令和７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７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	２３
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	４２
計算書類に対する注記（伊保庄園）	別紙２	４４
オアシスはぎ園区分　資金収支計算書	第１号第４様式	４６
オアシスはぎ園区分　事業活動計算書	第２号第４様式	４９
オアシスはぎ園区分　貸借対照表	第３号第４様式	５３
計算書類に対する注記（オアシスはぎ園）	別紙２	５４
たちばな園区分　資金収支計算書	第１号第４様式	５６
たちばな園区分　事業活動計算書	第２号第４様式	５９
たちばな園区分　貸借対照表	第３号第４様式	６２
計算書類に対する注記（たちばな園）	別紙２	６４

華南園区分　資金収支計算書	第１号第４様式	６６
華南園区分　事業活動計算書	第２号第４様式	６９
華南園区分　貸借対照表	第３号第４様式	７２
計算書類に対する注記（華南園）	別紙２	７４
はなのうら区分　資金収支計算書	第１号第４様式	７６
はなのうら区分　事業活動計算書	第２号第４様式	７９
はなのうら区分　貸借対照表	第３号第４様式	８２
計算書類に対する注記（はなのうら）	別紙２	８４
華の浦区分　資金収支計算書	第１号第４様式	８６
華の浦区分　事業活動計算書	第２号第４様式	８９
華の浦区分　貸借対照表	第３号第４様式	９２
計算書類に対する注記（華の浦）	別紙２	９４
このみ園区分　資金収支計算書	第１号第４様式	９６
このみ園区分　事業活動計算書	第２号第４様式	９９
このみ園区分　貸借対照表	第３号第４様式	１０２
計算書類に対する注記（このみ園）	別紙２	１０４
山口県みほり学園区分　資金収支計算書	第１号第４様式	１０６
山口県みほり学園区分　事業活動計算書	第２号第４様式	１０９
山口県みほり学園区分　貸借対照表	第３号第４様式	１１２
計算書類に対する注記（山口県みほり学園）	別紙２	１１４
山口県児童センター区分　資金収支計算書	第１号第４様式	１１６
山口県児童センター区分　事業活動計算書	第２号第４様式	１１８
山口県児童センター区分　貸借対照表	第３号第４様式	１２１
計算書類に対する注記（山口県児童センター）	別紙２	１２２
※公益事業		
山口県社会福祉会館区分　資金収支計算書	第１号第４様式	１２４
山口県社会福祉会館区分　事業活動計算書	第２号第４様式	１２６
山口県社会福祉会館区分　貸借対照表	第３号第４様式	１２９
計算書類に対する注記（山口県社会福祉会館）	別紙２	１３０
財産目録	別紙４	１３２
附属明細書		別冊のとおり

第一号第一様式

法人単位資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	[1,597,793,000]	[1,613,573,554]	[△ 15,780,554]	
		児童福祉事業収入	[219,203,000]	[226,992,615]	[△ 7,789,615]	
		障害福祉サービス等事業収入	[1,071,630,000]	[1,078,988,064]	[△ 7,358,064]	
		受託事業収入	[194,197,000]	[194,197,580]	[△ 580]	
		その他の事業収入	[65,502,000]	[64,202,000]	[1,300,000]	
		施設運営費収入	[23,104,000]	[23,445,778]	[△ 341,778]	
		負担金収入	[11,893,000]	[12,730,640]	[△ 837,640]	
		経常経費寄附金収入	[992,000]	[1,323,643]	[△ 331,643]	
		受取利息配当金収入	[12,896,000]	[13,564,372]	[△ 668,372]	
		その他の収入	[8,738,000]	[9,709,126]	[△ 971,126]	
		事業活動収入計(1)	3,205,948,000	3,238,727,372	△ 32,779,372	
	支出	人件費支出	[2,155,228,000]	[2,144,594,928]	[10,633,072]	
		事業費支出	[510,219,000]	[496,288,861]	[13,930,139]	
		事務費支出	[354,549,000]	[343,444,272]	[11,104,728]	
		利用者負担軽減額	[924,000]	[884,214]	[39,786]	
		支払利息支出	[3,741,000]	[3,739,390]	[1,610]	
		その他の支出	[677,000]	[661,820]	[15,180]	
		事業活動支出計(2)	3,025,338,000	2,989,613,485	35,724,515	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		180,610,000	249,113,887	△ 68,503,887	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[2,300,000]	[2,300,000]	[0]	
		固定資産売却収入	[23,000]	[23,560]	[△ 560]	
		施設整備等収入計(4)	2,323,000	2,323,560	△ 560	
	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	[28,130,000]	[14,481,199]	[13,648,801]	
		固定資産除却・廃棄支出	[88,000]	[0]	[88,000]	
		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)	72,874,000	59,135,599	13,738,401	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 70,551,000	△ 56,812,039	△ 13,738,961	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[48,269,000]	[182,851,341]	[△ 134,582,341]	
		その他の活動収入計(7)	48,269,000	182,851,341	△ 134,582,341	
	支出	積立資産支出	[183,571,000]	[356,569,101]	[△ 172,998,101]	
		その他の活動支出計(8)	183,571,000	356,569,101	△ 172,998,101	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 135,302,000	△ 173,717,760	38,415,760	
予備費支出(10)			0	――――――	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 25,243,000	18,584,088	△ 43,827,088	

前期末支払資金残高(12)	455,121,000	455,121,892	△ 892	
当期末支払資金残高(11)+(12)	429,878,000	473,705,980	△ 43,827,980	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	収益	介護保険事業収益	[1,613,573,554]	[1,472,862,854]	[140,710,700]
		児童福祉事業収益	[226,992,615]	[200,631,569]	[26,361,046]
		障害福祉サービス等事業収益	[1,078,988,064]	[1,057,742,778]	[21,245,286]
		受託事業収益	[194,197,580]	[192,318,000]	[1,879,580]
		その他の事業収益	[64,202,000]	[63,162,000]	[1,040,000]
		施設運営費収益	[23,445,778]	[23,546,635]	[△ 100,857]
		負担金収益	[12,730,640]	[12,218,450]	[512,190]
		経常経費寄附金収益	[1,323,643]	[1,261,185]	[62,458]
		サービス活動収益計(1)	3,215,453,874	3,023,743,471	191,710,403
	費用	人件費	[2,145,570,670]	[2,134,692,224]	[10,878,446]
		事業費	[496,288,861]	[480,845,245]	[15,443,616]
		事務費	[343,444,272]	[341,314,038]	[2,130,234]
		利用者負担軽減額	[884,214]	[717,427]	[166,787]
		減価償却費	[206,966,257]	[211,842,014]	[△ 4,875,757]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 80,181,814]	[△ 80,776,649]	[594,835]
		サービス活動費用計(2)	3,112,972,460	3,088,634,299	24,338,161
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		102,481,414	△ 64,890,828	167,372,242
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[13,564,372]	[8,505,944]	[5,058,428]
		その他のサービス活動外収益	[9,709,126]	[10,015,406]	[△ 306,280]
		サービス活動外収益計(4)	23,273,498	18,521,350	4,752,148
	費用	支払利息	[3,739,390]	[4,306,706]	[△ 567,316]
		その他のサービス活動外費用	[661,820]	[571,373]	[90,447]
		サービス活動外費用計(5)	4,401,210	4,878,079	△ 476,869
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		18,872,288	13,643,271	5,229,017
経常増減差額(7)=(3)+(6)			121,353,702	△ 51,247,557	172,601,259
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[2,300,000]	[1,660,000]	[640,000]
		固定資産受贈額	[1,815,000]	[0]	[1,815,000]
		固定資産売却益	[23,559]	[57,540]	[△ 33,981]
		その他の特別収益	[0]	[60,770]	[△ 60,770]
		特別収益計(8)	4,138,559	1,778,310	2,360,249
	費用	固定資産売却損・処分損	[289,087]	[312,377]	[△ 23,290]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 6]	[△ 1]	[△ 5]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[2,595,680]	[1,660,000]	[935,680]
		特別費用計(9)	2,884,761	1,972,376	912,385
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,253,798	△ 194,066	1,447,864
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			122,607,500	△ 51,441,623	174,049,123
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)			122,607,500	△ 51,441,623	174,049,123

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	2,061,350,623	2,124,035,045	△ 62,684,422
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	2,183,958,123	2,072,593,422	111,364,701
	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[152,943,946]	[138,552,452]	[14,391,494]
	その他の積立金積立額(18)	[325,329,964]	[149,795,251]	[175,534,713]
	次期繰越活動増減差額 (19)=(15)+(16)+(17)-(18)	2,011,572,105	2,061,350,623	△ 49,778,518

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和 8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	639,883,402	634,047,526	5,835,876	流動負債	330,903,508	344,007,720	△ 13,104,212
現金預金	199,182,924	224,000,828	△ 24,817,904	事業未払金	127,498,808	138,966,065	△ 11,467,257
現金	29,020	132,154	△ 103,134	その他の未払金	27,592,704	27,617,514	△ 24,810
小口現金	1,027,251	1,123,959	△ 96,708	１年以内返済予定設備資金借入金	43,968,000	43,968,000	0
普通預金１	188,897,807	213,193,719	△ 24,295,912	１年以内返済予定リース債務	687,086	687,086	0
普通預金２	1,800,884	1,567,677	233,207	未払費用	1,786,825	1,852,592	△ 65,767
普通預金(会館)	7,427,962	7,983,319	△ 555,357	預り金	341,332	191,243	150,089
事業未収金	416,707,510	393,714,165	22,993,345	職員預り金	8,957,753	10,292,370	△ 1,334,617
未収金	12,732,659	11,852,319	880,340	仮受金	0	5,850	△ 5,850
未収補助金	2,032,412	3,554,522	△ 1,522,110	賞与引当金	120,071,000	120,427,000	△ 356,000
立替金	310,827	0	310,827				
前払費用	1,379,460	925,692	453,768				
仮払金	7,537,610	0	7,537,610				
固定資産	6,099,348,648	6,116,590,034	△ 17,241,386	固定負債	427,597,750	470,920,408	△ 43,322,658
基本財産	3,641,866,464	3,811,634,256	△ 169,767,792	設備資金借入金	243,985,000	287,953,000	△ 43,968,000
土地	1,355,004,495	1,355,004,495	0	リース債務	571,314	1,257,714	△ 686,400
建物	2,276,861,968	2,446,629,760	△ 169,767,792	退職給付引当金	183,041,436	181,709,694	1,331,742
機械及び装置	1	1	0	負債の部合計	758,501,258	814,928,128	△ 56,426,870
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	2,457,482,184	2,304,955,778	152,526,406	基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物	12,505,455	14,675,162	△ 2,169,707	国庫補助金等特別積立金	2,140,231,707	2,217,817,847	△ 77,586,140
構築物	62,307,735	70,180,271	△ 7,872,536	その他の積立金	1,818,926,980	1,646,540,962	172,386,018
機械及び装置	1,061,003	1,749,394	△ 688,391	修繕積立金	135,166,605	134,197,693	968,912
車輌運搬具	6,413,424	3,920,016	2,493,408	施設整備等積立金	1,604,883,896	1,448,558,029	156,325,867
器具及び備品	65,581,638	77,320,680	△ 11,739,042	人件費積立金	78,876,479	63,785,240	15,091,239
有形リース資産	1,255,656	1,942,742	△ 687,086	次期繰越活動増減差額	2,011,572,105	2,061,350,623	△ 49,778,518
権利	6,256,657	6,256,657	0	（うち当期活動増減差額）	122,607,500	△ 51,441,623	174,049,123
ソフトウェア	132,000	660,000	△ 528,000				
投資有価証券	300,000,000	300,000,000	0				
退職給付引当資産	183,041,436	181,709,694	1,331,742				
修繕積立資産	135,166,605	134,197,693	968,912				
施設整備等積立資産	1,604,883,896	1,448,558,029	156,325,867				
人件費積立資産	78,876,479	63,785,240	15,091,239				
その他の固定資産	200	200	0	純資産の部合計	5,980,730,792	5,935,709,432	45,021,360
資産の部合計	6,739,232,050	6,750,637,560	△ 11,405,510	負債及び純資産の部合計	6,739,232,050	6,750,637,560	△ 11,405,510

第一号第二様式

資金収支内訳表

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	収入	介護保険事業収入	[1,613,573,554]	[0]	[1,613,573,554]		[1,613,573,554]
		児童福祉事業収入	[226,992,615]	[0]	[226,992,615]		[226,992,615]
		障害福祉サービス等事業収入	[1,078,988,064]	[0]	[1,078,988,064]		[1,078,988,064]
		受託事業収入	[194,197,580]	[0]	[194,197,580]		[194,197,580]
		その他の事業収入	[64,202,000]	[0]	[64,202,000]		[64,202,000]
		施設運営費収入	[1,738,030]	[21,707,748]	[23,445,778]		[23,445,778]
		負担金収入	[2,263,000]	[12,730,640]	[14,993,640]	[△ 2,263,000]	[12,730,640]
		経常経費寄附金収入	[1,323,643]	[0]	[1,323,643]		[1,323,643]
		受取利息配当金収入	[13,564,372]	[0]	[13,564,372]		[13,564,372]
		その他の収入	[9,562,954]	[146,172]	[9,709,126]		[9,709,126]
		事業活動収入計(1)	3,206,405,812	34,584,560	3,240,990,372	△ 2,263,000	3,238,727,372
	支出	人件費支出	[2,139,450,688]	[5,144,240]	[2,144,594,928]		[2,144,594,928]
		事業費支出	[496,288,861]	[0]	[496,288,861]		[496,288,861]
		事務費支出	[317,781,126]	[25,663,146]	[343,444,272]		[343,444,272]
		負担金支出	[0]	[2,263,000]	[2,263,000]	[△ 2,263,000]	[0]
		利用者負担軽減額	[884,214]	[0]	[884,214]		[884,214]
		支払利息支出	[3,739,390]	[0]	[3,739,390]		[3,739,390]
		その他の支出	[661,820]	[0]	[661,820]		[661,820]
		事業活動支出計(2)	2,958,806,099	33,070,386	2,991,876,485	△ 2,263,000	2,989,613,485
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		247,599,713	1,514,174	249,113,887		249,113,887
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[2,300,000]	[0]	[2,300,000]		[2,300,000]
		固定資産売却収入	[23,560]	[0]	[23,560]		[23,560]
		施設整備等収入計(4)	2,323,560	0	2,323,560		2,323,560
	支出	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	[14,033,475]	[447,724]	[14,481,199]		[14,481,199]
		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)	58,687,875	447,724	59,135,599		59,135,599
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 56,364,315	△ 447,724	△ 56,812,039		△ 56,812,039
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[182,554,341]	[297,000]	[182,851,341]		[182,851,341]
		その他の活動収入計(7)	182,554,341	297,000	182,851,341		182,851,341
	支出	積立資産支出	[355,205,651]	[1,363,450]	[356,569,101]		[356,569,101]
		その他の活動支出計(8)	355,205,651	1,363,450	356,569,101		356,569,101
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 172,651,310	△ 1,066,450	△ 173,717,760		△ 173,717,760
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			18,584,088	0	18,584,088		18,584,088

前期末支払資金残高(11)	448,859,079	6,262,813	455,121,892	455,121,892
当期末支払資金残高(10)+(11)	467,443,167	6,262,813	473,705,980	473,705,980

第二号第二様式

事業活動内訳表

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	[1,613,573,554]	[0]	[1,613,573,554]		[1,613,573,554]
		児童福祉事業収益	[226,992,615]	[0]	[226,992,615]		[226,992,615]
		障害福祉サービス等事業収益	[1,078,988,064]	[0]	[1,078,988,064]		[1,078,988,064]
		受託事業収益	[194,197,580]	[0]	[194,197,580]		[194,197,580]
		その他の事業収益	[64,202,000]	[0]	[64,202,000]		[64,202,000]
		施設運営費収益	[1,738,030]	[21,707,748]	[23,445,778]		[23,445,778]
		負担金収益	[2,263,000]	[12,730,640]	[14,993,640]	[△ 2,263,000]	[12,730,640]
		経常経費寄附金収益	[1,323,643]	[0]	[1,323,643]		[1,323,643]
		サービス活動収益計(1)	3,183,278,486	34,438,388	3,217,716,874	△ 2,263,000	3,215,453,874
	費用	人件費	[2,140,181,260]	[5,389,410]	[2,145,570,670]		[2,145,570,670]
		事業費	[496,288,861]	[0]	[496,288,861]		[496,288,861]
		事務費	[317,781,126]	[25,663,146]	[343,444,272]		[343,444,272]
		負担金費用	[0]	[2,263,000]	[2,263,000]	[△ 2,263,000]	[0]
		利用者負担軽減額	[884,214]	[0]	[884,214]		[884,214]
		減価償却費	[195,415,525]	[11,550,732]	[206,966,257]		[206,966,257]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 69,126,759]	[△ 11,055,055]	[△ 80,181,814]		[△ 80,181,814]
		サービス活動費用計(2)	3,081,424,227	33,811,233	3,115,235,460	△ 2,263,000	3,112,972,460
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		101,854,259	627,155	102,481,414		102,481,414
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[13,564,372]	[0]	[13,564,372]		[13,564,372]
		その他のサービス活動外収益	[9,562,954]	[146,172]	[9,709,126]		[9,709,126]
		サービス活動外収益計(4)	23,127,326	146,172	23,273,498		23,273,498
	費用	支払利息	[3,739,390]	[0]	[3,739,390]		[3,739,390]
		その他のサービス活動外費用	[661,820]	[0]	[661,820]		[661,820]
		サービス活動外費用計(5)	4,401,210	0	4,401,210		4,401,210
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		18,726,116	146,172	18,872,288		18,872,288
経常増減差額(7)=(3)+(6)			120,580,375	773,327	121,353,702		121,353,702
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[2,300,000]	[0]	[2,300,000]		[2,300,000]
		固定資産受贈額	[1,815,000]	[0]	[1,815,000]		[1,815,000]
		固定資産売却益	[23,559]	[0]	[23,559]		[23,559]
		特別収益計(8)	4,138,559	0	4,138,559		4,138,559
	費用	固定資産売却損・処分損	[289,087]	[0]	[289,087]		[289,087]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 6]	[0]	[△ 6]		[△ 6]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[2,595,680]	[0]	[2,595,680]		[2,595,680]
		特別費用計(9)	2,884,761	0	2,884,761		2,884,761
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,253,798	0	1,253,798		1,253,798
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			121,834,173	773,327	122,607,500		122,607,500
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)			121,834,173	773,327	122,607,500		122,607,500
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		2,053,935,307	7,415,316	2,061,350,623		2,061,350,623
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		2,175,769,480	8,188,643	2,183,958,123		2,183,958,123
	基本金取崩額(16)		[0]	[0]	[0]		[0]
	その他の積立金取崩額(17)		[152,646,946]	[297,000]	[152,943,946]		[152,943,946]
	その他の積立金積立額(18)		[324,021,684]	[1,308,280]	[325,329,964]		[325,329,964]
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		2,004,394,742	7,177,363	2,011,572,105		2,011,572,105

貸借対照表内訳表

令和 8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	631,588,151	8,295,251	639,883,402		639,883,402
現金預金	191,754,962	7,427,962	199,182,924		199,182,924
事業未収金	415,840,221	867,289	416,707,510		416,707,510
未収金	12,732,659	0	12,732,659		12,732,659
未収補助金	2,032,412	0	2,032,412		2,032,412
立替金	310,827	0	310,827		310,827
前払費用	1,379,460	0	1,379,460		1,379,460
仮払金	7,537,610	0	7,537,610		7,537,610
固定資産	5,903,978,183	195,370,465	6,099,348,648		6,099,348,648
基本財産	3,458,980,604	182,885,860	3,641,866,464		3,641,866,464
土地	1,355,004,495	0	1,355,004,495		1,355,004,495
建物	2,093,976,108	182,885,860	2,276,861,968		2,276,861,968
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	2,444,997,579	12,484,605	2,457,482,184		2,457,482,184
建物	12,505,455	0	12,505,455		12,505,455
構築物	62,307,735	0	62,307,735		62,307,735
機械及び装置	622,759	438,244	1,061,003		1,061,003
車輌運搬具	6,413,424	0	6,413,424		6,413,424
器具及び備品	64,826,341	755,297	65,581,638		65,581,638
有形リース資産	1,255,656	0	1,255,656		1,255,656
権利	6,256,657	0	6,256,657		6,256,657
ソフトウェア	132,000	0	132,000		132,000
投資有価証券	300,000,000	0	300,000,000		300,000,000
退職給付引当資産	182,937,996	103,440	183,041,436		183,041,436
修繕積立資産	123,978,981	11,187,624	135,166,605		135,166,605
施設整備等積立資産	1,604,883,896	0	1,604,883,896		1,604,883,896
人件費積立資産	78,876,479	0	78,876,479		78,876,479
その他の固定資産	200	0	200		200
資産の部合計	6,535,566,334	203,665,716	6,739,232,050		6,739,232,050
流動負債	328,592,070	2,311,438	330,903,508		330,903,508
事業未払金	125,473,810	2,024,998	127,498,808		127,498,808
その他の未払金	27,592,704	0	27,592,704		27,592,704
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	1,781,426	5,399	1,786,825		1,786,825
預り金	341,332	0	341,332		341,332
職員預り金	8,955,712	2,041	8,957,753		8,957,753
賞与引当金	119,792,000	279,000	120,071,000		120,071,000
固定負債	427,494,310	103,440	427,597,750		427,597,750
設備資金借入金	243,985,000	0	243,985,000		243,985,000
リース債務	571,314	0	571,314		571,314
退職給付引当金	182,937,996	103,440	183,041,436		183,041,436
負債の部合計	756,086,380	2,414,878	758,501,258		758,501,258
基本金	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	1,957,345,856	182,885,851	2,140,231,707		2,140,231,707
その他の積立金	1,807,739,356	11,187,624	1,818,926,980		1,818,926,980
修繕積立金	123,978,981	11,187,624	135,166,605		135,166,605
施設整備等積立金	1,604,883,896	0	1,604,883,896		1,604,883,896
人件費積立金	78,876,479	0	78,876,479		78,876,479
次期繰越活動増減差額	2,004,394,742	7,177,363	2,011,572,105		2,011,572,105
（うち当期活動増減差額）	121,834,173	773,327	122,607,500		122,607,500
純資産の部合計	5,779,479,954	201,250,838	5,980,730,792		5,980,730,792
負債及び純資産の部合計	6,535,566,334	203,665,716	6,739,232,050		6,739,232,050

第一号第三様式

社会福祉事業　資金収支内訳表

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	灘海園	伊保庄園	オアシスはぎ園	たちばな園	華南園	はなのうら
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	[0]	[624,989,070]	[399,758,634]	[588,825,850]	[0]	[0]	[0]
		児童福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[68,923,963]
		障害福祉サービス等事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[271,731,532]	[280,171,166]	[57,374,907]
		受託事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		その他の事業収入	[50,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		施設運営費収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		負担金収入	[75,847,451]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		経常経費寄附金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[50,000]	[50,000]	[87,660]
		受取利息配当金収入	[177,837]	[734,814]	[2,833,746]	[1,525,287]	[1,670,541]	[2,850,856]	[784,576]
		その他の収入	[31,600]	[1,210,960]	[467,443]	[1,201,001]	[1,055,324]	[493,653]	[248,350]
		事業活動収入計(1)	76,106,888	626,934,844	403,059,823	591,552,138	274,507,397	283,565,675	127,419,456
	支出	人件費支出	[61,698,978]	[446,309,972]	[281,268,680]	[414,524,884]	[178,136,387]	[171,618,620]	[81,096,085]
		事業費支出	[0]	[88,792,650]	[88,378,315]	[112,695,752]	[38,365,834]	[47,110,336]	[13,770,442]
		事務費支出	[16,171,937]	[35,500,564]	[30,511,399]	[33,275,437]	[38,273,041]	[40,370,990]	[12,260,948]
		負担金支出	[0]	[13,606,789]	[9,490,720]	[13,916,198]	[5,995,456]	[6,679,132]	[2,873,460]
		利用者負担軽減額	[0]	[633,027]	[72,923]	[178,264]	[0]	[0]	[0]
		支払利息支出	[0]	[3,670,850]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		その他の支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		事業活動支出計(2)	77,870,915	588,513,852	409,722,037	574,590,535	260,770,718	265,779,078	110,000,935
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,764,027	38,420,992	△ 6,662,214	16,961,603	13,736,679	17,786,597	17,418,521
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,300,000]
		固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[23,560]
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	2,323,560
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[38,700,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		固定資産取得支出	[0]	[0]	[1,188,000]	[3,448,500]	[902,000]	[787,252]	[3,974,133]
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[686,400]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		施設整備等支出計(5)	0	39,386,400	1,188,000	3,448,500	902,000	787,252	3,974,133
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 39,386,400	△ 1,188,000	△ 3,448,500	△ 902,000	△ 787,252	△ 1,650,573
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[6,120,885]	[5,791,599]	[5,140,896]	[2,274,035]	[10,215,922]	[2,126,175]	[2,445,190]
		拠点区分間長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[11,000,000]
		拠点区分間繰入金収入	[143,352,213]	[10,000]	[0]	[11,253]	[20,880]	[15,240]	[0]
		その他の活動収入計(7)	149,473,098	5,801,599	5,140,896	2,285,288	10,236,802	2,141,415	13,445,190
	支出	積立資産支出	[147,361,188]	[6,866,731]	[4,759,851]	[3,135,243]	[22,288,160]	[18,660,069]	[28,697,951]
		拠点区分間長期借入金返済支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		拠点区分間繰入金支出	[347,883]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		その他の活動支出計(8)	147,709,071	6,866,731	4,759,851	3,135,243	22,288,160	18,660,069	28,697,951
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,764,027	△ 1,065,132	381,045	△ 849,955	△ 12,051,358	△ 16,518,654	△ 15,252,761
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			0	△ 2,030,540	△ 7,469,169	12,663,148	783,321	480,691	515,187

前期末支払資金残高(11)	15,501,176	103,550,467	98,741,020	62,696,610	37,471,749	36,492,648	24,640,107
当期末支払資金残高(10)+(11)	15,501,176	101,519,927	91,271,851	75,359,758	38,255,070	36,973,339	25,155,294

