,029,595
有形リース資産	2,629,828	0	2,629,828		2,629,828
権利	6,256,657	0	6,256,657		6,256,657
ソフトウェア	1,188,000	0	1,188,000		1,188,000
投資有価証券	300,000,000	0	300,000,000		300,000,000
退職給付引当資産	194,526,967	933,772	195,460,739		195,460,739
修繕積立資産	134,960,744	10,153,966	145,114,710		145,114,710
施設整備等積立資産	1,421,135,829	0	1,421,135,829		1,421,135,829
人件費積立資産	69,047,624	0	69,047,624		69,047,624
その他の固定資産	200	0	200		200
資産の部合計	6,735,019,468	225,262,974	6,960,282,442		6,960,282,442
流動負債	363,501,623	1,187,261	364,688,884		364,688,884
事業未払金	143,265,567	1,185,144	144,450,711		144,450,711
その他の未払金	22,933,448	0	22,933,448		22,933,448
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	1,987,739	2,117	1,989,856		1,989,856
預り金	347,264	0	347,264		347,264
職員預り金	33,583,412	0	33,583,412		33,583,412
仮受金	2,107	0	2,107		2,107
賞与引当金	116,727,000	0	116,727,000		116,727,000
固定負債	528,392,081	933,772	529,325,853		529,325,853
設備資金借入金	331,921,000	0	331,921,000		331,921,000
リース債務	1,944,114	0	1,944,114		1,944,114
退職給付引当金	194,526,967	933,772	195,460,739		195,460,739
負債の部合計	891,893,704	2,121,033	894,014,737		894,014,737
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	2,091,938,532	204,995,965	2,296,934,497		2,296,934,497
国庫補助金等特別積立金	2,091,938,532	204,995,965	2,296,934,497		2,296,934,497
その他の積立金	1,625,144,197	10,153,966	1,635,298,163		1,635,298,163
修繕積立金	134,960,744	10,153,966	145,114,710		145,114,710
施設整備等積立金	1,421,135,829	0	1,421,135,829		1,421,135,829
人件費積立金	69,047,624	0	69,047,624		69,047,624
次期繰越活動増減差額	2,116,043,035	7,992,010	2,124,035,045		2,124,035,045
(うち当期活動増減差額)	21,973,604	3,567,760	18,405,844		18,405,844
純資産の部合計	5,843,125,764	223,141,941	6,066,267,705		6,066,267,705
負債及び純資産の部合計	6,735,019,468	225,262,974	6,960,282,442		6,960,282,442

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目	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]	[544,994,070]	[402,209,871]	[571,155,546]	[0]	[0]	
	児童福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[72,436,711]	
	障害福祉サービス等事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[257,999,300]	[282,662,536]	
	受託事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	その他の事業収入	[50,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	施設運営費収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	負担金収入	[69,538,687]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	経常経費寄附金収入	[0]	[0]	[300,000]	[0]	[0]	[40,000]	
	受取利息配当金収入	[504]	[1,216,160]	[1,596,865]	[1,111,866]	[325,744]	[824,657]	
	その他の収入	[729]	[1,086,255]	[704,947]	[1,334,799]	[958,381]	[740,352]	
事業活動収入計(1)	69,589,920	547,296,485	404,811,683	573,602,211	259,283,425	284,267,545	124,849,044	
事業活動による支出	人件費支出	[54,892,688]	[438,685,716]	[294,415,281]	[426,669,516]	[168,394,916]	[176,430,428]	
	事業費支出	[0]	[81,637,910]	[85,216,804]	[103,534,215]	[39,310,757]	[42,940,017]	
	事務費支出	[13,286,904]	[27,063,890]	[31,229,679]	[33,001,199]	[38,520,897]	[38,150,289]	
	負担金支出	[0]	[13,168,000]	[10,193,000]	[12,939,000]	[5,442,000]	[6,141,000]	
	利用者負担軽減額	[0]	[978,030]	[0]	[157,780]	[0]	[0]	
	支払利息支出	[0]	[4,793,150]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	その他の支出	[0]	[19,715]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	流動資産評価損等による資金減少額	[0]	[0]	[0]	[562]	[0]	[0]	
	事業活動支出計(2)	68,179,592	566,346,411	421,054,764	576,302,272	251,668,570	263,661,734	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,410,328	19,049,926	16,243,081	2,700,061	7,614,855	20,605,811	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[296,560]	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	296,560	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[38,700,000]	[0]	[0]	[0]	[0]
		固定資産取得支出	[0]	[6,375,930]	[6,172,870]	[4,259,200]	[1,299,100]	[2,296,690]
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[686,400]	[0]	[0]	[0]	[0]
施設整備等支出計(5)	0	45,762,330	6,172,870	4,259,200	1,299,100	2,296,690		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	45,762,330	6,172,870	4,259,200	1,299,100	2,296,690		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[0]	[10,526,025]	[1,957,557]	[4,865,330]	[6,909,972]	[10,867,040]	
	拠点区分間長期借入金収入	[0]	[4,000,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[11,000,000]	
	拠点区分間繰入金収入	[0]	[32,976]	[0]	[8,033]	[25,820]	[8,700]	
	その他の活動収入計(7)	0	14,559,001	1,957,557	4,873,363	6,935,792	10,875,740	
その他の活動による支出	積立資産支出	[1,052,310]	[3,348,422]	[1,820,426]	[4,142,687]	[12,947,115]	[27,764,472]	
	拠点区分間長期貸付金支出	[0]	[0]	[4,000,000]	[0]	[0]	[0]	
	拠点区分間長期借入金返済支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	拠点区分間繰入金支出	[358,018]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動支出計(8)	1,410,328	3,348,422	5,820,426	4,142,687	12,947,115	27,764,472	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,410,328	11,210,579	3,862,869	730,676	6,011,323	16,888,732		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	53,601,677	26,278,820	6,228,585	304,432	1,420,389		
前期末支払資金残高(11)	15,501,176	98,921,422	137,412,039	134,269,663	37,070,274	34,868,812		
当期末支払資金残高(10)+(11)	15,501,176	45,319,745	111,133,219	128,041,078	37,374,706	36,289,201		

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目	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
収入							
介護保険事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,518,359,487]		[1,518,359,487]
児童福祉事業収入	[0]	[118,086,140]	[0]	[0]	[190,522,851]		[190,522,851]
障害福祉サービス等事業収入	[249,283,778]	[193,828,311]	[0]	[0]	[1,035,714,093]		[1,035,714,093]
受託事業収入	[0]	[0]	[189,137,000]	[1,082,000]	[190,219,000]		[190,219,000]
その他の事業収入	[0]	[0]	[0]	[64,290,000]	[64,340,000]		[64,340,000]
施設運営費収入	[0]	[0]	[0]	[1,304,200]	[1,304,200]		[1,304,200]
負担金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[69,538,687]	[67,387,687]	[2,151,000]
経常経費寄附金収入	[0]	[148,510]	[160,000]	[0]	[808,510]		[808,510]
受取利息配当金収入	[223,521]	[4,819]	[7,422]	[6,465]	[5,373,614]		[5,373,614]
その他の収入	[172,597]	[232,174]	[2,422,500]	[1,687,867]	[9,597,175]		[9,597,175]
事業活動収入計(1)	249,679,896	312,299,954	191,726,922	68,370,532	3,085,777,617	67,387,687	3,018,389,930
支出							
人件費支出	[127,325,804]	[206,837,170]	[137,871,273]	[33,892,643]	[2,140,982,080]		[2,140,982,080]
事業費支出	[31,232,269]	[32,595,673]	[24,441,512]	[13,486,041]	[468,025,294]		[468,025,294]
事務費支出	[21,932,332]	[36,116,785]	[33,164,624]	[10,828,812]	[292,708,306]		[292,708,306]
負担金支出	[4,896,000]	[4,782,687]	[4,537,000]	[2,772,000]	[67,387,687]	[67,387,687]	[0]
利用者負担軽減額	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,135,810]		[1,135,810]
支払利息支出	[80,864]	[0]	[0]	[0]	[4,874,014]		[4,874,014]
その他の支出	[0]	[0]	[608,200]	[0]	[627,915]		[627,915]
流動資産評価損等による資金減少額	[0]	[0]	[0]	[0]	[562]		[562]
事業活動支出計(2)	185,467,269	280,332,315	200,622,609	60,979,496	2,975,741,668	67,387,687	2,908,353,981
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	64,212,627	31,967,639	8,895,687	7,391,036	110,035,949		110,035,949
施設整備等収入							
施設整備等補助金収入	[0]	[834,860]	[0]	[0]	[1,131,420]		[1,131,420]
施設整備等収入計(4)	0	834,860	0	0	1,131,420		1,131,420
支出							
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]	[277,200]	[669,570]	[664,400]	[22,014,960]		[22,014,960]
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	277,200	669,570	664,400	66,669,360		66,669,360
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,268,000	557,660	669,570	664,400	65,537,940		65,537,940
その他の収入							
積立資産取崩収入	[125,192]	[139,140]	[13,069,719]	[0]	[48,459,975]		[48,459,975]
拠点区分間長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[4,000,000]	[4,000,000]	[0]
拠点区分間長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[11,000,000]	[11,000,000]	[0]
拠点区分間繰入金収入	[11,859]	[117,710]	[0]	[152,920]	[358,018]	[358,018]	[0]
その他の活動収入計(7)	137,051	256,850	13,069,719	152,920	63,817,993	15,358,018	48,459,975
支出							
積立資産支出	[56,616,005]	[21,141,423]	[3,504,462]	[6,879,556]	[172,754,086]		[172,754,086]
拠点区分間長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[4,000,000]	[4,000,000]	[0]
拠点区分間長期借入金返済支出	[0]	[11,000,000]	[0]	[0]	[11,000,000]	[11,000,000]	[0]
拠点区分間繰入金支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[358,018]	[358,018]	[0]
その他の活動支出計(8)	56,616,005	32,141,423	3,504,462	6,879,556	188,112,104	15,358,018	172,754,086
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	56,478,954	31,884,573	9,565,257	6,726,636	124,294,111		124,294,111
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,465,673	640,726	0	0	79,796,102		79,796,102
前期末支払資金残高(11)	34,938,850	24,281,458	5,756,448	0	544,386,786		544,386,786
当期末支払資金残高(10)+(11)	37,404,523	24,922,184	5,756,448	0	464,590,684		464,590,684

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目	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
介護保険事業収益	[0]	[544,994,070]	[402,209,871]	[571,155,546]	[0]	[0]	[0]
児童福祉事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[72,436,711]
障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[257,999,300]	[282,662,536]	[51,940,168]
受託事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
その他の事業収益	[50,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
施設運営費収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
負担金収益	[69,538,687]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
経常経費寄附金収益	[0]	[0]	[300,000]	[0]	[0]	[40,000]	[160,000]
その他の収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
サービス活動収益計(1)	69,588,687	544,994,070	402,509,871	571,155,546	257,999,300	282,702,536	124,536,879
人件費	[55,205,998]	[434,332,043]	[298,398,150]	[425,806,873]	[168,606,059]	[173,543,460]	[76,240,853]
事業費	[0]	[81,637,910]	[85,216,804]	[103,534,215]	[39,310,757]	[42,940,017]	[13,630,096]
事務費	[13,286,904]	[27,063,890]	[31,229,679]	[33,001,199]	[38,520,897]	[38,150,289]	[9,412,895]
負担金費用	[0]	[13,168,000]	[10,193,000]	[12,939,000]	[5,442,000]	[6,141,000]	[2,517,000]
利用者負担軽減額	[0]	[978,030]	[0]	[157,780]	[0]	[0]	[0]
減価償却費	[238,047]	[56,838,001]	[8,349,483]	[20,737,809]	[6,345,598]	[4,681,068]	[19,530,091]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[10,449,682]	[105,192]	[334,585]	[2,632,395]	[1,728,188]	[3,045,773]
徴収不能額	[0]	[0]	[0]	[562]	[0]	[0]	[0]
サービス活動費用計(2)	68,730,949	603,568,192	433,281,924	595,842,853	255,592,916	263,727,646	118,285,162
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	857,738	58,574,122	30,772,053	24,687,307	2,406,384	18,974,890	6,251,717
受取利息配当金収益	[504]	[1,216,160]	[1,596,865]	[1,111,866]	[325,744]	[824,657]	[55,591]
その他のサービス活動外収益	[729]	[1,086,255]	[704,947]	[1,334,799]	[958,381]	[740,352]	[256,574]
サービス活動外収益計(4)	1,233	2,302,415	2,301,812	2,446,665	1,284,125	1,565,009	312,165
支払利息	[0]	[4,793,150]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
その他のサービス活動外費用	[0]	[19,715]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
サービス活動外費用計(5)	0	4,812,865	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,233	2,510,450	2,301,812	2,446,665	1,284,125	1,565,009	312,165
経常増減差額(7)=(3)+(6)	858,971	61,084,572	28,470,241	22,240,642	3,690,509	20,539,899	6,563,882
施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[296,560]
拠点区分間繰入金収益	[0]	[32,976]	[0]	[8,033]	[25,820]	[8,700]	[0]
その他の特別収益	[0]	[20,857]	[0]	[51,856]	[396]	[0]	[0]
特別収益計(8)	0	53,833	0	59,889	26,216	8,700	296,560
固定資産売却損・処分損	[0]	[1]	[2]	[7]	[2]	[3]	[0]
国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[296,560]
拠点区分間繰入金費用	[358,018]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
特別費用計(9)	358,018	1	2	7	2	3	296,560
特別増減差額(10)=(8)-(9)	358,018	53,832	2	59,882	26,214	8,697	0
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	500,953	61,030,740	28,470,243	22,180,760	3,716,723	20,548,596	6,563,882
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)	500,953	61,030,740	28,470,243	22,180,760	3,716,723	20,548,596	6,563,882
前期繰越活動増減差額(14)	11,737,170	606,421,247	298,802,324	531,408,252	54,289,845	84,976,306	294,128,892
当期未繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	12,238,123	545,390,507	270,332,081	509,227,492	58,006,568	105,524,902	300,692,774
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]	[6,375,930]	[0]	[0]	[5,238,000]	[5,275,600]	[0]
その他の積立金積立額(18)	[0]	[0]	[0]	[0]	[12,000,000]	[24,000,000]	[33,000,000]
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	12,238,123	551,766,437	270,332,081	509,227,492	51,244,568	86,800,502	267,692,774

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		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
サービス	介護保険事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,518,359,487]		[1,518,359,487]
	児童福祉事業収益	[0]	[118,086,140]	[0]	[0]	[190,522,851]		[190,522,851]
	障害福祉サービス等事業収益	[249,283,778]	[193,828,311]	[0]	[0]	[1,035,714,093]		[1,035,714,093]
	受託事業収益	[0]	[0]	[189,137,000]	[1,082,000]	[190,219,000]		[190,219,000]
	その他の事業収益	[0]	[0]	[0]	[64,290,000]	[64,340,000]		[64,340,000]
	施設運営費収益	[0]	[0]	[0]	[1,304,200]	[1,304,200]		[1,304,200]
	負担金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[69,538,687]	[67,387,687]	[2,151,000]
	経常経費寄附金収益	[0]	[248,510]	[160,000]	[0]	[908,510]		[908,510]
	その他の収益	[6,376]	[0]	[0]	[0]	[6,376]		[6,376]
	サービス活動収益計(1)	249,290,154	312,162,961	189,297,000	66,676,200	3,070,913,204	67,387,687	3,003,525,517
費用	人件費	[128,673,617]	[206,929,453]	[139,148,079]	[33,984,383]	[2,140,868,968]		[2,140,868,968]
	事業費	[31,232,269]	[32,695,673]	[24,441,512]	[13,486,041]	[468,125,294]		[468,125,294]
	事務費	[21,932,332]	[36,116,785]	[33,164,624]	[10,828,812]	[292,708,306]		[292,708,306]
	負担金費用	[4,896,000]	[4,782,687]	[4,537,000]	[2,772,000]	[67,387,687]	[67,387,687]	[0]
	利用者負担軽減額	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,135,810]		[1,135,810]
	減価償却費	[34,918,889]	[35,892,053]	[1,294,788]	[13,816,919]	[202,642,746]		[202,642,746]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[4,824,377]	[34,903,261]	[0]	[12,419,496]	[70,442,949]		[70,442,949]
	徴収不能額	[0]	[0]	[0]	[0]	[562]		[562]
	サービス活動費用計(2)	216,828,730	281,513,390	202,586,003	62,468,659	3,102,426,424	67,387,687	3,035,038,737
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,461,424	30,649,571	13,289,003	4,207,541	31,513,220		31,513,220
サービス	受取利息配当金収益	[223,521]	[4,819]	[7,422]	[6,465]	[5,373,614]		[5,373,614]
	その他のサービス活動外収益	[166,221]	[232,174]	[2,422,500]	[1,687,867]	[9,590,799]		[9,590,799]
サービス	サービス活動外収益計(4)	389,742	236,993	2,429,922	1,694,332	14,964,413		14,964,413
費用	支払利息	[80,864]	[0]	[0]	[0]	[4,874,014]		[4,874,014]
	その他のサービス活動外費用	[0]	[0]	[608,200]	[0]	[627,915]		[627,915]
サービス	サービス活動外費用計(5)	80,864	0	608,200	0	5,501,929		5,501,929
サービス	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	308,878	236,993	1,821,722	1,694,332	9,462,484		9,462,484
経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,770,302	30,886,564	11,467,281	5,901,873	22,050,736		22,050,736	
特別増減	施設整備等補助金収益	[0]	[834,860]	[0]	[0]	[1,131,420]		[1,131,420]
	拠点区分間繰入金収益	[11,859]	[117,710]	[0]	[152,920]	[358,018]	[358,018]	[0]
	その他の特別収益	[0]	[4,043]	[0]	[0]	[77,152]		[77,152]
	特別収益計(8)	11,859	956,613	0	152,920	1,566,590	358,018	1,208,572
	固定資産売却損・処分損	[2]	[2]	[1]	[0]	[20]		[20]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[834,860]	[0]	[0]	[1,131,420]		[1,131,420]
特別費用	拠点区分間繰入金費用	[0]	[0]	[0]	[0]	[358,018]	[358,018]	[0]
	特別費用計(9)	2	834,862	1	0	1,489,458	358,018	1,131,440
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,857	121,751	1	152,920	77,132		77,132	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	32,782,159	31,008,315	11,467,282	6,054,793	21,973,604		21,973,604	
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)	32,782,159	31,008,315	11,467,282	6,054,793	21,973,604		21,973,604	
繰前期繰越活動増減差額(14)	393,834,298	16,445,240	2,449,586	6,384,182	2,267,986,862		2,267,986,862	
越当期未繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	426,616,457	14,563,075	9,017,696	12,438,975	2,246,013,258		2,246,013,258	
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]	[4,750,063]	[0]	[21,639,593]		[21,639,593]	
その他の積立金積立額(18)	[56,000,000]	[20,000,000]	[0]	[6,609,816]	[151,609,816]		[151,609,816]	
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	370,616,457	5,436,925	4,267,633	5,829,159	2,116,043,035		2,116,043,035	

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目	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	19,425,585	77,281,694	138,742,154	165,311,612	55,915,888	59,739,095	39,853,739
現金預金	19,338,112	1,095,911	79,105,571	84,665,241	14,426,174	12,507,778	14,644,344
事業未収金	0	73,217,882	56,427,930	78,039,685	40,695,540	44,454,736	13,474,868
未収金	0	2,162,675	787,882	1,777,768	374,083	2,324,845	22,400
未収補助金	0	782,022	2,420,771	775,863	417,269	451,736	711,815
立替金	0	0	0	15,555	0	0	0
前払費用	87,473	83,974	0	37,500	2,822	0	312
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	60,770	0	0	0	0	0
固定資産	21,133,370	1,541,595,159	559,117,468	635,798,411	406,126,899	481,758,501	466,063,862
基本財産	10,000,000	1,374,998,066	109,078,284	368,363,220	89,281,371	69,758,798	337,821,993
土地	0	589,062,117	71,478,000	226,717,640	69,044,638	62,472,697	45,821,274
建物	0	785,935,949	37,600,284	141,645,580	20,236,733	7,286,101	292,000,719
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	11,133,370	166,597,093	450,039,184	267,435,191	316,845,528	411,999,703	128,241,869
建物	0	2,800,916	12,766,417	0	235,730	1	92,798
構築物	0	3,398,541	79,702	11,016,859	25	6	12,846,723
機械及び装置	0	0	1	1,715,084	0	0	0
車輛運搬具	1	12	6	12	504,626	4	3
器具及び備品	165,346	7,268,526	13,140,049	24,378,300	7,509,703	8,705,395	1,261,543
有形リース資産	0	2,629,828	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	0	0	0	237,600	237,600	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	4,000,000	0	0	0	11,000,000
退職給付引当資産	10,854,423	32,615,756	29,554,638	30,918,816	13,123,981	18,101,778	7,892,876
修繕積立資産	0	0	0	0	25,475,415	10,960,983	0
施設整備等積立資産	0	107,732,314	280,422,771	93,565,263	259,758,448	323,993,936	90,147,926
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	40,558,955	1,618,876,853	697,859,622	801,110,023	462,042,787	541,497,596	505,917,601
流動負債	7,466,409	91,745,805	45,469,935	60,900,534	26,426,182	32,457,894	10,275,335
事業未払金	3,010,423	22,705,287	21,965,531	25,824,848	15,069,838	14,261,637	4,375,485
その他の未払金	0	3,044,145	985,575	4,865,330	301,860	5,559,310	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	40,817	303,218	333,014	383,438	96,433	180,291	143,752
預り金	117,724	24,355	73,588	2,459	6,039	61,260	0
職員預り金	755,445	5,945,714	4,251,227	6,192,352	3,067,012	3,387,396	1,486,098
仮受金	0	0	0	2,107	0	0	0
賞与引当金	3,542,000	20,336,000	17,861,000	23,630,000	7,885,000	9,008,000	4,270,000
固定負債	10,854,423	309,459,870	29,554,638	30,918,816	13,123,981	18,101,778	7,892,876
設備資金借入金	0	270,900,000	0	0	0	0	0
リース債務	0	1,944,114	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	4,000,000	0	0	0	0	0
退職給付引当金	10,854,423	32,615,756	29,554,638	30,918,816	13,123,981	18,101,778	7,892,876
負債の部合計	18,320,832	401,205,675	75,024,573	91,819,350	39,550,163	50,559,672	18,168,211
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	558,172,427	72,080,197	106,497,918	86,014,193	69,182,503	129,908,690
国庫補助金等特別積立金	0	558,172,427	72,080,197	106,497,918	86,014,193	69,182,503	129,908,690
その他の積立金	0	107,732,314	280,422,771	93,565,263	285,233,863	334,954,919	90,147,926
修繕積立金	0	0	0	0	25,475,415	10,960,983	0
施設整備等積立金	0	107,732,314	280,422,771	93,565,263	259,758,448	323,993,936	90,147,926
人件費積立金	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	12,238,123	551,766,437	270,332,081	509,227,492	51,244,568	86,800,502	267,692,774
(うち当期活動増減差額)	500,953	61,030,740	28,470,243	22,180,760	3,716,723	20,548,596	6,563,882
純資産の部合計	22,238,123	1,217,671,178	622,835,049	709,290,673	422,492,624	490,937,924	487,749,390
負債及び純資産の部合計	40,558,955	1,618,876,853	697,859,622	801,110,023	462,042,787	541,497,596	505,917,601