第一号第三様式

社会福祉事業　資金収支内訳表

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

山口県社会福祉事業団

（単位：円）

勘定科目			華の浦	このみ園	山口県みほり学園	山口県児童センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,613,573,554]		[1,613,573,554]
		児童福祉事業収入	[0]	[158,068,652]	[0]	[0]	[226,992,615]		[226,992,615]
		障害福祉サービス等事業収入	[296,434,276]	[173,276,183]	[0]	[0]	[1,078,988,064]		[1,078,988,064]
		受託事業収入	[0]	[0]	[193,625,580]	[572,000]	[194,197,580]		[194,197,580]
		その他の事業収入	[0]	[0]	[0]	[64,152,000]	[64,202,000]		[64,202,000]
		施設運営費収入	[0]	[0]	[0]	[1,738,030]	[1,738,030]		[1,738,030]
		負担金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[75,847,451]	[△ 73,584,451]	[2,263,000]
		経常経費寄附金収入	[0]	[755,983]	[380,000]	[0]	[1,323,643]		[1,323,643]
		受取利息配当金収入	[2,319,515]	[274,639]	[245,079]	[147,482]	[13,564,372]		[13,564,372]
		その他の収入	[132,696]	[298,531]	[2,596,007]	[1,827,389]	[9,562,954]		[9,562,954]
		事業活動収入計(1)	298,886,487	332,673,988	196,846,666	68,436,901	3,279,990,263	△ 73,584,451	3,206,405,812
	支出	人件費支出	[142,740,757]	[209,316,166]	[119,237,215]	[33,502,944]	[2,139,450,688]		[2,139,450,688]
		事業費支出	[33,475,327]	[34,540,017]	[24,268,562]	[14,891,626]	[496,288,861]		[496,288,861]
		事務費支出	[26,793,829]	[40,080,078]	[31,584,872]	[12,958,031]	[317,781,126]		[317,781,126]
		負担金支出	[6,450,582]	[7,733,114]	[4,027,000]	[2,812,000]	[73,584,451]	[△ 73,584,451]	[0]
		利用者負担軽減額	[0]	[0]	[0]	[0]	[884,214]		[884,214]
		支払利息支出	[68,540]	[0]	[0]	[0]	[3,739,390]		[3,739,390]
		その他の支出	[0]	[0]	[661,820]	[0]	[661,820]		[661,820]
		事業活動支出計(2)	209,529,035	291,669,375	179,779,469	64,164,601	3,032,390,550	△ 73,584,451	2,958,806,099
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	89,357,452	41,004,613	17,067,197	4,272,300	247,599,713		247,599,713
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,300,000]		[2,300,000]
		固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[23,560]		[23,560]
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	2,323,560		2,323,560
	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	[165,000]	[1,122,440]	[1,449,110]	[997,040]	[14,033,475]		[14,033,475]
		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)	5,433,000	1,122,440	1,449,110	997,040	58,687,875		58,687,875
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,433,000	△ 1,122,440	△ 1,449,110	△ 997,040	△ 56,364,315		△ 56,364,315
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[392,939]	[0]	[99,853,960]	[48,192,740]	[182,554,341]		[182,554,341]
		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	[0]	[113,870]	[0]	[176,640]	[143,700,096]	[△ 143,700,096]	[0]
		その他の活動収入計(7)	392,939	113,870	99,853,960	48,369,380	337,254,437	△ 154,700,096	182,554,341
	支出	積立資産支出	[76,748,320]	[22,923,664]	[17,951,974]	[5,812,500]	[355,205,651]		[355,205,651]
		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]	[97,520,073]	[45,832,140]	[143,700,096]	[△ 143,700,096]	[0]
		その他の活動支出計(8)	76,748,320	33,923,664	115,472,047	51,644,640	509,905,747	△ 154,700,096	355,205,651
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 76,355,381	△ 33,809,794	△ 15,618,087	△ 3,275,260	△ 172,651,310		△ 172,651,310
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			7,569,071	6,072,379	0	0	18,584,088		18,584,088

前期末支払資金残高(11)	38,560,575	25,448,279	5,756,448	0	448,859,079		448,859,079
当期末支払資金残高(10)+(11)	46,129,646	31,520,658	5,756,448	0	467,443,167		467,443,167

社会福祉事業　事業活動内訳表

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	灘海園	伊保庄園	オアシスはぎ園	たちばな園	華南園	はなのうら
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	[0]	[624,989,070]	[399,758,634]	[588,825,850]	[0]	[0]	[0]
		児童福祉事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[68,923,963]
		障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[271,731,532]	[280,171,166]	[57,374,907]
		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	[75,847,451]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		経常経費寄附金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[50,000]	[50,000]	[87,660]
		サービス活動収益計(1)	75,897,451	624,989,070	399,758,634	588,825,850	271,781,532	280,221,166	126,386,530
	費用	人件費	[59,725,068]	[451,120,104]	[276,291,635]	[413,782,092]	[176,941,625]	[174,226,514]	[81,583,979]
		事業費	[0]	[88,792,650]	[88,378,315]	[112,695,752]	[38,365,834]	[47,110,336]	[13,770,442]
		事務費	[16,171,937]	[35,500,564]	[30,511,399]	[33,275,437]	[38,273,041]	[40,370,990]	[12,260,948]
		負担金費用	[0]	[13,606,789]	[9,490,720]	[13,916,198]	[5,995,456]	[6,679,132]	[2,873,460]
		利用者負担軽減額	[0]	[633,027]	[72,923]	[178,264]	[0]	[0]	[0]
		減価償却費	[46,062]	[57,026,025]	[8,856,976]	[21,582,382]	[6,035,672]	[4,433,624]	[18,030,210]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[△ 10,449,682]	[△ 107,656]	[△ 528,553]	[△ 2,632,395]	[△ 1,704,189]	[△ 3,069,295]
		サービス活動費用計(2)	75,943,067	636,229,477	413,494,312	594,901,572	262,979,233	271,116,407	125,449,744
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 45,616	△ 11,240,407	△ 13,735,678	△ 6,075,722	8,802,299	9,104,759	936,786
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[177,837]	[734,814]	[2,833,746]	[1,525,287]	[1,670,541]	[2,850,856]	[784,576]
		その他のサービス活動外収益	[31,600]	[1,210,960]	[467,443]	[1,201,001]	[1,055,324]	[493,653]	[248,350]
		サービス活動外収益計(4)	209,437	1,945,774	3,301,189	2,726,288	2,725,865	3,344,509	1,032,926
	費用	支払利息	[0]	[3,670,850]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外費用	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		サービス活動外費用計(5)	0	3,670,850	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	209,437	△ 1,725,076	3,301,189	2,726,288	2,725,865	3,344,509	1,032,926
経常増減差額(7)=(3)+(6)			163,821	△ 12,965,483	△ 10,434,489	△ 3,349,434	11,528,164	12,449,268	1,969,712
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,300,000]
		固定資産受贈額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[23,559]
		拠点区分間繰入金収益	[143,352,213]	[10,000]	[0]	[11,253]	[20,880]	[15,240]	[0]
		特別収益計(8)	143,352,213	10,000	0	11,253	20,880	15,240	2,323,559
	費用	固定資産売却損・処分損	[0]	[2]	[86,864]	[6]	[1]	[0]	[0]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[295,680]	[0]	[0]	[0]	[2,300,000]
		拠点区分間繰入金費用	[347,883]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		特別費用計(9)	347,883	2	382,544	6	1	0	2,300,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	143,004,330	9,998	△ 382,544	11,247	20,879	15,240	23,559
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			143,168,151	△ 12,955,485	△ 10,817,033	△ 3,338,187	11,549,043	12,464,508	1,993,271
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)			143,168,151	△ 12,955,485	△ 10,817,033	△ 3,338,187	11,549,043	12,464,508	1,993,271
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(14)	11,620,173	602,876,350	257,455,991	445,373,617	52,364,460	86,886,540	241,860,596
		当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	154,788,324	589,920,865	246,638,958	442,035,430	63,913,503	99,351,048	243,853,867
		基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		その他の積立金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]	[0]	[3,300,000]	[0]	[1,674,133]
		その他の積立金積立額(18)	[143,352,213]	[0]	[0]	[0]	[18,000,000]	[15,000,000]	[28,000,000]
		次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	11,436,111	589,920,865	246,638,958	442,035,430	49,213,503	84,351,048	217,528,000

社会福祉事業　事業活動内訳表

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

山口県社会福祉事業団

（単位：円）

勘定科目			華の浦	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
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,613,573,554]		[1,613,573,554]
		児童福祉事業収益	[0]	[158,068,652]	[0]	[0]	[226,992,615]		[226,992,615]
		障害福祉サービス等事業収益	[296,434,276]	[173,276,183]	[0]	[0]	[1,078,988,064]		[1,078,988,064]
		受託事業収益	[0]	[0]	[193,625,580]	[572,000]	[194,197,580]		[194,197,580]
		その他の事業収益	[0]	[0]	[0]	[64,152,000]	[64,202,000]		[64,202,000]
		施設運営費収益	[0]	[0]	[0]	[1,738,030]	[1,738,030]		[1,738,030]
		負担金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[75,847,451]	[△ 73,584,451]	[2,263,000]
		経常経費寄附金収益	[0]	[755,983]	[380,000]	[0]	[1,323,643]		[1,323,643]
		サービス活動収益計(1)	296,434,276	332,100,818	194,005,580	66,462,030	3,256,862,937	△ 73,584,451	3,183,278,486
	費用	人件費	[142,827,138]	[211,225,830]	[118,645,063]	[33,812,212]	[2,140,181,260]		[2,140,181,260]
		事業費	[33,475,327]	[34,540,017]	[24,268,562]	[14,891,626]	[496,288,861]		[496,288,861]
		事務費	[26,793,829]	[40,080,078]	[31,584,872]	[12,958,031]	[317,781,126]		[317,781,126]
		負担金費用	[6,450,582]	[7,733,114]	[4,027,000]	[2,812,000]	[73,584,451]	[△ 73,584,451]	[0]
		利用者負担軽減額	[0]	[0]	[0]	[0]	[884,214]		[884,214]
		減価償却費	[30,673,681]	[35,043,629]	[838,630]	[12,848,634]	[195,415,525]		[195,415,525]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,824,377]	[△ 34,352,368]	[0]	[△ 11,458,244]	[△ 69,126,759]		[△ 69,126,759]
		サービス活動費用計(2)	235,396,180	294,270,300	179,364,127	65,864,259	3,155,008,678	△ 73,584,451	3,081,424,227
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		61,038,096	37,830,518	14,641,453	597,771	101,854,259		101,854,259
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[2,319,515]	[274,639]	[245,079]	[147,482]	[13,564,372]		[13,564,372]
		その他のサービス活動外収益	[132,696]	[298,531]	[2,596,007]	[1,827,389]	[9,562,954]		[9,562,954]
		サービス活動外収益計(4)	2,452,211	573,170	2,841,086	1,974,871	23,127,326		23,127,326
	費用	支払利息	[68,540]	[0]	[0]	[0]	[3,739,390]		[3,739,390]
		その他のサービス活動外費用	[0]	[0]	[661,820]	[0]	[661,820]		[661,820]
		サービス活動外費用計(5)	68,540	0	661,820	0	4,401,210		4,401,210
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,383,671	573,170	2,179,266	1,974,871	18,726,116		18,726,116
経常増減差額(7)=(3)+(6)			63,421,767	38,403,688	16,820,719	2,572,642	120,580,375		120,580,375
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,300,000]		[2,300,000]
		固定資産受贈額	[0]	[0]	[0]	[1,815,000]	[1,815,000]		[1,815,000]
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[23,559]		[23,559]
		拠点区分間繰入金収益	[0]	[113,870]	[0]	[176,640]	[143,700,096]	[△ 143,700,096]	[0]
		特別収益計(8)	0	113,870	0	1,991,640	147,838,655	△ 143,700,096	4,138,559
	費用	固定資産売却損・処分損	[2]	[202,206]	[5]	[1]	[289,087]		[289,087]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[△ 6]	[0]	[0]	[△ 6]		[△ 6]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,595,680]		[2,595,680]
		拠点区分間繰入金費用	[0]	[0]	[97,520,073]	[45,832,140]	[143,700,096]	[△ 143,700,096]	[0]
		特別費用計(9)	2	202,200	97,520,078	45,832,141	146,584,857	△ 143,700,096	2,884,761
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 2	△ 88,330	△ 97,520,078	△ 43,840,501	1,253,798		1,253,798
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			63,421,765	38,315,358	△ 80,699,359	△ 41,267,859	121,834,173		121,834,173
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)			63,421,765	38,315,358	△ 80,699,359	△ 41,267,859	121,834,173		121,834,173
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		345,326,012	5,713,141	7,889	4,450,538	2,053,935,307		2,053,935,307
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		408,747,777	44,028,499	△ 80,691,470	△ 36,817,321	2,175,769,480		2,175,769,480
	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]	[99,480,073]	[48,192,740]	[152,646,946]		[152,646,946]
	その他の積立金積立額(18)		[76,000,000]	[21,000,000]	[17,051,239]	[5,618,232]	[324,021,684]		[324,021,684]
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		332,747,777	23,028,499	1,737,364	5,757,187	2,004,394,742		2,004,394,742

社会福祉事業　貸借対照表内訳表

令和 8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	灘海園	伊保庄園	オアシスはぎ園	たちばな園	華南園	はなのうら
流動資産	25,507,063	131,202,264	114,733,571	102,884,469	58,293,007	51,806,383	29,961,395
現金預金	15,764,528	35,428,713	56,250,220	13,241,560	13,550,619	10,106,506	12,760,373
事業未収金	0	92,114,011	55,156,181	88,005,633	42,062,607	40,969,186	16,726,452
未収金	1,845,400	2,427,314	2,199,456	1,250,038	2,656,332	661,175	450,005
未収補助金	0	959,612	1,032,748	0	22,382	15,314	0
立替金	40,937	265,576	0	4,314	0	0	0
前払費用	318,588	7,038	94,966	382,924	1,067	54,202	24,565
仮払金	7,537,610	0	0	0	0	0	0
固定資産	161,899,521	1,330,342,274	545,874,461	606,597,183	412,341,945	515,748,677	466,719,963
基本財産	10,000,000	1,268,161,444	101,621,368	359,964,946	87,001,931	66,828,856	304,952,126
土地	0	589,062,117	71,478,000	226,717,640	69,044,638	62,472,697	45,821,274
建物	0	679,099,327	30,143,368	133,247,306	17,957,293	4,356,159	259,130,852
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	151,899,521	62,180,830	444,253,093	246,632,237	325,340,014	448,919,821	161,767,837
建物	0	2,260,242	9,434,113	0	6	1	74,854
構築物	0	1,844,703	26,574	7,230,092	25	6	9,776,704
機械及び装置	0	0	1	2	0	0	0
車輌運搬具	1	12	6	2,992,314	8	4	3,421,070
器具及び備品	70,334	6,770,144	15,580,474	21,253,734	4,164,466	5,884,567	668,134
有形リース資産	0	1,255,656	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	26,400	26,400	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	0
退職給付引当資産	8,363,373	35,244,359	24,713,554	28,949,975	9,725,246	18,127,924	8,353,282
修繕積立資産	79,566,973	0	0	0	17,665,415	2,886,983	0
施設整備等積立資産	0	4,654,514	280,422,771	80,365,263	283,758,448	371,993,936	134,473,793
人件費積立資産	63,785,240	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	187,406,584	1,461,544,538	660,608,032	709,481,652	470,634,952	567,555,060	496,681,358
流動負債	14,254,887	96,380,423	36,669,720	50,951,711	29,522,937	24,445,044	9,936,101
事業未払金	3,559,842	22,482,812	16,900,191	23,684,635	12,298,873	11,849,315	3,666,499
その他の未払金	6,120,885	4,676,019	5,122,146	1,756,370	6,915,922	2,126,175	771,057
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
未払費用	45,662	565,524	164,577	216,946	161,541	94,709	43,945
預り金	28,678	68,396	111,302	3,398	5,871	61,260	0
職員預り金	250,820	1,889,586	1,163,504	1,863,362	655,730	701,585	324,600
賞与引当金	4,249,000	27,311,000	13,208,000	23,427,000	9,485,000	9,612,000	5,130,000
固定負債	8,363,373	233,315,673	24,713,554	28,949,975	9,725,246	18,127,924	8,353,282
設備資金借入金	0	193,500,000	0	0	0	0	0
リース債務	0	571,314	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	8,363,373	35,244,359	24,713,554	28,949,975	9,725,246	18,127,924	8,353,282
負債の部合計	22,618,260	329,696,096	61,383,274	79,901,686	39,248,183	42,572,968	18,289,383
基本金	10,000,000	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	537,273,063	72,163,029	107,179,273	80,749,403	65,750,125	126,390,182
その他の積立金	143,352,213	4,654,514	280,422,771	80,365,263	301,423,863	374,880,919	134,473,793
修繕積立金	79,566,973	0	0	0	17,665,415	2,886,983	0
施設整備等積立金	0	4,654,514	280,422,771	80,365,263	283,758,448	371,993,936	134,473,793
人件費積立金	63,785,240	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	11,436,111	589,920,865	246,638,958	442,035,430	49,213,503	84,351,048	217,528,000
（うち当期活動増減差額）	143,168,151	△ 12,955,485	△ 10,817,033	△ 3,338,187	11,549,043	12,464,508	1,993,271
純資産の部合計	164,788,324	1,131,848,442	599,224,758	629,579,966	431,386,769	524,982,092	478,391,975
負債及び純資産の部合計	187,406,584	1,461,544,538	660,608,032	709,481,652	470,634,952	567,555,060	496,681,358

社会福祉事業　貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団　　（単位：円）

勘定科目	華の浦	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	56,941,500	45,124,961	12,100,968	3,032,570	631,588,151		631,588,151
現金預金	10,261,909	10,454,926	11,645,106	2,290,502	191,754,962		191,754,962
事業未収金	46,542,823	34,263,328	0	0	415,840,221		415,840,221
未収金	132,470	94,000	274,401	742,068	12,732,659		12,732,659
未収補助金	2,356	0	0	0	2,032,412		2,032,412
立替金	0	0	0	0	310,827		310,827
前払費用	1,942	312,707	181,461	0	1,379,460		1,379,460
仮払金	0	0	0	0	7,537,610		7,537,610
固定資産	933,097,836	794,934,271	28,395,766	112,026,286	5,907,978,183	△ 4,000,000	5,903,978,183
基本財産	535,290,998	637,790,269	0	87,368,666	3,458,980,604		3,458,980,604
土地	80,408,129	210,000,000	0	0	1,355,004,495		1,355,004,495
建物	454,882,869	427,790,269	0	87,368,665	2,093,976,108		2,093,976,108
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	397,806,838	157,144,002	28,395,766	24,657,620	2,448,997,579	△ 4,000,000	2,444,997,579
建物	0	0	142,575	593,664	12,505,455		12,505,455
構築物	17,156,353	12,114,831	2	14,158,445	62,307,735		62,307,735
機械及び装置	0	622,753	0	3	622,759		622,759
車輌運搬具	2	4	2	1	6,413,424		6,413,424
器具及び備品	1,291,095	2,108,574	2,208,937	4,825,882	64,826,341		64,826,341
有形リース資産	0	0	0	0	1,255,656		1,255,656
権利	0	0	0	75,600	6,256,657		6,256,657
ソフトウェア	26,400	26,400	26,400	0	132,000		132,000
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	4,000,000	△ 4,000,000	0
退職給付引当資産	13,484,707	23,302,572	10,926,611	1,746,393	182,937,996		182,937,996
修繕積立資産	0	20,601,978	0	3,257,632	123,978,981		123,978,981
施設整備等積立資産	350,848,281	98,366,890	0	0	1,604,883,896		1,604,883,896
人件費積立資産	0	0	15,091,239	0	78,876,479		78,876,479
その他の固定資産	0	0	0	0	200		200
資産の部合計	990,039,336	840,059,232	40,496,734	115,058,856	6,539,566,334	△ 4,000,000	6,535,566,334
流動負債	24,155,854	24,379,303	12,741,520	5,154,570	328,592,070		328,592,070
事業未払金	9,894,656	12,555,436	5,787,386	2,794,165	125,473,810		125,473,810
その他の未払金	104,130	0	0	0	27,592,704		27,592,704
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
未払費用	178,447	209,824	80,710	19,541	1,781,426		1,781,426
預り金	52,071	4,404	1,748	4,204	341,332		341,332
職員預り金	582,550	834,639	474,676	214,660	8,955,712		8,955,712
賞与引当金	8,076,000	10,775,000	6,397,000	2,122,000	119,792,000		119,792,000
固定負債	63,969,707	23,302,572	10,926,611	1,746,393	431,494,310	△ 4,000,000	427,494,310
設備資金借入金	50,485,000	0	0	0	243,985,000		243,985,000
リース債務	0	0	0	0	571,314		571,314
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	4,000,000	△ 4,000,000	0
退職給付引当金	13,484,707	23,302,572	10,926,611	1,746,393	182,937,996		182,937,996
負債の部合計	88,125,561	47,681,875	23,668,131	6,900,963	760,086,380	△ 4,000,000	756,086,380
基本金	0	0	0	0	10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	218,317,717	650,379,990	0	99,143,074	1,957,345,856		1,957,345,856
その他の積立金	350,848,281	118,968,868	15,091,239	3,257,632	1,807,739,356		1,807,739,356
修繕積立金	0	20,601,978	0	3,257,632	123,978,981		123,978,981
施設整備等積立金	350,848,281	98,366,890	0	0	1,604,883,896		1,604,883,896
人件費積立金	0	0	15,091,239	0	78,876,479		78,876,479
次期繰越活動増減差額	332,747,777	23,028,499	1,737,364	5,757,187	2,004,394,742		2,004,394,742
（うち当期活動増減差額）	63,421,765	38,315,358	△ 80,699,359	△ 41,267,859	121,834,173		121,834,173
純資産の部合計	901,913,775	792,377,357	16,828,603	108,157,893	5,779,479,954		5,779,479,954
負債及び純資産の部合計	990,039,336	840,059,232	40,496,734	115,058,856	6,539,566,334	△ 4,000,000	6,535,566,334

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
① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
② 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、車輌運搬具、器具及び備品、ソフトウエア　－　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
① 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。
② 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。
③ 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　灘海園拠点（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」

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」
「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	2,446,629,760	165,000	169,932,792	2,276,861,968
機械及び装置	1	0	0	1
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	3,811,634,256	165,000	169,932,792	3,641,866,464

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）	1,397,469,207 円
計	2,175,233,424 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》	232,200,000 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》	55,753,000 円
計	287,953,000 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）	5,882,709,731	3,605,847,763	2,276,861,968

(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（その他固定資産）	121,066,701	108,561,246	12,505,455
構築物（その他固定資産）	248,080,780	185,773,045	62,307,735
機械及び装置（その他固定資産）	15,558,844	14,497,841	1,061,003
車輌運搬具（その他固定資産）	101,800,926	95,387,502	6,413,424
器具及び備品（その他固定資産）	546,854,680	481,273,042	65,581,638
有形リース資産	4,804,800	3,549,144	1,255,656
ソフトウェア（その他固定資産）	33,425,573	33,293,573	132,000
合計	7,193,277,291	4,767,158,411	2,426,118,880

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)山口ＦＧ無担保社債≪運転資金≫	300,000,000	295,170,000	△4,830,000
第９回(株)山口ＦＧ無担保社債≪施設整備積立資産≫	100,000,000	98,390,000	△1,610,000
第４０４回信金中金債≪修繕積立資産≫	100,000,000	97,240,000	△2,760,000
第５６回(株)日産ＦＳ無担保社債≪施設整備積立資産≫	399,992,000	397,960,000	△2,032,000
第２９回東京電力パワーグリッド(株)社債≪施設整備積立資産≫	96,830,000	88,780,000	△8,050,000
第３回政府保証株式会社産業革新投資機構≪施設整備積立資産≫	50,000,000	49,725,000	△275,000
第１３回株式会社ダイセル無担保社債≪施設整備積立資産≫	100,000,000	98,200,000	△1,800,000
第２６回ＬＩＮＥヤフー株式会社無担保社債≪施設整備積立資産≫	100,000,000	99,060,000	△940,000
第３４回ＳＢＩ株式会社無担保社債≪施設整備積立資産≫	200,000,000	199,760,000	△240,000
アイザワ証券グループ第１２回無担保社債≪施設整備積立資産≫	15,000,000	15,000,000	0
合計	1,461,822,000	1,439,285,000	△22,537,000