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目	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
流動資産	50,221,484	42,587,686	24,039,813	4,530,701	677,649,451	11,000,000	666,649,451
現金預金	10,541,347	10,769,822	18,915,048	2,600,621	268,609,969		268,609,969
事業未収金	39,107,912	30,831,416	0	572,000	376,821,969		376,821,969
未収金	27,776	154,412	4,815,455	110,045	12,557,341		12,557,341
未収補助金	534,801	784,013	0	1,199,000	8,077,290		8,077,290
立替金	0	44,088	0	0	59,643		59,643
前払費用	9,648	3,935	309,310	49,035	584,009		584,009
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	0	0	0	60,770		60,770
固定資産	850,879,809	824,444,665	117,807,356	178,644,517	6,083,370,017	15,000,000	6,068,370,017
基本財産	592,817,061	703,538,957	0	106,656,244	3,762,313,994		3,762,313,994
土地	80,408,129	210,000,000	0	0	1,355,004,495		1,355,004,495
建物	512,408,932	493,538,957	0	106,656,243	2,397,309,498		2,397,309,498
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	258,062,748	120,905,708	117,807,356	71,988,273	2,321,056,023	15,000,000	2,306,056,023
建物	0	0	336,142	721,906	16,953,910		16,953,910
構築物	22,543,682	14,756,797	2	15,186,875	79,829,212		79,829,212
機械及び装置	0	258,502	0	3	1,973,590		1,973,590
車輛運搬具	3	564,431	2	1	1,069,101		1,069,101
器具及び備品	3,046,059	1,438,996	1,854,173	7,716,271	76,484,361		76,484,361
有形リース資産	0	0	0	0	2,629,828		2,629,828
権利	0	0	0	75,600	6,256,657		6,256,657
ソフトウェア	237,600	237,600	237,600	0	1,188,000		1,188,000
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	15,000,000	15,000,000	0
退職給付引当資産	11,087,123	23,680,514	12,596,980	4,100,082	194,526,967		194,526,967
修繕積立資産	0	20,601,978	33,734,833	44,187,535	134,960,744		134,960,744
施設整備等積立資産	206,148,281	59,366,890	0	0	1,421,135,829		1,421,135,829
人件費積立資産	0	0	69,047,624	0	69,047,624		69,047,624
その他の固定資産	0	0	0	0	200		200
資産の部合計	901,101,293	867,032,351	141,847,169	183,175,218	6,761,019,468	26,000,000	6,735,019,468
流動負債	24,261,961	38,469,502	30,735,365	6,292,701	374,501,623	11,000,000	363,501,623
事業未払金	10,530,428	12,961,985	8,398,497	4,161,608	143,265,567		143,265,567
その他の未払金	0	76,320	8,100,908	0	22,933,448		22,933,448
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	63,043	336,633	90,644	16,456	1,987,739		1,987,739
預り金	52,071	4,404	1,748	3,616	347,264		347,264
職員預り金	2,171,419	4,286,160	1,691,568	349,021	33,583,412		33,583,412
仮受金	0	0	0	0	2,107		2,107
賞与引当金	6,177,000	9,804,000	12,452,000	1,762,000	116,727,000		116,727,000
固定負債	72,108,123	34,680,514	12,596,980	4,100,082	543,392,081	15,000,000	528,392,081
設備資金借入金	61,021,000	0	0	0	331,921,000		331,921,000
リース債務	0	0	0	0	1,944,114		1,944,114
拠点区分間長期借入金	0	11,000,000	0	0	15,000,000	15,000,000	0
退職給付引当金	11,087,123	23,680,514	12,596,980	4,100,082	194,526,967		194,526,967
負債の部合計	96,370,084	73,150,016	43,332,345	10,392,783	917,893,704	26,000,000	891,893,704
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	227,966,471	719,350,392	0	122,765,741	2,091,938,532		2,091,938,532
国庫補助金等特別積立金	227,966,471	719,350,392	0	122,765,741	2,091,938,532		2,091,938,532
その他の積立金	206,148,281	79,968,868	102,782,457	44,187,535	1,625,144,197		1,625,144,197
修繕積立金	0	20,601,978	33,734,833	44,187,535	134,960,744		134,960,744
施設整備等積立金	206,148,281	59,366,890	0	0	1,421,135,829		1,421,135,829
人件費積立金	0	0	69,047,624	0	69,047,624		69,047,624
次期繰越活動増減差額	370,616,457	5,436,925	4,267,633	5,829,159	2,116,043,035		2,116,043,035
(うち当期活動増減差額)	32,782,159	31,008,315	11,467,282	6,054,793	21,973,604		21,973,604
純資産の部合計	804,731,209	793,882,335	98,514,824	172,782,435	5,843,125,764		5,843,125,764
負債及び純資産の部合計	901,101,293	867,032,351	141,847,169	183,175,218	6,761,019,468	26,000,000	6,735,019,468

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」
 - 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）」
- 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	2,776,370,895	0	174,065,423	2,602,305,472
機械及び装置	1	0	0	1
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	4,141,375,391	0	174,065,423	3,967,309,968

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）	1,597,631,701 円
計	2,375,395,918 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》	309,600,000 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》	66,289,000 円
計	375,889,000 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	3,262,985,953	2,602,305,472
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	104,112,791	16,953,910
構築物（その他固定資産）	246,827,380	166,998,168	79,829,212
機械及び装置（その他固定資産）	15,462,132	12,304,588	3,157,544
車輛運搬具（その他固定資産）	98,723,149	97,654,048	1,069,101
器具及び備品（その他固定資産）	522,138,705	445,109,110	77,029,595
有形リース資産	4,804,800	2,174,972	2,629,828
ソフトウェア（その他固定資産）	33,425,573	32,237,573	1,188,000
合計	7,146,715,121	4,362,552,458	2,784,162,663

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	297,630,000	2,370,000
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	99,210,000	790,000
第404回信金中金債 修繕積立資産	100,000,000	99,180,000	820,000
第56回株式会社日産FS 施設整備積立資産	399,992,000	397,320,000	2,672,000
第63回株式会社ホンダファイナンス 施設整備積立資産	300,000,000	299,490,000	510,000
合計	1,199,992,000	1,192,830,000	7,162,000

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

15. 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

灘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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	その他の事業収入	[50,000]	[50,000]	[0]	
	その他の事業収入	(50,000)	(50,000)	(0)	
	補助金事業収入(一般)	50,000	50,000	0	
	負担金収入	[70,377,000]	[69,538,687]	[838,313]	
	負担金収入	(70,377,000)	(69,538,687)	(838,313)	
	本部経費負担金収入	70,377,000	69,538,687	838,313	
	受取利息配当金収入	[0]	[504]	[504]	
	その他の収入	[0]	[729]	[729]	
	雑収入	0	729	729	
事業活動収入計(1)	70,427,000	69,589,920	837,080		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[53,989,000]	[54,892,688]	[903,688]	
	役員報酬支出	5,430,000	5,968,000	538,000	
	職員給料支出	28,006,000	28,005,600	400	
	職員等諸手当支出	(3,424,000)	(3,341,185)	(82,815)	
	扶養手当	720,000	720,000	0	
	住居手当	324,000	324,000	0	
	通勤手当	1,070,000	1,069,248	752	
	時間外勤務手当	326,000	243,937	82,063	
	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	(9,577,000)	(9,575,196)	(1,804)	
	期末手当	6,105,000	6,104,188	812	
	勤勉手当	3,472,000	3,471,008	992	
	退職給付支出	(312,000)	(311,500)	(500)	
	退職共済掛金	312,000	311,500	500	
	法定福利費支出	7,240,000	7,691,207	451,207	
	事務費支出	[14,608,000]	[13,286,904]	[1,321,096]	
	福利厚生費支出	461,000	461,259	259	
	旅費交通費支出	805,000	681,940	123,060	
	研修研究費支出	339,000	158,750	180,250	
	事務消耗品費支出	566,000	429,842	136,158	
	印刷製本費支出	10,000	0	10,000	
	水道光熱費支出	518,000	436,469	81,531	
	修繕費支出	35,000	21,358	13,642	
	通信運搬費支出	1,730,000	1,651,167	78,833	
	会議費支出	103,000	54,901	48,099	
	広報費支出	480,000	431,871	48,129	
	業務委託費支出	4,287,000	4,236,850	50,150	
	手数料支出	2,226,000	1,787,050	438,950	
	保険料支出	310,000	309,012	988	
	賃借料支出	559,000	593,649	34,649	
	租税公課支出	60,000	34,950	25,050	
	保守料支出	1,289,000	1,215,691	73,309	
渉外費支出	7,000	7,000	0		
諸会費支出	271,000	270,400	600		
車輛費支出	283,000	266,775	16,225		
報償費支出	217,000	216,700	300		
雑支出	52,000	21,270	30,730		
事業活動支出計(2)	68,597,000	68,179,592	417,408		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,830,000	1,410,328	419,672		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設 収入 等 による 収支					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設 支出 等 による 収支					
	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 支 出 収 支					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
積立 資産 支 出 に よ る 支 出 収 支	積立資産支出	[1,054,000]	[1,052,310]	[1,690]	
	退職給付引当資産支出	(1,054,000)	(1,052,310)	(1,690)	
	退職金	621,000	620,130	870	
	全事協退職年金共済	433,000	432,180	820	
	拠点区分間繰入金支出	[776,000]	[358,018]	[417,982]	
	その他の活動支出計(8)	1,830,000	1,410,328	419,672	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,830,000	1,410,328	419,672	
	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)	15,501,000	15,501,176	176	
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,501,000	15,501,176	176	

法人本部区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	その他の事業収益	[50,000]	[50,000]	[0]
	その他の事業収益	(50,000)	(50,000)	(0)
	補助金事業収益(公費)	0	50,000	50,000
	補助金事業収益(一般)	50,000	0	50,000
	負担金収益	[69,538,687]	[70,857,269]	[1,318,582]
	負担金収益	(69,538,687)	(70,857,269)	(1,318,582)
	本部経費負担金収益	69,538,687	70,857,269	1,318,582
サービス活動収益計(1)		69,588,687	70,907,269	1,318,582
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	[55,205,998]	[57,601,756]	[2,395,758]
	役員報酬	5,310,000	5,399,199	89,199
	職員給料	28,005,600	28,305,300	299,700
	職員等諸手当	(3,341,185)	(3,435,955)	(94,770)
	扶養手当	720,000	739,500	19,500
	住居手当	324,000	324,000	0
	通勤手当	1,069,248	1,126,848	57,600
	時間外勤務手当	243,937	261,607	17,670
	管理職手当	960,000	960,000	0
	資格手当	24,000	24,000	0
	職員賞与	(6,433,196)	(7,428,592)	(995,396)
	期末手当	4,101,188	4,735,666	634,478
	勤勉手当	2,332,008	2,692,926	360,918
	賞与引当金繰入	3,542,000	4,213,000	671,000
	退職給付費用	(1,363,810)	(1,677,685)	(313,875)
	退職金	620,130	885,095	264,965
	全事協退職年金共済	432,180	436,590	4,410
	退職共済掛金	311,500	356,000	44,500
	法定福利費	7,210,207	7,142,025	68,182
	事務費	[13,286,904]	[14,086,388]	[799,484]
	福利厚生費	461,259	399,649	61,610
	旅費交通費	681,940	617,140	64,800
	研修研究費	158,750	204,450	45,700
事務消耗品費	429,842	677,656	247,814	
印刷製本費	0	176,000	176,000	
水道光熱費	436,469	413,389	23,080	
修繕費	21,358	37,845	16,487	
通信運搬費	1,651,167	1,332,746	318,421	
会議費	54,901	58,152	3,251	
広報費	431,871	295,141	136,730	
業務委託費	4,236,850	4,274,210	37,360	
手数料	1,787,050	2,386,785	599,735	
保険料	309,012	313,486	4,474	
賃借料	593,649	519,619	74,030	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	租税公課	34,950	36,500	1,550
	保守料	1,215,691	1,273,645	57,954
	渉外費	7,000	395,600	388,600
	諸会費	270,400	265,500	4,900
	車輛費	266,775	274,330	7,555
	報償費	216,700	113,275	103,425
	雑費	21,270	21,270	0
	減価償却費	[238,047]	[502,820]	[264,773]
	サービス活動費用計(2)	68,730,949	72,190,964	3,460,015
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	857,738	1,283,695	2,141,433
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[504]	[92,060]	[91,556]
	その他のサービス活動外収益	[729]	[94,200]	[93,471]
	雑収益	729	94,200	93,471
	サービス活動外収益計(4)	1,233	186,260	185,027
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)	1,233	186,260	185,027
経常増減差額(7)=(3)+(6)		858,971	1,097,435	1,956,406
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	[358,018]	[344,385]	[13,633]
	特別費用計(9)	358,018	344,385	13,633
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	358,018	344,385	13,633
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		500,953	1,441,820	1,942,773
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)		500,953	1,441,820	1,942,773
繰越増減の部	前期繰越活動増減差額(14)	11,737,170	13,178,990	1,441,820
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	12,238,123	11,737,170	500,953
	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)	12,238,123	11,737,170	500,953

法人本部区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	資 産 の 部		負 債 の 部		増減	
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目		
流動資産	19,425,585	18,432,751	992,834	流動負債	7,212,575	253,834
現金預金	19,338,112	17,541,734	1,796,378	事業未払金	3,010,423	429,241
未収金	0	816,017	816,017	未払費用	40,817	19,281
前払費用	87,473	75,000	12,473	預り金	117,724	82,314
				職員預り金	755,445	500,560
				賞与引当金	3,542,000	739,000
固定資産	21,133,370	20,319,107	814,263	固定負債	10,854,423	1,062,310
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	退職給付引当金	10,854,423	1,062,310
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	18,320,832	1,306,144
その他の固定資産	11,133,370	10,319,107	814,263	純 資 産 の 部		
車輜運搬具	1	1	0	基本金	10,000,000	0
器具及び備品	165,346	403,393	238,047	次期繰越活動増減差額	12,238,123	500,953
権利	113,400	113,400	0	(うち当期活動増減差額)	500,953	1,942,773
退職給付引当資産	10,854,423	9,802,113	1,052,310	純資産の部合計	22,238,123	500,953
その他の固定資産	200	200	0	負債及び純資産の部合計	40,558,955	1,807,097
資産の部合計	40,558,955	38,751,858	1,807,097			

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	3,096,913	165,346

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
合計	4,835,528	4,670,181	165,347

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護保険事業収入	[547,349,000]	[544,994,070]	[2,354,930]	
施設介護料収入	(315,806,000)	(314,083,040)	(1,722,960)	
介護報酬収入	281,514,000	280,085,837	1,428,163	
利用者負担金収入(公費)	1,117,000	1,049,164	67,836	
利用者負担金収入(一般)	33,175,000	32,948,039	226,961	
居宅介護料収入	(56,278,000)	(56,292,487)	(14,487)	
(介護報酬収入)				
介護報酬収入	49,656,000	49,337,947	318,053	
介護予防報酬収入	0	35,641	35,641	
(利用者負担金収入)				
介護負担金収入(公費)	623,000	604,252	18,748	
介護負担金収入(一般)	5,999,000	6,309,645	310,645	
介護予防負担金収入(一般)	0	5,002	5,002	
地域密着型介護料収入	(28,006,000)	(28,836,762)	(830,762)	
(介護報酬収入)				
介護報酬収入	25,132,000	25,900,793	768,793	
(利用者負担金収入)				
介護負担金収入(一般)	2,874,000	2,935,969	61,969	
居宅介護支援介護料収入	(16,711,000)	(13,610,700)	(3,100,300)	
居宅介護支援介護料収入	16,711,000	13,610,700	3,100,300	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	(2,365,000)	(2,444,660)	(79,660)	
事業費収入	2,129,000	2,200,194	71,194	
事業負担金収入(一般)	236,000	244,466	8,466	
利用者等利用料収入	(126,047,000)	(124,861,009)	(1,185,991)	
施設サービス利用料収入	32,000	32,500	500	
食費収入(公費)	0	900	900	
食費収入(一般)	46,144,000	45,747,930	396,070	
食費収入(特定)	6,212,000	6,314,845	102,845	
居住費収入(一般)	59,018,000	58,207,344	810,656	
居住費収入(特定)	13,363,000	13,103,950	259,050	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	298,000	310,700	12,700	
その他の利用料収入	980,000	1,142,840	162,840	
その他の事業収入	(2,136,000)	(4,865,412)	(2,729,412)	
補助金事業収入(公費)	2,027,000	4,749,622	2,722,622	
受託事業収入(公費)	109,000	115,790	6,790	
その他の事業収入	[321,000]	[0]	[321,000]	
その他の事業収入	(321,000)	(0)	(321,000)	
補助金事業収入(公費)	321,000	0	321,000	
受取利息配当金収入	[1,216,000]	[1,216,160]	[160]	
その他の収入	[1,261,000]	[1,086,255]	[174,745]	
受入研修費収入	64,000	78,000	14,000	
利用者等外給食費収入	23,000	19,715	3,285	
雑収入	1,174,000	988,540	185,460	
事業活動収入計(1)	550,147,000	547,296,485	2,850,515	
人件費支出	[446,727,000]	[438,685,716]	[8,041,284]	
職員給料支出	200,649,000	200,212,379	436,621	
非常勤職員給与支出	40,967,000	38,925,887	2,041,113	
派遣職員費支出	1,730,000	1,088,290	641,710	
職員等諸手当支出	(62,289,000)	(57,230,978)	(5,058,022)	
扶養手当	5,470,000	5,346,348	123,652	

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	4,725,000	4,724,500	500	
	通勤手当	9,396,000	9,259,039	136,961	
	時間外勤務手当	13,773,000	12,186,738	1,586,262	
	夜間勤務手当	11,280,000	10,910,000	370,000	
	休日勤務手当	4,320,000	1,090,714	3,229,286	
	管理職手当	720,000	720,000	0	
	リーダー手当	132,000	132,000	0	
	資格手当	1,377,000	1,369,439	7,561	
	早朝勤務手当	240,000	220,500	19,500	
	職務手当	720,000	720,000	0	
	オンコール手当	755,000	786,000	31,000	
	特定処遇改善一時金	2,744,000	2,561,000	183,000	
	処遇改善手当	5,862,000	5,861,000	1,000	
	処遇改善特別一時金	775,000	1,343,700	568,700	
	職員賞与支出	(73,355,000)	(71,221,241)	(2,133,759)	
	期末手当	48,678,000	47,320,942	1,357,058	
	勤勉手当	24,677,000	23,900,299	776,701	
	退職給付支出	(12,284,000)	(13,086,840)	(802,840)	
	退職金	1,364,000	1,453,650	89,650	
	全事協退職年金共済	1,974,000	2,688,690	714,690	
	退職共済掛金	8,946,000	8,944,500	1,500	
	法定福利費支出	55,453,000	56,920,101	1,467,101	
	事業費支出	[89,017,000]	[81,637,910]	[7,379,090]	
	給食費支出	37,782,000	34,188,760	3,593,240	
	介護用品費支出	9,006,000	7,714,178	1,291,822	
	保健衛生費支出	1,240,000	1,023,048	216,952	
	教養娯楽費支出	857,000	692,827	164,173	
日用品費支出	192,000	112,530	79,470		
水道光熱費支出	25,057,000	24,030,251	1,026,749		
消耗器具備品費支出	5,115,000	4,635,564	479,436		
保険料支出	757,000	755,501	1,499		
賃借料支出	5,716,000	5,563,857	152,143		
車輛費支出	3,073,000	2,762,820	310,180		
報償費支出	151,000	95,200	55,800		
雑支出	71,000	63,374	7,626		
事務費支出	[29,331,000]	[27,063,890]	[2,267,110]		
福利厚生費支出	2,809,000	2,668,790	140,210		
職員被服費支出	218,000	21,725	196,275		
旅費交通費支出	414,000	367,420	46,580		
研修研究費支出	268,000	213,145	54,855		
事務消耗品費支出	914,000	593,449	320,551		
印刷製本費支出	48,000	46,230	1,770		
修繕費支出	2,808,000	2,313,665	494,335		
通信運搬費支出	2,986,000	2,896,897	89,103		
会議費支出	8,000	2,827	5,173		
広報費支出	50,000	49,500	500		
業務委託費支出	13,355,000	12,954,030	400,970		
手数料支出	641,000	587,702	53,298		
租税公課支出	7,000	4,500	2,500		
保守料支出	3,883,000	3,864,471	18,529		
支出					

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	渉外費支出	10,000	0	10,000	
	諸会費支出	400,000	389,025	10,975	
	報償費支出	50,000	9,200	40,800	
	雑支出	462,000	81,314	380,686	
	負担金支出	[13,351,000]	[13,168,000]	[183,000]	
	負担金支出	(13,351,000)	(13,168,000)	(183,000)	
	本部経費負担金支出	13,351,000	13,168,000	183,000	
	利用者負担軽減額	[993,000]	[978,030]	[14,970]	
	支払利息支出	[4,794,000]	[4,793,150]	[850]	
	その他の支出	[25,000]	[19,715]	[5,285]	
	利用者等外給食費支出	25,000	19,715	5,285	
	事業活動支出計(2)	584,238,000	566,346,411	17,891,589	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,091,000	19,049,926	15,041,074	
施設 収 入					
等	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
に よ る 支 出	設備資金借入金元金償還支出	[38,700,000]	[38,700,000]	[0]	
収 支	固定資産取得支出	[6,376,000]	[6,375,930]	[70]	
	器具及び備品取得支出	6,376,000	6,375,930	70	
	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)	45,764,000	45,762,330	1,670	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	45,764,000	45,762,330	1,670	
そ の 他 の 収 入	積立資産取崩収入	[9,713,000]	[10,526,025]	[813,025]	
	退職給付引当資産取崩収入	(3,338,000)	(4,150,095)	(812,095)	
	退職金	1,364,000	1,453,650	89,650	
	全事協退職年金共済	1,974,000	2,696,445	722,445	
	施設整備等積立資産取崩収入	6,375,000	6,375,930	930	
活 動 に よ る 支 出	拠点区分間長期借入金収入	[0]	[4,000,000]	[4,000,000]	
	拠点区分間繰入金収入	[200,000]	[32,976]	[167,024]	
	その他の活動収入計(7)	9,913,000	14,559,001	4,646,001	
	積立資産支出	[3,344,000]	[3,348,422]	[4,422]	
	退職給付引当資産支出	(3,344,000)	(3,348,422)	(4,422)	
	退職金	793,000	793,472	472	
	全事協退職年金共済	2,551,000	2,554,950	3,950	
	その他の活動支出計(8)	3,344,000	3,348,422	4,422	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,569,000	11,210,579	4,641,579	
	予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	74,286,000	53,601,677	20,684,323	
	前期末支払資金残高(12)	98,920,000	98,921,422	1,422	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	24,634,000	45,319,745	20,685,745	

灘海園区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	介護保険事業収益	[544,994,070]	[574,175,092]	[29,181,022]
	施設介護料収益	(314,083,040)	(338,451,230)	(24,368,190)
	介護報酬収益	280,085,837	301,089,026	21,003,189
	利用者負担金収益(公費)	1,049,164	639,783	409,381
	利用者負担金収益(一般)	32,948,039	36,722,421	3,774,382
	居宅介護料収益	(56,292,487)	(49,161,340)	(7,131,147)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	49,337,947	43,800,248	5,537,699
	介護予防報酬収益	35,641	33,354	68,995
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	604,252	891,262	287,010
	介護負担金収益(一般)	6,309,645	4,506,890	1,802,755
	介護予防負担金収益(一般)	5,002	3,706	8,708
	地域密着型介護料収益	(28,836,762)	(28,200,810)	(635,952)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	25,900,793	25,216,751	684,042
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	0	20,504	20,504
	介護負担金収益(一般)	2,935,969	2,963,555	27,586
収	居宅介護支援介護料収益	(13,610,700)	(15,899,380)	(2,288,680)
益	居宅介護支援介護料収益	13,610,700	15,899,380	2,288,680
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	(2,444,660)	(2,716,820)	(272,160)
	事業費収益	2,200,194	2,445,138	244,944
	事業負担金収益(一般)	244,466	271,682	27,216
	利用者等利用料収益	(124,861,009)	(130,323,246)	(5,462,237)
	施設サービス利用料収益	32,500	0	32,500
	食費収益(公費)	900	88,200	87,300
	食費収益(一般)	45,747,930	48,122,410	2,374,480
	食費収益(特定)	6,314,845	6,407,470	92,625
	居住費収益(一般)	58,207,344	61,254,224	3,046,880
	居住費収益(特定)	13,103,950	13,395,054	291,104
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	310,700	308,100	2,600
	その他の利用料収益	1,142,840	747,788	395,052
	その他の事業収益	(4,865,412)	(9,422,266)	(4,556,854)
	補助金事業収益(公費)	4,749,622	9,213,675	4,464,053
	受託事業収益(公費)	115,790	208,591	92,801
	その他の事業収益	[0]	[357,104]	[357,104]
	その他の事業収益	(0)	(357,104)	(357,104)
	補助金事業収益(公費)	0	357,104	357,104
	経常経費寄附金収益	[0]	[85,691]	[85,691]
	サービス活動収益計(1)	544,994,070	574,617,887	29,623,817
	人件費	[434,332,043]	[435,107,085]	[775,042]

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	職員給料	200,212,379	197,753,638	2,458,741
	非常勤職員給与	38,925,887	40,284,633	1,358,746
	派遣職員費	1,088,290	0	1,088,290
	職員等諸手当	(57,230,978)	(60,484,196)	(3,253,218)
	扶養手当	5,346,348	6,357,500	1,011,152
	住居手当	4,724,500	3,960,700	763,800
	通勤手当	9,259,039	9,349,618	90,579
	時間外勤務手当	12,186,738	13,298,927	1,112,189
	夜間勤務手当	10,910,000	11,040,000	130,000
	休日勤務手当	1,090,714	2,460,551	1,369,837
	管理職手当	720,000	720,000	0
	処遇改善一時金	0	960,000	960,000
	リーダー手当	132,000	72,000	60,000
	資格手当	1,369,439	1,348,100	21,339
	早朝勤務手当	220,500	218,700	1,800
	職務手当	720,000	720,000	0
	オンコール手当	786,000	725,000	61,000
	特定処遇改善一時金	2,561,000	2,260,000	301,000
	処遇改善手当	5,861,000	6,210,800	349,800
	処遇改善特別一時金	1,343,700	782,300	561,400
	職員賞与	(50,490,241)	(48,984,024)	(1,506,217)
	期末手当	34,116,942	33,180,194	936,748
	勤勉手当	16,373,299	15,803,830	569,469
	賞与引当金繰入	20,336,000	23,888,000	3,552,000
	退職給付費用	(12,285,167)	(11,703,096)	(582,071)
	退職金	793,472	267,951	525,521
	全事協退職年金共済	2,547,195	2,490,645	56,550
	退職共済掛金	8,944,500	8,944,500	0
	法定福利費	53,763,101	52,009,498	1,753,603
	事業費	[81,637,910]	[89,436,871]	[7,798,961]
	給食費	34,188,760	36,524,764	2,336,004
	介護用品費	7,714,178	8,155,209	441,031
保健衛生費	1,023,048	2,318,072	1,295,024	
教養娯楽費	692,827	767,697	74,870	
日用品費	112,530	170,146	57,616	
水道光熱費	24,030,251	26,539,374	2,509,123	
消耗器具備品費	4,635,564	5,160,963	525,399	
保険料	755,501	780,604	25,103	
賃借料	5,563,857	6,691,699	1,127,842	
車輛費	2,762,820	1,998,515	764,305	
報償費	95,200	56,674	38,526	
雑費	63,374	273,154	209,780	
費用				

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	事務費	[27,063,890]	[28,408,663]	[1,344,773]
	福利厚生費	2,668,790	2,793,308	124,518
	職員被服費	21,725	91,139	69,414
	旅費交通費	367,420	407,680	40,260
	研修研究費	213,145	143,750	69,395
	事務消耗品費	593,449	658,378	64,929
	印刷製本費	46,230	22,275	23,955
	修繕費	2,313,665	2,638,878	325,213
	通信運搬費	2,896,897	2,908,924	12,027
	会議費	2,827	2,291	536
	広報費	49,500	136,400	86,900
	業務委託費	12,954,030	13,137,230	183,200
	手数料	587,702	582,857	4,845
	租税公課	4,500	22,500	18,000
	保守料	3,864,471	3,744,074	120,397
	諸会費	389,025	388,625	400
	報償費	9,200	0	9,200
	雑費	81,314	730,354	649,040
	負担金費用	[13,168,000]	[14,301,450]	[1,133,450]
	負担金費用	(13,168,000)	(14,301,450)	(1,133,450)
	本部経費負担金費用	13,168,000	14,301,450	1,133,450
	利用者負担軽減額	[978,030]	[1,238,972]	[260,942]
	減価償却費	[56,838,001]	[59,551,123]	[2,713,122]
	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	[0]	[13,908]	[13,908]
	サービス活動費用計(2)	603,568,192	617,608,390	14,040,198
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	58,574,122	42,990,503	15,583,619
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[1,216,160]	[0]	[1,216,160]
	その他のサービス活動外収益	[1,086,255]	[1,651,528]	[565,273]
	受入研修費収益	78,000	72,000	6,000
	利用者等外給食費収益	19,715	7,995	11,720
	雑収益	988,540	1,571,533	582,993
	サービス活動外収益計(4)	2,302,415	1,651,528	650,887
	支払利息	[4,793,150]	[5,354,302]	[561,152]
	その他のサービス活動外費用	[19,715]	[7,995]	[11,720]
	利用者等外給食費	19,715	7,995	11,720
	サービス活動外費用計(5)	4,812,865	5,362,297	549,432
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,510,450	3,710,769	1,200,319
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	61,084,572	46,701,272	14,383,300
特収	拠点区分間繰入金収益	[32,976]	[10,000]	[22,976]
	拠点区分間固定資産移管収益	[0]	[1]	[1]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
別 増 減 の 部	益			
	その他の特別収益	[20,857]	[0]	[20,857]
	徴収不能引当金戻入益	20,857	0	20,857
	特別収益計(8)	53,833	10,001	43,832
費 用	固定資産売却損・処分損	[1]	[2]	[1]
	器具及び備品売却損・処分損	1	2	1
	特別費用計(9)	1	2	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	53,832	9,999	43,833
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		61,030,740	46,691,273	14,339,467
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)		61,030,740	46,691,273	14,339,467
繰 越	前期繰越活動増減差額(14)	606,421,247	653,112,520	46,691,273
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	545,390,507	606,421,247	61,030,740
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)	[6,375,930]	[0]	[6,375,930]
	施設整備等積立金取崩額	6,375,930	0	6,375,930
	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)		551,766,437	606,421,247	54,654,810

瀬海園区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	資 産 の 部			負 債 の 部			
	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	77,281,694	123,598,865	46,317,171	流動負債	91,745,805	88,034,156	3,711,649
現金預金	1,095,911	45,517,263	44,421,352	事業未払金	22,705,287	21,860,835	824,452
事業未収金	73,217,882	77,006,799	3,788,917	その他の未払金	3,044,145	220,260	2,823,885
未収金	2,162,675	798,468	1,364,207	1年以内返済予定設備資金借入金	38,700,000	38,700,000	0
未収補助金	782,022	357,104	424,918	1年以内返済予定リース債務	687,086	687,086	0
前払費用	83,974	858	83,116	未払費用	303,218	349,729	46,511
徴収不能引当金	60,770	81,627	20,857	預り金	24,355	23,855	500
				職員預り金	5,945,714	2,284,391	3,661,323
				賞与引当金	20,336,000	23,888,000	3,552,000
固定資産	1,541,595,159	1,601,091,864	59,496,705	固定負債	309,459,870	347,504,973	38,045,103
基本財産	1,374,998,066	1,428,416,377	53,418,311	設備資金借入金	270,900,000	309,600,000	38,700,000
土地	589,062,117	589,062,117	0	リース債務	1,944,114	2,630,514	686,400
建物	785,935,949	839,354,260	53,418,311	拠点区分間長期借入金	4,000,000	0	4,000,000
その他の固定資産	166,597,093	172,675,487	6,078,394	退職給付引当金	32,615,756	35,274,459	2,658,703
建物	2,800,916	3,071,253	270,337	負債の部合計	401,205,675	435,539,129	34,333,454
構築物	3,398,541	4,175,460	776,919	純 資 産 の 部			
車輦運搬具	12	12	0	国庫補助金等特別積立金	558,172,427	568,622,109	10,449,682
器具及び備品	7,268,526	2,499,825	4,768,701	その他の積立金	107,732,314	114,108,244	6,375,930
有形リース資産	2,629,828	3,316,914	687,086	施設整備等積立金	107,732,314	114,108,244	6,375,930
権利	151,200	151,200	0	次期繰越活動増減差額	551,766,437	606,421,247	54,654,810
ソフトウェア	0	78,120	78,120	(うち当期活動増減差額)	61,030,740	46,691,273	14,339,467
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0				
退職給付引当資産	32,615,756	35,274,459	2,658,703	純資産の部合計	1,217,671,178	1,289,151,600	71,480,422
施設整備等積立資産	107,732,314	114,108,244	6,375,930	負債及び純資産の部合計	1,618,876,853	1,724,690,729	105,813,876
資産の部合計	1,618,876,853	1,724,690,729	105,813,876				

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	839,354,260	0	53,418,311	785,935,949
合計	1,428,416,377	0	53,418,311	1,374,998,066

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）	785,935,949 円
計	1,374,998,066 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）	309,600,000 円
計	309,600,000 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	641,370,687	785,935,949
建物	4,034,900	1,233,984	2,800,916
構築物	18,456,608	15,058,067	3,398,541
車輛運搬具	22,031,634	22,031,622	12
器具及び備品	116,223,622	108,955,096	7,268,526
有形リース資産	4,804,800	2,174,972	2,629,828
ソフトウェア	5,549,339	5,549,339	0
合計	1,598,407,539	796,373,767	802,033,772

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	9,921,000	79,000
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	99,210,000	790,000
合計	110,000,000	109,131,000	869,000

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	介護保険事業収入	[396,569,000]	[402,209,871]	[5,640,871]	
	施設介護料収入	(307,306,000)	(309,500,920)	(2,194,920)	
	介護報酬収入	274,316,000	276,165,149	1,849,149	
	利用者負担金収入(公費)	1,304,000	1,304,132	132	
	利用者負担金収入(一般)	31,686,000	32,031,639	345,639	
	居宅介護料収入	(12,084,000)	(12,569,390)	(485,390)	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	10,724,000	11,124,439	400,439	
	介護予防報酬収入	78,000	115,155	37,155	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	425,000	525,335	100,335	
	介護負担金収入(一般)	849,000	791,666	57,334	
	介護予防負担金収入(一般)	8,000	12,795	4,795	
	利用者等利用料収入	(75,777,000)	(76,287,740)	(510,740)	
	施設サービス利用料収入	512,000	518,000	6,000	
	食費収入(一般)	33,808,000	33,991,470	183,470	
	食費収入(特定)	13,364,000	13,492,305	128,305	
	居住費収入(一般)	18,091,000	18,179,000	88,000	
	居住費収入(特定)	10,002,000	10,106,965	104,965	
	その他の事業収入	(1,402,000)	(3,851,821)	(2,449,821)	
	補助金事業収入(公費)	1,374,000	3,796,271	2,422,271	
	受託事業収入(公費)	28,000	55,550	27,550	
	その他の事業収入	[258,000]	[0]	[258,000]	
	その他の事業収入	(258,000)	(0)	(258,000)	
	補助金事業収入(公費)	258,000	0	258,000	
	経常経費寄附金収入	[300,000]	[300,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[1,596,000]	[1,596,865]	[865]	
その他の収入	[702,000]	[704,947]	[2,947]		
雑収入	702,000	704,947	2,947		
事業活動収入計(1)	399,425,000	404,811,683	5,386,683		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[295,207,000]	[294,415,281]	[791,719]	
	職員給料支出	139,867,000	139,754,923	112,077	
	非常勤職員給与支出	18,014,000	17,698,956	315,044	
	派遣職員費支出	1,244,000	1,243,448	552	
	職員等諸手当支出	(41,152,000)	(40,415,386)	(736,614)	
	扶養手当	4,190,000	4,179,565	10,435	
	住居手当	4,256,000	4,228,817	27,183	
	通勤手当	7,018,000	6,954,508	63,492	
	時間外勤務手当	5,661,000	3,187,603	2,473,397	
	夜間勤務手当	9,330,000	9,225,000	105,000	
	休日勤務手当	0	1,788,785	1,788,785	
	管理職手当	1,080,000	1,080,000	0	
	資格手当	794,000	791,608	2,392	
	早朝勤務手当	229,000	227,700	1,300	
	オンコール手当	357,000	353,000	4,000	
	特定処遇改善一時金	3,924,000	3,745,000	179,000	
	処遇改善手当	3,798,000	3,771,300	26,700	
	処遇改善特別一時金	515,000	882,500	367,500	
	職員賞与支出	(48,947,000)	(48,944,900)	(2,100)	
	期末手当	32,030,000	32,028,936	1,064	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	勤勉手当	16,917,000	16,915,964	1,036	
	退職給付支出	(6,689,000)	(7,653,557)	(964,557)	
	退職金	318,000	475,275	157,275	
	全事協退職年金共済	675,000	1,482,282	807,282	
	退職共済掛金	5,696,000	5,696,000	0	
	法定福利費支出	39,294,000	38,704,111	589,889	
	事業費支出	[86,934,000]	[85,216,804]	[1,717,196]	
	給食費支出	38,323,000	37,706,263	616,737	
	介護用品費支出	8,496,000	8,468,275	27,725	
	保健衛生費支出	1,638,000	1,572,272	65,728	
	教養娯楽費支出	746,000	687,921	58,079	
	日用品費支出	605,000	599,214	5,786	
	水道光熱費支出	15,681,000	15,279,712	401,288	
	燃料費支出	9,583,000	9,327,784	255,216	
	消耗器具備品費支出	4,688,000	4,495,097	192,903	
	保険料支出	486,000	485,581	419	
	賃借料支出	6,102,000	6,070,628	31,372	
	車輛費支出	549,000	487,257	61,743	
	報償費支出	37,000	36,800	200	
	事務費支出	[32,491,000]	[31,229,679]	[1,261,321]	
	福利厚生費支出	1,601,000	1,566,535	34,465	
	職員被服費支出	226,000	121,446	104,554	
	旅費交通費支出	295,000	274,492	20,508	
	研修研究費支出	306,000	305,863	137	
	事務消耗品費支出	343,000	322,257	20,743	
	印刷製本費支出	124,000	117,638	6,362	
	修繕費支出	2,643,000	2,465,170	177,830	
	通信運搬費支出	1,904,000	1,877,658	26,342	
	会議費支出	2,000	0	2,000	
	広報費支出	18,000	5,230	12,770	
	業務委託費支出	19,354,000	18,614,382	739,618	
	手数料支出	1,280,000	1,207,030	72,970	
	租税公課支出	55,000	44,800	10,200	
保守料支出	3,926,000	3,899,744	26,256		
渉外費支出	8,000	3,000	5,000		
諸会費支出	347,000	346,025	975		
雑支出	59,000	58,409	591		
負担金支出	[10,334,000]	[10,193,000]	[141,000]		
負担金支出	(10,334,000)	(10,193,000)	(141,000)		
本部経費負担金支出	10,334,000	10,193,000	141,000		
事業活動支出計(2)	424,966,000	421,054,764	3,911,236		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,541,000	16,243,081	9,297,919		
施 設 収 入 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	[6,173,000]	[6,172,870]	[130]		
器具及び備品取得支出	6,173,000	6,172,870	130		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 支					
	施設整備等支出計(5)	6,173,000	6,172,870	130	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,173,000	6,172,870	130	
そ の 収 入 の 活 動 に よ る 支 出 収 支	積立資産取崩収入	[1,039,000]	[1,957,557]	[918,557]	
	退職給付引当資産取崩収入	(1,039,000)	(1,957,557)	(918,557)	
	退職金	364,000	475,275	111,275	
	全事協退職年金共済	675,000	1,482,282	807,282	
	拠点区分間繰入金収入	[24,000]	[0]	[24,000]	
	その他の活動収入計(7)	1,063,000	1,957,557	894,557	
支 出 の 活 動 に よ る 支 出 収 支	積立資産支出	[1,716,000]	[1,820,426]	[104,426]	
	退職給付引当資産支出	(1,716,000)	(1,820,426)	(104,426)	
	退職金	0	112,016	112,016	
	全事協退職年金共済	1,716,000	1,708,410	7,590	
	拠点区分間長期貸付金支出	[0]	[4,000,000]	[4,000,000]	
	その他の活動支出計(8)	1,716,000	5,820,426	4,104,426	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	653,000	3,862,869	3,209,869	
	予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	33,367,000	26,278,820	7,088,180	

前期末支払資金残高(12)	137,412,000	137,412,039	39	
当期末支払資金残高(11)+(12)	104,045,000	111,133,219	7,088,219	

伊保庄園区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	[402,209,871]	[411,052,772]	[8,842,901]
	施設介護料収益	(309,500,920)	(313,651,060)	(4,150,140)
	介護報酬収益	276,165,149	280,975,045	4,809,896
	利用者負担金収益(公費)	1,304,132	1,609,576	305,444
	利用者負担金収益(一般)	32,031,639	31,066,439	965,200
	居宅介護料収益	(12,569,390)	(14,586,030)	(2,016,640)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	11,124,439	12,812,830	1,688,391
	介護予防報酬収益	115,155	32,211	82,944
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	525,335	65,391	459,944
	介護負担金収益(一般)	791,666	1,672,019	880,353
	介護予防負担金収益(一般)	12,795	3,579	9,216
	居宅介護支援介護料収益	(0)	(312,180)	(312,180)
	居宅介護支援介護料収益	0	312,180	312,180
	利用者等利用料収益	(76,287,740)	(78,795,360)	(2,507,620)
	施設サービス利用料収益	518,000	532,000	14,000
	食費収益(一般)	33,991,470	36,578,180	2,586,710
	食費収益(特定)	13,492,305	12,447,600	1,044,705
	居住費収益(一般)	18,179,000	19,518,925	1,339,925
	居住費収益(特定)	10,106,965	9,718,655	388,310
	その他の事業収益	(3,851,821)	(3,708,142)	(143,679)
	補助金事業収益(公費)	3,796,271	3,503,927	292,344
	受託事業収益(公費)	55,550	204,215	148,665
	その他の事業収益	[0]	[496,994]	[496,994]
	その他の事業収益	(0)	(496,994)	(496,994)
	補助金事業収益(公費)	0	496,994	496,994
	経常経費寄附金収益	[300,000]	[10,000]	[290,000]
	サービス活動収益計(1)	402,509,871	411,559,766	9,049,895
	人件費	[298,398,150]	[276,714,054]	[21,684,096]
職員給料	139,754,923	134,357,309	5,397,614	
非常勤職員給与	17,698,956	17,518,682	180,274	
派遣職員費	1,243,448	519,973	723,475	
職員等諸手当	(40,415,386)	(38,086,469)	(2,328,917)	
扶養手当	4,179,565	3,467,000	712,565	
住居手当	4,228,817	3,513,000	715,817	
通勤手当	6,954,508	7,053,211	98,703	
時間外勤務手当	3,187,603	3,136,487	51,116	
夜間勤務手当	9,225,000	9,170,000	55,000	
休日勤務手当	1,788,785	1,012,271	776,514	
管理職手当	1,080,000	480,000	600,000	
処遇改善一時金	0	691,000	691,000	