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 7年 4月 1日（至）令和 8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
事業活動による収支	収入	その他の事業収入	[0]	[50,000]	[△ 50,000]	
		その他の事業収入	(0)	(50,000)	(△ 50,000)	
		補助金事業収入（一般）	0	50,000	△ 50,000	
		負担金収入	[75,976,000]	[75,847,451]	[128,549]	
		負担金収入	(75,976,000)	(75,847,451)	(128,549)	
		本部経費負担金収入	75,976,000	75,847,451	128,549	
		受取利息配当金収入	[83,000]	[177,837]	[△ 94,837]	
		その他の収入	[0]	[31,600]	[△ 31,600]	
		雑収入	0	31,600	△ 31,600	
		事業活動収入計(1)	76,059,000	76,106,888	△ 47,888	
	支出	人件費支出	[61,291,000]	[61,698,978]	[△ 407,978]	
		役員報酬支出	6,249,000	6,203,800	45,200	
		職員給料支出	28,278,000	28,278,000	0	
		職員等諸手当支出	(4,560,000)	(4,542,232)	(17,768)	
		扶養手当	276,000	276,000	0	
		住居手当	324,000	324,000	0	
		通勤手当	1,286,000	1,285,248	752	
		時間外勤務手当	140,000	124,184	15,816	
		管理職手当	1,368,000	1,368,000	0	
		処遇改善一時金	239,000	238,400	600	
		資格手当	24,000	24,000	0	
		処遇改善手当	903,000	902,400	600	
		職員賞与支出	(8,484,000)	(8,483,400)	(600)	
		期末手当	4,242,000	4,241,700	300	
		勤勉手当	4,242,000	4,241,700	300	
		退職給付支出	(6,455,000)	(6,453,385)	(1,615)	
		退職金	4,308,000	4,307,085	915	
		全事協退職年金共済	1,814,000	1,813,800	200	
		退職共済掛金	333,000	332,500	500	
		法定福利費支出	7,265,000	7,738,161	△ 473,161	
		事務費支出	[16,502,000]	[16,171,937]	[330,063]	
		福利厚生費支出	429,000	360,287	68,713	
		旅費交通費支出	1,151,000	1,035,120	115,880	
		研修研究費支出	250,000	189,258	60,742	
		事務消耗品費支出	492,000	427,828	64,172	
		水道光熱費支出	540,000	345,618	194,382	
		修繕費支出	156,000	144,740	11,260	
		通信運搬費支出	1,568,000	1,558,560	9,440	
		会議費支出	67,000	49,348	17,652	
		広報費支出	217,000	149,549	67,451	
		業務委託費支出	4,313,000	4,310,899	2,101	
		手数料支出	3,946,000	4,420,950	△ 474,950	
		保険料支出	312,000	311,523	477	
		賃借料支出	479,000	423,909	55,091	
		租税公課支出	42,000	53,900	△ 11,900	
		保守料支出	1,385,000	1,261,422	123,578	
		渉外費支出	252,000	252,000	0	
		諸会費支出	270,000	269,300	700	
		車輌費支出	343,000	337,296	5,704	
		報償費支出	240,000	240,000	0	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		雑支出	50,000	30,430	19,570	
		事業活動支出計(2)	77,793,000	77,870,915	△ 77,915	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 1,734,000	△ 1,764,027	30,027	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出					
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[6,122,000]	[6,120,885]	[1,115]	
		退職給付引当資産取崩収入	(6,122,000)	(6,120,885)	(1,115)	
		退職金	4,308,000	4,307,085	915	
		全事協退職年金共済	1,814,000	1,813,800	200	
		拠点区分間繰入金収入	[0]	[143,352,213]	[△ 143,352,213]	
		その他の活動収入計(7)	6,122,000	149,473,098	△ 143,351,098	
	支出	積立資産支出	[4,010,000]	[147,361,188]	[△ 143,351,188]	
		退職給付引当資産支出	(4,010,000)	(4,008,975)	(1,025)	
		退職金	3,526,000	3,525,495	505	
		全事協退職年金共済	484,000	483,480	520	
		修繕積立預金積立支出	0	79,566,973	△ 79,566,973	
		人件費積立資産支出	0	63,785,240	△ 63,785,240	
		拠点区分間繰入金支出	[378,000]	[347,883]	[30,117]	
		その他の活動支出計(8)	4,388,000	147,709,071	△ 143,321,071	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,734,000	1,764,027	△ 30,027	
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 7年 4月 1日（至）令和 8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	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（一般）	50,000	50,000	0
		負担金収益	[75,847,451]	[69,398,456]	[6,448,995]
		負担金収益	(75,847,451)	(69,398,456)	(6,448,995)
		本部経費負担金収益	75,847,451	69,398,456	6,448,995
		サービス活動収益計(1)	75,897,451	69,448,456	6,448,995
	費用	人件費	[59,725,068]	[55,906,840]	[3,818,228]
		役員報酬	5,710,800	5,703,700	7,100
		職員給料	28,278,000	27,652,700	625,300
		職員等諸手当	(4,542,232)	(4,367,803)	(174,429)
		扶養手当	276,000	600,000	△ 324,000
		住居手当	324,000	324,000	0
		通勤手当	1,285,248	1,285,248	0
		時間外勤務手当	124,184	180,555	△ 56,371
		管理職手当	1,368,000	1,200,000	168,000
		処遇改善一時金	238,400	0	238,400
		資格手当	24,000	26,000	△ 2,000
		処遇改善手当	902,400	752,000	150,400
		職員賞与	(5,413,400)	(6,823,773)	(△ 1,410,373)
		期末手当	2,348,700	4,151,198	△ 1,802,498
		勤勉手当	3,064,700	2,672,575	392,125
		賞与引当金繰入	4,249,000	4,111,000	138,000
		退職給付費用	(4,341,475)	(△ 29,712)	(4,371,187)
		退職金	3,525,495	△ 867,832	4,393,327
		全事協退職年金共済	483,480	474,120	9,360
		退職共済掛金	332,500	364,000	△ 31,500
		法定福利費	7,190,161	7,277,576	△ 87,415
		事務費	[16,171,937]	[13,876,027]	[2,295,910]
		福利厚生費	360,287	515,125	△ 154,838
		旅費交通費	1,035,120	903,750	131,370
		研修研究費	189,258	321,460	△ 132,202
		事務消耗品費	427,828	359,724	68,104
		水道光熱費	345,618	413,399	△ 67,781
		修繕費	144,740	60,081	84,659
		通信運搬費	1,558,560	1,674,760	△ 116,200
		会議費	49,348	50,639	△ 1,291
		広報費	149,549	279,737	△ 130,188
		業務委託費	4,310,899	4,274,014	36,885
		手数料	4,420,950	1,929,231	2,491,719
		保険料	311,523	309,302	2,221
		賃借料	423,909	665,392	△ 241,483

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		租税公課	53,900	36,900	17,000
		保守料	1,261,422	1,349,410	△ 87,988
		渉外費	252,000	7,000	245,000
		諸会費	269,300	319,300	△ 50,000
		車輌費	337,296	241,553	95,743
		報償費	240,000	137,500	102,500
		雑費	30,430	27,750	2,680
		減価償却費	[46,062]	[48,950]	[△ 2,888]
		サービス活動費用計(2)	75,943,067	69,831,817	6,111,250
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 45,616	△ 383,361	337,745
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[177,837]	[17,266]	[160,571]
		その他のサービス活動外収益	[31,600]	[80,112]	[△ 48,512]
		雑収益	31,600	80,112	△ 48,512
		サービス活動外収益計(4)	209,437	97,378	112,059
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		209,437	97,378	112,059
経常増減差額(7)=(3)+(6)			163,821	△ 285,983	449,804
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	[0]	[437,152]	[△ 437,152]
		拠点区分間繰入金収益	[143,352,213]	[0]	[143,352,213]
		特別収益計(8)	143,352,213	437,152	142,915,061
	費用	事業区分間繰入金費用	[0]	[437,152]	[△ 437,152]
		拠点区分間繰入金費用	[347,883]	[331,967]	[15,916]
		特別費用計(9)	347,883	769,119	△ 421,236
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		143,004,330	△ 331,967	143,336,297
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			143,168,151	△ 617,950	143,786,101
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)			143,168,151	△ 617,950	143,786,101
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		11,620,173	12,238,123	△ 617,950
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		154,788,324	11,620,173	143,168,151
	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)		[143,352,213]	[0]	[143,352,213]
	修繕積立金積立額		79,566,973	0	79,566,973
	人件費積立金積立額		63,785,240	0	63,785,240
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		11,436,111	11,620,173	△ 184,062

法人本部区分　貸借対照表

令和 8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	25,507,063	18,511,842	6,995,221	流動負債	14,254,887	7,121,666	7,133,221
現金預金	15,764,528	18,407,042	△ 2,642,514	事業未払金	3,559,842	2,691,614	868,228
未収金	1,845,400	29,800	1,815,600	その他の未払金	6,120,885	0	6,120,885
立替金	40,937	0	40,937	未払費用	45,662	53,374	△ 7,712
前払費用	318,588	75,000	243,588	預り金	28,678	23,938	4,740
仮払金	7,537,610	0	7,537,610	職員預り金	250,820	241,740	9,080
				賞与引当金	4,249,000	4,111,000	138,000
固定資産	161,899,521	20,705,280	141,194,241	固定負債	8,363,373	10,475,283	△ 2,111,910
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	退職給付引当金	8,363,373	10,475,283	△ 2,111,910
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	22,618,260	17,596,949	5,021,311
その他の固定資産	151,899,521	10,705,280	141,194,241	純資産の部			
車輌運搬具	1	1	0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	70,334	116,396	△ 46,062	その他の積立金	143,352,213	0	143,352,213
権利	113,400	113,400	0	修繕積立金	79,566,973	0	79,566,973
退職給付引当資産	8,363,373	10,475,283	△ 2,111,910	人件費積立金	63,785,240	0	63,785,240
修繕積立資産	79,566,973	0	79,566,973	次期繰越活動増減差額	11,436,111	11,620,173	△ 184,062
人件費積立資産	63,785,240	0	63,785,240	（うち当期活動増減差額）	143,168,151	△ 617,950	143,786,101
その他の固定資産	200	200	0	純資産の部合計	164,788,324	21,620,173	143,168,151
資産の部合計	187,406,584	39,217,122	148,189,462	負債及び純資産の部合計	187,406,584	39,217,122	148,189,462

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
①　満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
②　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
・車輌運搬具、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
①　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。
②　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。
③　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（⑪））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（⑩））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
車輌運搬具	1,573,269	1,573,268	1
器具及び備品	3,262,259	3,191,925	70,334

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
合計	4,835,528	4,765,193	70,335

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４０４回信金中金債≪修繕積立資産≫	60,000,000	58,344,000	△1,656,000
合計	60,000,000	58,344,000	△1,656,000

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

灘海園区分　資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	[615,502,000]	[624,989,070]	[△ 9,487,070]	
		施設介護料収入	(359,484,000)	(364,941,840)	(△ 5,457,840)	
		介護報酬収入	313,040,000	324,644,768	△ 11,604,768	
		利用者負担金収入（公費）	3,634,000	3,667,432	△ 33,432	
		利用者負担金収入（一般）	42,810,000	36,629,640	6,180,360	
		居宅介護料収入	(66,440,000)	(67,620,280)	(△ 1,180,280)	
		(介護報酬収入)				
		介護報酬収入	58,041,000	59,196,001	△ 1,155,001	
		介護予防報酬収入	204,000	286,992	△ 82,992	
		(利用者負担金収入)				
		介護負担金収入（公費）	170,000	273,183	△ 103,183	
		介護負担金収入（一般）	8,004,000	7,864,104	139,896	
		介護予防負担金収入（一般）	21,000	0	21,000	
		地域密着型介護料収入	(29,672,000)	(29,798,930)	(△ 126,930)	
		(介護報酬収入)				
		介護報酬収入	26,375,000	26,796,324	△ 421,324	
		(利用者負担金収入)				
		介護負担金収入（公費）	0	22,893	△ 22,893	
		介護負担金収入（一般）	3,297,000	2,979,713	317,287	
		居宅介護支援介護料収入	(11,800,000)	(11,794,040)	(5,960)	
		居宅介護支援介護料収入	11,800,000	11,794,040	5,960	
収		介護予防・日常生活支援総合事業収入	(1,005,000)	(1,047,500)	(△ 42,500)	
入		事業費収入	905,000	951,130	△ 46,130	
		事業負担金収入（一般）	100,000	96,370	3,630	
		利用者等利用料収入	(137,610,000)	(139,944,951)	(△ 2,334,951)	
		食費収入（公費）	138,000	154,800	△ 16,800	
		食費収入（一般）	48,999,000	49,860,460	△ 861,460	
		食費収入（特定）	6,934,000	7,053,593	△ 119,593	
		居住費収入（一般）	68,116,000	68,726,328	△ 610,328	
		居住費収入（特定）	13,304,000	13,531,530	△ 227,530	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	119,000	128,050	△ 9,050	
		その他の利用料収入	0	490,190	△ 490,190	
		その他の事業収入	(9,491,000)	(9,841,529)	(△ 350,529)	
		補助金事業収入（公費）	9,323,000	9,661,229	△ 338,229	
		受託事業収入（公費）	120,000	132,300	△ 12,300	
		その他の事業収入	48,000	48,000	0	
		その他の事業収入	[340,000]	[0]	[340,000]	
		その他の事業収入	(340,000)	(0)	(340,000)	
		補助金事業収入（公費）	340,000	0	340,000	
		受取利息配当金収入	[728,000]	[734,814]	[△ 6,814]	
		その他の収入	[1,240,000]	[1,210,960]	[29,040]	
		受入研修費収入	62,000	62,500	△ 500	
		利用者等外給食費収入	18,000	21,610	△ 3,610	
		雑収入	1,160,000	1,126,850	33,150	
		事業活動収入計(1)	617,810,000	626,934,844	△ 9,124,844	
		人件費支出	[447,905,000]	[446,309,972]	[1,595,028]	
		職員給料支出	208,052,000	207,641,955	410,045	
		非常勤職員給与支出	40,391,000	40,696,902	△ 305,902	
		派遣職員費支出	3,903,000	4,144,388	△ 241,388	
		職員等諸手当支出	(60,203,000)	(58,845,417)	(1,357,583)	

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	5,593,000	5,557,500	35,500	
		住居手当	5,653,000	5,626,700	26,300	
		通勤手当	7,171,000	7,096,832	74,168	
		時間外勤務手当	12,645,000	11,446,575	1,198,425	
		夜間勤務手当	11,130,000	11,115,000	15,000	
		管理職手当	720,000	720,000	0	
		処遇改善一時金	2,867,000	2,865,300	1,700	
		リーダー手当	129,000	129,000	0	
		資格手当	1,519,000	1,513,600	5,400	
		早朝勤務手当	220,000	214,200	5,800	
		職務手当	1,103,000	1,101,600	1,400	
		オンコール手当	727,000	727,000	0	
		処遇改善手当	10,726,000	10,732,110	△ 6,110	
		職員賞与支出	(63,584,000)	(63,579,483)	(4,517)	
		期末手当	33,483,000	33,480,454	2,546	
		勤勉手当	30,101,000	30,099,029	1,971	
		退職給付支出	(14,613,000)	(14,769,099)	(△ 156,099)	
		退職金	2,578,000	2,615,895	△ 37,895	
		全事協退職年金共済	3,056,000	3,175,704	△ 119,704	
		退職共済掛金	8,979,000	8,977,500	1,500	
		法定福利費支出	57,159,000	56,632,728	526,272	
		事業費支出	[91,199,000]	[88,792,650]	[2,406,350]	
		給食費支出	37,264,000	36,945,089	318,911	
		介護用品費支出	9,717,000	9,427,354	289,646	
		保健衛生費支出	1,604,000	1,438,805	165,195	
		教養娯楽費支出	704,000	450,937	253,063	
	支出	日用品費支出	142,000	141,900	100	
		水道光熱費支出	26,536,000	25,820,534	715,466	
		消耗器具備品費支出	5,281,000	4,910,643	370,357	
		保険料支出	832,000	827,885	4,115	
		賃借料支出	6,009,000	6,019,327	△ 10,327	
		車輌費支出	2,979,000	2,760,776	218,224	
		報償費支出	35,000	34,400	600	
		雑支出	96,000	15,000	81,000	
		事務費支出	[36,634,000]	[35,500,564]	[1,133,436]	
		福利厚生費支出	2,492,000	2,456,246	35,754	
		職員被服費支出	35,000	24,609	10,391	
		旅費交通費支出	1,032,000	912,290	119,710	
		研修研究費支出	414,000	344,100	69,900	
		事務消耗品費支出	862,000	500,975	361,025	
		印刷製本費支出	31,000	100	30,900	
		修繕費支出	5,211,000	5,009,720	201,280	
		通信運搬費支出	3,209,000	3,071,961	137,039	
		会議費支出	16,000	2,708	13,292	
		広報費支出	76,000	25,300	50,700	
		業務委託費支出	17,772,000	17,839,600	△ 67,600	
		手数料支出	752,000	704,426	47,574	
		租税公課支出	112,000	108,800	3,200	
		保守料支出	3,749,000	3,749,556	△ 556	
		諸会費支出	396,000	395,250	750	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		報償費支出	20,000	0	20,000	
		雑支出	455,000	354,923	100,077	
		負担金支出	[13,633,000]	[13,606,789]	[26,211]	
		負担金支出	(13,633,000)	(13,606,789)	(26,211)	
		本部経費負担金支出	13,633,000	13,606,789	26,211	
		利用者負担軽減額	[588,000]	[633,027]	[△ 45,027]	
		支払利息支出	[3,672,000]	[3,670,850]	[1,150]	
		その他の支出	[8,000]	[0]	[8,000]	
		利用者等外給食費支出	8,000	0	8,000	
		事業活動支出計(2)	593,639,000	588,513,852	5,125,148	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		24,171,000	38,420,992	△ 14,249,992	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[38,700,000]	[38,700,000]	[0]	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[688,000]	[686,400]	[1,600]	
		施設整備等支出計(5)	39,388,000	39,386,400	1,600	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 39,388,000	△ 39,386,400	△ 1,600	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[5,634,000]	[5,791,599]	[△ 157,599]	
		退職給付引当資産取崩収入	(5,634,000)	(5,791,599)	(△ 157,599)	
		退職金	2,578,000	2,615,895	△ 37,895	
		全事協退職年金共済	3,056,000	3,175,704	△ 119,704	
		拠点区分間繰入金収入	[10,000]	[10,000]	[0]	
		その他の活動収入計(7)	5,644,000	5,801,599	△ 157,599	
	支出	積立資産支出	[6,897,000]	[6,866,731]	[30,269]	
		退職給付引当資産支出	(6,897,000)	(6,866,731)	(30,269)	
		退職金	4,097,000	4,096,021	979	
		全事協退職年金共済	2,800,000	2,770,710	29,290	
		その他の活動支出計(8)	6,897,000	6,866,731	30,269	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,253,000	△ 1,065,132	△ 187,868	
予備費支出(10)			0	――――――	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 16,470,000	△ 2,030,540	△ 14,439,460	

前期末支払資金残高(12)	103,551,000	103,550,467	533	
当期末支払資金残高(11)+(12)	87,081,000	101,519,927	△ 14,438,927	

灘海園区分　事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	[624,989,070]	[533,903,719]	[91,085,351]
		施設介護料収益	(364,941,840)	(304,697,950)	(60,243,890)
		介護報酬収益	324,644,768	271,816,597	52,828,171
		利用者負担金収益（公費）	3,667,432	2,130,526	1,536,906
		利用者負担金収益（一般）	36,629,640	30,750,827	5,878,813
		居宅介護料収益	(67,620,280)	(63,628,420)	(3,991,860)
		(介護報酬収益)			
		介護報酬収益	59,196,001	56,174,456	3,021,545
		介護予防報酬収益	286,992	140,580	146,412
		(利用者負担金収益)			
		介護負担金収益（公費）	273,183	278,840	△ 5,657
		介護負担金収益（一般）	7,864,104	7,034,544	829,560
		地域密着型介護料収益	(29,798,930)	(29,111,161)	(687,769)
		(介護報酬収益)			
		介護報酬収益	26,796,324	26,165,425	630,899
		(利用者負担金収益)			
		介護負担金収益（公費）	22,893	47,470	△ 24,577
		介護負担金収益（一般）	2,979,713	2,898,266	81,447
	収益	居宅介護支援介護料収益	(11,794,040)	(13,040,580)	(△ 1,246,540)
		居宅介護支援介護料収益	11,794,040	13,040,580	△ 1,246,540
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	(1,047,500)	(1,391,210)	(△ 343,710)
		事業費収益	951,130	1,252,089	△ 300,959
		事業負担金収益（一般）	96,370	139,121	△ 42,751
		利用者等利用料収益	(139,944,951)	(120,239,791)	(19,705,160)
		施設サービス利用料収益	0	51,000	△ 51,000
		食費収益（公費）	154,800	43,800	111,000
		食費収益（一般）	49,860,460	43,475,235	6,385,225
		食費収益（特定）	7,053,593	5,970,860	1,082,733
		居住費収益（一般）	68,726,328	57,326,772	11,399,556
		居住費収益（特定）	13,531,530	12,561,454	970,076
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	128,050	154,700	△ 26,650
		その他の利用料収益	490,190	655,970	△ 165,780
		その他の事業収益	(9,841,529)	(1,794,607)	(8,046,922)
		補助金事業収益（公費）	9,661,229	1,714,137	7,947,092
		受託事業収益（公費）	132,300	80,470	51,830
		その他の事業収益	48,000	0	48,000
		経常経費寄附金収益	[0]	[150,000]	[△ 150,000]
		サービス活動収益計(1)	624,989,070	534,053,719	90,935,351
		人件費	[451,120,104]	[417,646,750]	[33,473,354]
		職員給料	207,641,955	192,115,799	15,526,156
		非常勤職員給与	40,696,902	36,222,863	4,474,039
		派遣職員費	4,144,388	5,561,160	△ 1,416,772

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		職員等諸手当	(58,845,417)	(49,616,184)	(9,229,233)
		扶養手当	5,557,500	4,642,000	915,500
		住居手当	5,626,700	4,292,200	1,334,500
		通勤手当	7,096,832	7,515,030	△ 418,198
		時間外勤務手当	11,446,575	9,604,454	1,842,121
		夜間勤務手当	11,115,000	9,985,000	1,130,000
		管理職手当	720,000	720,000	0
		処遇改善一時金	2,865,300	0	2,865,300
		リーダー手当	129,000	60,000	69,000
		資格手当	1,513,600	1,353,000	160,600
		早朝勤務手当	214,200	177,400	36,800
		職務手当	1,101,600	1,126,200	△ 24,600
		オンコール手当	727,000	690,000	37,000
		処遇改善手当	10,732,110	9,450,900	1,281,210
		職員賞与	(43,131,483)	(48,833,117)	(△ 5,701,634)
		期末手当	20,938,454	31,776,458	△ 10,838,004
		勤勉手当	22,193,029	17,056,659	5,136,370
		賞与引当金繰入	27,311,000	23,576,000	3,735,000
		退職給付費用	(15,844,231)	(11,540,985)	(4,303,246)
		退職金	4,096,021	807,650	3,288,371
		全事協退職年金共済	2,770,710	2,452,335	318,375
		退職共済掛金	8,977,500	8,281,000	696,500
		法定福利費	53,504,728	50,180,642	3,324,086
	費用	事業費	[88,792,650]	[78,502,792]	[10,289,858]
		給食費	36,945,089	31,468,259	5,476,830
		介護用品費	9,427,354	7,907,015	1,520,339
		保健衛生費	1,438,805	966,906	471,899
		教養娯楽費	450,937	580,317	△ 129,380
		日用品費	141,900	87,761	54,139
		水道光熱費	25,820,534	24,835,780	984,754
		消耗器具備品費	4,910,643	3,763,263	1,147,380
		保険料	827,885	698,739	129,146
		賃借料	6,019,327	5,343,729	675,598
		車輌費	2,760,776	2,493,230	267,546
		報償費	34,400	54,400	△ 20,000
		雑費	15,000	303,393	△ 288,393
		事務費	[35,500,564]	[29,894,224]	[5,606,340]
		福利厚生費	2,456,246	2,399,190	57,056
		職員被服費	24,609	14,163	10,446
		旅費交通費	912,290	1,009,250	△ 96,960
		研修研究費	344,100	484,702	△ 140,602
		事務消耗品費	500,975	458,114	42,861

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		印刷製本費	100	80	20
		修繕費	5,009,720	2,948,005	2,061,715
		通信運搬費	3,071,961	2,969,263	102,698
		会議費	2,708	550	2,158
		広報費	25,300	0	25,300
		業務委託費	17,839,600	14,732,919	3,106,681
		手数料	704,426	658,570	45,856
		租税公課	108,800	0	108,800
		保守料	3,749,556	3,782,449	△ 32,893
		諸会費	395,250	395,250	0
		雑費	354,923	41,719	313,204
		負担金費用	[13,606,789]	[11,368,255]	[2,238,534]
		負担金費用	(13,606,789)	(11,368,255)	(2,238,534)
		本部経費負担金費用	13,606,789	11,368,255	2,238,534
		利用者負担軽減額	[633,027]	[554,555]	[78,472]
		減価償却費	[57,026,025]	[56,855,454]	[170,571]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 10,449,682]	[△ 10,449,682]	[0]
		サービス活動費用計(2)	636,229,477	584,372,348	51,857,129
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 11,240,407	△ 50,318,629	39,078,222
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[734,814]	[1,244,047]	[△ 509,233]
		その他のサービス活動外収益	[1,210,960]	[1,267,934]	[△ 56,974]
		受入研修費収益	62,500	34,000	28,500
		利用者等外給食費収益	21,610	17,305	4,305
		雑収益	1,126,850	1,216,629	△ 89,779
		サービス活動外収益計(4)	1,945,774	2,511,981	△ 566,207
	費用	支払利息	[3,670,850]	[4,232,002]	[△ 561,152]
		サービス活動外費用計(5)	3,670,850	4,232,002	△ 561,152
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,725,076	△ 1,720,021	△ 5,055
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 12,965,483	△ 52,038,650	39,073,167
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	[10,000]	[10,000]	[0]
		その他の特別収益	[0]	[60,770]	[△ 60,770]
		徴収不能引当金戻入益	0	60,770	△ 60,770
		特別収益計(8)	10,000	70,770	△ 60,770
	費用	固定資産売却損・処分損	[2]	[7]	[△ 5]
		器具及び備品売却損・処分損	2	7	△ 5
		特別費用計(9)	2	7	△ 5
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		9,998	70,763	△ 60,765
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 12,955,485	△ 51,967,887	39,012,402
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)		△ 12,955,485	△ 51,967,887	39,012,402
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	602,876,350	551,766,437	51,109,913
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	589,920,865	499,798,550	90,122,315
	基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)	[0]	[103,077,800]	[△ 103,077,800]
	施設整備等積立金取崩額	0	103,077,800	△ 103,077,800
	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)	589,920,865	602,876,350	△ 12,955,485

灘海園区分　貸借対照表

令和 8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	131,202,264	123,549,409	7,652,855	流動負債	96,380,423	82,962,028	13,418,395
現金預金	35,428,713	43,124,671	△ 7,695,958	事業未払金	22,482,812	18,126,491	4,356,321
事業未収金	92,114,011	79,503,101	12,610,910	その他の未払金	4,676,019	0	4,676,019
未収金	2,427,314	162,808	2,264,506	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	959,612	292,544	667,068	１年以内返済予定リース債務	687,086	687,086	0
立替金	265,576	0	265,576	未払費用	565,524	271,906	293,618
前払費用	7,038	466,285	△ 459,247	預り金	68,396	27,549	40,847
				職員預り金	1,889,586	1,572,996	316,590
				賞与引当金	27,311,000	23,576,000	3,735,000
固定資産	1,330,342,274	1,386,920,439	△ 56,578,165	固定負債	233,315,673	272,254,211	△ 38,938,538
基本財産	1,268,161,444	1,321,579,755	△ 53,418,311	設備資金借入金	193,500,000	232,200,000	△ 38,700,000
土地	589,062,117	589,062,117	0	リース債務	571,314	1,257,714	△ 686,400
建物	679,099,327	732,517,638	△ 53,418,311	拠点区分間長期借入金	4,000,000	4,000,000	0
その他の固定資産	62,180,830	65,340,684	△ 3,159,854	退職給付引当金	35,244,359	34,796,497	447,862
建物	2,260,242	2,530,579	△ 270,337	負債の部合計	329,696,096	355,216,239	△ 25,520,143
構築物	1,844,703	2,621,622	△ 776,919	純資産の部			
車輌運搬具	12	12	0	国庫補助金等特別積立金	537,273,063	547,722,745	△ 10,449,682
器具及び備品	6,770,144	8,643,518	△ 1,873,374	その他の積立金	4,654,514	4,654,514	0
有形リース資産	1,255,656	1,942,742	△ 687,086	施設整備等積立金	4,654,514	4,654,514	0
権利	151,200	151,200	0	次期繰越活動増減差額	589,920,865	602,876,350	△ 12,955,485
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0	（うち当期活動増減差額）	△ 12,955,485	△ 51,967,887	39,012,402
退職給付引当資産	35,244,359	34,796,497	447,862				
施設整備等積立資産	4,654,514	4,654,514	0	純資産の部合計	1,131,848,442	1,155,253,609	△ 23,405,167
資産の部合計	1,461,544,538	1,510,469,848	△ 48,925,310	負債及び純資産の部合計	1,461,544,538	1,510,469,848	△ 48,925,310

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
①　満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
②　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、車輌運搬具、器具及び備品、ソフトウエア　－　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
①　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。
②　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。
③　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（⑪））
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（⑩））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	732,517,638	0	53,418,311	679,099,327
合計	1,321,579,755	0	53,418,311	1,268,161,444

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）	679,099,327 円
計	1,268,161,444 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）	232,200,000 円
計	232,200,000 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	748,207,309	679,099,327
建物	4,034,900	1,774,658	2,260,242
構築物	18,456,608	16,611,905	1,844,703
車輌運搬具	22,031,634	22,031,622	12
器具及び備品	117,658,047	110,887,903	6,770,144
有形リース資産	4,804,800	3,549,144	1,255,656
合計	1,594,292,625	903,062,541	691,230,084

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)山口FG無担保社債≪運転資金≫	10,000,000	9,839,000	△161,000
合計	10,000,000	9,839,000	△161,000

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	[394,019,000]	[399,758,634]	[△ 5,739,634]	
		施設介護料収入	(305,340,000)	(310,365,050)	(△ 5,025,050)	
		介護報酬収入	273,671,000	278,284,382	△ 4,613,382	
		利用者負担金収入（公費）	△ 130,000	80,354	△ 210,354	
		利用者負担金収入（一般）	31,799,000	32,000,314	△ 201,314	
		居宅介護料収入	(9,214,000)	(9,780,030)	(△ 566,030)	
		（介護報酬収入）				
		介護報酬収入	7,882,000	8,325,491	△ 443,491	
		介護予防報酬収入	328,000	392,553	△ 64,553	
		（利用者負担金収入）				
		介護負担金収入（公費）	17,000	36,150	△ 19,150	
		介護負担金収入（一般）	951,000	982,219	△ 31,219	
	収	介護予防負担金収入（一般）	36,000	43,617	△ 7,617	
	入	利用者等利用料収入	(74,073,000)	(74,148,345)	(△ 75,345)	
		施設サービス利用料収入	496,000	495,500	500	
		食費収入（公費）	110,000	109,500	500	
		食費収入（一般）	33,536,000	33,880,025	△ 344,025	
		食費収入（特定）	11,056,000	10,729,400	326,600	
		居住費収入（一般）	19,898,000	19,862,830	35,170	
		居住費収入（特定）	8,977,000	9,071,090	△ 94,090	
		その他の事業収入	(5,392,000)	(5,465,209)	(△ 73,209)	
		補助金事業収入（公費）	5,354,000	5,415,159	△ 61,159	
		受託事業収入（公費）	38,000	50,050	△ 12,050	
		受取利息配当金収入	[2,825,000]	[2,833,746]	[△ 8,746]	
		その他の収入	[471,000]	[467,443]	[3,557]	
		雑収入	471,000	467,443	3,557	
		事業活動収入計(1)	397,315,000	403,059,823	△ 5,744,823	
		人件費支出	[283,243,000]	[281,268,680]	[1,974,320]	
		職員給料支出	136,133,000	136,065,017	67,983	
		非常勤職員給与支出	20,528,000	19,191,992	1,336,008	
		派遣職員費支出	1,662,000	1,590,326	71,674	
		職員等諸手当支出	(35,715,000)	(35,388,721)	(326,279)	
		扶養手当	4,707,000	4,707,000	0	
		住居手当	3,912,000	3,897,900	14,100	
		通勤手当	6,036,000	6,008,730	27,270	
		時間外勤務手当	2,674,000	2,531,041	142,959	
		夜間勤務手当	7,575,000	7,480,000	95,000	
		管理職手当	720,000	720,000	0	
		処遇改善一時金	1,715,000	1,714,100	900	
		リーダー手当	36,000	36,000	0	
		資格手当	806,000	802,900	3,100	
事		早朝勤務手当	216,000	210,900	5,100	
業		職務手当	255,000	254,400	600	
活		オンコール手当	347,000	345,000	2,000	
動		処遇改善手当	6,716,000	6,680,750	35,250	
に		職員賞与支出	(40,737,000)	(40,735,886)	(1,114)	
よ		期末手当	21,104,000	21,103,345	655	
る		勤勉手当	19,633,000	19,632,541	459	
収		退職給付支出	(11,507,000)	(11,505,896)	(1,104)	
支		退職金	3,033,000	3,032,190	810	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		全事協退職年金共済	2,109,000	2,108,706	294	
		退職共済掛金	6,365,000	6,365,000	0	
		法定福利費支出	36,961,000	36,790,842	170,158	
		事業費支出	[86,883,000]	[88,378,315]	[△ 1,495,315]	
		給食費支出	34,675,000	37,265,318	△ 2,590,318	
		介護用品費支出	9,186,000	8,945,840	240,160	
		保健衛生費支出	1,650,000	1,502,145	147,855	
	支出	教養娯楽費支出	607,000	527,308	79,692	
		日用品費支出	632,000	579,370	52,630	
		水道光熱費支出	16,407,000	16,211,794	195,206	
		燃料費支出	11,492,000	11,218,941	273,059	
		消耗器具備品費支出	4,050,000	4,008,764	41,236	
		保険料支出	528,000	526,882	1,118	
		賃借料支出	6,497,000	6,503,428	△ 6,428	
		車輌費支出	1,122,000	1,051,725	70,275	
		報償費支出	37,000	36,800	200	
		事務費支出	[30,434,000]	[30,511,399]	[△ 77,399]	
		福利厚生費支出	1,543,000	1,483,345	59,655	
		職員被服費支出	19,000	18,830	170	
		旅費交通費支出	255,000	219,520	35,480	
		研修研究費支出	349,000	330,862	18,138	
		事務消耗品費支出	336,000	319,423	16,577	
		印刷製本費支出	56,000	54,773	1,227	
		修繕費支出	2,694,000	2,998,490	△ 304,490	
		通信運搬費支出	1,652,000	1,645,702	6,298	
		会議費支出	5,000	0	5,000	
		広報費支出	23,000	12,420	10,580	
		業務委託費支出	18,522,000	18,489,644	32,356	
		手数料支出	288,000	288,716	△ 716	
		租税公課支出	59,000	49,000	10,000	
		保守料支出	4,221,000	4,219,492	1,508	
		渉外費支出	8,000	8,000	0	
		諸会費支出	338,000	337,850	150	
		報償費支出	1,000	780	220	
		雑支出	65,000	34,552	30,448	
		負担金支出	[9,509,000]	[9,490,720]	[18,280]	
		負担金支出	(9,509,000)	(9,490,720)	(18,280)	
		本部経費負担金支出	9,509,000	9,490,720	18,280	
		利用者負担軽減額	[75,000]	[72,923]	[2,077]	
		事業活動支出計(2)	410,144,000	409,722,037	421,963	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 12,829,000	△ 6,662,214	△ 6,166,786	
施設整備等による収	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	[1,188,000]	[1,188,000]	[0]	
		器具及び備品取得支出	1,188,000	1,188,000	0	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支		施設整備等支出計(5)	1,188,000	1,188,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,188,000	△ 1,188,000	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[5,142,000]	[5,140,896]	[1,104]	
		退職給付引当資産取崩収入	(5,142,000)	(5,140,896)	(1,104)	
		退職金	3,033,000	3,032,190	810	
		全事協退職年金共済	2,109,000	2,108,706	294	
		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)	5,166,000	5,140,896	25,104	
	支出	積立資産支出	[4,760,000]	[4,759,851]	[149]	
		退職給付引当資産支出	(4,760,000)	(4,759,851)	(149)	
		退職金	3,035,000	3,034,881	119	
		全事協退職年金共済	1,725,000	1,724,970	30	
		その他の活動支出計(8)	4,760,000	4,759,851	149	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		406,000	381,045	24,955	
予備費支出(10)			0	――――――	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 13,611,000	△ 7,469,169	△ 6,141,831	

前期末支払資金残高(12)	98,741,000	98,741,020	△ 20
当期末支払資金残高(11)+(12)	85,130,000	91,271,851	△ 6,141,851

伊保庄園区分　事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	[399,758,634]	[404,797,904]	[△ 5,039,270]
		施設介護料収益	(310,365,050)	(311,795,830)	(△ 1,430,780)
		介護報酬収益	278,284,382	278,712,351	△ 427,969
		利用者負担金収益（公費）	80,354	43,480	36,874
		利用者負担金収益（一般）	32,000,314	33,039,999	△ 1,039,685
		居宅介護料収益	(9,780,030)	(15,790,290)	(△ 6,010,260)
		(介護報酬収益)			
		介護報酬収益	8,325,491	13,841,215	△ 5,515,724
		介護予防報酬収益	392,553	258,858	133,695
		(利用者負担金収益)			
		介護負担金収益（公費）	36,150	555,627	△ 519,477
	収	介護負担金収益（一般）	982,219	1,105,828	△ 123,609
	益	介護予防負担金収益（一般）	43,617	28,762	14,855
		利用者等利用料収益	(74,148,345)	(74,995,605)	(△ 847,260)
		施設サービス利用料収益	495,500	497,500	△ 2,000
		食費収益（公費）	109,500	300	109,200
		食費収益（一般）	33,880,025	33,107,735	772,290
		食費収益（特定）	10,729,400	12,649,650	△ 1,920,250
		居住費収益（一般）	19,862,830	18,646,070	1,216,760
		居住費収益（特定）	9,071,090	10,094,350	△ 1,023,260
		その他の事業収益	(5,465,209)	(2,216,179)	(3,249,030)
		補助金事業収益（公費）	5,415,159	2,176,029	3,239,130
		受託事業収益（公費）	50,050	40,150	9,900
		サービス活動収益計(1)	399,758,634	404,797,904	△ 5,039,270
		人件費	[276,291,635]	[281,878,207]	[△ 5,586,572]
		職員給料	136,065,017	136,513,234	△ 448,217
		非常勤職員給与	19,191,992	19,192,662	△ 670
		派遣職員費	1,590,326	675,755	914,571
		職員等諸手当	(35,388,721)	(33,430,211)	(1,958,510)
		扶養手当	4,707,000	4,225,370	481,630
		住居手当	3,897,900	4,106,900	△ 209,000
		通勤手当	6,008,730	6,120,260	△ 111,530
		時間外勤務手当	2,531,041	2,396,949	134,092
		夜間勤務手当	7,480,000	7,495,000	△ 15,000
		管理職手当	720,000	1,080,000	△ 360,000
		処遇改善一時金	1,714,100	0	1,714,100
		リーダー手当	36,000	0	36,000
		資格手当	802,900	703,432	99,468
		早朝勤務手当	210,900	219,000	△ 8,100
		職務手当	254,400	270,800	△ 16,400
		オンコール手当	345,000	355,000	△ 10,000
サ		特定処遇改善一時金	0	57,000	△ 57,000

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		処遇改善手当	6,680,750	6,343,100	337,650
		処遇改善特別一時金	0	57,400	△ 57,400
		職員賞与	(25,248,886)	(32,147,884)	(△ 6,898,998)
		期末手当	11,584,345	20,570,634	△ 8,986,289
		勤勉手当	13,664,541	11,577,250	2,087,291
		賞与引当金繰入	13,208,000	17,804,000	△ 4,596,000
		退職給付費用	(11,124,851)	(7,033,714)	(4,091,137)
		退職金	3,034,881	△ 285,631	3,320,512
		全事協退職年金共済	1,724,970	1,677,345	47,625
		退職共済掛金	6,365,000	5,642,000	723,000
		法定福利費	34,473,842	35,080,747	△ 606,905
	費用	事業費	[88,378,315]	[87,905,260]	[473,055]
		給食費	37,265,318	37,710,099	△ 444,781
		介護用品費	8,945,840	9,099,848	△ 154,008
		保健衛生費	1,502,145	1,331,780	170,365
		教養娯楽費	527,308	600,756	△ 73,448
		日用品費	579,370	718,003	△ 138,633
		水道光熱費	16,211,794	16,436,066	△ 224,272
		燃料費	11,218,941	10,509,620	709,321
		消耗器具備品費	4,008,764	3,945,418	63,346
		保険料	526,882	440,219	86,663
		賃借料	6,503,428	6,070,935	432,493
		車輌費	1,051,725	1,005,716	46,009
		報償費	36,800	36,800	0
		事務費	[30,511,399]	[33,103,970]	[△ 2,592,571]
		福利厚生費	1,483,345	1,483,861	△ 516
		職員被服費	18,830	50,342	△ 31,512
		旅費交通費	219,520	292,020	△ 72,500
		研修研究費	330,862	280,484	50,378
		事務消耗品費	319,423	335,069	△ 15,646
		印刷製本費	54,773	18,527	36,246
		修繕費	2,998,490	6,334,881	△ 3,336,391
		通信運搬費	1,645,702	1,883,958	△ 238,256
		広報費	12,420	7,722	4,698
		業務委託費	18,489,644	17,988,367	501,277
		手数料	288,716	427,981	△ 139,265
		租税公課	49,000	44,800	4,200
		保守料	4,219,492	3,518,258	701,234
		渉外費	8,000	6,456	1,544
		諸会費	337,850	337,850	0
		報償費	780	780	0
		雑費	34,552	92,614	△ 58,062

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	[9,490,720]	[9,507,998]	[△ 17,278]
		負担金費用	(9,490,720)	(9,507,998)	(△ 17,278)
		本部経費負担金費用	9,490,720	9,507,998	△ 17,278
		利用者負担軽減額	[72,923]	[0]	[72,923]
		減価償却費	[8,856,976]	[8,332,233]	[524,743]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 107,656]	[△ 105,192]	[△ 2,464]
		サービス活動費用計(2)	413,494,312	420,622,476	△ 7,128,164
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 13,735,678	△ 15,824,572	2,088,894
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[2,833,746]	[2,327,381]	[506,365]
		その他のサービス活動外収益	[467,443]	[621,101]	[△ 153,658]
		雑収益	467,443	621,101	△ 153,658
		サービス活動外収益計(4)	3,301,189	2,948,482	352,707
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,301,189	2,948,482	352,707
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 10,434,489	△ 12,876,090	2,441,601
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	[86,864]	[0]	[86,864]
		器具及び備品売却損・処分損	86,864	0	86,864
		国庫補助金等特別積立金積立額	[295,680]	[0]	[295,680]
		特別費用計(9)	382,544	0	382,544
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 382,544	0	△ 382,544
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 10,817,033	△ 12,876,090	2,059,057
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)			△ 10,817,033	△ 12,876,090	2,059,057
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		257,455,991	270,332,081	△ 12,876,090
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		246,638,958	257,455,991	△ 10,817,033
	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)		246,638,958	257,455,991	△ 10,817,033

伊保庄園区分　貸借対照表

令和 8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	114,733,571	117,252,888	△ 2,519,317	流動負債	36,669,720	36,315,868	353,852
現金預金	56,250,220	57,756,229	△ 1,506,009	事業未払金	16,900,191	16,523,981	376,210
事業未収金	55,156,181	58,050,670	△ 2,894,489	その他の未払金	5,122,146	570,840	4,551,306
未収金	2,199,456	504,718	1,694,738	未払費用	164,577	177,439	△ 12,862
未収補助金	1,032,748	781,748	251,000	預り金	111,302	103,418	7,884
前払費用	94,966	159,523	△ 64,557	職員預り金	1,163,504	1,136,190	27,314
				賞与引当金	13,208,000	17,804,000	△ 4,596,000
固定資産	545,874,461	558,103,074	△ 12,228,613	固定負債	24,713,554	29,186,327	△ 4,472,773
基本財産	101,621,368	105,349,826	△ 3,728,458	退職給付引当金	24,713,554	29,186,327	△ 4,472,773
土地	71,478,000	71,478,000	0	負債の部合計	61,383,274	65,502,195	△ 4,118,921
建物	30,143,368	33,871,826	△ 3,728,458	純資産の部			
その他の固定資産	444,253,093	452,753,248	△ 8,500,155	国庫補助金等特別積立金	72,163,029	71,975,005	188,024
建物	9,434,113	11,100,265	△ 1,666,152	その他の積立金	280,422,771	280,422,771	0
構築物	26,574	53,138	△ 26,564	施設整備等積立金	280,422,771	280,422,771	0
機械及び装置	1	1	0	次期繰越活動増減差額	246,638,958	257,455,991	△ 10,817,033
車輌運搬具	6	6	0	（うち当期活動増減差額）	△ 10,817,033	△ 12,876,090	2,059,057
器具及び備品	15,580,474	17,915,140	△ 2,334,666				
権利	75,600	75,600	0				
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	4,000,000	0				
退職給付引当資産	24,713,554	29,186,327	△ 4,472,773				
施設整備等積立資産	280,422,771	280,422,771	0	純資産の部合計	599,224,758	609,853,767	△ 10,629,009
資産の部合計	660,608,032	675,355,962	△ 14,747,930	負債及び純資産の部合計	660,608,032	675,355,962	△ 14,747,930

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
① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
② 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、車輌運搬具、器具及び備品、ソフトウエア　－　定額法
(3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金
① 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。
② 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。
③ 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（⑪））
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（⑩））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	33,871,826	0	3,728,458	30,143,368
合計	105,349,826	0	3,728,458	101,621,368

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	201,652,032	30,143,368
建物	90,478,231	81,044,118	9,434,113
構築物	22,205,595	22,179,021	26,574
機械及び装置	3,150,000	3,149,999	1
車輌運搬具	10,551,655	10,551,649	6
器具及び備品	80,935,439	65,354,965	15,580,474
合計	439,116,320	383,931,784	55,184,536

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)山口FG無担保社債≪運転資金≫	110,000,000	108,229,000	△1,771,000
第５６回(株)日産FS無担保社債≪施設整備積立資産≫	199,992,000	198,980,000	△1,012,000
アイザワ証券グループ第１２回無担保社債≪施設整備積立資産≫	5,000,000	5,000,000	0
合計	314,992,000	312,209,000	△2,783,000

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	[588,272,000]	[588,825,850]	[△ 553,850]	
		施設介護料収入	(326,827,000)	(328,464,950)	(△ 1,637,950)	
		介護報酬収入	293,961,000	295,434,351	△ 1,473,351	
		利用者負担金収入（公費）	517,000	694,276	△ 177,276	
		利用者負担金収入（一般）	32,349,000	32,336,323	12,677	
		居宅介護料収入	(68,419,000)	(67,226,380)	(1,192,620)	
		(介護報酬収入)				
		介護報酬収入	60,741,000	59,898,777	842,223	
		介護予防報酬収入	514,000	332,100	181,900	
		(利用者負担金収入)				
		介護負担金収入（公費）	0	44,645	△ 44,645	
		介護負担金収入（一般）	7,107,000	6,913,958	193,042	
		介護予防負担金収入（公費）	0	1,489	△ 1,489	
		介護予防負担金収入（一般）	57,000	35,411	21,589	
		地域密着型介護料収入	(63,832,000)	(63,745,460)	(86,540)	
		(介護報酬収入)				
		介護報酬収入	54,458,000	54,377,559	80,441	
		介護予防報酬収入	2,992,000	2,993,355	△ 1,355	
		(利用者負担金収入)				
		介護負担金収入（一般）	6,050,000	6,041,951	8,049	
		介護予防負担金収入（一般）	332,000	332,595	△ 595	
		居宅介護支援介護料収入	(8,035,000)	(7,894,720)	(140,280)	
収		居宅介護支援介護料収入	8,035,000	7,894,720	140,280	
入		介護予防・日常生活支援総合事業収入	(3,243,000)	(3,397,280)	(△ 154,280)	
		事業費収入	2,951,000	3,090,576	△ 139,576	
		事業負担金収入（公費）	0	23,642	△ 23,642	
		事業負担金収入（一般）	292,000	283,062	8,938	
		利用者等利用料収入	(107,308,000)	(107,535,307)	(△ 227,307)	
		施設サービス利用料収入	667,000	671,000	△ 4,000	
		居宅介護サービス利用料収入	0	252,040	△ 252,040	
		地域密着型介護サービス利用料収入	74,000	77,000	△ 3,000	
		食費収入（公費）	227,000	228,000	△ 1,000	
		食費収入（一般）	51,598,000	51,664,801	△ 66,801	
		食費収入（特定）	10,991,000	11,064,865	△ 73,865	
		居住費収入（一般）	29,929,000	29,867,210	61,790	
		居住費収入（特定）	10,734,000	10,736,990	△ 2,990	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	330,000	369,541	△ 39,541	
		その他の利用料収入	2,758,000	2,603,860	154,140	
		その他の事業収入	(10,608,000)	(10,561,753)	(46,247)	
		補助金事業収入（公費）	8,814,000	8,807,095	6,905	
		受託事業収入（公費）	1,794,000	1,754,658	39,342	
		受取利息配当金収入	[1,479,000]	[1,525,287]	[△ 46,287]	
		その他の収入	[853,000]	[1,201,001]	[△ 348,001]	
		受入研修費収入	230,000	235,540	△ 5,540	
		利用者等外給食費収入	5,000	6,185	△ 1,185	
		雑収入	618,000	959,276	△ 341,276	
		事業活動収入計(1)	590,604,000	591,552,138	△ 948,138	
		人件費支出	[420,317,000]	[414,524,884]	[5,792,116]	
		職員給料支出	203,084,000	201,939,695	1,144,305	
		非常勤職員給与支出	32,469,000	31,406,528	1,062,472	

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		職員等諸手当支出	(57,627,000)	(54,296,750)	(3,330,250)	
		扶養手当	4,347,000	4,347,000	0	
		住居手当	5,116,000	5,070,700	45,300	
		通勤手当	7,130,000	7,066,740	63,260	
		時間外勤務手当	11,625,000	7,602,075	4,022,925	
		夜間勤務手当	12,865,000	12,815,000	50,000	
		休日勤務手当	0	988,179	△ 988,179	
		管理職手当	720,000	720,000	0	
		処遇改善一時金	60,000	2,637,800	△ 2,577,800	
		リーダー手当	204,000	204,000	0	
		資格手当	1,169,000	1,155,152	13,848	
		早朝勤務手当	198,000	195,600	2,400	
		職務手当	943,000	941,600	1,400	
		オンコール手当	365,000	365,000	0	
		処遇改善手当	12,885,000	10,187,904	2,697,096	
		職員賞与支出	(60,772,000)	(60,765,861)	(6,139)	
		期末手当	31,632,000	31,634,038	△ 2,038	
		勤勉手当	29,140,000	29,131,823	8,177	
		退職給付支出	(11,815,000)	(12,011,535)	(△ 196,535)	
		退職金	777,000	835,130	△ 58,130	
		全事協退職年金共済	1,299,000	1,438,905	△ 139,905	
		退職共済掛金	9,739,000	9,737,500	1,500	
		法定福利費支出	54,550,000	54,104,515	445,485	
		事業費支出	[118,053,000]	[112,695,752]	[5,357,248]	
		給食費支出	51,477,000	51,406,273	70,727	
		介護用品費支出	10,836,000	10,033,643	802,357	
		保健衛生費支出	485,000	360,600	124,400	
		教養娯楽費支出	1,282,000	1,119,221	162,779	
	支出	日用品費支出	546,000	467,830	78,170	
		水道光熱費支出	32,675,000	30,109,854	2,565,146	
		燃料費支出	338,000	295,127	42,873	
		消耗器具備品費支出	8,536,000	7,839,532	696,468	
		保険料支出	758,000	756,072	1,928	
		賃借料支出	6,598,000	6,484,077	113,923	
		車輌費支出	4,072,000	3,571,655	500,345	
		報償費支出	48,000	47,600	400	
		雑支出	402,000	204,268	197,732	
		事務費支出	[35,553,000]	[33,275,437]	[2,277,563]	
		福利厚生費支出	2,256,000	2,318,528	△ 62,528	
		職員被服費支出	240,000	180,257	59,743	
		旅費交通費支出	362,000	256,500	105,500	
		研修研究費支出	427,000	240,688	186,312	
		事務消耗品費支出	1,218,000	898,424	319,576	
		印刷製本費支出	1,129,000	1,049,445	79,555	
		修繕費支出	7,342,000	6,916,962	425,038	
		通信運搬費支出	3,101,000	2,901,042	199,958	
		広報費支出	124,000	17,600	106,400	
		業務委託費支出	13,854,000	13,330,111	523,889	
		手数料支出	730,000	701,930	28,070	
		土地・建物賃借料支出	50,000	50,000	0	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		租税公課支出	19,000	9,100	9,900	
		保守料支出	3,678,000	3,596,010	81,990	
		渉外費支出	10,000	0	10,000	
		諸会費支出	394,000	393,150	850	
		報償費支出	40,000	0	40,000	
		雑支出	579,000	415,690	163,310	
		負担金支出	[13,943,000]	[13,916,198]	[26,802]	
		負担金支出	(13,943,000)	(13,916,198)	(26,802)	
		本部経費負担金支出	13,943,000	13,916,198	26,802	
		利用者負担軽減額	[261,000]	[178,264]	[82,736]	
		事業活動支出計(2)	588,127,000	574,590,535	13,536,465	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,477,000	16,961,603	△ 14,484,603	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	[3,449,000]	[3,448,500]	[500]	
		器具及び備品取得支出	3,449,000	3,448,500	500	
		施設整備等支出計(5)	3,449,000	3,448,500	500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 3,449,000	△ 3,448,500	△ 500	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[2,076,000]	[2,274,035]	[△ 198,035]	
		退職給付引当資産取崩収入	(2,076,000)	(2,274,035)	(△ 198,035)	
		退職金	777,000	835,130	△ 58,130	
		全事協退職年金共済	1,299,000	1,438,905	△ 139,905	
		拠点区分間繰入金収入	[22,000]	[11,253]	[10,747]	
		その他の活動収入計(7)	2,098,000	2,285,288	△ 187,288	
	支出	積立資産支出	[3,148,000]	[3,135,243]	[12,757]	
		退職給付引当資産支出	(3,148,000)	(3,135,243)	(12,757)	
		退職金	938,000	937,683	317	
		全事協退職年金共済	2,210,000	2,197,560	12,440	
		その他の活動支出計(8)	3,148,000	3,135,243	12,757	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,050,000	△ 849,955	△ 200,045	
予備費支出(10)			0	――――――	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 2,022,000	12,663,148	△ 14,685,148	