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	資格手当	791,608	804,700	13,092
	早朝勤務手当	227,700	215,400	12,300
	職務手当	0	240,000	240,000
	オンコール手当	353,000	355,000	2,000
	特定処遇改善一時金	3,745,000	3,638,000	107,000
	処遇改善手当	3,771,300	3,831,100	59,800
	処遇改善特別一時金	882,500	479,300	403,200
	職員賞与	(36,986,900)	(32,289,246)	(4,697,654)
	期末手当	24,400,936	21,470,957	2,929,979
	勤勉手当	12,585,964	10,818,289	1,767,675
	賞与引当金繰入	17,861,000	13,741,000	4,120,000
	退職給付費用	(7,516,426)	(6,425,897)	(1,090,529)
	退職金	112,016	1,323,443	1,435,459
	全事協退職年金共済	1,708,410	1,563,840	144,570
	退職共済掛金	5,696,000	6,185,500	489,500
	法定福利費	36,921,111	33,775,478	3,145,633
	事業費	[85,216,804]	[85,504,172]	[287,368]
	給食費	37,706,263	37,979,640	273,377
	介護用品費	8,468,275	7,564,684	903,591
	保健衛生費	1,572,272	1,461,214	111,058
	教養娯楽費	687,921	735,470	47,549
	日用品費	599,214	520,352	78,862
	水道光熱費	15,279,712	16,868,176	1,588,464
	燃料費	9,327,784	8,718,754	609,030
	消耗器具備品費	4,495,097	4,173,794	321,303
	保険料	485,581	513,558	27,977
	賃借料	6,070,628	5,882,787	187,841
	車輛費	487,257	1,048,943	561,686
	報償費	36,800	36,800	0
	事務費	[31,229,679]	[31,716,388]	[486,709]
	福利厚生費	1,566,535	1,683,538	117,003
	職員被服費	121,446	52,415	69,031
	旅費交通費	274,492	321,410	46,918
研修研究費	305,863	342,658	36,795	
事務消耗品費	322,257	371,699	49,442	
印刷製本費	117,638	29,505	88,133	
修繕費	2,465,170	3,490,993	1,025,823	
通信運搬費	1,877,658	1,928,301	50,643	
広報費	5,230	107,250	102,020	
業務委託費	18,614,382	18,831,422	217,040	
手数料	1,207,030	553,097	653,933	
租税公課	44,800	77,600	32,800	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	保守料	3,899,744	3,413,644	486,100
	渉外費	3,000	2,000	1,000
	諸会費	346,025	356,425	10,400
	報償費	0	6,020	6,020
	雑費	58,409	148,411	90,002
	負担金費用	[10,193,000]	[10,336,420]	[143,420]
	負担金費用	(10,193,000)	(10,336,420)	(143,420)
	本部経費負担金費用	10,193,000	10,336,420	143,420
	減価償却費	[8,349,483]	[8,802,618]	[453,135]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[105,192]	[90,260]	[14,932]
	サービス活動費用計(2)	433,281,924	412,983,392	20,298,532
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,772,053	1,423,626	29,348,427
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[1,596,865]	[0]	[1,596,865]
	その他のサービス活動外収益	[704,947]	[781,300]	[76,353]
	雑収益	704,947	781,300	76,353
	サービス活動外収益計(4)	2,301,812	781,300	1,520,512
	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)	2,301,812	781,300	1,520,512
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,470,241	642,326	27,827,915
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[239,000]	[239,000]
	施設整備等補助金収益	0	239,000	239,000
	その他の特別収益	[0]	[35,830]	[35,830]
	徴収不能引当金戻入益	0	35,830	35,830
	特別収益計(8)	0	274,830	274,830
	固定資産売却損・処分損	[2]	[22]	[20]
	建物売却損・処分損	0	1	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	21	20
	その他の固定資産売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[239,000]	[239,000]
拠点区分間固定資産移管費用	[0]	[1]	[1]	
特別費用計(9)	2	239,023	239,021	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2	35,807	35,809
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,470,243	606,519	27,863,724
	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)	28,470,243	606,519	27,863,724
繰越	前期繰越活動増減差額(14)	298,802,324	299,408,843	606,519
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	270,332,081	298,802,324	28,470,243

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
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)	[0]	[0]	[0]
	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)	270,332,081	298,802,324	28,470,243

伊保庄園区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	資 産 の 部			負 債 の 部			
	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	138,742,154	157,092,166	18,350,012	流動負債	46,469,935	33,421,127	12,048,808
現金預金	79,105,571	95,394,476	16,288,905	事業未払金	21,965,531	16,701,660	5,263,871
現金	251,387	138,511	112,876	その他の未払金	985,575	421,245	564,330
普通預金 1	78,854,184	95,255,965	16,401,781	未払費用	333,014	326,749	6,265
事業未収金	56,427,930	60,660,193	4,232,263	預り金	73,588	121,912	48,324
未収金	787,882	538,845	249,037	職員預り金	4,251,227	2,108,561	2,142,666
未収補助金	2,420,771	496,984	1,923,777	賞与引当金	17,861,000	13,741,000	4,120,000
前払費用	0	1,658	1,658				
固定資産	559,117,468	552,091,716	7,025,752	固定負債	29,554,638	24,352,271	5,202,367
基本財産	109,078,284	112,806,742	3,728,458	退職給付引当金	29,554,638	24,352,271	5,202,367
土地	71,478,000	71,478,000	0	負債の部合計	75,024,573	57,773,398	17,251,175
建物	37,600,284	41,328,742	3,728,458				
その他の固定資産	450,039,184	439,284,974	10,754,210	純 資 産 の 部			
建物	12,766,417	14,432,569	1,666,152	国庫補助金等特別積立金	72,080,197	72,185,389	105,192
構築物	79,702	111,463	31,761	その他の積立金	280,422,771	280,422,771	0
機械及び装置	1	2	1	施設整備等積立金	280,422,771	280,422,771	0
車輜運搬具	6	6	0	次期繰越活動増減差額	270,332,081	298,802,324	28,470,243
器具及び備品	13,140,049	9,855,732	3,284,317	(うち当期活動増減差額)	28,470,243	606,519	27,863,724
権利	75,600	75,600	0				
ソフトウェア	0	34,560	34,560				
投資有価証券	110,000,000	110,000,000	0				
拠点区分間長期貸付金	4,000,000	0	4,000,000				
退職給付引当資産	29,554,638	24,352,271	5,202,367	純資産の部合計	622,835,049	651,410,484	28,575,435
施設整備等積立資産	280,422,771	280,422,771	0	負債及び純資産の部合計	697,859,622	709,183,882	11,324,260
資産の部合計	697,859,622	709,183,882	11,324,260				

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
- (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	41,328,742	0	3,728,458	37,600,284
合計	112,806,742	0	3,728,458	109,078,284

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

(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	194,195,116	37,600,284
建物	90,478,231	77,711,814	12,766,417
構築物	22,205,595	22,125,893	79,702
機械及び装置	3,150,000	3,149,999	1
車輛運搬具	10,551,655	10,551,649	6
器具及び備品	72,171,069	59,031,020	13,140,049
ソフトウェア	4,201,537	4,201,537	0
合計	434,553,487	370,967,028	63,586,459

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	109,131,000	869,000
第56回株式会社日産FS 施設整備積立資産	199,992,000	198,660,000	1,332,000
合計	309,992,000	307,791,000	2,201,000

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護保険事業収入	[570,168,000]	[571,155,546]	[987,546]	
施設介護料収入	(326,102,000)	(322,888,390)	(3,213,610)	
介護報酬収入	292,787,000	289,894,004	2,892,996	
利用者負担金収入(公費)	333,000	310,294	22,706	
利用者負担金収入(一般)	32,982,000	32,684,092	297,908	
居宅介護料収入	(57,152,000)	(57,080,830)	(71,170)	
(介護報酬収入)				
介護報酬収入	51,203,000	51,080,632	122,368	
介護予防報酬収入	156,000	205,956	49,956	
(利用者負担金収入)				
介護負担金収入(公費)	55,000	40,540	14,460	
介護負担金収入(一般)	5,722,000	5,730,818	8,818	
介護予防負担金収入(公費)	6,000	12,010	6,010	
介護予防負担金収入(一般)	10,000	10,874	874	
地域密着型介護料収入	(61,204,000)	(61,836,430)	(632,430)	
(介護報酬収入)				
介護報酬収入	53,992,000	54,585,862	593,862	
介護予防報酬収入	1,016,000	990,531	25,469	
(利用者負担金収入)				
介護負担金収入(一般)	6,084,000	6,149,978	65,978	
介護予防負担金収入(一般)	112,000	110,059	1,941	
居宅介護支援介護料収入	(10,375,000)	(10,172,140)	(202,860)	
居宅介護支援介護料収入	10,375,000	10,172,140	202,860	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	(1,613,000)	(1,613,186)	(186)	
事業費収入	1,495,000	1,494,870	130	
事業負担金収入(一般)	118,000	118,316	316	
利用者等利用料収入	(104,435,000)	(104,298,819)	(136,181)	
施設サービス利用料収入	700,000	702,500	2,500	
居宅介護サービス利用料収入	0	413,770	413,770	
地域密着型介護サービス利用料収入	59,000	57,000	2,000	
食費収入(公費)	133,000	115,800	17,200	
食費収入(一般)	51,236,000	50,901,709	334,291	
食費収入(特定)	11,886,000	11,884,985	1,015	
居住費収入(一般)	26,901,000	26,836,925	64,075	
居住費収入(特定)	11,594,000	11,540,820	53,180	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	139,000	146,250	7,250	
その他の利用料収入	1,787,000	1,699,060	87,940	
その他の事業収入	(9,287,000)	(13,265,751)	(3,978,751)	
補助金事業収入(公費)	4,183,000	8,098,763	3,915,763	
受託事業収入(公費)	5,104,000	5,166,988	62,988	
受取利息配当金収入	[1,111,000]	[1,111,866]	[866]	
その他の収入	[1,146,000]	[1,334,799]	[188,799]	
受入研修費収入	203,000	204,300	1,300	
利用者等外給食費収入	4,000	5,745	1,745	
雑収入	939,000	1,124,754	185,754	
事業活動収入計(1)	572,425,000	573,602,211	1,177,211	
人件費支出	[427,530,000]	[426,669,516]	[860,484]	
職員給料支出	200,182,000	199,739,658	442,342	
非常勤職員給与支出	34,518,000	34,362,294	155,706	
職員等諸手当支出	(53,269,000)	(53,025,428)	(243,572)	

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	扶養手当	4,472,000	4,491,333	19,333	
	住居手当	5,691,000	5,690,343	657	
	通勤手当	7,774,000	7,734,268	39,732	
	時間外勤務手当	5,068,000	5,316,366	248,366	
	夜間勤務手当	13,265,000	13,185,000	80,000	
	休日勤務手当	736,000	5,600	730,400	
	単身赴任手当	360,000	360,000	0	
	管理職手当	240,000	240,000	0	
	処遇改善一時金	0	10,000	10,000	
	資格手当	1,325,000	1,319,539	5,461	
	早朝勤務手当	220,000	219,600	400	
	職務手当	720,000	720,000	0	
	地域手当	1,782,000	1,775,779	6,221	
	オンコール手当	366,000	366,000	0	
	特定処遇改善一時金	4,522,000	4,312,000	210,000	
	処遇改善手当	5,925,000	5,902,500	22,500	
	処遇改善特別一時金	803,000	1,377,100	574,100	
	職員賞与支出	(69,326,000)	(69,321,317)	(4,683)	
	期末手当	45,897,000	45,894,489	2,511	
	勤勉手当	23,429,000	23,426,828	2,172	
	退職給付支出	(13,245,000)	(13,498,330)	(253,330)	
	退職金	3,249,000	3,248,420	580	
	全事協退職年金共済	1,362,000	1,616,910	254,910	
	退職共済掛金	8,634,000	8,633,000	1,000	
	法定福利費支出	56,990,000	56,722,489	267,511	
	事業費支出	[112,865,000]	[103,534,215]	[9,330,785]	
	給食費支出	43,837,000	42,130,080	1,706,920	
	介護用品費支出	11,276,000	10,336,905	939,095	
	保健衛生費支出	517,000	356,523	160,477	
	被服費支出	7,000	6,930	70	
	教養娯楽費支出	1,166,000	917,168	248,832	
	日用品費支出	521,000	396,724	124,276	
	水道光熱費支出	35,929,000	32,429,302	3,499,698	
	燃料費支出	409,000	276,937	132,063	
消耗器具備品費支出	7,518,000	6,203,067	1,314,933		
保険料支出	719,000	716,474	2,526		
賃借料支出	6,658,000	6,537,678	120,322		
車輛費支出	3,730,000	2,707,728	1,022,272		
報償費支出	47,000	37,600	9,400		
雑支出	531,000	481,099	49,901		
事務費支出	[35,595,000]	[33,001,199]	[2,593,801]		
福利厚生費支出	2,402,000	2,388,913	13,087		
職員被服費支出	218,000	209,627	8,373		
旅費交通費支出	349,000	213,080	135,920		
研修研究費支出	362,000	199,093	162,907		
事務消耗品費支出	1,147,000	935,299	211,701		
印刷製本費支出	1,027,000	844,120	182,880		
修繕費支出	4,872,000	4,289,285	582,715		
通信運搬費支出	3,111,000	2,975,494	135,506		
広報費支出	161,000	130,400	30,600		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	業務委託費支出	14,996,000	14,037,047	958,953	
	手数料支出	2,301,000	2,261,856	39,144	
	土地・建物賃借料支出	50,000	50,000	0	
	租税公課支出	29,000	5,400	23,600	
	保守料支出	3,501,000	3,475,989	25,011	
	渉外費支出	5,000	0	5,000	
	諸会費支出	436,000	435,225	775	
	報償費支出	40,000	0	40,000	
	雑支出	588,000	550,371	37,629	
	負担金支出	[13,118,000]	[12,939,000]	[179,000]	
	負担金支出	(13,118,000)	(12,939,000)	(179,000)	
	本部経費負担金支出	13,118,000	12,939,000	179,000	
	利用者負担軽減額	[162,000]	[157,780]	[4,220]	
	流動資産評価損等による資金減少額	[0]	[562]	[562]	
	徴収不能額	0	562	562	
	事業活動支出計(2)	589,270,000	576,302,272	12,967,728	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,845,000	2,700,061	14,144,939	
施設 整備 等	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
に よ る 支 出 収 支	固定資産取得支出	[4,265,000]	[4,259,200]	[5,800]	
	器具及び備品取得支出	4,265,000	4,259,200	5,800	
	施設整備等支出計(5)	4,265,000	4,259,200	5,800	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,265,000	4,259,200	5,800	
そ の 他 の 入 活 動	積立資産取崩収入	[4,611,000]	[4,865,330]	[254,330]	
	退職給付引当資産取崩収入	(4,611,000)	(4,865,330)	(254,330)	
	退職金	3,249,000	3,248,420	580	
	全事協退職年金共済	1,362,000	1,616,910	254,910	
	拠点区分間繰入金収入	[18,000]	[8,033]	[9,967]	
	その他の活動収入計(7)	4,629,000	4,873,363	244,363	
に よ る 支 出 収 支	積立資産支出	[4,149,000]	[4,142,687]	[6,313]	
	退職給付引当資産支出	(4,149,000)	(4,142,687)	(6,313)	
	退職金	1,941,000	1,940,957	43	
	全事協退職年金共済	2,208,000	2,201,730	6,270	
	その他の活動支出計(8)	4,149,000	4,142,687	6,313	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	480,000	730,676	250,676	
	予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	21,630,000	6,228,585	15,401,415	
	前期末支払資金残高(12)	134,269,000	134,269,663	663	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	112,639,000	128,041,078	15,402,078	

オアシスはぎ園区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	[571,155,546]	[578,827,094]	[7,671,548]
	施設介護料収益	(322,888,390)	(327,468,040)	(4,579,650)
	介護報酬収益	289,894,004	294,276,848	4,382,844
	利用者負担金収益(公費)	310,294	467,068	156,774
	利用者負担金収益(一般)	32,684,092	32,724,124	40,032
	居宅介護料収益	(57,080,830)	(56,901,930)	(178,900)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	51,080,632	50,991,598	89,034
	介護予防報酬収益	205,956	202,662	3,294
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	40,540	10,316	30,224
	介護負担金収益(一般)	5,730,818	5,674,836	55,982
	介護予防負担金収益(公費)	12,010	0	12,010
	介護予防負担金収益(一般)	10,874	22,518	11,644
	地域密着型介護料収益	(61,836,430)	(62,454,540)	(618,110)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	54,585,862	55,710,406	1,124,544
	介護予防報酬収益	990,531	0	990,531
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(一般)	6,149,978	6,744,134	594,156
	介護予防負担金収益(一般)	110,059	0	110,059
	居宅介護支援介護料収益	(10,172,140)	(9,226,660)	(945,480)
	居宅介護支援介護料収益	10,172,140	9,226,660	945,480
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	(1,613,186)	(1,405,870)	(207,316)
	事業費収益	1,494,870	1,305,903	188,967
	事業負担金収益(一般)	118,316	99,967	18,349
	利用者等利用料収益	(104,298,819)	(105,408,762)	(1,109,943)
	施設サービス利用料収益	702,500	700,000	2,500
	居宅介護サービス利用料収益	413,770	4,316	409,454
	地域密着型介護サービス利用料収益	57,000	60,000	3,000
	食費収益(公費)	115,800	183,306	67,506
	食費収益(一般)	50,901,709	49,763,358	1,138,351
食費収益(特定)	11,884,985	13,999,667	2,114,682	
居住費収益(一般)	26,836,925	26,663,360	173,565	
居住費収益(特定)	11,540,820	12,437,340	896,520	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	146,250	90,525	55,725	
その他の利用料収益	1,699,060	1,506,890	192,170	
その他の事業収益	(13,265,751)	(15,961,292)	(2,695,541)	
補助金事業収益(公費)	8,098,763	10,777,768	2,679,005	
受託事業収益(公費)	5,166,988	5,183,524	16,536	
サービス活動収益計(1)	571,155,546	578,827,094	7,671,548	
人件費	[425,806,873]	[416,630,594]	[9,176,279]	

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	職員給料	199,739,658	193,280,296	6,459,362
	非常勤職員給与	34,362,294	34,220,583	141,711
	職員等諸手当	(53,025,428)	(55,994,832)	(2,969,404)
	扶養手当	4,491,333	4,189,000	302,333
	住居手当	5,690,343	5,647,900	42,443
	通勤手当	7,734,268	8,204,930	470,662
	時間外勤務手当	5,316,366	8,398,341	3,081,975
	夜間勤務手当	13,185,000	13,044,844	140,156
	休日勤務手当	5,600	0	5,600
	単身赴任手当	360,000	0	360,000
	管理職手当	240,000	240,000	0
	処遇改善一時金	10,000	940,000	930,000
	資格手当	1,319,539	1,260,364	59,175
	早朝勤務手当	219,600	217,800	1,800
	職務手当	720,000	705,095	14,905
	地域手当	1,775,779	2,161,458	385,679
	オンコール手当	366,000	364,000	2,000
	特定処遇改善一時金	4,312,000	3,850,000	462,000
	処遇改善手当	5,902,500	6,030,900	128,400
	処遇改善特別一時金	1,377,100	740,200	636,900
	職員賞与	(48,625,317)	(47,847,149)	(778,168)
	期末手当	32,706,489	32,169,407	537,082
	勤勉手当	15,918,828	15,677,742	241,086
	賞与引当金繰入	23,630,000	23,770,000	140,000
	退職給付費用	(12,775,687)	(10,822,952)	(1,952,735)
	退職金	1,940,957	167,738	2,108,695
	全事協退職年金共済	2,201,730	2,135,190	66,540
	退職共済掛金	8,633,000	8,855,500	222,500
	法定福利費	53,648,489	50,694,782	2,953,707
	事業費	[103,534,215]	[103,781,163]	[246,948]
	給食費	42,130,080	38,094,838	4,035,242
	介護用品費	10,336,905	10,011,610	325,295
	保健衛生費	356,523	786,895	430,372
	被服費	6,930	0	6,930
教養娯楽費	917,168	664,396	252,772	
日用品費	396,724	444,730	48,006	
水道光熱費	32,429,302	33,101,365	672,063	
燃料費	276,937	231,045	45,892	
消耗器具備品費	6,203,067	9,239,087	3,036,020	
保険料	716,474	776,163	59,689	
賃借料	6,537,678	6,610,804	73,126	
車輛費	2,707,728	3,614,898	907,170	
費用				