前期末支払資金残高(12)	62,696,000	62,696,610	△ 610	
当期末支払資金残高(11)+(12)	60,674,000	75,359,758	△ 14,685,758	

オアシスはぎ園区分　事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	[588,825,850]	[534,161,231]	[54,664,619]
		施設介護料収益	(328,464,950)	(298,987,176)	(29,477,774)
		介護報酬収益	295,434,351	268,226,134	27,208,217
		利用者負担金収益（公費）	694,276	570,270	124,006
		利用者負担金収益（一般）	32,336,323	30,190,772	2,145,551
		居宅介護料収益	(67,226,380)	(54,269,207)	(12,957,173)
		(介護報酬収益)			
		介護報酬収益	59,898,777	48,319,454	11,579,323
		介護予防報酬収益	332,100	476,721	△ 144,621
		(利用者負担金収益)			
		介護負担金収益（公費）	44,645	19,362	25,283
		介護負担金収益（一般）	6,913,958	5,400,701	1,513,257
		介護予防負担金収益（公費）	1,489	15,165	△ 13,676
		介護予防負担金収益（一般）	35,411	37,804	△ 2,393
		地域密着型介護料収益	(63,745,460)	(61,534,200)	(2,211,260)
		(介護報酬収益)			
		介護報酬収益	54,377,559	51,131,934	3,245,625
		介護予防報酬収益	2,993,355	4,248,846	△ 1,255,491
		(利用者負担金収益)			
		介護負担金収益（一般）	6,041,951	5,681,326	360,625
	収	介護予防負担金収益（一般）	332,595	472,094	△ 139,499
	益	居宅介護支援介護料収益	(7,894,720)	(8,302,720)	(△ 408,000)
		居宅介護支援介護料収益	7,894,720	8,302,720	△ 408,000
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	(3,397,280)	(1,820,797)	(1,576,483)
		事業費収益	3,090,576	1,682,229	1,408,347
		事業負担金収益（公費）	23,642	11,212	12,430
		事業負担金収益（一般）	283,062	127,356	155,706
		利用者等利用料収益	(107,535,307)	(99,427,028)	(8,108,279)
		施設サービス利用料収益	671,000	664,000	7,000
		居宅介護サービス利用料収益	252,040	552,172	△ 300,132
		地域密着型介護サービス利用料収益	77,000	53,000	24,000
		食費収益（公費）	228,000	166,021	61,979
		食費収益（一般）	51,664,801	48,208,672	3,456,129
		食費収益（特定）	11,064,865	9,746,875	1,317,990
		居住費収益（一般）	29,867,210	27,825,780	2,041,430
		居住費収益（特定）	10,736,990	9,942,225	794,765
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	369,541	185,983	183,558
		その他の利用料収益	2,603,860	2,082,300	521,560
		その他の事業収益	(10,561,753)	(9,820,103)	(741,650)
		補助金事業収益（公費）	8,807,095	4,352,173	4,454,922
		受託事業収益（公費）	1,754,658	5,467,930	△ 3,713,272
		サービス活動収益計(1)	588,825,850	534,161,231	54,664,619

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	人件費	[413,782,092]	[436,618,094]	[△ 22,836,002]
		職員給料	201,939,695	207,214,134	△ 5,274,439
		非常勤職員給与	31,406,528	32,999,909	△ 1,593,381
		職員等諸手当	(54,296,750)	(53,712,101)	(584,649)
		扶養手当	4,347,000	4,674,000	△ 327,000
		住居手当	5,070,700	5,623,726	△ 553,026
		通勤手当	7,066,740	7,405,460	△ 338,720
		時間外勤務手当	7,602,075	6,697,327	904,748
		夜間勤務手当	12,815,000	13,015,000	△ 200,000
		休日勤務手当	988,179	361,406	626,773
		単身赴任手当	0	360,000	△ 360,000
		管理職手当	720,000	240,000	480,000
		処遇改善一時金	2,637,800	0	2,637,800
		リーダー手当	204,000	0	204,000
		資格手当	1,155,152	1,336,807	△ 181,655
		早朝勤務手当	195,600	217,800	△ 22,200
		職務手当	941,600	1,126,200	△ 184,600
		地域手当	0	2,101,275	△ 2,101,275
		オンコール手当	365,000	365,000	0
		特定処遇改善一時金	0	57,000	△ 57,000
		処遇改善手当	10,187,904	10,029,600	158,304
		処遇改善特別一時金	0	101,500	△ 101,500
		職員賞与	(39,011,861)	(50,723,854)	(△ 11,711,993)
		期末手当	18,183,038	32,595,229	△ 14,412,191
		勤勉手当	20,828,823	18,128,625	2,700,198
		賞与引当金繰入	23,427,000	25,031,000	△ 1,604,000
		退職給付費用	(12,872,743)	(13,234,736)	(△ 361,993)
		退職金	937,683	1,760,716	△ 823,033
		全事協退職年金共済	2,197,560	2,233,080	△ 35,520
		退職共済掛金	9,737,500	9,240,940	496,560
		法定福利費	50,827,515	53,702,360	△ 2,874,845
		事業費	[112,695,752]	[109,467,546]	[3,228,206]
		給食費	51,406,273	43,504,270	7,902,003
		介護用品費	10,033,643	9,216,878	816,765
		保健衛生費	360,600	1,279,032	△ 918,432
		教養娯楽費	1,119,221	868,886	250,335
		日用品費	467,830	464,519	3,311
		水道光熱費	30,109,854	34,502,493	△ 4,392,639
		燃料費	295,127	315,512	△ 20,385
		消耗器具備品費	7,839,532	8,340,563	△ 501,031
		保険料	756,072	637,410	118,662
		賃借料	6,484,077	6,446,678	37,399

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		車輌費	3,571,655	3,561,809	9,846
		報償費	47,600	27,600	20,000
		雑費	204,268	301,896	△ 97,628
		事務費	[33,275,437]	[34,473,637]	[△ 1,198,200]
		福利厚生費	2,318,528	2,514,684	△ 196,156
		職員被服費	180,257	216,909	△ 36,652
		旅費交通費	256,500	478,510	△ 222,010
		研修研究費	240,688	260,622	△ 19,934
		事務消耗品費	898,424	808,118	90,306
		印刷製本費	1,049,445	957,336	92,109
		修繕費	6,916,962	7,706,930	△ 789,968
		通信運搬費	2,901,042	3,023,439	△ 122,397
		広報費	17,600	35,200	△ 17,600
		業務委託費	13,330,111	14,044,500	△ 714,389
		手数料	701,930	658,854	43,076
		土地・建物賃借料	50,000	50,000	0
		租税公課	9,100	20,600	△ 11,500
		保守料	3,596,010	2,965,369	630,641
		諸会費	393,150	425,150	△ 32,000
		報償費	0	20,000	△ 20,000
		雑費	415,690	287,416	128,274
		負担金費用	[13,916,198]	[12,493,136]	[1,423,062]
		負担金費用	(13,916,198)	(12,493,136)	(1,423,062)
		本部経費負担金費用	13,916,198	12,493,136	1,423,062
		利用者負担軽減額	[178,264]	[162,872]	[15,392]
		減価償却費	[21,582,382]	[20,771,371]	[811,011]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 528,553]	[△ 450,092]	[△ 78,461]
		サービス活動費用計(2)	594,901,572	613,536,564	△ 18,634,992
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 6,075,722	△ 79,375,333	73,299,611
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[1,525,287]	[1,220,152]	[305,135]
		その他のサービス活動外収益	[1,201,001]	[1,033,281]	[167,720]
		受入研修費収益	235,540	231,540	4,000
		利用者等外給食費収益	6,185	17,280	△ 11,095
		雑収益	959,276	784,461	174,815
		サービス活動外収益計(4)	2,726,288	2,253,433	472,855
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,726,288	2,253,433	472,855
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 3,349,434	△ 77,121,900	73,772,466

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[0]	[1,660,000]	[△ 1,660,000]
		施設整備等補助金収益	0	1,660,000	△ 1,660,000
		固定資産売却益	[0]	[57,540]	[△ 57,540]
		車輌運搬具売却益	0	57,540	△ 57,540
		拠点区分間繰入金収益	[11,253]	[10,493]	[760]
		特別収益計(8)	11,253	1,728,033	△ 1,716,780
	費用	固定資産売却損・処分損	[6]	[8]	[△ 2]
		車輌運搬具売却損・処分損	1	3	△ 2
		器具及び備品売却損・処分損	5	5	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[1,660,000]	[△ 1,660,000]
		特別費用計(9)	6	1,660,008	△ 1,660,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		11,247	68,025	△ 56,778
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 3,338,187	△ 77,053,875	73,715,688
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)			△ 3,338,187	△ 77,053,875	73,715,688
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		445,373,617	509,227,492	△ 63,853,875
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		442,035,430	432,173,617	9,861,813
	基本金取崩額(16)		[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)		[0]	[13,200,000]	[△ 13,200,000]
	施設整備等積立金取崩額		0	13,200,000	△ 13,200,000
	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)		442,035,430	445,373,617	△ 3,338,187

オアシスはぎ園区分　貸借対照表

令和 8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	102,884,469	106,468,329	△ 3,583,860	流動負債	50,951,711	68,802,719	△ 17,851,008
現金預金	13,241,560	29,965,627	△ 16,724,067	事業未払金	23,684,635	33,793,555	△ 10,108,920
事業未収金	88,005,633	73,057,806	14,947,827	その他の未払金	1,756,370	8,022,381	△ 6,266,011
未収金	1,250,038	2,548,396	△ 1,298,358	未払費用	216,946	326,901	△ 109,955
未収補助金	0	859,000	△ 859,000	預り金	3,398	4,501	△ 1,103
立替金	4,314	0	4,314	職員預り金	1,863,362	1,624,381	238,981
前払費用	382,924	37,500	345,424	賞与引当金	23,427,000	25,031,000	△ 1,604,000
固定資産	606,597,183	622,959,507	△ 16,362,324	固定負債	28,949,975	27,178,411	1,771,564
基本財産	359,964,946	371,032,718	△ 11,067,772	退職給付引当金	28,949,975	27,178,411	1,771,564
土地	226,717,640	226,717,640	0	負債の部合計	79,901,686	95,981,130	△ 16,079,444
建物	133,247,306	144,315,078	△ 11,067,772	純資産の部			
その他の固定資産	246,632,237	251,926,789	△ 5,294,552	国庫補助金等特別積立金	107,179,273	107,707,826	△ 528,553
構築物	7,230,092	9,115,863	△ 1,885,771	その他の積立金	80,365,263	80,365,263	0
機械及び装置	2	736,084	△ 736,082	施設整備等積立金	80,365,263	80,365,263	0
車輌運搬具	2,992,314	3,811,455	△ 819,141	次期繰越活動増減差額	442,035,430	445,373,617	△ 3,338,187
器具及び備品	21,253,734	24,878,856	△ 3,625,122	（うち当期活動増減差額）	△ 3,338,187	△ 77,053,875	73,715,688
権利	5,840,857	5,840,857	0				
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0				
退職給付引当資産	28,949,975	27,178,411	1,771,564				
施設整備等積立資産	80,365,263	80,365,263	0	純資産の部合計	629,579,966	633,446,706	△ 3,866,740
資産の部合計	709,481,652	729,427,836	△ 19,946,184	負債及び純資産の部合計	709,481,652	729,427,836	△ 19,946,184

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

①　満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）

②　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、車輌運搬具、器具及び備品、ソフトウエア　－　定額法

(3)　引当金の計上基準

・退職給付引当金

①　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。

②　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。

③　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（⑪））

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

(3)　拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））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	144,315,078	0	11,067,772	133,247,306
合計	371,032,718	0	11,067,772	359,964,946

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）	616,121,304	482,873,998	133,247,306
構築物	31,368,202	24,138,110	7,230,092
機械及び装置	4,895,000	4,894,998	2
車輌運搬具	22,042,187	19,049,873	2,992,314
器具及び備品	123,515,093	102,261,359	21,253,734
合計	797,941,786	633,218,338	164,723,448

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)山口FG無担保社債≪運転資金≫	100,000,000	98,390,000	△1,610,000
第３回政府保証株式会社産業革新投資機構≪施設整備積立資産≫	10,000,000	9,945,000	△55,000
第２６回ＬＩＮＥヤフー株式会社無担保社債≪施設整備積立資産≫	10,000,000	9,906,000	△94,000
合計	120,000,000	118,241,000	△1,759,000

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 7年 4月 1日（至）令和 8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
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	[268,531,000]	[271,731,532]	[△ 3,200,532]	
		自立支援給付費収入	(233,278,000)	(234,657,390)	(△ 1,379,390)	
		介護給付費収入	222,621,000	223,872,570	△ 1,251,570	
		計画相談支援給付費収入	10,657,000	10,784,820	△ 127,820	
		障害児施設給付費収入	(1,203,000)	(1,381,870)	(△ 178,870)	
		障害児相談支援給付費収入	1,203,000	1,381,870	△ 178,870	
		補足給付費収入	(4,132,000)	(4,143,175)	(△ 11,175)	
		特定障害者特別給付費収入	4,132,000	4,143,175	△ 11,175	
		特定費用収入	24,471,000	24,527,231	△ 56,231	
		その他の事業収入	(5,447,000)	(7,021,866)	(△ 1,574,866)	
		補助金事業収入（公費）	2,923,000	4,504,836	△ 1,581,836	
		受託事業収入（公費）	2,228,000	2,221,120	6,880	
		受託事業収入（一般）	31,000	30,410	590	
		その他の事業収入	265,000	265,500	△ 500	
		経常経費寄附金収入	[50,000]	[50,000]	[0]	
		受取利息配当金収入	[1,547,000]	[1,670,541]	[△ 123,541]	
		その他の収入	[821,000]	[1,055,324]	[△ 234,324]	
		受入研修費収入	20,000	24,000	△ 4,000	
		利用者等外給食費収入	87,000	87,440	△ 440	
		雑収入	714,000	943,884	△ 229,884	
		事業活動収入計(1)	270,949,000	274,507,397	△ 3,558,397	
		人件費支出	[178,880,000]	[178,136,387]	[743,613]	
		職員給料支出	74,105,000	74,103,300	1,700	
		非常勤職員給与支出	20,598,000	20,387,394	210,606	
		職員等諸手当支出	(27,566,000)	(27,416,586)	(149,414)	
		扶養手当	1,052,000	1,050,000	2,000	
		住居手当	2,952,000	2,949,600	2,400	
		通勤手当	5,028,000	5,018,640	9,360	
		時間外勤務手当	1,519,000	1,409,946	109,054	
		夜間勤務手当	5,385,000	5,380,000	5,000	
		管理職手当	721,000	720,000	1,000	
		処遇改善一時金	2,016,000	2,014,200	1,800	
		リーダー手当	37,000	36,000	1,000	
		資格手当	359,000	356,400	2,600	
		職務手当	481,000	480,000	1,000	
		オンコール手当	361,000	360,000	1,000	
		処遇改善手当	7,655,000	7,641,800	13,200	
		職員賞与支出	(23,556,000)	(23,550,686)	(5,314)	
		期末手当	12,646,000	12,643,318	2,682	
		勤勉手当	10,910,000	10,907,368	2,632	
		退職給付支出	(9,342,000)	(9,338,422)	(3,578)	
		退職金	4,260,000	4,259,590	410	
		全事協退職年金共済	2,657,000	2,656,332	668	
		退職共済掛金	2,425,000	2,422,500	2,500	
		法定福利費支出	23,713,000	23,339,999	373,001	
		事業費支出	[39,511,000]	[38,365,834]	[1,145,166]	
		給食費支出	16,432,000	16,278,420	153,580	
		介護用品費支出	1,342,000	1,339,789	2,211	
		保健衛生費支出	748,000	625,592	122,408	
		教養娯楽費支出	725,000	614,971	110,029	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	支出	日用品費支出	621,000	612,437	8,563	
		本人支給金支出	466,000	461,204	4,796	
		水道光熱費支出	8,489,000	8,179,562	309,438	
		燃料費支出	4,375,000	4,199,062	175,938	
		消耗器具備品費支出	2,140,000	1,971,686	168,314	
		保険料支出	304,000	302,431	1,569	
		賃借料支出	2,677,000	2,641,036	35,964	
		車輌費支出	1,013,000	962,092	50,908	
		報償費支出	154,000	153,000	1,000	
		雑支出	25,000	24,552	448	
		事務費支出	[39,780,000]	[38,273,041]	[1,506,959]	
		福利厚生費支出	771,000	806,073	△ 35,073	
		旅費交通費支出	641,000	571,720	69,280	
		研修研究費支出	149,000	122,500	26,500	
		事務消耗品費支出	546,000	531,802	14,198	
		印刷製本費支出	38,000	37,037	963	
		修繕費支出	8,019,000	6,751,482	1,267,518	
		通信運搬費支出	2,096,000	2,066,924	29,076	
		会議費支出	1,000	880	120	
		広報費支出	60,000	60,000	0	
		業務委託費支出	21,797,000	21,779,132	17,868	
		手数料支出	184,000	178,384	5,616	
		租税公課支出	130,000	130,000	0	
		保守料支出	4,758,000	4,740,477	17,523	
		諸会費支出	291,000	291,000	0	
		報償費支出	30,000	30,000	0	
		雑支出	269,000	175,630	93,370	
		負担金支出	[6,007,000]	[5,995,456]	[11,544]	
		負担金支出	(6,007,000)	(5,995,456)	(11,544)	
		本部経費負担金支出	6,007,000	5,995,456	11,544	
		事業活動支出計(2)	264,178,000	260,770,718	3,407,282	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,771,000	13,736,679	△ 6,965,679	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	[902,000]	[902,000]	[0]	
		器具及び備品取得支出	902,000	902,000	0	
		施設整備等支出計(5)	902,000	902,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 902,000	△ 902,000	0	
その他の活動	収入	積立資産取崩収入	[10,217,000]	[10,215,922]	[1,078]	
		退職給付引当資産取崩収入	(6,917,000)	(6,915,922)	(1,078)	
		退職金	4,260,000	4,259,590	410	
		全事協退職年金共済	2,657,000	2,656,332	668	
		修繕積立預金取崩収入	3,300,000	3,300,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	[25,000]	[20,880]	[4,120]	
		その他の活動収入計(7)	10,242,000	10,236,802	5,198	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
による収支	支出	積立資産支出	[14,291,000]	[22,288,160]	[△ 7,997,160]	
		退職給付引当資産支出	(4,291,000)	(4,288,160)	(2,840)	
		退職金	3,272,000	3,271,520	480	
		全事協退職年金共済	1,019,000	1,016,640	2,360	
		施設整備等積立資産支出	10,000,000	18,000,000	△ 8,000,000	
		その他の活動支出計(8)	14,291,000	22,288,160	△ 7,997,160	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 4,049,000	△ 12,051,358	8,002,358	
予備費支出(10)			0	――――――	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			1,820,000	783,321	1,036,679	

前期末支払資金残高(12)	37,472,000	37,471,749	251	
当期末支払資金残高(11)+(12)	39,292,000	38,255,070	1,036,930	

たちばな園区分　事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	収益	障害福祉サービス等事業収益	[271,731,532]	[259,318,955]	[12,412,577]
		自立支援給付費収益	(234,657,390)	(222,874,890)	(11,782,500)
		介護給付費収益	223,872,570	212,293,550	11,579,020
		計画相談支援給付費収益	10,784,820	10,581,340	203,480
		障害児施設給付費収益	(1,381,870)	(1,273,540)	(108,330)
		障害児相談支援給付費収益	1,381,870	1,273,540	108,330
		補足給付費収益	(4,143,175)	(4,341,214)	(△ 198,039)
		特定障害者特別給付費収益	4,143,175	4,341,214	△ 198,039
		特定費用収益	24,527,231	24,437,984	89,247
		その他の事業収益	(7,021,866)	(6,391,327)	(630,539)
		補助金事業収益（公費）	4,504,836	2,602,507	1,902,329
		受託事業収益（公費）	2,221,120	3,487,380	△ 1,266,260
		受託事業収益（一般）	30,410	26,440	3,970
		その他の事業収益	265,500	275,000	△ 9,500
		経常経費寄附金収益	[50,000]	[150,000]	[△ 100,000]
		サービス活動収益計(1)	271,781,532	259,468,955	12,312,577
		人件費	[176,941,625]	[172,954,670]	[3,986,955]
		職員給料	74,103,300	70,787,000	3,316,300
		非常勤職員給与	20,387,394	20,301,524	85,870
		職員等諸手当	(27,416,586)	(28,014,507)	(△ 597,921)
		扶養手当	1,050,000	1,056,500	△ 6,500
		住居手当	2,949,600	2,346,800	602,800
		通勤手当	5,018,640	4,767,520	251,120
		時間外勤務手当	1,409,946	3,048,951	△ 1,639,005
		夜間勤務手当	5,380,000	4,745,000	635,000
		管理職手当	720,000	240,000	480,000
		処遇改善一時金	2,014,200	2,321,900	△ 307,700
		リーダー手当	36,000	36,000	0
		資格手当	356,400	336,000	20,400
		職務手当	480,000	480,000	0
		地域手当	0	1,142,736	△ 1,142,736
		オンコール手当	360,000	360,000	0
		特定処遇改善一時金	0	25,000	△ 25,000
		処遇改善手当	7,641,800	7,108,100	533,700
		職員賞与	(16,563,686)	(19,521,241)	(△ 2,957,555)
		期末手当	8,344,318	12,949,921	△ 4,605,603
		勤勉手当	8,219,368	6,571,320	1,648,048
		賞与引当金繰入	9,485,000	8,052,000	1,433,000
		退職給付費用	(6,710,660)	(4,979,728)	(1,730,932)
		退職金	3,271,520	2,067,698	1,203,822
		全事協退職年金共済	1,016,640	955,530	61,110
		退職共済掛金	2,422,500	1,956,500	466,000

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部		法定福利費	22,274,999	21,298,670	976,329
		事業費	[38,365,834]	[38,030,594]	[335,240]
		給食費	16,278,420	16,469,791	△ 191,371
		介護用品費	1,339,789	1,354,859	△ 15,070
		保健衛生費	625,592	700,123	△ 74,531
		教養娯楽費	614,971	518,295	96,676
	費	日用品費	612,437	656,953	△ 44,516
	用	本人支給金	461,204	443,925	17,279
		水道光熱費	8,179,562	7,854,321	325,241
		燃料費	4,199,062	3,725,251	473,811
		消耗器具備品費	1,971,686	2,267,572	△ 295,886
		保険料	302,431	266,220	36,211
		賃借料	2,641,036	2,623,880	17,156
		車輌費	962,092	787,164	174,928
		報償費	153,000	153,000	0
		雑費	24,552	209,240	△ 184,688
		事務費	[38,273,041]	[38,244,486]	[28,555]
		福利厚生費	806,073	769,833	36,240
		職員被服費	0	46,549	△ 46,549
		旅費交通費	571,720	497,450	74,270
		研修研究費	122,500	139,000	△ 16,500
		事務消耗品費	531,802	544,647	△ 12,845
		印刷製本費	37,037	20,468	16,569
		修繕費	6,751,482	7,724,971	△ 973,489
		通信運搬費	2,066,924	1,915,267	151,657
		会議費	880	0	880
		広報費	60,000	60,000	0
		業務委託費	21,779,132	21,390,583	388,549
		手数料	178,384	205,853	△ 27,469
		租税公課	130,000	58,600	71,400
		保守料	4,740,477	4,467,765	272,712
		諸会費	291,000	291,000	0
		報償費	30,000	17,500	12,500
		雑費	175,630	95,000	80,630
		負担金費用	[5,995,456]	[5,669,962]	[325,494]
		負担金費用	(5,995,456)	(5,669,962)	(325,494)
		本部経費負担金費用	5,995,456	5,669,962	325,494
		減価償却費	[6,035,672]	[6,423,389]	[△ 387,717]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 2,632,395]	[△ 2,632,395]	[0]
		サービス活動費用計(2)	262,979,233	258,690,706	4,288,527
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,802,299	778,249	8,024,050
サ		受取利息配当金収益	[1,670,541]	[942,970]	[727,571]

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	[1,055,324]	[1,108,630]	[△ 53,306]
		受入研修費収益	24,000	20,000	4,000
		利用者等外給食費収益	87,440	84,110	3,330
		雑収益	943,884	1,004,520	△ 60,636
		サービス活動外収益計(4)	2,725,865	2,051,600	674,265
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,725,865	2,051,600	674,265
経常増減差額(7)=(3)+(6)			11,528,164	2,829,849	8,698,315
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	[20,880]	[24,200]	[△ 3,320]
		特別収益計(8)	20,880	24,200	△ 3,320
	費用	固定資産売却損・処分損	[1]	[244,157]	[△ 244,156]
		建物売却損・処分損	0	244,156	△ 244,156
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
		特別費用計(9)	1	244,157	△ 244,156
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		20,879	△ 219,957	240,836
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			11,549,043	2,609,892	8,939,151
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)			11,549,043	2,609,892	8,939,151
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		52,364,460	51,244,568	1,119,892
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		63,913,503	53,854,460	10,059,043
	基本金取崩額(16)		[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)		[3,300,000]	[4,510,000]	[△ 1,210,000]
	修繕積立金取崩額		3,300,000	4,510,000	△ 1,210,000
	その他の積立金積立額(18)		[18,000,000]	[6,000,000]	[12,000,000]
	施設整備等積立金積立額		18,000,000	6,000,000	12,000,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		49,213,503	52,364,460	△ 3,150,957

第三号第四様式

たちばな園区分　貸借対照表

令和 8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	58,293,007	58,569,326	△ 276,319	流動負債	29,522,937	29,149,577	373,360
現金預金	13,550,619	14,373,229	△ 822,610	事業未払金	12,298,873	12,687,781	△ 388,908
事業未収金	42,062,607	39,706,313	2,356,294	その他の未払金	6,915,922	7,218,789	△ 302,867
未収金	2,656,332	2,859,081	△ 202,749	未払費用	161,541	98,380	63,161
未収補助金	22,382	1,602,382	△ 1,580,000	預り金	5,871	5,871	0
前払費用	1,067	28,321	△ 27,254	職員預り金	655,730	1,086,756	△ 431,026
				賞与引当金	9,485,000	8,052,000	1,433,000
固定資産	412,341,945	402,604,742	9,737,203	固定負債	9,725,246	9,554,370	170,876
基本財産	87,001,931	90,161,378	△ 3,159,447	退職給付引当金	9,725,246	9,554,370	170,876
土地	69,044,638	69,044,638	0	負債の部合計	39,248,183	38,703,947	544,236
建物	17,957,293	21,116,740	△ 3,159,447	純資産の部			
その他の固定資産	325,340,014	312,443,364	12,896,650	国庫補助金等特別積立金	80,749,403	83,381,798	△ 2,632,395
建物	6	95,030	△ 95,024	その他の積立金	301,423,863	286,723,863	14,700,000
構築物	25	25	0	修繕積立金	17,665,415	20,965,415	△ 3,300,000
車輌運搬具	8	8	0	施設整備等積立金	283,758,448	265,758,448	18,000,000
器具及び備品	4,164,466	5,938,068	△ 1,773,602	次期繰越活動増減差額	49,213,503	52,364,460	△ 3,150,957
ソフトウェア	26,400	132,000	△ 105,600	（うち当期活動増減差額）	11,549,043	2,609,892	8,939,151
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0				
退職給付引当資産	9,725,246	9,554,370	170,876				
修繕積立資産	17,665,415	20,965,415	△ 3,300,000				
施設整備等積立資産	283,758,448	265,758,448	18,000,000	純資産の部合計	431,386,769	422,470,121	8,916,648
資産の部合計	470,634,952	461,174,068	9,460,884	負債及び純資産の部合計	470,634,952	461,174,068	9,460,884

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
①　満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
②　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、車輌運搬具、器具及び備品、ソフトウエア　－　定額法
(3)　引当金の計上基準
・退職給付引当金
①　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。
②　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。
③　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（⑪））
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（⑩））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	21,116,740	0	3,159,447	17,957,293
合計	90,161,378	0	3,159,447	87,001,931

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）	62,251,115	44,293,822	17,957,293
建物	8,618,350	8,618,344	6
構築物	11,485,970	11,485,945	25
車輌運搬具	13,160,792	13,160,784	8
器具及び備品	41,511,175	37,346,709	4,164,466
ソフトウェア	2,718,303	2,691,903	26,400
合計	139,745,705	117,597,507	22,148,198

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)山口FG無担保社債≪運転資金≫	10,000,000	9,839,000	△161,000
第４０４回信金中金債≪修繕積立資産≫	20,000,000	19,448,000	△552,000
第５６回(株)日産FS無担保社債≪修繕積立資産≫	100,000,000	99,490,000	△510,000
第２９回東京電力パワーグリッド(株)社債≪施設整備積立資産≫	12,000,000	11,000,000	△1,000,000
第３回政府保証株式会社産業革新投資機構≪施設整備積立資産≫	10,000,000	9,945,000	△55,000
第２６回ＬＩＮＥヤフー株式会社無担保社債≪施設整備積立資産≫	30,000,000	29,718,000	△282,000
第３４回ＳＢＩ株式会社無担保社債≪施設整備積立資産≫	50,000,000	49,940,000	△60,000
合計	232,000,000	229,380,000	△2,620,000

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

第一号第四様式

華南園区分　資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	[280,185,000]	[280,171,166]	[13,834]	
		自立支援給付費収入	(248,060,000)	(248,220,190)	(△ 160,190)	
		介護給付費収入	248,060,000	248,220,190	△ 160,190	
		利用者負担金収入	111,000	111,600	△ 600	
		補足給付費収入	(3,410,000)	(3,404,234)	(5,766)	
		特定障害者特別給付費収入	3,410,000	3,404,234	5,766	
		特定費用収入	24,372,000	24,201,870	170,130	
		その他の事業収入	(4,232,000)	(4,233,272)	(△ 1,272)	
		補助金事業収入（公費）	3,972,000	3,973,272	△ 1,272	
		その他の事業収入	260,000	260,000	0	
		その他の事業収入	[1,010,000]	[0]	[1,010,000]	
		その他の事業収入	(1,010,000)	(0)	(1,010,000)	
		補助金事業収入（公費）	1,010,000	0	1,010,000	
		経常経費寄附金収入	[50,000]	[50,000]	[0]	
		受取利息配当金収入	[2,621,000]	[2,850,856]	[△ 229,856]	
		その他の収入	[421,000]	[493,653]	[△ 72,653]	
		受入研修費収入	70,000	78,000	△ 8,000	
		利用者等外給食費収入	78,000	81,390	△ 3,390	
		雑収入	273,000	334,263	△ 61,263	
		事業活動収入計(1)	284,287,000	283,565,675	721,325	
	支出	人件費支出	[172,298,000]	[171,618,620]	[679,380]	
		職員給料支出	80,367,000	80,365,950	1,050	
		非常勤職員給与支出	16,166,000	15,808,925	357,075	
		職員等諸手当支出	(24,313,000)	(24,080,324)	(232,676)	
		扶養手当	2,347,000	2,346,000	1,000	
		住居手当	1,729,000	1,728,300	700	
		通勤手当	2,311,000	2,300,060	10,940	
		時間外勤務手当	970,000	823,509	146,491	
		夜間勤務手当	5,575,000	5,560,000	15,000	
		管理職手当	697,000	696,000	1,000	
		処遇改善一時金	1,994,000	1,992,300	1,700	
		資格手当	419,000	416,500	2,500	
		管理職員特別勤務手当	33,000	28,000	5,000	
		オンコール手当	240,000	240,000	0	
		処遇改善手当	7,998,000	7,949,655	48,345	
		職員賞与支出	(24,370,000)	(24,367,154)	(2,846)	
		期末手当	12,833,000	12,831,128	1,872	
		勤勉手当	11,537,000	11,536,026	974	
		退職給付支出	(4,456,000)	(4,453,675)	(2,325)	
		退職金	1,528,000	1,527,600	400	
		全事協退職年金共済	599,000	598,575	425	
		退職共済掛金	2,329,000	2,327,500	1,500	
		法定福利費支出	22,626,000	22,542,592	83,408	
		事業費支出	[48,086,000]	[47,110,336]	[975,664]	
		給食費支出	17,923,000	17,806,954	116,046	
		介護用品費支出	4,239,000	4,210,206	28,794	
		保健衛生費支出	254,000	248,823	5,177	
		被服費支出	66,000	64,680	1,320	
		教養娯楽費支出	259,000	210,628	48,372	
		日用品費支出	444,000	438,719	5,281	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		水道光熱費支出	12,000,000	11,509,052	490,948	
		燃料費支出	8,307,000	8,100,180	206,820	
		消耗器具備品費支出	1,662,000	1,615,149	46,851	
		保険料支出	294,000	292,169	1,831	
		賃借料支出	2,343,000	2,340,980	2,020	
		車輌費支出	277,000	261,431	15,569	
		雑支出	18,000	11,365	6,635	
		事務費支出	[41,976,000]	[40,370,990]	[1,605,010]	
		福利厚生費支出	835,000	805,612	29,388	
		職員被服費支出	21,000	18,931	2,069	
		旅費交通費支出	484,000	470,250	13,750	
		研修研究費支出	204,000	184,820	19,180	
		事務消耗品費支出	313,000	236,070	76,930	
		修繕費支出	4,195,000	2,919,273	1,275,727	
		通信運搬費支出	2,330,000	2,314,876	15,124	
		広報費支出	201,000	104,500	96,500	
		業務委託費支出	30,754,000	30,720,332	33,668	
		手数料支出	180,000	174,202	5,798	
		租税公課支出	6,000	5,500	500	
		保守料支出	2,072,000	2,040,932	31,068	
		渉外費支出	14,000	11,808	2,192	
		諸会費支出	228,000	227,000	1,000	
		報償費支出	2,000	1,410	590	
		雑支出	137,000	135,474	1,526	
		負担金支出	[6,692,000]	[6,679,132]	[12,868]	
		負担金支出	(6,692,000)	(6,679,132)	(12,868)	
		本部経費負担金支出	6,692,000	6,679,132	12,868	
		事業活動支出計(2)	269,052,000	265,779,078	3,272,922	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,235,000	17,786,597	△ 2,551,597	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	[9,269,000]	[787,252]	[8,481,748]	
		器具及び備品取得支出	9,269,000	787,252	8,481,748	
		固定資産除却・廃棄支出	[88,000]	[0]	[88,000]	
		施設整備等支出計(5)	9,357,000	787,252	8,569,748	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 9,357,000	△ 787,252	△ 8,569,748	
その他の活動によ	収入	積立資産取崩収入	[11,817,000]	[2,126,175]	[9,690,825]	
		退職給付引当資産取崩収入	(2,127,000)	(2,126,175)	(825)	
		退職金	1,528,000	1,527,600	400	
		全事協退職年金共済	599,000	598,575	425	
		修繕積立預金取崩収入	1,209,000	0	1,209,000	
		施設整備等積立資産取崩収入	8,481,000	0	8,481,000	
		拠点区分間繰入金収入	[7,000]	[15,240]	[△ 8,240]	
		その他の活動収入計(7)	11,824,000	2,141,415	9,682,585	
		積立資産支出	[17,662,000]	[18,660,069]	[△ 998,069]	
		退職給付引当資産支出	(3,662,000)	(3,660,069)	(1,931)	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る収支	支出	退職金	2,663,000	2,662,329	671	
		全事協退職年金共済	999,000	997,740	1,260	
		施設整備等積立資産支出	14,000,000	15,000,000	△ 1,000,000	
		その他の活動支出計(8)	17,662,000	18,660,069	△ 998,069	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 5,838,000	△ 16,518,654	10,680,654	
予備費支出(10)			0	――――――	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			40,000	480,691	△ 440,691	

前期末支払資金残高(12)	36,492,000	36,492,648	△ 648	
当期末支払資金残高(11)+(12)	36,532,000	36,973,339	△ 441,339	

華南園区分　事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	収益	障害福祉サービス等事業収益	[280,171,166]	[295,433,704]	[△ 15,262,538]
		自立支援給付費収益	(248,220,190)	(263,656,400)	(△ 15,436,210)
		介護給付費収益	248,220,190	263,656,400	△ 15,436,210
		利用者負担金収益	111,600	0	111,600
		補足給付費収益	(3,404,234)	(4,057,108)	(△ 652,874)
		特定障害者特別給付費収益	3,404,234	4,057,108	△ 652,874
		特定費用収益	24,201,870	25,966,974	△ 1,765,104
		その他の事業収益	(4,233,272)	(1,753,222)	(2,480,050)
		補助金事業収益（公費）	3,973,272	1,472,722	2,500,550
		その他の事業収益	260,000	280,500	△ 20,500
		経常経費寄附金収益	[50,000]	[50,000]	[0]
		サービス活動収益計(1)	280,221,166	295,483,704	△ 15,262,538
		人件費	[174,226,514]	[171,707,971]	[2,518,543]
		職員給料	80,365,950	79,004,791	1,361,159
		非常勤職員給与	15,808,925	17,381,962	△ 1,573,037
		職員等諸手当	(24,080,324)	(24,920,331)	(△ 840,007)
		扶養手当	2,346,000	2,205,000	141,000
		住居手当	1,728,300	1,598,085	130,215
		通勤手当	2,300,060	1,979,015	321,045
		時間外勤務手当	823,509	1,476,651	△ 653,142
		夜間勤務手当	5,560,000	5,550,000	10,000
		管理職手当	696,000	840,000	△ 144,000
		処遇改善一時金	1,992,300	2,635,300	△ 643,000
		資格手当	416,500	424,180	△ 7,680
		管理職員特別勤務手当	28,000	7,000	21,000
		オンコール手当	240,000	240,000	0
		特定処遇改善一時金	0	45,000	△ 45,000
		処遇改善手当	7,949,655	7,920,100	29,555
		職員賞与	(16,839,154)	(19,841,778)	(△ 3,002,624)
		期末手当	8,189,128	13,112,284	△ 4,923,156
		勤勉手当	8,650,026	6,729,494	1,920,532
		賞与引当金繰入	9,612,000	8,538,000	1,074,000
		退職給付費用	(5,987,569)	(933,207)	(5,054,362)
		退職金	2,662,329	△ 2,088,718	4,751,047
		全事協退職年金共済	997,740	1,019,925	△ 22,185
		退職共済掛金	2,327,500	2,002,000	325,500
		法定福利費	21,532,592	21,087,902	444,690
		事業費	[47,110,336]	[46,607,355]	[502,981]
		給食費	17,806,954	16,122,309	1,684,645
		介護用品費	4,210,206	4,299,126	△ 88,920
		保健衛生費	248,823	465,194	△ 216,371
		被服費	64,680	40,964	23,716

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	費用	教養娯楽費	210,628	227,747	△ 17,119
		日用品費	438,719	745,780	△ 307,061
		水道光熱費	11,509,052	11,818,039	△ 308,987
		燃料費	8,100,180	7,344,758	755,422
		消耗器具備品費	1,615,149	2,230,920	△ 615,771
		保険料	292,169	251,313	40,856
		賃借料	2,340,980	2,319,420	21,560
		車輌費	261,431	684,354	△ 422,923
		雑費	11,365	57,431	△ 46,066
		事務費	[40,370,990]	[44,251,436]	[△ 3,880,446]
		福利厚生費	805,612	791,291	14,321
		職員被服費	18,931	76,071	△ 57,140
		旅費交通費	470,250	278,930	191,320
		研修研究費	184,820	286,800	△ 101,980
		事務消耗品費	236,070	387,174	△ 151,104
		修繕費	2,919,273	10,597,827	△ 7,678,554
		通信運搬費	2,314,876	1,623,788	691,088
		広報費	104,500	274,998	△ 170,498
		業務委託費	30,720,332	27,043,199	3,677,133
		手数料	174,202	673,267	△ 499,065
		租税公課	5,500	5,100	400
		保守料	2,040,932	1,859,898	181,034
		渉外費	11,808	3,460	8,348
		諸会費	227,000	227,000	0
		報償費	1,410	160	1,250
		雑費	135,474	122,473	13,001
		負担金費用	[6,679,132]	[6,967,326]	[△ 288,194]
		負担金費用	(6,679,132)	(6,967,326)	(△ 288,194)
		本部経費負担金費用	6,679,132	6,967,326	△ 288,194
		減価償却費	[4,433,624]	[4,520,020]	[△ 86,396]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,704,189]	[△ 1,728,188]	[23,999]
		サービス活動費用計(2)	271,116,407	272,325,920	△ 1,209,513
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,104,759	23,157,784	△ 14,053,025
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	[2,850,856]	[1,366,567]	[1,484,289]
		その他のサービス活動外収益	[493,653]	[571,585]	[△ 77,932]
		受入研修費収益	78,000	77,500	500
		利用者等外給食費収益	81,390	104,060	△ 22,670
		雑収益	334,263	390,025	△ 55,762
		サービス活動外収益計(4)	3,344,509	1,938,152	1,406,357
	費用	その他のサービス活動外費用	[0]	[27,773]	[△ 27,773]
		利用者等外給食費	0	27,773	△ 27,773

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部					
		サービス活動外費用計(5)	0	27,773	△ 27,773
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,344,509	1,910,379	1,434,130
経常増減差額(7)=(3)+(6)			12,449,268	25,068,163	△ 12,618,895
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	[15,240]	[12,076]	[3,164]
		特別収益計(8)	15,240	12,076	3,164
	費用	固定資産売却損・処分損	[0]	[68,202]	[△ 68,202]
		建物売却損・処分損	0	68,200	△ 68,200
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[△ 1]	[1]
		特別費用計(9)	0	68,201	△ 68,201
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		15,240	△ 56,125	71,365
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			12,464,508	25,012,038	△ 12,547,530
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)			12,464,508	25,012,038	△ 12,547,530
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		86,886,540	86,800,502	86,038
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		99,351,048	111,812,540	△ 12,461,492
	基本金取崩額(16)		[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)		[0]	[8,074,000]	[△ 8,074,000]
	修繕積立金取崩額		0	8,074,000	△ 8,074,000
	その他の積立金積立額(18)		[15,000,000]	[33,000,000]	[△ 18,000,000]
	施設整備等積立金積立額		15,000,000	33,000,000	△ 18,000,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		84,351,048	86,886,540	△ 2,535,492

華南園区分　貸借対照表

令和 8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	51,806,383	52,640,233	△ 833,850	流動負債	24,445,044	24,685,585	△ 240,541
現金預金	10,106,506	7,089,084	3,017,422	事業未払金	11,849,315	14,098,223	△ 2,248,908
事業未収金	40,969,186	44,840,976	△ 3,871,790	その他の未払金	2,126,175	847,425	1,278,750
未収金	661,175	691,325	△ 30,150	未払費用	94,709	127,177	△ 32,468
未収補助金	15,314	18,848	△ 3,534	預り金	61,260	0	61,260
前払費用	54,202	0	54,202	職員預り金	701,585	1,074,760	△ 373,175
				賞与引当金	9,612,000	8,538,000	1,074,000
固定資産	515,748,677	501,117,922	14,630,755	固定負債	18,127,924	14,850,797	3,277,127
基本財産	66,828,856	68,600,441	△ 1,771,585	退職給付引当金	18,127,924	14,850,797	3,277,127
土地	62,472,697	62,472,697	0	負債の部合計	42,572,968	39,536,382	3,036,586
建物	4,356,159	6,127,744	△ 1,771,585	純資産の部			
その他の固定資産	448,919,821	432,517,481	16,402,340	国庫補助金等特別積立金	65,750,125	67,454,314	△ 1,704,189
建物	1	1	0	その他の積立金	374,880,919	359,880,919	15,000,000
構築物	6	6	0	修繕積立金	2,886,983	2,886,983	0
車輌運搬具	4	4	0	施設整備等積立金	371,993,936	356,993,936	15,000,000
器具及び備品	5,884,567	7,653,754	△ 1,769,187	次期繰越活動増減差額	84,351,048	86,886,540	△ 2,535,492
ソフトウェア	26,400	132,000	△ 105,600	（うち当期活動増減差額）	12,464,508	25,012,038	△ 12,547,530
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	0				
退職給付引当資産	18,127,924	14,850,797	3,277,127				
修繕積立資産	2,886,983	2,886,983	0				
施設整備等積立資産	371,993,936	356,993,936	15,000,000	純資産の部合計	524,982,092	514,221,773	10,760,319
資産の部合計	567,555,060	553,758,155	13,796,905	負債及び純資産の部合計	567,555,060	553,758,155	13,796,905

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
①　満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
②　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、車輌運搬具、器具及び備品、ソフトウエア　－　定額法
(3)　引当金の計上基準
・退職給付引当金
①　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。
②　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。
③　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（⑪））
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（⑩））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	6,127,744	0	1,771,585	4,356,159
合計	68,600,441	0	1,771,585	66,828,856

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）	4,356,159 円
計	66,828,856 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》	55,753,000 円
計	55,753,000 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）	30,037,274	25,681,115	4,356,159
建物	609,000	608,999	1
構築物	1,045,482	1,045,476	6
車輌運搬具	10,855,855	10,855,851	4
器具及び備品	58,046,759	52,162,192	5,884,567
ソフトウェア	2,664,690	2,638,290	26,400
合計	103,259,060	92,991,923	10,267,137

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)山口FG無担保社債≪運転資金≫	50,000,000	49,195,000	△805,000
第９回(株)山口FG無担保社債≪施設整備積立資産≫	50,000,000	49,195,000	△805,000
第５６回(株)日産FS無担保社債≪施設整備積立資産≫	100,000,000	99,490,000	△510,000
第３回政府保証株式会社産業革新投資機構≪施設整備積立資産≫	10,000,000	9,945,000	△55,000
第１３回株式会社ダイセル無担保社債≪施設整備積立資産≫	100,000,000	98,200,000	△1,800,000
第３４回ＳＢＩ株式会社無担保社債≪施設整備積立資産≫	50,000,000	49,940,000	△60,000
合計	360,000,000	355,965,000	△4,035,000

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 7年 4月 1日（至）令和 8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
事業活動による収支	収入	児童福祉事業収入	[66,691,000]	[68,923,963]	[△ 2,232,963]	
		措置費収入	(66,691,000)	(68,923,963)	(△ 2,232,963)	
		事務費収入	43,844,000	46,808,615	△ 2,964,615	
		事業費収入	22,847,000	22,115,348	731,652	
		障害福祉サービス等事業収入	[57,066,000]	[57,374,907]	[△ 308,907]	
		自立支援給付費収入	(3,934,000)	(3,964,687)	(△ 30,687)	
		介護給付費収入	3,934,000	3,964,687	△ 30,687	
		障害児施設給付費収入	(47,018,000)	(47,257,386)	(△ 239,386)	
		障害児通所給付費収入	28,206,000	28,370,136	△ 164,136	
		障害児入所給付費収入	18,812,000	18,887,250	△ 75,250	
		利用者負担金収入	1,202,000	1,198,797	3,203	
		補足給付費収入	(1,724,000)	(1,724,974)	(△ 974)	
		特定入所障害児食費等給付費収入	1,724,000	1,724,974	△ 974	
		特定費用収入	837,000	876,734	△ 39,734	
		その他の事業収入	(2,351,000)	(2,352,329)	(△ 1,329)	
		補助金事業収入（公費）	2,351,000	2,352,329	△ 1,329	
		経常経費寄附金収入	[87,000]	[87,660]	[△ 660]	
		受取利息配当金収入	[744,000]	[784,576]	[△ 40,576]	
		その他の収入	[182,000]	[248,350]	[△ 66,350]	
		受入研修費収入	70,000	70,000	0	
		利用者等外給食費収入	87,000	112,300	△ 25,300	
		雑収入	25,000	66,050	△ 41,050	
		事業活動収入計(1)	124,770,000	127,419,456	△ 2,649,456	
		人件費支出	[80,873,000]	[81,096,085]	[△ 223,085]	
		職員給料支出	41,674,000	41,486,379	187,621	
		非常勤職員給与支出	4,246,000	4,164,054	81,946	
		職員等諸手当支出	(10,932,000)	(10,814,378)	(117,622)	
		扶養手当	347,000	346,500	500	
		住居手当	845,000	844,800	200	
		通勤手当	1,807,000	1,785,004	21,996	
		時間外勤務手当	511,000	455,213	55,787	
		夜間勤務手当	2,110,000	2,084,956	25,044	
		処遇改善一時金	939,000	938,800	200	
		資格手当	374,000	371,100	2,900	
		オンコール手当	109,000	108,000	1,000	
		処遇改善手当	3,890,000	3,880,005	9,995	
		職員賞与支出	(12,198,000)	(12,195,301)	(2,699)	
		期末手当	6,221,000	6,219,786	1,214	
		勤勉手当	5,977,000	5,975,515	1,485	
		退職給付支出	(1,093,000)	(1,863,557)	(△ 770,557)	
		退職金	0	349,152	△ 349,152	
		全事協退職年金共済	0	421,905	△ 421,905	
		退職共済掛金	1,093,000	1,092,500	500	
		法定福利費支出	10,730,000	10,572,416	157,584	
		事業費支出	[14,935,000]	[13,770,442]	[1,164,558]	
		給食費支出	5,483,000	5,463,687	19,313	
		介護用品費支出	779,000	776,896	2,104	
		保健衛生費支出	134,000	80,582	53,418	
		医療費支出	15,000	0	15,000	
		被服費支出	260,000	103,187	156,813	

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	478,000	461,092	16,908	
		日用品費支出	445,000	312,846	132,154	
		水道光熱費支出	5,034,000	4,790,399	243,601	
		消耗器具備品費支出	226,000	63,723	162,277	
		保険料支出	130,000	128,935	1,065	
		賃借料支出	800,000	788,603	11,397	
		教育指導費支出	478,000	331,902	146,098	
		車輌費支出	633,000	441,369	191,631	
		雑支出	40,000	27,221	12,779	
		事務費支出	[13,128,000]	[12,260,948]	[867,052]	
		福利厚生費支出	374,000	333,651	40,349	
		職員被服費支出	46,000	2,695	43,305	
		旅費交通費支出	199,000	145,640	53,360	
		研修研究費支出	40,000	21,500	18,500	
		事務消耗品費支出	155,000	29,480	125,520	
		印刷製本費支出	24,000	0	24,000	
		修繕費支出	435,000	337,378	97,622	
		通信運搬費支出	695,000	643,481	51,519	
		広報費支出	32,000	0	32,000	
		業務委託費支出	9,108,000	9,062,854	45,146	
		手数料支出	121,000	83,913	37,087	
		租税公課支出	19,000	17,800	1,200	
		保守料支出	1,529,000	1,442,880	86,120	
		諸会費支出	106,000	105,440	560	
		雑支出	245,000	34,236	210,764	
		負担金支出	[2,879,000]	[2,873,460]	[5,540]	
		負担金支出	(2,879,000)	(2,873,460)	(5,540)	
		本部経費負担金支出	2,879,000	2,873,460	5,540	
		事業活動支出計(2)	111,815,000	110,000,935	1,814,065	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,955,000	17,418,521	△ 4,463,521	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[2,300,000]	[2,300,000]	[0]	
		施設整備等補助金収入	2,300,000	2,300,000	0	
		固定資産売却収入	[23,000]	[23,560]	[△ 560]	
		車輌運搬具売却収入	23,000	23,560	△ 560	
		施設整備等収入計(4)	2,323,000	2,323,560	△ 560	
	支出	固定資産取得支出	[3,975,000]	[3,974,133]	[867]	
		車輌運搬具取得支出	3,975,000	3,974,133	867	
		施設整備等支出計(5)	3,975,000	3,974,133	867	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,652,000	△ 1,650,573	△ 1,427	
その他の活動によ	収入	積立資産取崩収入	[1,674,000]	[2,445,190]	[△ 771,190]	
		退職給付引当資産取崩収入	(0)	(771,057)	(△ 771,057)	
		退職金	0	349,152	△ 349,152	
		全事協退職年金共済	0	421,905	△ 421,905	
		施設整備等積立資産取崩収入	1,674,000	1,674,133	△ 133	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	[11,000,000]	[11,000,000]	[0]	
		その他の活動収入計(7)	12,674,000	13,445,190	△ 771,190	
		積立資産支出	[22,699,000]	[28,697,951]	[△ 5,998,951]	
		退職給付引当資産支出	(699,000)	(697,951)	(1,049)	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る収支	支出	退職金	238,000	237,976	24	
		全事協退職年金共済	461,000	459,975	1,025	
		施設整備等積立資産支出	22,000,000	28,000,000	△ 6,000,000	
		その他の活動支出計(8)	22,699,000	28,697,951	△ 5,998,951	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 10,025,000	△ 15,252,761	5,227,761	
予備費支出(10)			0	――――――	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			1,278,000	515,187	762,813	