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	報償費	37,600	27,600	10,000
	雑費	481,099	177,732	303,367
	事務費	[33,001,199]	[32,252,045]	[749,154]
	福利厚生費	2,388,913	2,715,441	326,528
	職員被服費	209,627	165,244	44,383
	旅費交通費	213,080	249,620	36,540
	研修研究費	199,093	315,400	116,307
	事務消耗品費	935,299	976,544	41,245
	印刷製本費	844,120	806,296	37,824
	修繕費	4,289,285	6,065,835	1,776,550
	通信運搬費	2,975,494	3,149,226	173,732
	広報費	130,400	375,100	244,700
	業務委託費	14,037,047	12,534,535	1,502,512
	手数料	2,261,856	504,303	1,757,553
	土地・建物賃借料	50,000	50,000	0
	租税公課	5,400	35,400	30,000
	保守料	3,475,989	3,318,810	157,179
	諸会費	435,225	435,225	0
	雑費	550,371	555,066	4,695
	負担金費用	[12,939,000]	[13,082,464]	[143,464]
	負担金費用	(12,939,000)	(13,082,464)	(143,464)
	本部経費負担金費用	12,939,000	13,082,464	143,464
	利用者負担軽減額	[157,780]	[156,667]	[1,113]
	減価償却費	[20,737,809]	[22,481,152]	[1,743,343]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[334,585]	[334,585]	[0]
	徴収不能額	[562]	[0]	[562]
	サービス活動費用計(2)	595,842,853	588,049,500	7,793,353
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,687,307	9,222,406	15,464,901
サ	受取利息配当金収益	[1,111,866]	[0]	[1,111,866]
ー	その他のサービス活動外収益	[1,334,799]	[1,443,663]	[108,864]
ビ	受入研修費収益	204,300	190,680	13,620
収	利用者等外給食費収益	5,745	10,635	4,890
益	雑収益	1,124,754	1,242,348	117,594
活	サービス活動外収益計(4)	2,446,665	1,443,663	1,003,002
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)	2,446,665	1,443,663	1,003,002
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,240,642	7,778,743	14,461,899
	事業区分間繰入金収益	[0]	[392,652]	[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	[8,033]	[2,800]	[5,233]
	益 その他の特別収益	[51,856]	[2,135]	[49,721]
	徴収不能引当金戻入益	51,856	2,135	49,721
	特別収益計(8)	59,889	397,587	337,698
	減 固定資産売却損・処分損	[7]	[25,928]	[25,921]
の 器具及び備品売却損・処分損	7	25,928	25,921	
部 用 事業区分間繰入金費用	[0]	[392,652]	[392,652]	
特別費用計(9)	7	418,580	418,573	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	59,882	20,993	80,875	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		22,180,760	7,799,736	14,381,024
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)		22,180,760	7,799,736	14,381,024
繰	前期繰越活動増減差額(14)	531,408,252	548,207,988	16,799,736
越	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	509,227,492	540,408,252	31,180,760
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]	[9,000,000]	[9,000,000]
減	施設整備等積立金積立額	0	9,000,000	9,000,000
差				
額				
の	次期繰越活動増減差額			
部	(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	509,227,492	531,408,252	22,180,760

オアシスはぎ園区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

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	165,311,612	161,030,490	4,281,122	流動負債	60,900,534	50,562,663	10,337,851
現金預金	84,665,241	77,181,154	7,484,087	事業未払金	25,824,848	23,934,205	1,890,643
事業未収金	78,039,685	83,639,897	5,600,212	その他の未払金	4,865,330	125,700	4,739,630
未収金	1,777,768	169,800	1,607,968	未払費用	383,438	344,359	39,079
未収補助金	775,863	0	775,863	預り金	2,459	2,459	0
立替金	15,555	15,555	0	職員預り金	6,192,352	2,405,960	3,786,392
前払費用	37,500	75,940	38,440	仮受金	2,107	0	2,107
徴収不能引当金	0	51,856	51,856	賞与引当金	23,630,000	23,770,000	140,000
固定資産	635,798,411	653,947,579	18,149,168	固定負債	30,918,816	32,589,368	1,670,552
基本財産	368,363,220	379,255,572	10,892,352	退職給付引当金	30,918,816	32,589,368	1,670,552
土地	226,717,640	226,717,640	0	負債の部合計	91,819,350	83,172,051	8,647,299
建物	141,645,580	152,537,932	10,892,352	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	267,435,191	274,692,007	7,256,816	国庫補助金等特別積立金	106,832,503	106,832,503	334,585
構築物	11,016,859	12,917,855	1,900,996	その他の積立金	93,565,263	93,565,263	0
機械及び装置	1,715,084	2,694,084	979,000	施設整備等積立金	93,565,263	93,565,263	0
車輜運搬具	12	12	0	次期繰越活動増減差額	509,227,492	531,408,252	22,180,760
器具及び備品	24,378,300	27,050,008	2,671,708	(うち当期活動増減差額)	22,180,760	7,799,736	14,381,024
権利	5,840,857	5,840,857	0				
ソフトウェア	0	34,560	34,560				
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0				
退職給付引当資産	30,918,816	32,589,368	1,670,552	純資産の部合計	708,290,673	731,806,018	22,515,345
施設整備等積立資産	93,565,263	93,565,263	0	負債及び純資産の部合計	801,110,023	814,978,069	13,868,046
資産の部合計	801,110,023	814,978,069	13,868,046				

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	152,537,932	0	10,892,352	141,645,580
合計	379,255,572	0	10,892,352	368,363,220

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	461,275,724	141,645,580
構築物	31,368,202	20,351,343	11,016,859
機械及び装置	4,895,000	3,179,916	1,715,084
車輛運搬具	22,441,543	22,441,531	12
器具及び備品	115,625,619	91,247,319	24,378,300
ソフトウェア	4,683,713	4,683,713	0
合計	781,935,381	603,179,546	178,755,835

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	99,210,000	790,000
合計	100,000,000	99,210,000	790,000

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 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	障害福祉サービス等事業収入	[255,542,000]	[257,999,300]	[2,457,300]	
	自立支援給付費収入	(217,523,000)	(219,528,250)	(2,005,250)	
	介護給付費収入	209,670,000	211,641,200	1,971,200	
	計画相談支援給付費収入	7,853,000	7,887,050	34,050	
	障害児施設給付費収入	(952,000)	(975,040)	(23,040)	
	障害児相談支援給付費収入	952,000	975,040	23,040	
	補足給付費収入	(3,861,000)	(3,871,494)	(10,494)	
	特定障害者特別給付費収入	3,861,000	3,871,494	10,494	
	特定費用収入	26,944,000	26,944,747	747	
	その他の事業収入	(6,262,000)	(6,679,769)	(417,769)	
	補助金事業収入(公費)	2,789,000	3,206,769	417,769	
	その他の事業収入	3,473,000	3,473,000	0	
	その他の事業収入	[24,000]	[0]	[24,000]	
	その他の事業収入	(24,000)	(0)	(24,000)	
	補助金事業収入(公費)	24,000	0	24,000	
	受取利息配当金収入	[363,000]	[325,744]	[37,256]	
	その他の収入	[814,000]	[958,381]	[144,381]	
	受入研修費収入	20,000	20,000	0	
	利用者等外給食費収入	78,000	78,230	230	
	雑収入	716,000	860,151	144,151	
事業活動収入計(1)	256,743,000	259,283,425	2,540,425		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[169,969,000]	[168,394,916]	[1,574,084]	
	職員給料支出	71,923,000	72,021,332	98,332	
	非常勤職員給与支出	17,527,000	17,186,989	340,011	
	職員等諸手当支出	(29,730,000)	(28,991,804)	(738,196)	
	扶養手当	1,433,000	1,431,923	1,077	
	住居手当	2,474,000	2,472,000	2,000	
	通勤手当	4,860,000	4,848,530	11,470	
	時間外勤務手当	2,769,000	2,269,599	499,401	
	夜間勤務手当	5,225,000	5,190,000	35,000	
	管理職手当	241,000	240,000	1,000	
	処遇改善一時金	3,769,000	3,360,000	409,000	
	リーダー手当	19,000	18,000	1,000	
	資格手当	356,000	354,000	2,000	
	職務手当	481,000	480,000	1,000	
	地域手当	970,000	969,552	448	
	オンコール手当	361,000	360,000	1,000	
	特定処遇改善一時金	1,527,000	1,272,000	255,000	
	処遇改善手当	4,099,000	4,063,500	35,500	
	処遇改善特別一時金	1,146,000	1,662,700	516,700	
	職員賞与支出	(25,225,000)	(25,219,566)	(5,434)	
	期末手当	16,936,000	16,932,641	3,359	
	勤勉手当	8,289,000	8,286,925	2,075	
	退職給付支出	(3,055,000)	(3,353,775)	(298,775)	
退職金	203,000	202,380	620		
全事協退職年金共済	447,000	748,395	301,395		
退職共済掛金	2,405,000	2,403,000	2,000		
法定福利費支出	22,509,000	21,621,450	887,550		
事業費支出	[40,178,000]	[39,310,757]	[867,243]		
給食費支出	18,259,000	18,165,461	93,539		

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	1,291,000	1,289,623	1,377	
	保健衛生費支出	721,000	687,628	33,372	
	教養娯楽費支出	534,000	480,192	53,808	
	日用品費支出	649,000	599,932	49,068	
	本人支給金支出	466,000	398,722	67,278	
	水道光熱費支出	8,188,000	7,830,689	357,311	
	燃料費支出	3,103,000	3,092,545	10,455	
	消耗器具備品費支出	2,479,000	2,448,791	30,209	
	保険料支出	294,000	293,032	968	
	賃借料支出	2,717,000	2,679,804	37,196	
	車輛費支出	1,151,000	1,094,259	56,741	
	報償費支出	115,000	114,750	250	
	雑支出	211,000	135,329	75,671	
	事務費支出	[39,648,000]	[38,520,897]	[1,127,103]	
	福利厚生費支出	783,000	749,031	33,969	
	職員被服費支出	135,000	66,600	68,400	
	旅費交通費支出	1,064,000	791,588	272,412	
	研修研究費支出	368,000	340,851	27,149	
	事務消耗品費支出	584,000	523,071	60,929	
	印刷製本費支出	36,000	21,546	14,454	
	修繕費支出	7,094,000	6,702,265	391,735	
	通信運搬費支出	1,921,000	1,853,008	67,992	
	会議費支出	10,000	8,015	1,985	
	広報費支出	139,000	98,500	40,500	
	業務委託費支出	21,987,000	21,918,520	68,480	
	手数料支出	458,000	443,469	14,531	
	租税公課支出	64,000	59,000	5,000	
	保守料支出	4,632,000	4,604,123	27,877	
	諸会費支出	298,000	297,600	400	
	報償費支出	23,000	22,500	500	
	雑支出	52,000	21,210	30,790	
	負担金支出	[5,519,000]	[5,442,000]	[77,000]	
負担金支出	(5,519,000)	(5,442,000)	(77,000)		
本部経費負担金支出	5,519,000	5,442,000	77,000		
事業活動支出計(2)	255,314,000	251,668,570	3,645,430		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,429,000	7,614,855	6,185,855		
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	[1,300,000]	[1,299,100]	[900]	
	器具及び備品取得支出	1,300,000	1,299,100	900	
	施設整備等支出計(5)	1,300,000	1,299,100	900	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,300,000	1,299,100	900	
そ の	積立資産取崩収入	[7,767,000]	[6,909,972]	[857,028]	
	退職給付引当資産取崩収入	(1,386,000)	(1,671,972)	(285,972)	
	退職金	939,000	923,577	15,423	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
他 の 活 動 に よ る 支 出 支	全事協退職年金共済	447,000	748,395	301,395	
	修繕積立預金取崩収入	5,082,000	5,082,900	900	
	施設整備等積立資産取崩収入	1,299,000	155,100	1,143,900	
	拠点区分間繰入金収入	[142,000]	[25,820]	[116,180]	
	その他の活動収入計(7)	7,909,000	6,935,792	973,208	
	積立資産支出	[6,949,000]	[12,947,115]	[5,998,115]	
	退職給付引当資産支出	(949,000)	(947,115)	(1,885)	
	全事協退職年金共済	949,000	947,115	1,885	
	施設整備等積立資産支出	6,000,000	12,000,000	6,000,000	
	その他の活動支出計(8)	6,949,000	12,947,115	5,998,115	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		960,000	6,011,323	6,971,323	
予備費支出(10)		500,000	—————	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		589,000	304,432	284,568	

前期末支払資金残高(12)	37,071,000	37,070,274	726	
当期末支払資金残高(11)+(12)	37,660,000	37,374,706	285,294	

たちばな園区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	障害福祉サービス等事業収益	[257,999,300]	[270,038,582]	[12,039,282]
	自立支援給付費収益	(219,528,250)	(228,148,780)	(8,620,530)
	介護給付費収益	211,641,200	220,666,700	9,025,500
	計画相談支援給付費収益	7,887,050	7,482,080	404,970
	障害児施設給付費収益	(975,040)	(850,840)	(124,200)
	障害児相談支援給付費収益	975,040	850,840	124,200
	補足給付費収益	(3,871,494)	(3,885,334)	(13,840)
	特定障害者特別給付費収益	3,871,494	3,885,334	13,840
	特定費用収益	26,944,747	27,383,844	439,097
	その他の事業収益	(6,679,769)	(9,769,784)	(3,090,015)
	補助金事業収益(公費)	3,206,769	6,299,784	3,093,015
	その他の事業収益	3,473,000	3,470,000	3,000
	その他の事業収益	[0]	[22,382]	[22,382]
	その他の事業収益	(0)	(22,382)	(22,382)
補助金事業収益(公費)	0	22,382	22,382	
サービス活動収益計(1)	257,999,300	270,060,964	12,061,664	
サ ー ビ ス 活	人件費	[168,606,059]	[164,469,675]	[4,136,384]
	職員給料	72,021,332	71,187,600	833,732
	非常勤職員給与	17,186,989	16,369,006	817,983
	職員等諸手当	(28,991,804)	(28,822,610)	(169,194)
	扶養手当	1,431,923	1,410,000	21,923
	住居手当	2,472,000	3,693,000	1,221,000
	通勤手当	4,848,530	4,543,500	305,030
	時間外勤務手当	2,269,599	786,542	1,483,057
	夜間勤務手当	5,190,000	5,315,000	125,000
	管理職手当	240,000	720,000	480,000
	処遇改善一時金	3,360,000	4,358,000	998,000
	リーダー手当	18,000	36,000	18,000
	資格手当	354,000	371,300	17,300
	職務手当	480,000	480,000	0
	地域手当	969,552	1,071,468	101,916
	オンコール手当	360,000	360,000	0
	特定処遇改善一時金	1,272,000	783,000	489,000
	処遇改善手当	4,063,500	3,210,000	853,500
	処遇改善特別一時金	1,662,700	1,684,800	22,100
	職員賞与	(19,154,566)	(18,685,010)	(469,556)
	期末手当	13,073,641	12,793,150	280,491
	勤勉手当	6,080,925	5,891,860	189,065
	賞与引当金繰入	7,885,000	6,949,000	936,000
退職給付費用	(2,628,918)	(2,476,717)	(152,201)	
退職金	721,197	441,623	279,574	
全事協退職年金共済	947,115	915,840	31,275	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 増 減 の 部	退職共済掛金	2,403,000	2,002,500	400,500
	法定福利費	20,737,450	19,979,732	757,718
	事業費	[39,310,757]	[40,682,939]	[1,372,182]
	給食費	18,165,461	18,675,162	509,701
	介護用品費	1,289,623	1,191,725	97,898
	保健衛生費	687,628	903,155	215,527
	教養娯楽費	480,192	898,598	418,406
	日用品費	599,932	570,248	29,684
	本人支給金	398,722	201,701	197,021
	水道光熱費	7,830,689	8,431,432	600,743
	燃料費	3,092,545	2,722,680	369,865
	消耗器具備品費	2,448,791	3,358,145	909,354
	保険料	293,032	331,191	38,159
	賃借料	2,679,804	2,820,824	141,020
	車輛費	1,094,259	491,197	603,062
	報償費	114,750	33,920	80,830
	雑費	135,329	52,961	82,368
	事務費	[38,520,897]	[36,020,515]	[2,500,382]
	福利厚生費	749,031	905,949	156,918
	職員被服費	66,600	98,769	32,169
	旅費交通費	791,588	300,662	490,926
	研修研究費	340,851	157,100	183,751
	事務消耗品費	523,071	534,566	11,495
	印刷製本費	21,546	41,891	20,345
	修繕費	6,702,265	5,790,664	911,601
	通信運搬費	1,853,008	1,353,191	499,817
	会議費	8,015	8,821	806
	広報費	98,500	60,000	38,500
	業務委託費	21,918,520	21,213,665	704,855
	手数料	443,469	175,550	267,919
	租税公課	59,000	61,000	2,000
	保守料	4,604,123	4,778,987	174,864
	諸会費	297,600	326,700	29,100
報償費	22,500	43,000	20,500	
雑費	21,210	170,000	148,790	
負担金費用	[5,442,000]	[5,592,088]	[150,088]	
負担金費用	(5,442,000)	(5,592,088)	(150,088)	
本部経費負担金費用	5,442,000	5,592,088	150,088	
減価償却費	[6,345,598]	[7,199,030]	[853,432]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[2,632,395]	[2,843,685]	[211,290]	
徴収不能引当金繰入	[0]	[4]	[4]	
サービス活動費用計(2)	255,592,916	251,120,566	4,472,350	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,406,384	18,940,398	16,534,014
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[325,744]	[0]	[325,744]
	その他のサービス活動外収益	[958,381]	[765,167]	[193,214]
	受入研修費収益	20,000	0	20,000
	利用者等外給食費収益	78,230	42,680	35,550
	雑収益	860,151	722,487	137,664
	サービス活動外収益計(4)	1,284,125	765,167	518,958
	その他のサービス活動外費用	[0]	[45,000]	[45,000]
	雑損失	0	45,000	45,000
	サービス活動外費用計(5)	0	45,000	45,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,284,125	720,167	563,958
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,690,509	19,660,565	15,970,056
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	[25,820]	[28,560]	[2,740]
	その他の特別収益	[396]	[0]	[396]
	徴収不能引当金戻入益	396	0	396
	特別収益計(8)	26,216	28,560	2,344
	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	
特別費用計(9)	2	2	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	26,214	28,558	2,344	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,716,723	19,689,123	15,972,400
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)		3,716,723	19,689,123	15,972,400
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	54,289,845	55,246,722	956,877
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	58,006,568	74,935,845	16,929,277
	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[5,238,000]	[4,354,000]	[884,000]
	修繕積立金取崩額	5,082,900	4,354,000	728,900
	施設整備等積立金取崩額	155,100	0	155,100
	その他の積立金積立額(18)	[12,000,000]	[25,000,000]	[13,000,000]
	施設整備等積立金積立額	12,000,000	25,000,000	13,000,000
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	51,244,568	54,289,845	3,045,277	

たちばな園区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	資 産 の 部			負 債 の 部			
	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	55,915,888	51,181,729	4,734,159	流動負債	26,426,182	21,060,851	5,365,331
現金預金	14,426,174	9,785,378	4,640,796	事業未払金	15,069,838	12,138,567	2,931,271
現金	147,627	111,424	36,203	その他の未払金	301,860	129,330	172,530
普通預金 1	14,266,047	9,673,954	4,592,093	未払費用	96,433	97,952	1,519
普通預金 2	12,500	0	12,500	預り金	6,039	5,481	558
事業未収金	40,695,540	39,656,851	1,038,689	職員預り金	3,067,012	1,740,521	1,326,491
未収金	374,083	92,700	281,383	賞与引当金	7,885,000	6,949,000	936,000
未収補助金	417,269	1,620,382	1,203,113				
前払費用	2,822	26,814	23,992				
徴収不能引当金	0	396	396				
固定資産	406,126,899	408,063,811	1,936,912	固定負債	13,123,981	16,776,393	3,652,412
基本財産	89,281,371	92,184,487	2,903,116	退職給付引当金	13,123,981	16,776,393	3,652,412
土地	69,044,638	69,044,638	0	負債の部合計	39,550,163	37,837,244	1,712,919
建物	20,236,733	23,139,849	2,903,116				
その他の固定資産	316,845,528	315,879,324	966,204	純 資 産 の 部			
建物	235,730	376,430	140,700	国庫補助金等特別積立金	86,014,193	88,646,588	2,632,395
構築物	25	25	0	その他の積立金	285,233,863	278,471,863	6,762,000
車輜運搬具	504,626	1,062,406	557,780	修繕積立金	25,475,415	30,558,315	5,082,900
器具及び備品	7,509,703	8,814,447	1,304,744	施設整備等積立金	259,758,448	247,913,548	11,844,900
ソフトウェア	237,600	377,760	140,160	次期繰越活動増減差額	51,244,568	54,289,845	3,045,277
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	3,716,723	19,689,123	15,972,400
退職給付引当資産	13,123,981	16,776,393	3,652,412				
修繕積立資産	25,475,415	30,558,315	5,082,900	純資産の部合計	422,492,624	421,408,296	1,084,328
施設整備等積立資産	259,758,448	247,913,548	11,844,900	負債及び純資産の部合計	462,042,787	459,245,540	2,797,247
資産の部合計	462,042,787	459,245,540	2,797,247				

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	23,139,849	0	2,903,116	20,236,733
合計	92,184,487	0	2,903,116	89,281,371

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	38,188,538	20,236,733
建物	8,618,350	8,382,620	235,730
構築物	11,485,970	11,485,945	25
車輛運搬具	13,160,792	12,656,166	504,626
器具及び備品	39,842,255	32,332,552	7,509,703
ソフトウェア	2,718,303	2,480,703	237,600
合計	134,250,941	105,526,524	28,724,417

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	9,921,000	79,000
第404回信金中金債 修繕積立資産	20,000,000	19,836,000	164,000
第63回株式会社ホンダファイナンス 施設整備積立資産	50,000,000	49,915,000	85,000
合計	80,000,000	79,672,000	328,000

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

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

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

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
よ る 支 収 出 支	退職給付引当資産支出	(3,766,000)	(3,764,472)	(1,528)	
	退職金	2,763,000	2,762,727	273	
	全事協退職年金共済	1,003,000	1,001,745	1,255	
	施設整備等積立資産支出	13,000,000	24,000,000	11,000,000	
	その他の活動支出計(8)	16,766,000	27,764,472	10,998,472	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,493,000	16,888,732	10,395,732	
予備費支出(10)		500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		399,000	1,420,389	1,021,389	

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

華南園区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

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

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

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動外増減の部	雑収益	563,572	580,559	16,987
	サービス活動外収益計(4)	1,565,009	731,149	833,860
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,565,009	731,149	833,860
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,539,899	36,419,880	15,879,981
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	[8,700]	[22,995]	[14,295]
	増 特別収益計(8)	8,700	22,995	14,295
	減 固定資産売却損・処分損	[3]	[1]	[2]
	の 器具及び備品売却損・処分損	3	1	2
部	特別費用計(9)	3	1	2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,697	22,994	14,297
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,548,596	36,442,874	15,894,278
法人税、住民税及び事業税(12)		[0]	[0]	[0]
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		20,548,596	36,442,874	15,894,278
繰越	前期繰越活動増減差額(14)	84,976,306	88,497,932	3,521,626
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	105,524,902	124,940,806	19,415,904
活動増減の部	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[5,275,600]	[3,035,500]	[2,240,100]
	増 修繕積立金取崩額	5,275,600	3,035,500	2,240,100
	減 その他の積立金積立額(18)	[24,000,000]	[43,000,000]	[19,000,000]
の	施設整備等積立金積立額	24,000,000	43,000,000	19,000,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	86,800,502	84,976,306	1,824,196

華南園区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

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

計算書類に対する注記（華南園）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
 - 満期保有目的以外の債券
 - ・時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・時価のないもの：移動平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
 - 社会福祉法人山口県社会福祉事業団「職員の退職手当に関する規程」に係る退職給付引当金
 - 期末在籍者に係る、自己都合退職による期末要支給額を退職給付引当金に計上するとともに、同額を退職給付引当資産に計上している。
 - 独立行政法人福祉医療機構退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
 - 当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会退職年金共済制度に係る退職給付引当金
 - 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の実施する年金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人負担額に相当する金額を計上している。
 - ・賞与引当金
 - 職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金
 - 事業未収金等債権の徴収不能に備えるため、個別評価できるものについては、毎会計年度末において徴収することが不可能とされる金額を、これ以外については、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度
- (2) 社会福祉法人山口県社会福祉事業団職員の退職手当に関する規程に基づく法人独自の退職給付制度
- (3) 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会が実施する退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 華南園拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））
 - ア 生活介護
 - イ 施設入所支援
 - ウ 短期入所
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	62,472,697	0	0	62,472,697
建物	9,018,773	0	1,732,672	7,286,101
合計	71,491,470	0	1,732,672	69,758,798

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	62,472,697 円
建物（基本財産）	7,286,101 円
計	69,758,798 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）《華の浦拠点》	66,289,000 円
計	66,289,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	29,456,474	22,170,373	7,286,101
建物	609,000	608,999	1
構築物	1,045,482	1,045,476	6
車輛運搬具	10,855,855	10,855,851	4
器具及び備品	56,356,383	47,650,988	8,705,395
ソフトウェア	2,664,690	2,427,090	237,600
合計	100,987,884	84,758,777	16,229,107

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第9回株式会社山口FG無担保社債 運転資金	50,000,000	49,605,000	395,000
第56回株式会社日産FS 施設整備積立資産	100,000,000	99,330,000	670,000
第63回株式会社ホンダファイナンス 施設整備積立資産	150,000,000	149,745,000	255,000
合計	300,000,000	298,680,000	1,320,000

10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

はなのうら区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位:円)

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

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

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

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

はなのうら区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位:円)

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

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

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	312,165	154,940	157,225
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	312,165	154,940	157,225
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,563,882	2,447,687	9,011,569
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	[296,560]	[0]	[296,560]
	施設整備等補助金収益	296,560	0	296,560
	施設整備等寄附金収益	[0]	[115,500]	[115,500]
	施設整備等寄附金収益	0	115,500	115,500
	特別収益計(8)	296,560	115,500	181,060
	国庫補助金等特別積立金積立額	[296,560]	[0]	[296,560]
の 費 用	特別費用計(9)	296,560	0	296,560
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	115,500	115,500
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,563,882	2,332,187	8,896,069
法人税、住民税及び事業税(12)		[0]	[0]	[0]
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		6,563,882	2,332,187	8,896,069
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(14)	294,128,892	315,461,079	21,332,187
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	300,692,774	313,128,892	12,436,118
	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(18)	[33,000,000]	[19,000,000]	[14,000,000]
の 部	施設整備等積立金積立額	33,000,000	19,000,000	14,000,000
	次期繰越活動増減差額 (19)=(15)+(16)+(17)-(18)	267,692,774	294,128,892	26,436,118

はなのうら区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

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

計算書類に対する注記（はなのうら）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）

満期保有目的以外の債券

- ・時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
- ・時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品 - 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

社会福祉法人山口県社会福祉事業団「職員の退職手当に関する規程」に係る退職給付引当金

期末在籍者に係る、自己都合退職による期末要支給額を退職給付引当金に計上するとともに、同額を退職給付引当資産に計上している。

独立行政法人福祉医療機構退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会退職年金共済制度に係る退職給付引当金

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の実施する年金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人負担額に相当する金額を計上している。

- ・賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

- ・徴収不能引当金

事業未収金等債権の徴収不能に備えるため、個別評価できるものについては、毎会計年度末において徴収することが不可能とされる金額を、これ以外については、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度
- (2) 社会福祉法人山口県社会福祉事業団職員の退職手当に関する規程に基づく法人独自の退職給付制度
- (3) 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会が実施する退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) はなのうら拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））
 - ア 障害児入所施設
 - イ 短期入所
 - ウ 放課後等デイサービス
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	45,821,274	0	0	45,821,274
建物	309,324,361	0	17,323,642	292,000,719
合計	355,145,635	0	17,323,642	337,821,993

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	45,821,274 円
建物（基本財産）	292,000,719 円
計	337,821,993 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（１年以内返済予定額を含む）	66,289,000 円
計	66,289,000 円

８．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	413,266,213	121,265,494	292,000,719
建物	133,920	41,122	92,798
構築物	22,940,018	10,093,295	12,846,723
車輛運搬具	1,700,002	1,699,999	3
器具及び備品	13,995,383	12,733,840	1,261,543
合計	452,035,536	145,833,750	306,201,786

９．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第 9 回株式会社山口FG無担保社債 運転資金	5,000,000	4,960,500	39,500
合計	5,000,000	4,960,500	39,500

１０．重要な後発事象

該当なし

１１．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにする

ために必要な事項

該当なし

華の浦区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

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

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	水道光熱費支出	11,556,000	10,811,792	744,208	
	消耗器具備品費支出	430,000	325,576	104,424	
	保険料支出	297,000	296,338	662	
	賃借料支出	1,621,000	1,621,000	0	
	車輛費支出	414,000	312,130	101,870	
	雑支出	97,000	40,545	56,455	
	事務費支出	[23,354,000]	[21,932,332]	[1,421,668]	
	福利厚生費支出	637,000	619,565	17,435	
	職員被服費支出	72,000	0	72,000	
	旅費交通費支出	161,000	87,450	73,550	
	研修研究費支出	210,000	209,500	500	
	事務消耗品費支出	247,000	111,178	135,822	
	印刷製本費支出	30,000	21,120	8,880	
	修繕費支出	2,388,000	1,569,965	818,035	
	通信運搬費支出	1,592,000	1,580,377	11,623	
	広報費支出	82,000	29,040	52,960	
	業務委託費支出	13,756,000	13,751,199	4,801	
	手数料支出	421,000	419,859	1,141	
	租税公課支出	2,000	2,000	0	
	保守料支出	3,230,000	3,229,302	698	
	諸会費支出	72,000	71,100	900	
	報償費支出	4,000	3,550	450	
	雑支出	450,000	227,127	222,873	
	負担金支出	[4,965,000]	[4,896,000]	[69,000]	
	負担金支出	(4,965,000)	(4,896,000)	(69,000)	
	本部経費負担金支出	4,965,000	4,896,000	69,000	
	支払利息支出	[81,000]	[80,864]	[136]	
	事業活動支出計(2)	189,730,000	185,467,269	4,262,731	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,080,000	64,212,627	6,132,627	
施設 収入 整備 等					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
に よる 支出					
	設備資金借入金元金償還支出	[5,268,000]	[5,268,000]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	5,268,000	5,268,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,268,000	5,268,000	0	
そ の 他 の 活 動					
	積立資産取崩収入	[126,000]	[125,192]	[808]	
	退職給付引当資産取崩収入	(126,000)	(125,192)	(808)	
	退職金	126,000	125,192	808	
	拠点区分間繰入金収入	[28,000]	[11,859]	[16,141]	
	その他の活動収入計(7)	154,000	137,051	16,949	
動 に よ る 支 出 収					
	積立資産支出	[51,216,000]	[56,616,005]	[5,400,005]	
	退職給付引当資産支出	(1,216,000)	(616,005)	(599,995)	
	退職金	598,000	0	598,000	
	全事協退職年金共済	618,000	616,005	1,995	
	施設整備等積立資産支出	50,000,000	56,000,000	6,000,000	

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

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

華の浦区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

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

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

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

華の浦区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

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

計算書類に対する注記（華の浦）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）

満期保有目的以外の債券

- ・時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
- ・時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

社会福祉法人山口県社会福祉事業団「職員の退職手当に関する規程」に係る退職給付引当金

期末在籍者に係る、自己都合退職による期末要支給額を退職給付引当金に計上するとともに、同額を退職給付引当資産に計上している。

独立行政法人福祉医療機構退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会退職年金共済制度に係る退職給付引当金

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の実施する年金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人負担額に相当する金額を計上している。

- ・賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

- ・徴収不能引当金

事業未収金等債権の徴収不能に備えるため、個別評価できるものについては、毎会計年度末において徴収することが不可能とされる金額を、これ以外については、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度
- (2) 社会福祉法人山口県社会福祉事業団職員の退職手当に関する規程に基づく法人独自の退職給付制度
- (3) 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会が実施する退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 華の浦拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））
 - ア 生活介護
 - イ 施設入所支援
 - ウ 短期入所
 - エ 特定相談支援事業
 - オ 障害児相談支援事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	80,408,129	0	0	80,408,129
建物	542,808,827	0	30,399,895	512,408,932
合計	623,216,956	0	30,399,895	592,817,061

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）

80,408,129 円

建物（基本財産）

512,408,932 円

計

592,817,061 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）

66,289,000 円

計

66,289,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	725,208,197	212,799,265	512,408,932
構築物	40,255,638	17,711,956	22,543,682
車輛運搬具	1,414,059	1,414,056	3
器具及び備品	46,272,735	43,226,676	3,046,059
ソフトウェア	1,513,116	1,275,516	237,600
合計	814,663,745	276,427,469	538,236,276

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第9回株式会社山口FG無担保社債 運転資金	15,000,000	14,881,500	118,500
第63回株式会社ホンダファイナンス 施設整備積立資産	100,000,000	99,830,000	170,000
合計	115,000,000	114,711,500	288,500

10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにする

ために必要な事項

該当なし

このみ園区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	児童福祉事業収入	[112,853,000]	[118,086,140]	[5,233,140]	
	措置費収入	(112,853,000)	(117,672,670)	(4,819,670)	
	事務費収入	72,660,000	76,591,940	3,931,940	
	事業費収入	40,193,000	41,080,730	887,730	
	その他の事業収入	(0)	(413,470)	(413,470)	
	補助金事業収入(公費)	0	413,470	413,470	
	障害福祉サービス等事業収入	[192,354,000]	[193,828,311]	[1,474,311]	
	自立支援給付費収入	(1,571,000)	(1,793,859)	(222,859)	
	介護給付費収入	1,571,000	1,793,859	222,859	
	障害児施設給付費収入	(104,898,000)	(105,506,778)	(608,778)	
	障害児通所給付費収入	27,981,000	28,007,798	26,798	
	障害児入所給付費収入	76,917,000	77,498,980	581,980	
	利用者負担金収入	3,144,000	3,215,163	71,163	
	補足給付費収入	(9,618,000)	(9,754,634)	(136,634)	
	特定入所障害児食費等給付費収入	9,618,000	9,754,634	136,634	
	特定費用収入	629,000	665,975	36,975	
	その他の事業収入	(72,494,000)	(72,891,902)	(397,902)	
	補助金事業収入(公費)	72,207,000	72,578,443	371,443	
	受託事業収入(公費)	0	265,717	265,717	
	受託事業収入(一般)	287,000	47,742	239,258	
経常経費寄附金収入	[0]	[148,510]	[148,510]		
受取利息配当金収入	[31,000]	[4,819]	[26,181]		
その他の収入	[146,000]	[232,174]	[86,174]		
受入研修費収入	79,000	79,000	0		
雑収入	67,000	153,174	86,174		
事業活動収入計(1)	305,384,000	312,299,954	6,915,954		
事業活動による収支	人件費支出	[208,802,000]	[206,837,170]	[1,964,830]	
	職員給料支出	91,975,000	91,887,570	87,430	
	非常勤職員給与支出	16,054,000	15,571,083	482,917	
	職員等諸手当支出	(37,492,000)	(36,569,852)	(922,148)	
	扶養手当	2,414,000	2,414,000	0	
	住居手当	3,089,000	3,088,942	58	
	通勤手当	4,179,000	4,159,210	19,790	
	時間外勤務手当	5,309,000	4,533,723	775,277	
	夜間勤務手当	5,630,000	5,560,000	70,000	
	管理職手当	840,000	840,000	0	
	処遇改善一時金	5,396,000	4,988,000	408,000	
	資格手当	495,000	490,847	4,153	
	特定処遇改善一時金	3,279,000	3,025,000	254,000	
	処遇改善手当	5,260,000	5,234,930	25,070	
	処遇改善特別一時金	1,601,000	2,235,200	634,200	
	職員賞与支出	(31,757,000)	(31,753,162)	(3,838)	
	期末手当	20,980,000	20,977,753	2,247	
	勤勉手当	10,777,000	10,775,409	1,591	
	退職給付支出	(2,733,000)	(2,809,140)	(76,140)	
	全事協退職年金共済	63,000	139,140	76,140	
退職共済掛金	2,670,000	2,670,000	0		
法定福利費支出	28,791,000	28,246,363	544,637		
事業費支出	[33,969,000]	[32,595,673]	[1,373,327]		
給食費支出	13,767,000	13,506,129	260,871		

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	222,000	204,163	17,837	
	保健衛生費支出	422,000	375,719	46,281	
	被服費支出	523,000	520,027	2,973	
	教養娯楽費支出	435,000	341,579	93,421	
	日用品費支出	200,000	183,056	16,944	
	本人支給金支出	212,000	173,900	38,100	
	水道光熱費支出	13,616,000	12,929,499	686,501	
	燃料費支出	12,000	6,944	5,056	
	消耗器具備品費支出	1,427,000	1,416,853	10,147	
	保険料支出	418,000	417,347	653	
	賃借料支出	126,000	125,400	600	
	教育指導費支出	1,266,000	1,263,190	2,810	
	車輛費支出	1,312,000	1,131,268	180,732	
	雑支出	11,000	599	10,401	
	事務費支出	[38,176,000]	[36,116,785]	[2,059,215]	
	福利厚生費支出	1,047,000	957,649	89,351	
	職員被服費支出	22,000	20,600	1,400	
	旅費交通費支出	149,000	106,940	42,060	
	研修研究費支出	318,000	263,545	54,455	
	事務消耗品費支出	942,000	916,433	25,567	
	印刷製本費支出	41,000	32,540	8,460	
	修繕費支出	6,259,000	4,631,737	1,627,263	
	通信運搬費支出	1,873,000	1,847,105	25,895	
	広報費支出	172,000	74,250	97,750	
	業務委託費支出	24,889,000	24,870,958	18,042	
	手数料支出	170,000	161,978	8,022	
	租税公課支出	15,000	4,900	10,100	
	保守料支出	1,896,000	1,895,952	48	
	諸会費支出	138,000	130,700	7,300	
	報償費支出	177,000	168,400	8,600	
	雑支出	68,000	33,098	34,902	
	負担金支出	[4,850,000]	[4,782,687]	[67,313]	
	負担金支出	(4,850,000)	(4,782,687)	(67,313)	
本部経費負担金支出	4,850,000	4,782,687	67,313		
事業活動支出計(2)	285,797,000	280,332,315	5,464,685		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,587,000	31,967,639	12,380,639		
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	施設整備等補助金収入	[516,000]	[834,860]	[318,860]	
	施設整備等補助金収入	516,000	834,860	318,860	
	施設整備等収入計(4)	516,000	834,860	318,860	
支 出	固定資産取得支出	[278,000]	[277,200]	[800]	
	器具及び備品取得支出	278,000	277,200	800	
	施設整備等支出計(5)	278,000	277,200	800	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	238,000	557,660	319,660		
そ の 入	積立資産取崩収入	[63,000]	[139,140]	[76,140]	
	退職給付引当資産取崩収入	(63,000)	(139,140)	(76,140)	
	全事協退職年金共済	63,000	139,140	76,140	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
他 の 活 動 に 支 よ 出 る 収 支	拠点区分間繰入金収入	[117,000]	[117,710]	[710]	
	その他の活動収入計(7)	180,000	256,850	76,850	
	積立資産支出	[8,143,000]	[21,141,423]	[12,998,423]	
	退職給付引当資産支出	(1,143,000)	(1,141,423)	(1,577)	
	退職金	66,000	65,728	272	
	全事協退職年金共済	1,077,000	1,075,695	1,305	
	施設整備等積立資産支出	7,000,000	20,000,000	13,000,000	
	拠点区分間長期借入金返済支出	[11,000,000]	[11,000,000]	[0]	
	その他の活動支出計(8)	19,143,000	32,141,423	12,998,423	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	18,963,000	31,884,573	12,921,573	
予備費支出(10)	500,000	—————	500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	362,000	640,726	278,726		

前期末支払資金残高(12)	24,282,000	24,281,458	542	
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,644,000	24,922,184	278,184	

このみ園区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	児童福祉事業収益	[118,086,140]	[105,718,115]	[12,368,025]
	措置費収益	(117,672,670)	(105,718,115)	(11,954,555)
	事務費収益	76,591,940	69,149,420	7,442,520
	事業費収益	41,080,730	36,568,695	4,512,035
	その他の事業収益	(413,470)	(0)	(413,470)
	補助金事業収益(公費)	413,470	0	413,470
	障害福祉サービス等事業収益	[193,828,311]	[123,647,026]	[70,181,285]
	自立支援給付費収益	(1,793,859)	(938,644)	(855,215)
	介護給付費収益	1,793,859	938,644	855,215
	障害児施設給付費収益	(105,506,778)	(104,950,992)	(555,786)
	障害児通所給付費収益	28,007,798	28,204,197	196,399
	障害児入所給付費収益	77,498,980	76,746,795	752,185
	利用者負担金収益	3,215,163	2,893,034	322,129
	補足給付費収益	(9,754,634)	(10,217,554)	(462,920)
	特定入所障害児食費等給付費収益	9,754,634	10,217,554	462,920
	特定費用収益	665,975	647,362	18,613
	その他の事業収益	(72,891,902)	(3,999,440)	(68,892,462)
	補助金事業収益(公費)	72,578,443	3,800,942	68,777,501
	受託事業収益(公費)	265,717	159,299	106,418
	受託事業収益(一般)	47,742	39,199	8,543
その他の事業収益	[0]	[70,500,000]	[70,500,000]	
その他の事業収益	(0)	(70,500,000)	(70,500,000)	
補助金事業収益(公費)	0	70,500,000	70,500,000	
経常経費寄附金収益	[248,510]	[454,530]	[206,020]	
サービス活動収益計(1)	312,162,961	300,319,671	11,843,290	
サ イ	人件費	[206,929,453]	[193,150,087]	[13,779,366]
	職員給料	91,887,570	86,764,959	5,122,611
	非常勤職員給与	15,571,083	11,786,837	3,784,246
	職員等諸手当	(36,569,852)	(36,916,196)	(346,344)
	扶養手当	2,414,000	1,674,000	740,000
	住居手当	3,088,942	3,226,333	137,391
	通勤手当	4,159,210	3,878,340	280,870
	時間外勤務手当	4,533,723	7,550,342	3,016,619
	夜間勤務手当	5,560,000	5,611,466	51,466
	管理職手当	840,000	720,000	120,000
	処遇改善一時金	4,988,000	5,222,000	234,000
	資格手当	490,847	505,315	14,468
	管理職員特別勤務手当	0	28,000	28,000
	特定処遇改善一時金	3,025,000	2,877,000	148,000
	処遇改善手当	5,234,930	3,715,800	1,519,130
処遇改善特別一時金	2,235,200	1,907,600	327,600	
職員賞与	(22,411,162)	(21,513,265)	(897,897)	

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	期末手当	15,040,753	14,215,106	825,647
	勤勉手当	7,370,409	7,298,159	72,250
	賞与引当金繰入	9,804,000	10,714,000	910,000
	退職給付費用	(3,811,423)	(2,086,946)	(1,724,477)
	退職金	65,728	1,443,154	1,508,882
	全事協退職年金共済	1,075,695	993,600	82,095
	退職共済掛金	2,670,000	2,536,500	133,500
	法定福利費	26,874,363	23,367,884	3,506,479
	事業費	[32,695,673]	[31,252,680]	[1,442,993]
	給食費	13,506,129	12,272,615	1,233,514
	介護用品費	204,163	186,503	17,660
	保健衛生費	375,719	369,131	6,588
	被服費	520,027	351,797	168,230
	教養娯楽費	341,579	476,900	135,321
	日用品費	183,056	148,946	34,110
	本人支給金	173,900	28,200	145,700
	水道光熱費	12,929,499	13,391,553	462,054
	燃料費	6,944	5,688	1,256
	消耗器具備品費	1,516,853	1,593,293	76,440
	保険料	417,347	432,607	15,260
	賃借料	125,400	125,400	0
	教育指導費	1,263,190	808,916	454,274
	車輛費	1,131,268	879,626	251,642
	雑費	599	181,505	180,906
	事務費	[36,116,785]	[35,450,921]	[665,864]
	福利厚生費	957,649	974,154	16,505
	職員被服費	20,600	23,030	2,430
	旅費交通費	106,940	41,120	65,820
	研修研究費	263,545	135,340	128,205
	事務消耗品費	916,433	912,902	3,531
	印刷製本費	32,540	28,090	4,450
	修繕費	4,631,737	4,443,491	188,246
	通信運搬費	1,847,105	1,214,303	632,802
広報費	74,250	297,000	222,750	
業務委託費	24,870,958	24,845,631	25,327	
手数料	161,978	422,844	260,866	
租税公課	4,900	4,900	0	
保守料	1,895,952	1,890,870	5,082	
諸会費	130,700	125,000	5,700	
報償費	168,400	66,000	102,400	
雑費	33,098	26,246	6,852	
負担金費用	[4,782,687]	[4,878,092]	[95,405]	