前期末支払資金残高(12)	24,640,000	24,640,107	△ 107	
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,918,000	25,155,294	762,706	

はなのうら区分　事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	収益	児童福祉事業収益	[68,923,963]	[70,551,330]	[△ 1,627,367]
		措置費収益	(68,923,963)	(70,471,583)	(△ 1,547,620)
		事務費収益	46,808,615	48,538,664	△ 1,730,049
		事業費収益	22,115,348	21,932,919	182,429
		その他の事業収益	(0)	(79,747)	(△ 79,747)
		補助金事業収益（公費）	0	79,747	△ 79,747
		障害福祉サービス等事業収益	[57,374,907]	[47,733,522]	[9,641,385]
		自立支援給付費収益	(3,964,687)	(1,933,954)	(2,030,733)
		介護給付費収益	3,964,687	1,933,954	2,030,733
		障害児施設給付費収益	(47,257,386)	(41,831,757)	(5,425,629)
		障害児通所給付費収益	28,370,136	25,026,437	3,343,699
		障害児入所給付費収益	18,887,250	16,805,320	2,081,930
		利用者負担金収益	1,198,797	1,171,019	27,778
		補足給付費収益	(1,724,974)	(1,630,663)	(94,311)
		特定入所障害児食費等給付費収益	1,724,974	1,630,663	94,311
		特定費用収益	876,734	659,583	217,151
		その他の事業収益	(2,352,329)	(506,546)	(1,845,783)
		補助金事業収益（公費）	2,352,329	506,546	1,845,783
		経常経費寄附金収益	[87,660]	[0]	[87,660]
		サービス活動収益計(1)	126,386,530	118,284,852	8,101,678
		人件費	[81,583,979]	[82,785,453]	[△ 1,201,474]
		職員給料	41,486,379	41,307,646	178,733
		非常勤職員給与	4,164,054	4,295,130	△ 131,076
		職員等諸手当	(10,814,378)	(11,431,059)	(△ 616,681)
		扶養手当	346,500	660,000	△ 313,500
		住居手当	844,800	447,000	397,800
		通勤手当	1,785,004	1,787,223	△ 2,219
		時間外勤務手当	455,213	693,006	△ 237,793
		夜間勤務手当	2,084,956	2,114,388	△ 29,432
		処遇改善一時金	938,800	1,628,400	△ 689,600
		資格手当	371,100	358,442	12,658
		オンコール手当	108,000	0	108,000
		処遇改善手当	3,880,005	3,742,600	137,405
		職員賞与	(8,226,301)	(10,045,370)	(△ 1,819,069)
		期末手当	3,774,786	6,344,321	△ 2,569,535
		勤勉手当	4,451,515	3,701,049	750,466
		賞与引当金繰入	5,130,000	4,569,000	561,000
		退職給付費用	(1,790,451)	(886,941)	(903,510)
		退職金	237,976	△ 717,779	955,755
		全事協退職年金共済	459,975	467,220	△ 7,245
		退職共済掛金	1,092,500	1,137,500	△ 45,000
		法定福利費	9,972,416	10,250,307	△ 277,891

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	[13,770,442]	[12,931,651]	[838,791]
		給食費	5,463,687	4,676,638	787,049
		介護用品費	776,896	658,000	118,896
		保健衛生費	80,582	132,884	△ 52,302
		被服費	103,187	221,390	△ 118,203
		教養娯楽費	461,092	270,242	190,850
		日用品費	312,846	366,196	△ 53,350
		水道光熱費	4,790,399	4,721,788	68,611
		消耗器具備品費	63,723	121,198	△ 57,475
		保険料	128,935	110,967	17,968
		賃借料	788,603	705,990	82,613
		教育指導費	331,902	245,729	86,173
		車輌費	441,369	682,189	△ 240,820
		雑費	27,221	18,440	8,781
		事務費	[12,260,948]	[12,062,121]	[198,827]
		福利厚生費	333,651	361,503	△ 27,852
		職員被服費	2,695	34,476	△ 31,781
		旅費交通費	145,640	161,560	△ 15,920
		研修研究費	21,500	85,450	△ 63,950
		事務消耗品費	29,480	93,759	△ 64,279
		印刷製本費	0	20,055	△ 20,055
		修繕費	337,378	77,712	259,666
		通信運搬費	643,481	659,133	△ 15,652
		業務委託費	9,062,854	9,001,835	61,019
		手数料	83,913	89,486	△ 5,573
		租税公課	17,800	0	17,800
		保守料	1,442,880	1,381,693	61,187
		諸会費	105,440	78,500	26,940
		雑費	34,236	16,959	17,277
		負担金費用	[2,873,460]	[2,582,716]	[290,744]
		負担金費用	(2,873,460)	(2,582,716)	(290,744)
		本部経費負担金費用	2,873,460	2,582,716	290,744
		減価償却費	[18,030,210]	[19,074,095]	[△ 1,043,885]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,069,295]	[△ 2,749,213]	[△ 320,082]
		サービス活動費用計(2)	125,449,744	126,686,823	△ 1,237,079
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		936,786	△ 8,401,971	9,338,757
サービス活動	収益	受取利息配当金収益	[784,576]	[296,913]	[487,663]
		その他のサービス活動外収益	[248,350]	[272,879]	[△ 24,529]
		受入研修費収益	70,000	80,000	△ 10,000
		利用者等外給食費収益	112,300	119,100	△ 6,800
		雑収益	66,050	73,779	△ 7,729
		サービス活動外収益計(4)	1,032,926	569,792	463,134

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
外増減の部	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,032,926	569,792	463,134
経常増減差額(7)=(3)+(6)			1,969,712	△ 7,832,179	9,801,891
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[2,300,000]	[0]	[2,300,000]
		施設整備等補助金収益	2,300,000	0	2,300,000
		固定資産売却益	[23,559]	[0]	[23,559]
		車輌運搬具売却益	23,559	0	23,559
		拠点区分間固定資産移管収益	[0]	[1]	[△ 1]
		特別収益計(8)	2,323,559	1	2,323,558
	費用	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
		建物売却損・処分損	1	0	1
		車輌運搬具売却損・処分損	△ 1	0	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	[2,300,000]	[0]	[2,300,000]
		特別費用計(9)	2,300,000	0	2,300,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		23,559	1	23,558
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,993,271	△ 7,832,178	9,825,449
法人税、住民税及び事業税(12)			[0]	[0]	[0]
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)			1,993,271	△ 7,832,178	9,825,449
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		241,860,596	267,692,774	△ 25,832,178
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		243,853,867	259,860,596	△ 16,006,729
	基本金取崩額(16)		[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)		[1,674,133]	[0]	[1,674,133]
	施設整備等積立金取崩額		1,674,133	0	1,674,133
	その他の積立金積立額(18)		[28,000,000]	[18,000,000]	[10,000,000]
	施設整備等積立金積立額		28,000,000	18,000,000	10,000,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		217,528,000	241,860,596	△ 24,332,596

はなのうら区分　貸借対照表

令和 8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	29,961,395	41,134,318	△ 11,172,923	流動負債	9,936,101	10,063,211	△ 127,110
現金預金	12,760,373	11,500,215	1,260,158	事業未払金	3,666,499	4,001,604	△ 335,105
事業未収金	16,726,452	17,973,980	△ 1,247,528	その他の未払金	771,057	760,955	10,102
未収金	450,005	658,780	△ 208,775	未払費用	43,945	154,238	△ 110,293
前払費用	24,565	1,343	23,222	職員預り金	324,600	577,414	△ 252,814
１年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	11,000,000	△ 11,000,000	賞与引当金	5,130,000	4,569,000	561,000
固定資産	466,719,963	454,467,219	12,252,744	固定負債	8,353,282	8,370,327	△ 17,045
基本財産	304,952,126	320,635,074	△ 15,682,948	退職給付引当金	8,353,282	8,370,327	△ 17,045
土地	45,821,274	45,821,274	0	負債の部合計	18,289,383	18,433,538	△ 144,155
建物	259,130,852	274,813,800	△ 15,682,948	純資産の部			
その他の固定資産	161,767,837	133,832,145	27,935,692	国庫補助金等特別積立金	126,390,182	127,159,477	△ 769,295
建物	74,854	83,826	△ 8,972	その他の積立金	134,473,793	108,147,926	26,325,867
構築物	9,776,704	11,302,924	△ 1,526,220	施設整備等積立金	134,473,793	108,147,926	26,325,867
車輌運搬具	3,421,070	3	3,421,067	次期繰越活動増減差額	217,528,000	241,860,596	△ 24,332,596
器具及び備品	668,134	927,139	△ 259,005	（うち当期活動増減差額）	1,993,271	△ 7,832,178	9,825,449
投資有価証券	5,000,000	5,000,000	0				
退職給付引当資産	8,353,282	8,370,327	△ 17,045				
施設整備等積立資産	134,473,793	108,147,926	26,325,867	純資産の部合計	478,391,975	477,167,999	1,223,976
資産の部合計	496,681,358	495,601,537	1,079,821	負債及び純資産の部合計	496,681,358	495,601,537	1,079,821

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
①　満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
②　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、車輌運搬具、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
①　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。
②　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。
③　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（⑪））
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（⑩））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	274,813,800	0	15,682,948	259,130,852
合計	320,635,074	0	15,682,948	304,952,126

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）	259,130,852 円
計	304,952,126 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）	55,753,000 円
計	55,753,000 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）	413,137,951	154,007,099	259,130,852
建物	133,920	59,066	74,854
構築物	22,940,018	13,163,314	9,776,704
車輌運搬具	5,674,135	2,253,065	3,421,070
器具及び備品	14,125,383	13,457,249	668,134
合計	456,011,407	182,939,793	273,071,614

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)山口FG無担保社債≪運転資金≫	5,000,000	4,919,500	△80,500
第２９回東京電力パワーグリッド(株)社債≪施設整備積立資産≫	28,830,000	26,430,000	△2,400,000
第３回政府保証株式会社産業革新投資機構≪施設整備積立資産≫	10,000,000	9,945,000	△55,000
第２６回ＬＩＮＥヤフー株式会社無担保社債≪施設整備積立資産≫	15,000,000	14,859,000	△141,000
合計	58,830,000	56,153,500	△2,676,500

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 7年 4月 1日（至）令和 8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
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	[294,160,000]	[296,434,276]	[△ 2,274,276]	
		自立支援給付費収入	(264,790,000)	(266,929,710)	(△ 2,139,710)	
		介護給付費収入	260,469,000	262,439,610	△ 1,970,610	
		計画相談支援給付費収入	4,321,000	4,490,100	△ 169,100	
		障害児施設給付費収入	(3,417,000)	(3,519,700)	(△ 102,700)	
		障害児相談支援給付費収入	3,417,000	3,519,700	△ 102,700	
		補足給付費収入	(2,765,000)	(2,768,732)	(△ 3,732)	
		特定障害者特別給付費収入	2,765,000	2,768,732	△ 3,732	
		特定費用収入	19,450,000	19,476,080	△ 26,080	
		その他の事業収入	(3,738,000)	(3,740,054)	(△ 2,054)	
		補助金事業収入（公費）	3,534,000	3,536,054	△ 2,054	
		その他の事業収入	204,000	204,000	0	
		受取利息配当金収入	[2,277,000]	[2,319,515]	[△ 42,515]	
		その他の収入	[22,000]	[132,696]	[△ 110,696]	
		受入研修費収入	5,000	5,500	△ 500	
		利用者等外給食費収入	17,000	17,700	△ 700	
		雑収入	0	109,496	△ 109,496	
		事業活動収入計(1)	296,459,000	298,886,487	△ 2,427,487	
	支出	人件費支出	[143,611,000]	[142,740,757]	[870,243]	
		職員給料支出	66,383,000	66,289,978	93,022	
		非常勤職員給与支出	15,315,000	15,020,323	294,677	
		職員等諸手当支出	(20,340,000)	(20,052,281)	(287,719)	
		扶養手当	1,534,000	1,533,000	1,000	
		住居手当	1,261,000	1,242,000	19,000	
		通勤手当	2,755,000	2,729,050	25,950	
		時間外勤務手当	899,000	710,544	188,456	
		夜間勤務手当	3,680,000	3,685,000	△ 5,000	
		管理職手当	841,000	840,000	1,000	
		処遇改善一時金	1,671,000	1,669,800	1,200	
		資格手当	268,000	264,000	4,000	
		職務手当	241,000	240,000	1,000	
		オンコール手当	239,000	238,000	1,000	
		処遇改善手当	6,951,000	6,900,887	50,113	
		職員賞与支出	(20,436,000)	(20,432,614)	(3,386)	
		期末手当	10,818,000	10,816,254	1,746	
		勤勉手当	9,618,000	9,616,360	1,640	
		退職給付支出	(2,398,000)	(2,336,630)	(61,370)	
		退職金	209,000	15,360	193,640	
		全事協退職年金共済	87,000	88,770	△ 1,770	
		退職共済掛金	2,102,000	2,232,500	△ 130,500	
		法定福利費支出	18,739,000	18,608,931	130,069	
		事業費支出	[34,619,000]	[33,475,327]	[1,143,673]	
		給食費支出	14,673,000	14,670,236	2,764	
		介護用品費支出	2,491,000	2,487,874	3,126	
		保健衛生費支出	234,000	190,669	43,331	
		教養娯楽費支出	214,000	114,470	99,530	
		日用品費支出	1,044,000	951,778	92,222	
		水道光熱費支出	12,990,000	12,318,185	671,815	
		消耗器具備品費支出	375,000	278,637	96,363	
		保険料支出	323,000	322,406	594	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		賃借料支出	1,750,000	1,748,721	1,279	
		車輌費支出	433,000	326,392	106,608	
		雑支出	92,000	65,959	26,041	
		事務費支出	[28,522,000]	[26,793,829]	[1,728,171]	
		福利厚生費支出	766,000	632,245	133,755	
		職員被服費支出	2,000	0	2,000	
		旅費交通費支出	168,000	89,840	78,160	
		研修研究費支出	133,000	93,100	39,900	
		事務消耗品費支出	224,000	113,198	110,802	
		印刷製本費支出	18,000	14,080	3,920	
		修繕費支出	2,369,000	1,378,256	990,744	
		通信運搬費支出	1,512,000	1,420,412	91,588	
		広報費支出	82,000	0	82,000	
		業務委託費支出	19,266,000	19,246,651	19,349	
		手数料支出	270,000	262,862	7,138	
		租税公課支出	9,000	9,000	0	
		保守料支出	3,501,000	3,456,475	44,525	
		諸会費支出	46,000	46,000	0	
		報償費支出	6,000	5,550	450	
		雑支出	150,000	26,160	123,840	
		負担金支出	[6,463,000]	[6,450,582]	[12,418]	
		負担金支出	(6,463,000)	(6,450,582)	(12,418)	
		本部経費負担金支出	6,463,000	6,450,582	12,418	
		支払利息支出	[69,000]	[68,540]	[460]	
		事業活動支出計(2)	213,284,000	209,529,035	3,754,965	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		83,175,000	89,357,452	△ 6,182,452	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[5,268,000]	[5,268,000]	[0]	
		固定資産取得支出	[4,731,000]	[165,000]	[4,566,000]	
		建物取得支出	0	165,000	△ 165,000	
		車輌運搬具取得支出	4,571,000	0	4,571,000	
		器具及び備品取得支出	160,000	0	160,000	
		施設整備等支出計(5)	9,999,000	5,433,000	4,566,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 9,999,000	△ 5,433,000	△ 4,566,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[585,000]	[392,939]	[192,061]	
		退職給付引当資産取崩収入	(585,000)	(392,939)	(192,061)	
		退職金	498,000	304,169	193,831	
		全事協退職年金共済	87,000	88,770	△ 1,770	
		その他の活動収入計(7)	585,000	392,939	192,061	
	支出	積立資産支出	[70,753,000]	[76,748,320]	[△ 5,995,320]	
		退職給付引当資産支出	(753,000)	(748,320)	(4,680)	
		全事協退職年金共済	753,000	748,320	4,680	
		施設整備等積立資産支出	70,000,000	76,000,000	△ 6,000,000	
		その他の活動支出計(8)	70,753,000	76,748,320	△ 5,995,320	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 70,168,000	△ 76,355,381	6,187,381	
予備費支出(10)			0	――――――	0	

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,008,000	7,569,071	△ 4,561,071	

前期末支払資金残高(12)	38,561,000	38,560,575	425	
当期末支払資金残高(11)+(12)	41,569,000	46,129,646	△ 4,560,646	

華の浦区分　事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	収益	障害福祉サービス等事業収益	[296,434,276]	[273,050,781]	[23,383,495]
		自立支援給付費収益	(266,929,710)	(246,494,610)	(20,435,100)
		介護給付費収益	262,439,610	242,160,810	20,278,800
		計画相談支援給付費収益	4,490,100	4,333,800	156,300
		障害児施設給付費収益	(3,519,700)	(3,454,880)	(64,820)
		障害児相談支援給付費収益	3,519,700	3,454,880	64,820
		補足給付費収益	(2,768,732)	(3,474,996)	(△ 706,264)
		特定障害者特別給付費収益	2,768,732	3,474,996	△ 706,264
		特定費用収益	19,476,080	18,546,492	929,588
		その他の事業収益	(3,740,054)	(1,079,803)	(2,660,251)
		補助金事業収益（公費）	3,536,054	878,303	2,657,751
		その他の事業収益	204,000	201,500	2,500
		経常経費寄附金収益	[0]	[77,100]	[△ 77,100]
		サービス活動収益計(1)	296,434,276	273,127,881	23,306,395
		人件費	[142,827,138]	[137,626,296]	[5,200,842]
		職員給料	66,289,978	59,981,657	6,308,321
		非常勤職員給与	15,020,323	15,178,829	△ 158,506
		職員等諸手当	(20,052,281)	(18,689,094)	(1,363,187)
		扶養手当	1,533,000	1,185,000	348,000
		住居手当	1,242,000	1,154,000	88,000
		通勤手当	2,729,050	2,658,250	70,800
		時間外勤務手当	710,544	909,673	△ 199,129
		夜間勤務手当	3,685,000	3,565,000	120,000
		管理職手当	840,000	740,000	100,000
		処遇改善一時金	1,669,800	1,780,600	△ 110,800
		資格手当	264,000	228,571	35,429
		職務手当	240,000	240,000	0
		オンコール手当	238,000	0	238,000
		処遇改善手当	6,900,887	6,228,000	672,887
		職員賞与	(13,183,614)	(15,516,524)	(△ 2,332,910)
		期末手当	6,336,254	10,266,154	△ 3,929,900
		勤勉手当	6,847,360	5,250,370	1,596,990
		賞与引当金繰入	8,076,000	8,345,000	△ 269,000
		退職給付費用	(2,692,011)	(3,581,427)	(△ 889,416)
		退職金	△ 288,809	835,572	△ 1,124,381
		全事協退職年金共済	748,320	698,355	49,965
		退職共済掛金	2,232,500	2,047,500	185,000
		法定福利費	17,512,931	16,333,765	1,179,166
		事業費	[33,475,327]	[31,986,866]	[1,488,461]
		給食費	14,670,236	13,484,409	1,185,827
		介護用品費	2,487,874	2,306,426	181,448
		保健衛生費	190,669	199,342	△ 8,673

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	費用	教養娯楽費	114,470	110,093	4,377
		日用品費	951,778	1,130,846	△ 179,068
		水道光熱費	12,318,185	12,141,732	176,453
		消耗器具備品費	278,637	290,130	△ 11,493
		保険料	322,406	276,459	45,947
		賃借料	1,748,721	1,617,626	131,095
		車輌費	326,392	378,708	△ 52,316
		雑費	65,959	51,095	14,864
		事務費	[26,793,829]	[25,480,387]	[1,313,442]
		福利厚生費	632,245	635,757	△ 3,512
		職員被服費	0	41,393	△ 41,393
		旅費交通費	89,840	29,100	60,740
		研修研究費	93,100	57,500	35,600
		事務消耗品費	113,198	170,131	△ 56,933
		印刷製本費	14,080	14,080	0
		修繕費	1,378,256	624,369	753,887
		通信運搬費	1,420,412	1,415,081	5,331
		業務委託費	19,246,651	19,128,913	117,738
		手数料	262,862	121,814	141,048
		租税公課	9,000	3,400	5,600
		保守料	3,456,475	3,148,820	307,655
		諸会費	46,000	72,500	△ 26,500
		報償費	5,550	0	5,550
		雑費	26,160	17,529	8,631
		負担金費用	[6,450,582]	[6,036,347]	[414,235]
		負担金費用	(6,450,582)	(6,036,347)	(414,235)
		本部経費負担金費用	6,450,582	6,036,347	414,235
		減価償却費	[30,673,681]	[34,370,874]	[△ 3,697,193]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,824,377]	[△ 4,824,377]	[0]
		サービス活動費用計(2)	235,396,180	230,676,393	4,719,787
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		61,038,096	42,451,488	18,586,608
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[2,319,515]	[759,895]	[1,559,620]
		その他のサービス活動外収益	[132,696]	[272,876]	[△ 140,180]
		受入研修費収益	5,500	5,500	0
		利用者等外給食費収益	17,700	12,900	4,800
		雑収益	109,496	254,476	△ 144,980
		サービス活動外収益計(4)	2,452,211	1,032,771	1,419,440
	費用	支払利息	[68,540]	[74,704]	[△ 6,164]
		サービス活動外費用計(5)	68,540	74,704	△ 6,164

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,383,671	958,067	1,425,604
経常増減差額(7)=(3)+(6)			63,421,767	43,409,555	20,012,212
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	[2]	[0]	[2]
		建物売却損・処分損	1	0	1
		車輌運搬具売却損・処分損	1	0	1
		特別費用計(9)	2	0	2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 2	0	△ 2
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			63,421,765	43,409,555	20,012,210
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)			63,421,765	43,409,555	20,012,210
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		345,326,012	370,616,457	△ 25,290,445
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		408,747,777	414,026,012	△ 5,278,235
	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)		[76,000,000]	[68,700,000]	[7,300,000]
	施設整備等積立金積立額		76,000,000	68,700,000	7,300,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		332,747,777	345,326,012	△ 12,578,235

華の浦区分　貸借対照表

令和 8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	56,941,500	50,067,890	6,873,610	流動負債	24,155,854	25,120,315	△ 964,461
現金預金	10,261,909	5,369,206	4,892,703	事業未払金	9,894,656	10,565,335	△ 670,679
事業未収金	46,542,823	44,612,674	1,930,149	その他の未払金	104,130	66,780	37,350
未収金	132,470	86,010	46,460	１年以内返済予定設備資金借入金	5,268,000	5,268,000	0
未収補助金	2,356	0	2,356	未払費用	178,447	161,342	17,105
前払費用	1,942	0	1,942	預り金	52,071	580	51,491
				職員預り金	582,550	713,278	△ 130,728
				賞与引当金	8,076,000	8,345,000	△ 269,000
固定資産	933,097,836	885,856,911	47,240,925	固定負債	63,969,707	67,488,099	△ 3,518,392
基本財産	535,290,998	562,657,081	△ 27,366,083	設備資金借入金	50,485,000	55,753,000	△ 5,268,000
土地	80,408,129	80,408,129	0	退職給付引当金	13,484,707	11,735,099	1,749,608
建物	454,882,869	482,248,952	△ 27,366,083	負債の部合計	88,125,561	92,608,414	△ 4,482,853
その他の固定資産	397,806,838	323,199,830	74,607,008	純資産の部			
構築物	17,156,353	19,834,587	△ 2,678,234	国庫補助金等特別積立金	218,317,717	223,142,094	△ 4,824,377
車輌運搬具	2	3	△ 1	その他の積立金	350,848,281	274,848,281	76,000,000
器具及び備品	1,291,095	1,649,860	△ 358,765	施設整備等積立金	350,848,281	274,848,281	76,000,000
ソフトウェア	26,400	132,000	△ 105,600	次期繰越活動増減差額	332,747,777	345,326,012	△ 12,578,235
投資有価証券	15,000,000	15,000,000	0	（うち当期活動増減差額）	63,421,765	43,409,555	20,012,210
退職給付引当資産	13,484,707	11,735,099	1,749,608				
施設整備等積立資産	350,848,281	274,848,281	76,000,000	純資産の部合計	901,913,775	843,316,387	58,597,388
資産の部合計	990,039,336	935,924,801	54,114,535	負債及び純資産の部合計	990,039,336	935,924,801	54,114,535

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
① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
② 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、車輌運搬具、器具及び備品、ソフトウエア　－　定額法
(3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金
① 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。
② 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。
③ 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（⑪））
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（⑩））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	482,248,952	165,000	27,531,083	454,882,869
合計	562,657,081	165,000	27,531,083	535,290,998

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）　454,882,869 円

計	535,290,998 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）	55,753,000 円
計	55,753,000 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）	725,148,121	270,265,252	454,882,869
構築物	40,255,638	23,099,285	17,156,353
車輌運搬具	917,059	917,057	2
器具及び備品	46,272,735	44,981,640	1,291,095
ソフトウェア	1,513,116	1,486,716	26,400
合計	814,106,669	340,749,950	473,356,719

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)山口FG無担保社債≪運転資金≫	15,000,000	14,758,500	△241,500
第９回(株)山口FG無担保社債≪施設整備積立資産≫	50,000,000	49,195,000	△805,000
第２９回東京電力パワーグリッド(株)社債≪施設整備積立資産≫	56,000,000	51,350,000	△4,650,000
第３回政府保証株式会社産業革新投資機構≪施設整備積立資産≫	10,000,000	9,945,000	△55,000
第２６回ＬＩＮＥヤフー株式会社無担保社債≪施設整備積立資産≫	15,000,000	14,859,000	△141,000
第３４回ＳＢＩ株式会社無担保社債≪施設整備積立資産≫	100,000,000	99,880,000	△120,000
合計	246,000,000	239,987,500	△6,012,500