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	(4,782,687)	(4,878,092)	(95,405)
	本部経費負担金費用	4,782,687	4,878,092	95,405
	減価償却費	[35,892,053]	[36,368,849]	[476,796]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[34,903,261]	[34,652,967]	[250,294]
	サービス活動費用計(2)	281,513,390	266,447,662	15,065,728
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,649,571	33,872,009	3,222,438
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[4,819]	[0]	[4,819]
	その他のサービス活動外収益	[232,174]	[376,757]	[144,583]
	受入研修費収益	79,000	69,500	9,500
	雑収益	153,174	307,257	154,083
	サービス活動外収益計(4)	236,993	376,757	139,764
	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)	236,993	376,757	139,764
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,886,564	34,248,766	3,362,202
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[834,860]	[0]	[834,860]
	施設整備等補助金収益	834,860	0	834,860
	拠点区分間繰入金収益	[117,710]	[75,570]	[42,140]
	その他の特別収益	[4,043]	[8,373]	[4,330]
	徴収不能引当金戻入益	4,043	8,373	4,330
	特別収益計(8)	956,613	83,943	872,670
費用	固定資産売却損・処分損	[2]	[1]	[1]
	器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	[834,860]	[0]	[834,860]
	特別費用計(9)	834,862	1	834,861
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	121,751	83,942	37,809
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	31,008,315	34,332,708	3,324,393
	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)	31,008,315	34,332,708	3,324,393
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(14)	16,445,240	23,777,948	7,332,708
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	14,563,075	10,554,760	4,008,315
	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(18)	[20,000,000]	[27,000,000]	[7,000,000]
	施設整備等積立金積立額	20,000,000	27,000,000	7,000,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	5,436,925	16,445,240	11,008,315

このみ園区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	資 産 の 部			負 債 の 部			
	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	42,587,686	40,346,324	2,241,362	流動負債	38,469,502	37,762,909	686,593
現金預金	10,769,822	11,010,686	240,864	事業未払金	12,961,985	13,403,271	441,286
現金	11,775	37,299	25,524	その他の未払金	76,320	0	76,320
普通預金 1	10,719,516	10,893,387	173,871	1年以内返済予定拠点区分間借入金	11,000,000	11,000,000	0
普通預金 2	38,531	80,000	41,469	未払費用	336,633	193,395	143,238
事業未収金	30,831,416	28,880,445	1,950,971	預り金	4,404	34,404	30,000
未収金	154,412	78,800	75,612	職員預り金	4,286,160	2,437,839	1,848,321
未収補助金	784,013	0	784,013	賞与引当金	9,804,000	10,714,000	910,000
立替金	44,088	380,436	336,348				
前払費用	3,935	0	3,935				
徴収不能引当金	0	4,043	4,043				
固定資産	824,444,665	839,052,212	14,607,547	固定負債	34,680,514	44,673,206	9,992,692
基本財産	703,538,957	736,413,301	32,874,344	拠点区分間長期借入金	11,000,000	22,000,000	11,000,000
土地	210,000,000	210,000,000	0	退職給付引当金	23,680,514	22,673,206	1,007,308
建物	493,538,957	526,413,301	32,874,344	負債の部合計	73,150,016	82,456,115	9,306,099
その他の固定資産	120,905,708	102,638,911	18,266,797	純 資 産 の 部			
構築物	14,756,797	16,077,760	1,320,963	国庫補助金等特別積立金	719,350,392	753,418,793	34,068,401
機械及び装置	258,502	342,444	83,942	その他の積立金	79,968,868	59,968,868	20,000,000
車輛運搬具	564,431	1,020,341	455,910	修繕積立金	20,601,978	20,601,978	0
器具及び備品	1,438,996	2,178,512	739,516	施設整備等積立金	59,366,890	39,366,890	20,000,000
ソフトウェア	237,600	377,760	140,160	次期繰越活動増減差額	5,436,925	16,445,240	11,008,315
退職給付引当資産	23,680,514	22,673,206	1,007,308	(うち当期活動増減差額)	31,008,315	34,332,708	3,324,393
修繕積立資産	20,601,978	20,601,978	0	純資産の部合計	793,882,335	796,942,421	3,060,086
施設整備等積立資産	59,366,890	39,366,890	20,000,000	負債及び純資産の部合計	867,032,351	879,398,536	12,366,185
資産の部合計	867,032,351	879,398,536	12,366,185				

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）
- (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	526,413,301	0	32,874,344	493,538,957
合計	736,413,301	0	32,874,344	703,538,957

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	444,928,319	493,538,957
構築物	44,872,424	30,115,627	14,756,797
機械及び装置	975,132	716,630	258,502
車輛運搬具	10,731,480	10,167,049	564,431
器具及び備品	8,649,639	7,210,643	1,438,996
ソフトウェア	6,845,679	6,608,079	237,600
合計	1,010,541,630	499,746,347	510,795,283

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	受託事業収入	[189,119,000]	[189,137,000]	[18,000]	
	受託事業収入	(189,119,000)	(189,137,000)	(18,000)	
	指定管理料収入	189,119,000	189,137,000	18,000	
	経常経費寄附金収入	[143,000]	[160,000]	[17,000]	
	受取利息配当金収入	[46,000]	[7,422]	[38,578]	
	その他の収入	[2,058,000]	[2,422,500]	[364,500]	
	受入研修費収入	107,000	129,300	22,300	
	利用者等外給食費収入	599,000	629,200	30,200	
	雑収入	1,352,000	1,664,000	312,000	
	事業活動収入計(1)	191,366,000	191,726,922	360,922	
事業活動による支出	人件費支出	[136,468,000]	[137,871,273]	[1,403,273]	
	職員給料支出	62,191,000	62,190,571	429	
	非常勤職員給与支出	7,167,000	6,970,638	196,362	
	派遣職員費支出	4,671,000	3,935,800	735,200	
	職員等諸手当支出	(17,740,000)	(16,970,334)	(769,666)	
	扶養手当	1,855,000	1,854,482	518	
	住居手当	1,529,000	1,503,900	25,100	
	通勤手当	2,736,000	2,702,104	33,896	
	時間外勤務手当	2,525,000	2,113,148	411,852	
	夜間勤務手当	3,660,000	3,395,000	265,000	
	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	268,000	267,300	700	
	職務手当	1,682,000	1,682,000	0	
	処遇改善手当	2,693,000	2,660,400	32,600	
	職員賞与支出	(21,512,000)	(21,510,902)	(1,098)	
	期末手当	13,982,000	13,981,303	697	
	勤勉手当	7,530,000	7,529,599	401	
	退職給付支出	(6,484,000)	(9,298,656)	(2,814,656)	
	退職金	2,879,000	3,917,816	1,038,816	
	全事協退職年金共済	2,626,000	4,401,840	1,775,840	
	退職共済掛金	979,000	979,000	0	
	法定福利費支出	16,703,000	16,994,372	291,372	
	事業費支出	[25,843,000]	[24,441,512]	[1,401,488]	
	給食費支出	8,648,000	8,384,820	263,180	
	保健衛生費支出	482,000	424,684	57,316	
	被服費支出	578,000	568,423	9,577	
	教養娯楽費支出	727,000	717,354	9,646	
	日用品費支出	745,000	740,517	4,483	
	本人支給金支出	849,000	795,940	53,060	
	水道光熱費支出	6,832,000	6,980,248	148,248	
	燃料費支出	2,246,000	1,957,913	288,087	
	消耗器具備品費支出	1,132,000	733,481	398,519	
保険料支出	138,000	137,404	596		
賃借料支出	1,188,000	1,183,211	4,789		
教育指導費支出	1,919,000	1,492,867	426,133		
車輛費支出	274,000	259,718	14,282		
雑支出	85,000	64,932	20,068		
事務費支出	[34,008,000]	[33,164,624]	[843,376]		
福利厚生費支出	662,000	652,077	9,923		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	職員被服費支出	46,000	45,934	66	
	旅費交通費支出	851,000	611,138	239,862	
	研修研究費支出	80,000	58,000	22,000	
	事務消耗品費支出	361,000	308,776	52,224	
	修繕費支出	6,113,000	5,825,675	287,325	
	通信運搬費支出	1,757,000	1,646,405	110,595	
	会議費支出	4,000	984	3,016	
	広報費支出	145,000	144,760	240	
	業務委託費支出	22,508,000	22,458,354	49,646	
	手数料支出	163,000	157,311	5,689	
	租税公課支出	12,000	1,600	10,400	
	保守料支出	1,052,000	1,020,071	31,929	
	諸会費支出	181,000	181,000	0	
	雑支出	73,000	52,539	20,461	
	負担金支出	[4,537,000]	[4,537,000]	[0]	
	負担金支出	(4,537,000)	(4,537,000)	(0)	
	本部経費負担金支出	4,537,000	4,537,000	0	
	その他の支出	[634,000]	[608,200]	[25,800]	
	利用者等外給食費支出	634,000	608,200	25,800	
	事業活動支出計(2)	201,490,000	200,622,609	867,391	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,124,000	8,895,687	1,228,313	
施設 収 入 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	[670,000]	[669,570]	[430]	
	器具及び備品取得支出	670,000	669,570	430	
	施設整備等支出計(5)	670,000	669,570	430	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	670,000	669,570	430	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出					
	積立資産取崩収入	[14,080,000]	[13,069,719]	[1,010,281]	
	退職給付引当資産取崩収入	(5,287,000)	(8,319,656)	(3,032,656)	
	退職金	2,661,000	3,917,816	1,256,816	
	全事協退職年金共済	2,626,000	4,401,840	1,775,840	
	修繕積立預金取崩収入	495,000	495,000	0	
	人件費積立資産取崩収入	8,298,000	4,255,063	4,042,937	
	その他の活動収入計(7)	14,080,000	13,069,719	1,010,281	
	積立資産支出	[3,286,000]	[3,504,462]	[218,462]	
	退職給付引当資産支出	(3,286,000)	(3,504,462)	(218,462)	
	退職金	2,331,000	2,549,742	218,742	
	全事協退職年金共済	955,000	954,720	280	
	その他の活動支出計(8)	3,286,000	3,504,462	218,462	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,794,000	9,565,257	1,228,743	
	予備費支出(10)	0	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)	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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	受託事業収益	[189,137,000]	[188,639,951]	[497,049]
	受託事業収益	(189,137,000)	(188,639,951)	(497,049)
	指定管理料委託収益	189,137,000	186,133,951	3,003,049
	その他の事業収益	0	2,506,000	2,506,000
	経常経費寄附金収益	[160,000]	[109,000]	[51,000]
サービス活動収益計(1)		189,297,000	188,748,951	548,049
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[139,148,079]	[141,869,916]	[2,721,837]
	職員給料	62,190,571	75,038,831	12,848,260
	非常勤職員給与	6,970,638	5,795,535	1,175,103
	派遣職員費	3,935,800	470,580	3,465,220
	職員等諸手当	(16,970,334)	(19,048,805)	(2,078,471)
	扶養手当	1,854,482	2,411,645	557,163
	住居手当	1,503,900	1,230,601	273,299
	通勤手当	2,702,104	3,061,874	359,770
	時間外勤務手当	2,113,148	2,415,987	302,839
	夜間勤務手当	3,395,000	3,655,000	260,000
	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	267,300	310,806	43,506
	早朝勤務手当	0	111,600	111,600
	職務手当	1,682,000	1,871,492	189,492
	処遇改善手当	2,660,400	3,187,800	527,400
	職員賞与	(15,941,902)	(16,958,203)	(1,016,301)
	期末手当	10,443,303	11,061,290	617,987
	勤勉手当	5,498,599	5,896,913	398,314
	賞与引当金繰入	12,452,000	6,360,000	6,092,000
	退職給付費用	(4,483,462)	(907,644)	(3,575,818)
	退職金	2,549,742	1,232,086	3,781,828
	全事協退職年金共済	954,720	1,027,230	72,510
	退職共済掛金	979,000	1,112,500	133,500
	法定福利費	16,203,372	17,290,318	1,086,946
	事業費	[24,441,512]	[25,488,144]	[1,046,632]
	給食費	8,384,820	8,616,868	232,048
保健衛生費	424,684	627,919	203,235	
被服費	568,423	434,799	133,624	
教養娯楽費	717,354	694,832	22,522	
日用品費	740,517	702,263	38,254	
本人支給金	795,940	683,500	112,440	
水道光熱費	6,980,248	7,228,464	248,216	
燃料費	1,957,913	1,625,210	332,703	
消耗器具備品費	733,481	1,431,145	697,664	
保険料	137,404	165,670	28,266	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	賃借料	1,183,211	1,136,989	46,222
	教育指導費	1,492,867	1,696,612	203,745
	車輛費	259,718	372,960	113,242
	雑費	64,932	70,913	5,981
	事務費	[33,164,624]	[11,154,283]	[22,010,341]
	福利厚生費	652,077	811,508	159,431
	職員被服費	45,934	30,956	14,978
	旅費交通費	611,138	300,500	310,638
	研修研究費	58,000	27,600	30,400
	事務消耗品費	308,776	268,888	39,888
	修繕費	5,825,675	2,114,876	3,710,799
	通信運搬費	1,646,405	1,051,374	595,031
	会議費	984	769	215
	広報費	144,760	179,520	34,760
	業務委託費	22,458,354	4,868,741	17,589,613
	手数料	157,311	178,565	21,254
	租税公課	1,600	2,800	1,200
	保守料	1,020,071	1,089,267	69,196
	諸会費	181,000	183,000	2,000
	雑費	52,539	45,919	6,620
	負担金費用	[4,537,000]	[4,153,000]	[384,000]
	負担金費用	(4,537,000)	(4,153,000)	(384,000)
	本部経費負担金費用	4,537,000	4,153,000	384,000
	減価償却費	[1,294,788]	[1,664,214]	[369,426]
	サービス活動費用計(2)	202,586,003	184,329,557	18,256,446
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,289,003	4,419,394	17,708,397
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	[7,422]	[0]	[7,422]
	その他のサービス活動外収益	[2,422,500]	[2,400,757]	[21,743]
	受入研修費収益	129,300	172,500	43,200
	利用者等外給食費収益	629,200	555,780	73,420
	雑収益	1,664,000	1,672,477	8,477
	サービス活動外収益計(4)	2,429,922	2,400,757	29,165
	その他のサービス活動外費用	[608,200]	[450,140]	[158,060]
	利用者等外給食費	608,200	450,140	158,060
	サービス活動外費用計(5)	608,200	450,140	158,060
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,821,722	1,950,617	128,895
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,467,281	6,370,011	17,837,292
特 別 増	施設整備等補助金収益	[0]	[322,800]	[322,800]
	施設整備等補助金収益	0	322,800	322,800
	特別収益計(8)	0	322,800	322,800

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 用 部	固定資産売却損・処分損	[1]	[0]	[1]
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	特別費用計(9)	1	0	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1	322,800	322,801
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,467,282	6,692,811	18,160,093
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)		11,467,282	6,692,811	18,160,093
繰 越	前期繰越活動増減差額(14)	2,449,586	0	2,449,586
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	9,017,696	6,692,811	15,710,507
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)	[4,750,063]	[2,384,092]	[2,365,971]
	修繕積立金取崩額	495,000	512,600	17,600
	人件費積立金取崩額	4,255,063	1,871,492	2,383,571
差 額	その他の積立金積立額(18)	[0]	[6,627,317]	[6,627,317]
	人件費積立金積立額	0	6,627,317	6,627,317
次期繰越活動増減差額 (19)=(15)+(16)+(17)-(18)		4,267,633	2,449,586	6,717,219

山口県みほり学園区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

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	24,039,813	13,399,882	10,639,931
現金預金	18,915,048	10,947,680	7,967,368
事業未収金	0	1,342,951	1,342,951
未収金	4,815,455	1,058,508	3,756,947
前払費用	309,310	50,743	258,567
固定資産	117,807,356	127,238,496	9,431,140
その他の固定資産	117,807,356	127,238,496	9,431,140
建物	336,142	464,606	128,464
構築物	2	2	0
車輜運搬具	2	2	0
器具及び備品	1,854,173	2,210,768	356,595
ソフトウェア	237,800	377,760	140,160
退職給付引当資産	12,596,980	16,652,838	4,055,858
修繕積立資産	33,734,833	34,229,833	485,000
人件費積立資産	69,047,624	73,302,667	4,255,063
資産の部合計	141,847,169	140,638,378	1,208,791
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	30,735,365	14,003,434	16,731,931
事業未払金	8,398,497	5,795,763	2,602,714
その他の未払金	8,100,908	999,375	7,101,533
未払費用	90,644	90,103	541
預り金	1,748	1,748	0
職員預り金	1,691,568	756,425	935,143
賞与引当金	12,452,000	6,360,000	6,092,000
固定負債	12,596,980	16,652,838	4,055,858
退職給付引当金	12,596,980	16,652,838	4,055,858
負債の部合計	43,332,345	30,656,272	12,676,073
純 資 産 の 部			
その他の積立金	102,782,457	107,532,520	4,750,063
修繕積立金	33,734,833	34,229,833	495,000
人件費積立金	69,047,624	73,302,667	4,255,063
次期繰越活動増減差額	4,267,633	2,449,586	6,717,219
(うち当期活動増減差額)	11,467,282	6,692,811	18,160,093
純資産の部合計	98,514,824	109,982,106	11,467,282
負債及び純資産の部合計	141,847,169	140,638,378	1,208,791

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	9,453,008	336,142
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	19,321,787	17,467,614	1,854,173
ソフトウェア	2,570,960	2,333,360	237,600
合計	37,103,719	34,675,800	2,427,919

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	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	[64,559,000]	[64,290,000]	[269,000]	
	その他の事業収入	(64,559,000)	(64,290,000)	(269,000)	
	補助金事業収入(公費)	64,559,000	64,290,000	269,000	
	施設運営費収入	[1,273,000]	[1,304,200]	[31,200]	
	利用料収入	(1,273,000)	(1,304,200)	(31,200)	
	会議室等使用料収入	1,273,000	1,304,200	31,200	
	受取利息配当金収入	[46,000]	[6,465]	[39,535]	
	その他の収入	[1,754,000]	[1,687,867]	[66,133]	
	受入研修費収入	64,000	64,700	700	
	雑収入	1,690,000	1,623,167	66,833	
	事業活動収入計(1)	68,714,000	68,370,532	343,468	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[34,133,000]	[33,892,643]	[240,357]	
	職員給料支出	16,935,000	16,934,400	600	
	非常勤職員給与支出	4,559,000	4,501,257	57,743	
	職員等諸手当支出	(1,940,000)	(1,851,611)	(88,389)	
	扶養手当	180,000	180,000	0	
	住居手当	312,000	312,000	0	
	通勤手当	761,000	757,380	3,620	
	時間外勤務手当	243,000	158,231	84,769	
	管理職手当	360,000	360,000	0	
	資格手当	84,000	84,000	0	
	職員賞与支出	(5,518,000)	(5,517,501)	(499)	
	期末手当	3,737,000	3,736,617	383	
	勤勉手当	1,781,000	1,780,884	116	
	退職給付支出	(939,000)	(938,100)	(900)	
	全事協退職年金共済	4,000	3,600	400	
	退職共済掛金	935,000	934,500	500	
	法定福利費支出	4,242,000	4,149,774	92,226	
	事業費支出	[13,874,000]	[13,486,041]	[387,959]	
	教養娯楽費支出	24,000	23,056	944	
	水道光熱費支出	5,309,000	5,096,552	212,448	
	燃料費支出	7,000	0	7,000	
	消耗器具備品費支出	1,614,000	1,520,680	93,320	
	保険料支出	266,000	265,648	352	
	賃借料支出	5,865,000	5,864,519	481	
	車輛費支出	214,000	131,980	82,020	
	報償費支出	568,000	577,200	9,200	
雑支出	7,000	6,406	594		
事務費支出	[11,486,000]	[10,828,812]	[657,188]		
福利厚生費支出	189,000	173,276	15,724		
職員被服費支出	55,000	54,900	100		
旅費交通費支出	250,000	235,210	14,790		
研修研究費支出	55,000	39,741	15,259		
事務消耗品費支出	861,000	782,356	78,644		
印刷製本費支出	268,000	250,404	17,596		
修繕費支出	3,836,000	3,385,690	450,310		
通信運搬費支出	543,000	530,672	12,328		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	広報費支出	107,000	106,700	300	
	業務委託費支出	2,869,000	2,868,200	800	
	手数料支出	83,000	78,782	4,218	
	租税公課支出	11,000	10,000	1,000	
	保守料支出	2,227,000	2,282,176	55,176	
	諸会費支出	17,000	16,500	500	
	雑支出	115,000	14,205	100,795	
	負担金支出	[2,772,000]	[2,772,000]	[0]	
	負担金支出	(2,772,000)	(2,772,000)	(0)	
	本部経費負担金支出	2,772,000	2,772,000	0	
	事業活動支出計(2)	62,265,000	60,979,496	1,285,504	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,449,000	7,391,036	942,036	
施設 収入 整備 等に よる 収入 支					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	[665,000]	[664,400]	[600]	
	器具及び備品取得支出	665,000	664,400	600	
	施設整備等支出計(5)	665,000	664,400	600	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	665,000	664,400	600	
その 他の 活動 に よる 収入 支					
	拠点区分間繰入金収入	[200,000]	[152,920]	[47,080]	
	その他の活動収入計(7)	200,000	152,920	47,080	
	積立資産支出	[5,984,000]	[6,879,556]	[895,556]	
	退職給付引当資産支出	(271,000)	(269,740)	(1,260)	
	退職金	97,000	95,500	1,500	
	全事協退職年金共済	174,000	174,240	240	
	修繕積立預金積立支出	5,713,000	6,609,816	896,816	
	その他の活動支出計(8)	5,984,000	6,879,556	895,556	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,784,000	6,726,636	942,636	
	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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	受託事業収益	[1,082,000]	[1,082,000]	[0]
	受託事業収益	(1,082,000)	(1,082,000)	(0)
	その他の事業収益	1,082,000	1,082,000	0
	その他の事業収益	[64,290,000]	[87,892,000]	[23,602,000]
	その他の事業収益	(64,290,000)	(87,892,000)	(23,602,000)
	補助金事業収益(公費)	64,290,000	87,892,000	23,602,000
	施設運営費収益	[1,304,200]	[1,454,140]	[149,940]
	利用料収益	(1,304,200)	(1,454,140)	(149,940)
	会議室等使用料収益	1,304,200	1,454,140	149,940
	サービス活動収益計(1)	66,676,200	90,428,140	23,751,940
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 費 用	人件費	[33,984,383]	[37,732,478]	[3,748,095]
	職員給料	16,934,400	16,752,753	181,647
	非常勤職員給与	4,501,257	5,718,767	1,217,510
	職員等諸手当	(1,851,611)	(2,992,525)	(1,140,914)
	扶養手当	180,000	736,500	556,500
	住居手当	312,000	643,000	331,000
	通勤手当	757,380	1,115,100	357,720
	時間外勤務手当	158,231	77,325	80,906
	管理職手当	360,000	360,000	0
	資格手当	84,000	60,600	23,400
	職員賞与	(3,829,501)	(5,716,992)	(1,887,491)
	期末手当	2,654,617	3,915,099	1,260,482
	勤勉手当	1,174,884	1,801,893	627,009
	賞与引当金繰入	1,762,000	1,940,000	178,000
	退職給付費用	(1,207,840)	(793,736)	(414,104)
	退職金	95,500	184,804	280,304
	全事協退職年金共済	177,840	177,540	300
	退職共済掛金	934,500	801,000	133,500
	法定福利費	3,897,774	3,817,705	80,069
	事業費	[13,486,041]	[12,585,489]	[900,552]
	教養娯楽費	23,056	23,474	418
	水道光熱費	5,096,552	4,542,365	554,187
	燃料費	0	4,440	4,440
消耗器具備品費	1,520,680	1,422,233	98,447	
保険料	265,648	267,811	2,163	
賃借料	5,864,519	5,681,269	183,250	
車輛費	131,980	80,520	51,460	
報償費	577,200	551,500	25,700	
雑費	6,406	11,877	5,471	
事務費	[10,828,812]	[20,746,482]	[9,917,670]	
福利厚生費	173,276	191,894	18,618	
職員被服費	54,900	41,140	13,760	

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	235,210	136,560	98,650
	研修研究費	39,741	10,740	29,001
	事務消耗品費	782,356	229,035	553,321
	印刷製本費	250,404	271,678	21,274
	修繕費	3,385,690	10,310,432	6,924,742
	通信運搬費	530,672	493,836	36,836
	広報費	106,700	120,230	13,530
	業務委託費	2,868,200	6,767,200	3,899,000
	手数料	78,782	51,672	27,110
	租税公課	10,000	25,000	15,000
	保守料	2,282,176	2,066,260	215,916
	諸会費	16,500	16,600	100
	雑費	14,205	14,205	0
	負担金費用	[2,772,000]	[2,571,000]	[201,000]
	負担金費用	(2,772,000)	(2,571,000)	(201,000)
	本部経費負担金費用	2,772,000	2,571,000	201,000
	減価償却費	[13,816,919]	[13,001,910]	[815,009]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[12,419,496]	[11,662,842]	[756,654]
	サービス活動費用計(2)	62,468,659	74,974,517	12,505,858
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,207,541	15,453,623	11,246,082
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[6,465]	[0]	[6,465]
	その他のサービス活動外収益	[1,687,867]	[1,895,985]	[208,118]
	受入研修費収益	64,700	49,000	15,700
	雑収益	1,623,167	1,846,985	223,818
	サービス活動外収益計(4)	1,694,332	1,895,985	201,653
	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)	1,694,332	1,895,985	201,653
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,901,873	17,349,608	11,447,735
特別増減の部	施設整備等寄附金収益	[0]	[363,220]	[363,220]
	施設整備等寄附金収益	0	363,220	363,220
	拠点区分間繰入金収益	[152,920]	[177,560]	[24,640]
	特別収益計(8)	152,920	540,780	387,860
	固定資産売却損・処分損	[0]	[5]	[5]
器具及び備品売却損・処分損	0	5	5	
国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[12,320,000]	[12,320,000]	
特別費用計(9)	0	12,320,005	12,320,005	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	152,920	11,779,225	11,932,145
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,054,793	5,570,383	484,410

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
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)	6,054,793	5,570,383	484,410
繰前期繰越活動増減差額(14)	6,384,182	7,649,215	1,265,033
繰当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	12,438,975	13,219,598	780,623
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 その他の積立金積立額(18)	[6,609,816]	[6,835,416]	[225,600]
減 修繕積立金積立額	6,609,816	6,835,416	225,600
部の次期繰越活動増減差額 (19)=(15)+(16)+(17)-(18)	5,829,159	6,384,182	555,023

山口県児童センター区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	資 産 の 部			負 債 の 部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	4,530,701	28,011,106	23,480,405	流動負債	6,292,701	29,951,106	23,658,405
現金預金	2,600,621	1,722,763	877,838	事業未払金	4,161,608	27,346,555	23,184,947
事業未収金	572,000	1,082,000	510,000	その他の未払金	0	520,710	520,710
未収金	110,045	508,323	398,278	未払費用	16,456	18,056	1,600
未収補助金	1,199,000	24,698,000	23,499,000	預り金	3,616	1,109	2,507
前払費用	49,035	0	49,035	職員預り金	349,021	124,676	224,345
				賞与引当金	1,762,000	1,940,000	178,000
固定資産	178,644,517	185,077,008	6,432,491	固定負債	4,100,082	3,989,870	110,212
基本財産	106,656,244	116,300,033	9,643,789	退職給付引当金	4,100,082	3,989,870	110,212
建物	106,656,243	116,300,032	9,643,789	負債の部合計	10,392,783	33,940,976	23,548,193
機械及び装置	1	1	0				
その他の固定資産	71,988,273	68,776,975	3,211,298	純 資 産 の 部			
建物	721,906	825,294	103,388	国庫補助金等特別積立金	122,765,741	135,185,237	12,419,496
構築物	15,186,875	16,557,458	1,370,583	その他の積立金	44,187,535	37,577,719	6,609,816
機械及び装置	3	3	0	修繕積立金	44,187,535	37,577,719	6,609,816
車輦運搬具	1	1	0	次期繰越活動増減差額	5,829,159	6,384,182	555,023
器具及び備品	7,716,271	9,751,030	2,034,759	(うち当期活動増減差額)	6,054,793	5,570,363	484,410
権利	75,600	75,600	0				
退職給付引当資産	4,100,082	3,989,870	110,212	純資産の部合計	172,782,435	179,147,138	6,364,703
修繕積立資産	44,187,535	37,577,719	6,609,816	負債及び純資産の部合計	183,175,218	213,068,114	29,912,896
資産の部合計	183,175,218	213,068,114	29,912,896				

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	116,300,032	0	9,643,789	106,656,243
機械及び装置	1	0	0	1
合計	116,300,033	0	9,643,789	106,656,244

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	332,307,453	106,656,243

(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	6,681,244	721,906
構築物	52,165,621	36,978,746	15,186,875
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	26,866,454	19,150,183	7,716,271
合計	766,124,037	635,842,737	130,281,300

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	施設運営費収入	[22,065,000]	[22,990,435]	[925,435]	
	交付金収入	(15,323,000)	(15,323,000)	(0)	
	運営費交付金収入	15,323,000	15,323,000	0	
	利用料収入	(6,742,000)	(7,667,435)	(925,435)	
	会議室等使用料収入	4,638,000	5,336,542	698,542	
	冷暖房使用料収入	1,736,000	1,969,520	233,520	
	その他の利用料収入	368,000	361,373	6,627	
	負担金収入	[10,136,000]	[11,065,057]	[929,057]	
	負担金収入	(10,136,000)	(11,065,057)	(929,057)	
	その他の負担金収入	10,136,000	11,065,057	929,057	
	その他の収入	[210,000]	[238,510]	[28,510]	
	雑収入	210,000	238,510	28,510	
	事業活動収入計(1)	32,411,000	34,294,002	1,883,002	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[5,444,000]	[5,415,233]	[28,767]	
	職員給料支出	3,090,000	3,052,824	37,176	
	職員等諸手当支出	(582,000)	(557,350)	(24,650)	
	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	22,000	19,150	2,850	
	宿日直手当	177,000	155,400	21,600	
	資格手当	3,000	3,600	600	
	職員賞与支出	(1,031,000)	(1,029,998)	(1,002)	
	期末手当	657,000	656,624	376	
	勤勉手当	374,000	373,374	626	
	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	696,000	730,561	34,561	
	事務費支出	[23,733,000]	[23,030,259]	[702,741]	
	福利厚生費支出	21,000	20,962	38	
	事務消耗品費支出	404,000	390,097	13,903	
	水道光熱費支出	7,678,000	7,430,856	247,144	
	修繕費支出	1,200,000	795,740	404,260	
	通信運搬費支出	78,000	73,546	4,454	
	業務委託費支出	5,742,000	5,742,000	0	
	手数料支出	10,000	7,692	2,308	
	保険料支出	248,000	247,712	288	
	土地・建物賃借料支出	4,878,000	4,877,151	849	
	租税公課支出	20,000	6,000	14,000	
	保守料支出	3,151,000	3,141,292	9,708	
	諸会費支出	7,000	7,000	0	
	雑支出	296,000	290,211	5,789	
	負担金支出	[2,151,000]	[2,151,000]	[0]	
	負担金支出	(2,151,000)	(2,151,000)	(0)	
	本部経費負担金支出	2,151,000	2,151,000	0	
	事業活動支出計(2)	31,328,000	30,596,492	731,508	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,083,000	3,697,510	2,614,510	
施 設 収 入 備					

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
等 に よ る 収 入	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 入	積立資産取崩収入	[17,000]	[16,784]	[216]	
	退職給付引当資産取崩収入	(17,000)	(16,784)	(216)	
	退職金	17,000	16,784	216	
	その他の活動収入計(7)	17,000	16,784	216	
動 に よ る 支 出	積立資産支出	[1,100,000]	[3,714,294]	[2,614,294]	
	退職給付引当資産支出	(43,000)	(42,840)	(160)	
	全事協退職年金共済	43,000	42,840	160	
	修繕積立預金積立支出	1,057,000	3,671,454	2,614,454	
	その他の活動支出計(8)	1,100,000	3,714,294	2,614,294	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,083,000	3,697,510	2,614,510	
	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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	施設運営費収益	[22,990,435]	[24,183,770]	[1,193,335]
	交付金収益	(15,323,000)	(17,280,000)	(1,957,000)
	運営費交付金収益	15,323,000	17,280,000	1,957,000
	利用料収益	(7,667,435)	(6,903,770)	(763,665)
	会議室等使用料収益	5,336,542	4,857,396	479,146
	冷暖房使用料収益	1,969,520	1,730,109	239,411
	その他の利用料収益	361,373	316,265	45,108
	負担金収益	[11,065,057]	[11,010,427]	[54,630]
	負担金収益	(11,065,057)	(11,010,427)	(54,630)
	その他の負担金収益	11,065,057	11,010,427	54,630
サービス活動収益計(1)		34,055,492	35,194,197	1,138,705
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[5,057,289]	[5,244,973]	[187,684]
	職員給料	3,052,824	2,791,746	261,078
	職員等諸手当	(557,350)	(537,078)	(20,272)
	扶養手当	240,000	240,000	0
	通勤手当	139,200	139,200	0
	時間外勤務手当	19,150	15,078	4,072
	宿日直手当	155,400	142,800	12,600
	資格手当	3,600	0	3,600
	職員賞与	(694,998)	(703,800)	(8,802)
	期末手当	442,624	448,110	5,486
	勤勉手当	252,374	255,690	3,316
	賞与引当金繰入	0	384,000	384,000
	退職給付費用	(70,556)	(157,228)	(86,672)
	退職金	16,784	70,968	87,752
	全事協退職年金共済	42,840	41,760	1,080
	退職共済掛金	44,500	44,500	0
	法定福利費	681,561	671,121	10,440
	事務費	[23,030,259]	[25,803,781]	[2,773,522]
	福利厚生費	20,962	22,566	1,604
	研修研究費	0	4,220	4,220
	事務消耗品費	390,097	23,493	366,604
	水道光熱費	7,430,856	7,695,025	264,169
	修繕費	795,740	3,630,660	2,834,920
通信運搬費	73,546	73,745	199	
業務委託費	5,742,000	5,992,792	250,792	
手数料	7,692	23,064	15,372	
保険料	247,712	247,881	169	
土地・建物賃借料	4,877,151	4,790,060	87,091	
租税公課	6,000	18,200	12,200	
保守料	3,141,292	2,984,872	156,420	
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	290,211	290,203	8
	負担金費用	[2,151,000]	[1,956,000]	[195,000]
	負担金費用	(2,151,000)	(1,956,000)	(195,000)
	本部経費負担金費用	2,151,000	1,956,000	195,000
	減価償却費	[11,636,538]	[11,663,728]	[27,190]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[11,148,844]	[11,176,034]	[27,190]
	サービス活動費用計(2)	30,726,242	33,492,448	2,766,206
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,329,250	1,701,749	1,627,501
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	[238,510]	[391,999]	[153,489]
	雑収益	238,510	391,999	153,489
	サービス活動外収益計(4)	238,510	391,999	153,489
	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)	238,510	391,999	153,489
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,567,760	2,093,748	1,474,012
特別増減の部	事業区分間繰入金収益	[0]	[392,652]	[392,652]
	特別収益計(8)	0	392,652	392,652
	事業区分間繰入金費用	[0]	[392,652]	[392,652]
	特別費用計(9)	0	392,652	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)	3,567,760	2,093,748	1,474,012
	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)	3,567,760	2,093,748	1,474,012
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(14)	8,095,704	8,618,398	522,694
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	11,663,464	10,712,146	951,318
	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)	[3,671,454]	[2,616,442]	[1,055,012]
	修繕積立金積立額	3,671,454	2,616,442	1,055,012
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	7,992,010	8,095,704	103,694

山口県社会福祉会館区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

資 産 の 部		負 債 の 部		増減			
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
流動資産	7,450,074	8,412,381	962,307	流動負債	1,187,261	2,533,568	1,346,307
現金預金	6,780,898	7,542,572	761,674	事業未払金	1,185,144	2,148,226	963,082
事業未収金	669,176	869,809	200,633	未払費用	2,117	1,342	775
				賞与引当金	0	384,000	384,000
固定資産	217,812,900	225,751,928	7,939,028	固定負債	933,772	907,716	26,056
基本財産	204,995,974	216,144,818	11,148,844	退職給付引当金	933,772	907,716	26,056
建物	204,995,974	216,144,818	11,148,844	負債の部合計	2,121,033	3,441,284	1,320,251
その他の固定資産	12,816,926	9,607,110	3,209,816	純 資 産 の 部			
機械及び装置	1,183,954	1,556,809	372,855	国庫補助金等特別積立金	204,995,965	216,144,809	11,148,844
器具及び備品	545,234	660,073	114,839	その他の積立金	10,153,966	6,482,512	3,671,454
退職給付引当資産	933,772	907,716	26,056	修繕積立金	10,153,966	6,482,512	3,671,454
修繕積立資産	10,153,966	6,482,512	3,671,454	次期繰越活動増減差額	7,992,010	8,095,704	103,694
				(うち当期活動増減差額)	3,567,760	2,093,748	1,474,012
				純資産の部合計	223,141,941	230,723,025	7,581,084
資産の部合計	225,262,974	234,164,309	8,901,335	負債及び純資産の部合計	225,262,974	234,164,309	8,901,335

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	216,144,818	0	11,148,844	204,995,974
合計	216,144,818	0	11,148,844	204,995,974

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	794,484,984	204,995,974
機械及び装置	5,565,000	4,381,046	1,183,954

(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	3,006,266	545,234
合計	1,008,597,458	801,872,296	206,725,162

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6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	—	—	1,145,661
普通預金	山口銀行県庁内支店他	—	運転資金として	—	—	274,245,206
			小計			275,390,867
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	377,491,145
未収金		—	自動販売機手数料等	—	—	12,557,341
未収補助金		—	働きやすい介護職場づくり支援事業	—	—	8,077,290
立替金		—	利用者医療費等	—	—	59,643
前払費用		—	労働保険料等	—	—	584,009
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	—	—	△ 60,770
流動資産合計						674,099,525
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	641,217,049	785,787,187
	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	153,638	148,762
	(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	28,127,719	22,098,041
	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	2,664,442	15,502,238
	(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	117,923,789	58,475,384
	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	188,130,281	7,658,774
	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	5,490,443	7
	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	15,802,498	2
	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	9,656,855	245,845
	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	690,057	5,207,872
	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	19,482,315	70,057,685
	(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	35,571,568	16,968,449
	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	2,616,970	3,268,284

財 産 目 録

令和6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	21,421,033	6,480,241	
	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	749,340	805,860	
	(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	121,265,494	292,000,719	
	(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	212,799,265	512,408,932	
	(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	444,928,319	493,538,957	
	(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	312,060,977	70,690,037	
	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	7,185,089	6,081,736	
	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	10,562,995	13,902,862	
	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	1,604,166	4,555,834	
	山口市維新公園4-5-1	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	894,226	11,425,774	
	(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	343,752,364	21,368,064	
	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	435,537,027	183,627,903	
	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	9,378,595	5	
	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	2,719,499	1	
	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					2,602,305,472
		(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
	定期預金	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						3,967,309,968	
(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	583,215	421,185	
	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	620,369	2,228,631	
	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	30,400	151,100	
	(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	16,639,076	9,342,576	
	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	891,468	3,423,832	
	(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6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	1,864,275	235,725	
	(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	608,999	1	
	(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	41,122	92,798	
	(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	6,273,377	63,373	
	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	2,104,217	65,083	
	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	1,075,414	207,686	
	(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	3,926,995	5	
	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	235,103	721,897	
		小計					16,953,910
		(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	15,058,067	3,398,541
		(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	20,576,802	79,700
		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	299,249	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	8,160,600	7,834,782	325,818
		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	2,440,335	60,767
		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	2,840,770	3,377,230
		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	6,762,957	7,253,043
		(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	6,850,753	7,850,842
		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	211,029	42,716
		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	3,031,513	4,953,165
		(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	12,021,863	13,776,813
	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	370,328	74,952	
	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	5,319,765	8,691,917	
	(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	30,115,627	14,756,797	

財 産 目 録

令和6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	36,978,746	15,186,875	
	小計						79,829,212
	(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	
	(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	1,653,666	766,334	
	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	1,526,250	948,750	
	(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	716,630	258,502	
	(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	4,381,046	1,183,954	
	小計						3,157,544
車両運搬具	(法人本部) 日産 ウィングロード	—	事務連絡用	1,573,269	1,573,268	1	
	(灘海園) 日産 キャラバン他11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	11,211,097	504,624	
	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	1,699,999	3	
	(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 ピアンテ他3台	—	利用者送迎用等	10,731,480	10,167,049	564,431	
	(山口県みほり学園) マツダ ピアンテ	—	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						1,069,101
	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	3,096,913	165,346
		(灘海園) 電動ベッド他	—	利用者生活支援等	116,223,622	108,955,096	7,268,526
		(伊保庄園) 電動ベッド他	—	利用者生活支援等	72,171,069	59,031,020	13,140,049
(オアシスはぎ園) 電動ベッド他		—	利用者生活支援等	115,625,619	91,247,319	24,378,300	
(たちばな園) 温冷配膳車他		—	利用者生活支援等	39,842,255	32,332,552	7,509,703	
(華南園) 電動ベッド他		—	利用者生活支援等	56,356,383	47,650,988	8,705,395	
(はなのうら) 電動ベッド他		—	利用者生活支援等	13,995,383	12,733,840	1,261,543	
(華の浦) 電動ベッド他		—	利用者生活支援等	46,272,735	43,226,676	3,046,059	
(このみ園) 洗濯機他		—	利用者生活支援等	8,649,639	7,210,643	1,438,996	
(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	19,321,787	17,467,614	1,854,173	
(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	26,866,454	19,150,183	7,716,271	
(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	3,006,266	545,234	
小計						77,029,595	

財 産 目 録

令和6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	(灘海園) 電解水生成装置	—	電解水生成	4,804,800	2,174,972	2,629,828	
	小計					2,629,828	
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	32,849,923	31,661,923	1,188,000	
	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						1,188,000	
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与引当資産に計上	—	—	60,232,785	
	全事協退職年金共済	—	全事協退職年金共済預け金	—	—	135,227,954	
小計						195,460,739	
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	—	—	20,000,000	
	社債 (ワイエム証券)	—		—	—	100,000,000	
	普通預金 山口銀行県庁内支店他	—		—	—	25,114,710	
小計						145,114,710	
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えの目的のために積み立てている預金	—	—	56,610,251	
	社債 (ワイエム証券)	—		—	—	799,992,000	
	普通預金 山口銀行県庁内支店	—		—	—	564,533,578	
小計						1,421,135,829	
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	—	—	69,047,624	
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						2,318,872,949	
固定資産合計						6,286,182,917	
資産合計						6,960,282,442	
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	—	/	—	—	144,450,711	
その他の未払金	年度末退職者に係る退職金他	—		—	—	22,933,448	
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	R5労働保険料未払分	—		—	—	1,989,856	
預り金	全拠点一時金社会保険料、3月分源泉所得税他	—		—	—	347,264	
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	33,583,412	
仮受金	体育館利用料	—		—	—	2,107	
賞与引当金	翌年度6月賞与分	—		—	—	116,727,000	
流動負債合計						364,688,884	
2 固定負債							
設備資金借入金	(独法)福祉医療機構	—	/	—	—	331,921,000	
リース債務	日立キャピタルNBL株	—		—	—	1,944,114	
退職給付引当金	退職金	—		—	—	60,232,785	
	全事協退職年金共済	—		—	—	135,227,954	
小計						195,460,739	
固定負債合計						529,325,853	
負債合計						894,014,737	
差引純資産						6,066,267,705	