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 7年 4月 1日（至）令和 8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
事業活動による収支	収入	児童福祉事業収入	[152,512,000]	[158,068,652]	[△ 5,556,652]	
		措置費収入	(150,722,000)	(156,278,503)	(△ 5,556,503)	
		事務費収入	95,039,000	99,215,420	△ 4,176,420	
		事業費収入	55,683,000	57,063,083	△ 1,380,083	
		その他の事業収入	(1,790,000)	(1,790,149)	(△ 149)	
		補助金事業収入（公費）	1,790,000	1,790,149	△ 149	
		障害福祉サービス等事業収入	[171,688,000]	[173,276,183]	[△ 1,588,183]	
		自立支援給付費収入	(1,989,000)	(2,182,560)	(△ 193,560)	
		介護給付費収入	1,989,000	2,182,560	△ 193,560	
		障害児施設給付費収入	(86,313,000)	(87,414,655)	(△ 1,101,655)	
		障害児通所給付費収入	27,631,000	27,949,425	△ 318,425	
		障害児入所給付費収入	58,682,000	59,465,230	△ 783,230	
		利用者負担金収入	1,833,000	1,873,955	△ 40,955	
		補足給付費収入	(7,315,000)	(7,472,012)	(△ 157,012)	
		特定入所障害児食費等給付費収入	7,315,000	7,472,012	△ 157,012	
		特定費用収入	610,000	660,339	△ 50,339	
		その他の事業収入	(73,628,000)	(73,672,662)	(△ 44,662)	
		補助金事業収入（公費）	73,099,000	73,099,998	△ 998	
		受託事業収入（公費）	450,000	490,218	△ 40,218	
		受託事業収入（一般）	79,000	82,446	△ 3,446	
		経常経費寄附金収入	[425,000]	[755,983]	[△ 330,983]	
		受取利息配当金収入	[270,000]	[274,639]	[△ 4,639]	
		その他の収入	[196,000]	[298,531]	[△ 102,531]	
		受入研修費収入	107,000	115,000	△ 8,000	
		雑収入	89,000	183,531	△ 94,531	
		事業活動収入計(1)	325,091,000	332,673,988	△ 7,582,988	
		人件費支出	[210,558,000]	[209,316,166]	[1,241,834]	
		職員給料支出	97,476,000	97,475,185	815	
		非常勤職員給与支出	19,450,000	19,104,833	345,167	
		職員等諸手当支出	(33,787,000)	(33,015,891)	(771,109)	
		扶養手当	2,958,000	2,958,000	0	
		住居手当	2,840,000	2,840,000	0	
		通勤手当	4,645,000	4,617,358	27,642	
		時間外勤務手当	4,135,000	3,516,043	618,957	
		夜間勤務手当	5,630,000	5,555,000	75,000	
		管理職手当	720,000	720,000	0	
		処遇改善一時金	2,370,000	2,368,600	1,400	
		リーダー手当	36,000	36,000	0	
		資格手当	509,000	505,200	3,800	
		処遇改善手当	9,894,000	9,849,690	44,310	
		職員紹介手当	50,000	50,000	0	
		職員賞与支出	(29,142,000)	(29,137,795)	(4,205)	
		期末手当	15,398,000	15,396,011	1,989	
		勤勉手当	13,744,000	13,741,784	2,216	
		退職給付支出	(2,898,000)	(2,897,500)	(500)	
		退職共済掛金	2,898,000	2,897,500	500	
		法定福利費支出	27,805,000	27,684,962	120,038	
		事業費支出	[35,344,000]	[34,540,017]	[803,983]	
		給食費支出	15,391,000	15,109,003	281,997	
		介護用品費支出	284,000	278,826	5,174	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	支出	保健衛生費支出	417,000	392,224	24,776	
		被服費支出	518,000	500,352	17,648	
		教養娯楽費支出	582,000	621,200	△ 39,200	
		日用品費支出	153,000	140,457	12,543	
		本人支給金支出	208,000	155,100	52,900	
		水道光熱費支出	13,306,000	12,856,698	449,302	
		燃料費支出	11,000	8,483	2,517	
		消耗器具備品費支出	1,630,000	1,743,344	△ 113,344	
		保険料支出	447,000	446,619	381	
		賃借料支出	126,000	125,400	600	
		教育指導費支出	1,032,000	1,005,798	26,202	
		車輌費支出	1,238,000	1,155,856	82,144	
		雑支出	1,000	657	343	
		事務費支出	[40,793,000]	[40,080,078]	[712,922]	
		福利厚生費支出	1,005,000	943,014	61,986	
		職員被服費支出	56,000	53,570	2,430	
		旅費交通費支出	184,000	118,726	65,274	
		研修研究費支出	735,000	680,775	54,225	
		事務消耗品費支出	985,000	944,548	40,452	
		印刷製本費支出	21,000	19,889	1,111	
		修繕費支出	5,130,000	4,794,645	335,355	
		通信運搬費支出	1,987,000	1,959,460	27,540	
		業務委託費支出	28,183,000	28,150,485	32,515	
		手数料支出	186,000	177,947	8,053	
		租税公課支出	21,000	5,300	15,700	
		保守料支出	1,868,000	1,837,549	30,451	
		諸会費支出	132,000	125,000	7,000	
		報償費支出	249,000	238,590	10,410	
		雑支出	51,000	30,580	20,420	
		負担金支出	[7,748,000]	[7,733,114]	[14,886]	
		負担金支出	(7,748,000)	(7,733,114)	(14,886)	
		本部経費負担金支出	7,748,000	7,733,114	14,886	
		事業活動支出計(2)	294,443,000	291,669,375	2,773,625	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,648,000	41,004,613	△ 10,356,613	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	[1,123,000]	[1,122,440]	[560]	
		器具及び備品取得支出	484,000	484,000	0	
		機械及び装置取得支出	639,000	638,440	560	
		施設整備等支出計(5)	1,123,000	1,122,440	560	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,123,000	△ 1,122,440	△ 560	
その他の	収入	拠点区分間繰入金収入	[114,000]	[113,870]	[130]	
		その他の活動収入計(7)	114,000	113,870	130	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	支出	積立資産支出	[17,925,000]	[22,923,664]	[△ 4,998,664]	
		退職給付引当資産支出	(1,925,000)	(1,923,664)	(1,336)	
		退職金	773,000	772,564	436	
		全事協退職年金共済	1,152,000	1,151,100	900	
		施設整備等積立資産支出	16,000,000	21,000,000	△ 5,000,000	
		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)	28,925,000	33,923,664	△ 4,998,664	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 28,811,000	△ 33,809,794	4,998,794	
予備費支出(10)			0	――――――	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			714,000	6,072,379	△ 5,358,379	

前期末支払資金残高(12)	25,448,000	25,448,279	△ 279	
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,162,000	31,520,658	△ 5,358,658	

このみ園区分　事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	収益	児童福祉事業収益	[158,068,652]	[130,080,239]	[27,988,413]
		措置費収益	(156,278,503)	(129,651,082)	(26,627,421)
		事務費収益	99,215,420	80,098,890	19,116,530
		事業費収益	57,063,083	49,552,192	7,510,891
		その他の事業収益	(1,790,149)	(429,157)	(1,360,992)
		補助金事業収益（公費）	1,790,149	429,157	1,360,992
		障害福祉サービス等事業収益	[173,276,183]	[182,205,816]	[△ 8,929,633]
		自立支援給付費収益	(2,182,560)	(2,962,309)	(△ 779,749)
		介護給付費収益	2,182,560	2,962,309	△ 779,749
		障害児施設給付費収益	(87,414,655)	(94,972,687)	(△ 7,558,032)
		障害児通所給付費収益	27,949,425	26,671,801	1,277,624
		障害児入所給付費収益	59,465,230	68,300,886	△ 8,835,656
		利用者負担金収益	1,873,955	2,521,744	△ 647,789
		補足給付費収益	(7,472,012)	(9,281,084)	(△ 1,809,072)
		特定入所障害児食費等給付費収益	7,472,012	9,281,084	△ 1,809,072
		特定費用収益	660,339	818,496	△ 158,157
		その他の事業収益	(73,672,662)	(71,649,496)	(2,023,166)
		補助金事業収益（公費）	73,099,998	70,711,000	2,388,998
		受託事業収益（公費）	490,218	803,307	△ 313,089
		受託事業収益（一般）	82,446	135,189	△ 52,743
		経常経費寄附金収益	[755,983]	[636,705]	[119,278]
		サービス活動収益計(1)	332,100,818	312,922,760	19,178,058
		人件費	[211,225,830]	[206,561,613]	[4,664,217]
		職員給料	97,475,185	91,076,104	6,399,081
		非常勤職員給与	19,104,833	17,007,070	2,097,763
		職員等諸手当	(33,015,891)	(32,270,652)	(745,239)
		扶養手当	2,958,000	2,058,000	900,000
		住居手当	2,840,000	2,625,871	214,129
		通勤手当	4,617,358	4,231,360	385,998
		時間外勤務手当	3,516,043	3,635,821	△ 119,778
		夜間勤務手当	5,555,000	5,555,000	0
		管理職手当	720,000	720,000	0
		処遇改善一時金	2,368,600	2,397,400	△ 28,800
		リーダー手当	36,000	36,000	0
		資格手当	505,200	468,000	37,200
		特定処遇改善一時金	0	968,500	△ 968,500
		処遇改善手当	9,849,690	9,105,200	744,490
		処遇改善特別一時金	0	469,500	△ 469,500
		職員紹介手当	50,000	0	50,000
		職員賞与	(19,772,795)	(24,152,238)	(△ 4,379,443)
		期末手当	9,647,011	15,621,629	△ 5,974,618
		勤勉手当	10,125,784	8,530,609	1,595,175

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ス		賞与引当金繰入	10,775,000	10,789,000	△ 14,000
活		退職給付費用	(4,821,164)	(5,705,769)	(△ 884,605)
動		退職金	772,564	1,763,859	△ 991,295
増		全事協退職年金共済	1,151,100	1,075,410	75,690
減		退職共済掛金	2,897,500	2,866,500	31,000
の		法定福利費	26,260,962	25,560,780	700,182
部		事業費	[34,540,017]	[35,168,349]	[△ 628,332]
		給食費	15,109,003	14,064,184	1,044,819
		介護用品費	278,826	256,208	22,618
		保健衛生費	392,224	407,047	△ 14,823
		被服費	500,352	531,876	△ 31,524
	費	教養娯楽費	621,200	527,616	93,584
	用	日用品費	140,457	122,214	18,243
		本人支給金	155,100	78,020	77,080
		水道光熱費	12,856,698	14,459,403	△ 1,602,705
		燃料費	8,483	5,743	2,740
		消耗器具備品費	1,743,344	1,322,644	420,700
		保険料	446,619	383,316	63,303
		賃借料	125,400	125,400	0
		教育指導費	1,005,798	1,215,395	△ 209,597
		車輌費	1,155,856	1,667,774	△ 511,918
		雑費	657	1,509	△ 852
		事務費	[40,080,078]	[35,936,008]	[4,144,070]
		福利厚生費	943,014	888,555	54,459
		職員被服費	53,570	42,780	10,790
		旅費交通費	118,726	134,160	△ 15,434
		研修研究費	680,775	449,190	231,585
		事務消耗品費	944,548	944,202	346
		印刷製本費	19,889	7,398	12,491
		修繕費	4,794,645	3,805,008	989,637
		通信運搬費	1,959,460	1,952,596	6,864
		広報費	0	178,200	△ 178,200
		業務委託費	28,150,485	25,062,318	3,088,167
		手数料	177,947	185,997	△ 8,050
		租税公課	5,300	65,300	△ 60,000
		保守料	1,837,549	1,827,027	10,522
		諸会費	125,000	125,000	0
		報償費	238,590	229,200	9,390
		雑費	30,580	39,077	△ 8,497
		負担金費用	[7,733,114]	[5,435,716]	[2,297,398]
		負担金費用	(7,733,114)	(5,435,716)	(2,297,398)
		本部経費負担金費用	7,733,114	5,435,716	2,297,398

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		減価償却費	[35,043,629]	[35,726,557]	[△ 682,928]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 34,352,368]	[△ 34,618,028]	[265,660]
		サービス活動費用計(2)	294,270,300	284,210,215	10,060,085
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		37,830,518	28,712,545	9,117,973
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[274,639]	[93,863]	[180,776]
		その他のサービス活動外収益	[298,531]	[229,380]	[69,151]
		受入研修費収益	115,000	72,000	43,000
		雑収益	183,531	157,380	26,151
		サービス活動外収益計(4)	573,170	323,243	249,927
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		573,170	323,243	249,927
経常増減差額(7)=(3)+(6)			38,403,688	29,035,788	9,367,900
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	[113,870]	[114,278]	[△ 408]
		特別収益計(8)	113,870	114,278	△ 408
	費用	固定資産売却損・処分損	[202,206]	[0]	[202,206]
		器具及び備品売却損・処分損	202,206	0	202,206
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 6]	[0]	[△ 6]
		特別費用計(9)	202,200	0	202,200
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 88,330	114,278	△ 202,608
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			38,315,358	29,150,066	9,165,292
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)			38,315,358	29,150,066	9,165,292
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		5,713,141	△ 5,436,925	11,150,066
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		44,028,499	23,713,141	20,315,358
	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)		[21,000,000]	[18,000,000]	[3,000,000]
	施設整備等積立金積立額		21,000,000	18,000,000	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		23,028,499	5,713,141	17,315,358

このみ園区分　貸借対照表

令和 8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	45,124,961	43,407,380	1,717,581	流動負債	24,379,303	39,748,101	△ 15,368,798
現金預金	10,454,926	6,361,062	4,093,864	事業未払金	12,555,436	10,452,181	2,103,255
事業未収金	34,263,328	34,720,688	△ 457,360	その他の未払金	0	5,892,334	△ 5,892,334
未収金	94,000	2,195,744	△ 2,101,744	１年以内返済予定拠点区分間借入金	0	11,000,000	△ 11,000,000
前払費用	312,707	129,886	182,821	未払費用	209,824	126,787	83,037
				預り金	4,404	4,404	0
				職員預り金	834,639	1,483,395	△ 648,756
				賞与引当金	10,775,000	10,789,000	△ 14,000
固定資産	794,934,271	804,070,225	△ 9,135,954	固定負債	23,302,572	19,315,131	3,987,441
基本財産	637,790,269	670,664,613	△ 32,874,344	退職給付引当金	23,302,572	19,315,131	3,987,441
土地	210,000,000	210,000,000	0	負債の部合計	47,681,875	59,063,232	△ 11,381,357
建物	427,790,269	460,664,613	△ 32,874,344	純資産の部			
その他の固定資産	157,144,002	133,405,612	23,738,390	国庫補助金等特別積立金	650,379,990	684,732,364	△ 34,352,374
構築物	12,114,831	13,435,814	△ 1,320,983	その他の積立金	118,968,868	97,968,868	21,000,000
機械及び装置	622,753	202,207	420,546	修繕積立金	20,601,978	20,601,978	0
車輌運搬具	4	108,521	△ 108,517	施設整備等積立金	98,366,890	77,366,890	21,000,000
器具及び備品	2,108,574	2,243,071	△ 134,497	次期繰越活動増減差額	23,028,499	5,713,141	17,315,358
ソフトウェア	26,400	132,000	△ 105,600	（うち当期活動増減差額）	38,315,358	29,150,066	9,165,292
退職給付引当資産	23,302,572	19,315,131	3,987,441				
修繕積立資産	20,601,978	20,601,978	0				
施設整備等積立資産	98,366,890	77,366,890	21,000,000	純資産の部合計	792,377,357	788,414,373	3,962,984
資産の部合計	840,059,232	847,477,605	△ 7,418,373	負債及び純資産の部合計	840,059,232	847,477,605	△ 7,418,373

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
①　満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
②　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、車輌運搬具、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
①　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。
②　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。
③　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（⑪））
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　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（⑩））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	460,664,613	0	32,874,344	427,790,269
合計	670,664,613	0	32,874,344	637,790,269

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	510,677,007	427,790,269
構築物	44,872,424	32,757,593	12,114,831
機械及び装置	1,071,844	449,091	622,753
車輌運搬具	10,731,480	10,731,476	4
器具及び備品	10,115,891	8,007,317	2,108,574
ソフトウェア	6,845,679	6,819,279	26,400
合計	1,012,104,594	569,441,763	442,662,831

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、次か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４０４回信金中金債≪修繕積立資産≫	20,000,000	19,448,000	△552,000
アイザワ証券グループ第１２回無担保社債≪施設整備積立資産≫	10,000,000	10,000,000	0
第２６回ＬＩＮＥヤフー株式会社無担保社債≪施設整備積立資産≫	30,000,000	29,718,000	△282,000
合計	60,000,000	59,166,000	△834,000

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

山口県みほり学園区分　資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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
事業活動による収支	収入	受託事業収入	[193,625,000]	[193,625,580]	[△ 580]	
		受託事業収入	(193,625,000)	(193,625,580)	(△ 580)	
		指定管理料収入	193,625,000	193,625,580	△ 580	
		経常経費寄附金収入	[380,000]	[380,000]	[0]	
		受取利息配当金収入	[179,000]	[245,079]	[△ 66,079]	
		その他の収入	[2,555,000]	[2,596,007]	[△ 41,007]	
		受入研修費収入	128,000	182,400	△ 54,400	
		利用者等外給食費収入	669,000	660,260	8,740	
		雑収入	1,758,000	1,753,347	4,653	
		事業活動収入計(1)	196,739,000	196,846,666	△ 107,666	
	支出	人件費支出	[117,381,000]	[119,237,215]	[△ 1,856,215]	
		職員給料支出	64,440,000	64,226,717	213,283	
		非常勤職員給与支出	4,151,000	3,962,814	188,186	
		職員等諸手当支出	(15,633,000)	(15,700,554)	(△ 67,554)	
		扶養手当	1,136,000	1,135,500	500	
		住居手当	607,000	606,000	1,000	
		通勤手当	1,825,000	1,813,700	11,300	
		時間外勤務手当	1,974,000	1,792,004	181,996	
		夜間勤務手当	3,442,000	3,720,000	△ 278,000	
		管理職手当	888,000	888,000	0	
		処遇改善一時金	0	796,200	△ 796,200	
		リーダー手当	108,000	108,000	0	
		資格手当	227,000	225,700	1,300	
		職務手当	1,970,000	1,960,000	10,000	
		処遇改善手当	2,660,000	2,655,450	4,550	
		処遇改善特別一時金	796,000	0	796,000	
		職員賞与支出	(18,234,000)	(18,233,136)	(864)	
		期末手当	9,270,000	9,269,812	188	
		勤勉手当	8,964,000	8,963,324	676	
		退職給付支出	(1,060,000)	(1,058,940)	(1,060)	
		全事協退職年金共済	62,000	61,440	560	
		退職共済掛金	998,000	997,500	500	
		法定福利費支出	13,863,000	16,011,342	△ 2,148,342	
		事業費支出	[26,310,000]	[24,268,562]	[2,041,438]	
		給食費支出	8,210,000	7,840,353	369,647	
		保健衛生費支出	458,000	414,927	43,073	
		被服費支出	1,143,000	935,704	207,296	
		教養娯楽費支出	880,000	866,887	13,113	
		日用品費支出	757,000	722,803	34,197	
		本人支給金支出	538,000	491,160	46,840	
		水道光熱費支出	7,090,000	6,814,126	275,874	
		燃料費支出	2,772,000	2,105,954	666,046	
		消耗器具備品費支出	1,119,000	958,667	160,333	
		保険料支出	184,000	183,471	529	
		賃借料支出	1,083,000	1,047,401	35,599	
		教育指導費支出	1,583,000	1,506,087	76,913	
		車輌費支出	412,000	304,693	107,307	
		雑支出	81,000	76,329	4,671	
		事務費支出	[32,172,000]	[31,584,872]	[587,128]	
		福利厚生費支出	652,000	638,908	13,092	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		旅費交通費支出	882,000	862,094	19,906	
		研修研究費支出	90,000	89,300	700	
		事務消耗品費支出	297,000	280,258	16,742	
		修繕費支出	2,990,000	2,567,752	422,248	
		通信運搬費支出	1,874,000	1,849,743	24,257	
		会議費支出	1,000	686	314	
		広報費支出	190,000	139,040	50,960	
		業務委託費支出	23,597,000	23,594,374	2,626	
		手数料支出	176,000	170,292	5,708	
		租税公課支出	64,000	62,400	1,600	
		保守料支出	1,093,000	1,072,999	20,001	
		渉外費支出	37,000	36,500	500	
		諸会費支出	178,000	177,500	500	
		雑支出	51,000	43,026	7,974	
		負担金支出	[4,027,000]	[4,027,000]	[0]	
		負担金支出	(4,027,000)	(4,027,000)	(0)	
		本部経費負担金支出	4,027,000	4,027,000	0	
		その他の支出	[669,000]	[661,820]	[7,180]	
		利用者等外給食費支出	669,000	661,820	7,180	
		事業活動支出計(2)	180,559,000	179,779,469	779,531	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,180,000	17,067,197	△ 887,197	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	[1,450,000]	[1,449,110]	[890]	
		器具及び備品取得支出	1,450,000	1,449,110	890	
		施設整備等支出計(5)	1,450,000	1,449,110	890	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,450,000	△ 1,449,110	△ 890	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[2,345,000]	[99,853,960]	[△ 97,508,960]	
		退職給付引当資産取崩収入	(375,000)	(373,887)	(1,113)	
		退職金	375,000	312,447	62,553	
		全事協退職年金共済	0	61,440	△ 61,440	
		修繕積立預金取崩収入	0	33,734,833	△ 33,734,833	
		人件費積立資産取崩収入	1,970,000	65,745,240	△ 63,775,240	
		その他の活動収入計(7)	2,345,000	99,853,960	△ 97,508,960	
	支出	積立資産支出	[17,075,000]	[17,951,974]	[△ 876,974]	
		退職給付引当資産支出	(901,000)	(900,735)	(265)	
		全事協退職年金共済	901,000	900,735	265	
		人件費積立資産支出	16,174,000	17,051,239	△ 877,239	
		拠点区分間繰入金支出	[0]	[97,520,073]	[△ 97,520,073]	
		その他の活動支出計(8)	17,075,000	115,472,047	△ 98,397,047	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 14,730,000	△ 15,618,087	888,087	
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)	5,756,000	5,756,448	△ 448	

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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 7年 4月 1日（至）令和 8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	収益	受託事業収益	[193,625,580]	[191,236,000]	[2,389,580]
		受託事業収益	(193,625,580)	(191,236,000)	(2,389,580)
		指定管理料委託収益	193,625,580	191,236,000	2,389,580
		経常経費寄附金収益	[380,000]	[169,000]	[211,000]
		サービス活動収益計(1)	194,005,580	191,405,000	2,600,580
	費用	人件費	[118,645,063]	[132,813,965]	[△ 14,168,902]
		職員給料	64,226,717	68,941,560	△ 4,714,843
		非常勤職員給与	3,962,814	5,403,465	△ 1,440,651
		派遣職員費	0	4,117,080	△ 4,117,080
		職員等諸手当	(15,700,554)	(14,919,808)	(780,746)
		扶養手当	1,135,500	1,476,000	△ 340,500
		住居手当	606,000	1,328,800	△ 722,800
		通勤手当	1,813,700	1,945,820	△ 132,120
		時間外勤務手当	1,792,004	910,841	881,163
		夜間勤務手当	3,720,000	3,410,000	310,000
		管理職手当	888,000	720,000	168,000
		処遇改善一時金	796,200	0	796,200
		リーダー手当	108,000	72,000	36,000
		資格手当	225,700	301,795	△ 76,095
		職務手当	1,960,000	2,017,652	△ 57,652
		処遇改善手当	2,655,450	2,736,900	△ 81,450
		職員賞与	(11,761,560)	(17,648,838)	(△ 5,887,278)
		期末手当	5,277,236	11,146,621	△ 5,869,385
		勤勉手当	6,484,324	6,502,217	△ 17,893
		賞与引当金繰入	6,353,288	1,290,000	5,063,288
		退職給付費用	(1,585,788)	(3,562,067)	(△ 1,976,279)
		退職金	△ 312,447	1,547,362	△ 1,859,809
		全事協退職年金共済	900,735	968,205	△ 67,470
		退職共済掛金	997,500	1,046,500	△ 49,000
		法定福利費	15,054,342	16,931,147	△ 1,876,805
		事業費	[24,268,562]	[25,916,115]	[△ 1,647,553]
		給食費	7,840,353	9,068,229	△ 1,227,876
		保健衛生費	414,927	489,311	△ 74,384
		被服費	935,704	604,909	330,795
		教養娯楽費	866,887	836,732	30,155
		日用品費	722,803	679,651	43,152
		本人支給金	491,160	854,500	△ 363,340
		水道光熱費	6,814,126	6,868,300	△ 54,174
		燃料費	2,105,954	2,273,274	△ 167,320
		消耗器具備品費	958,667	587,529	371,138
		保険料	183,471	164,917	18,554
		賃借料	1,047,401	1,071,011	△ 23,610

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		教育指導費	1,506,087	1,887,409	△ 381,322
		車輌費	304,693	458,011	△ 153,318
		雑費	76,329	72,332	3,997
		事務費	[31,584,872]	[30,848,998]	[735,874]
		福利厚生費	638,908	628,661	10,247
		旅費交通費	862,094	457,270	404,824
		研修研究費	89,300	81,500	7,800
		事務消耗品費	280,258	269,675	10,583
		修繕費	2,567,752	3,018,287	△ 450,535
		通信運搬費	1,849,743	1,773,278	76,465
		会議費	686	2,487	△ 1,801
		広報費	139,040	144,320	△ 5,280
		業務委託費	23,594,374	22,653,092	941,282
		手数料	170,292	480,932	△ 310,640
		租税公課	62,400	1,200	61,200
		保守料	1,072,999	1,119,722	△ 46,723
		渉外費	36,500	0	36,500
		諸会費	177,500	177,000	500
		雑費	43,026	41,574	1,452
		負担金費用	[4,027,000]	[4,279,000]	[△ 252,000]
		負担金費用	(4,027,000)	(4,279,000)	(△ 252,000)
		本部経費負担金費用	4,027,000	4,279,000	△ 252,000
		減価償却費	[838,630]	[878,277]	[△ 39,647]
		サービス活動費用計(2)	179,364,127	194,736,355	△ 15,372,228
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,641,453	△ 3,331,355	17,972,808
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[245,079]	[133,850]	[111,229]
		その他のサービス活動外収益	[2,596,007]	[2,754,244]	[△ 158,237]
		受入研修費収益	182,400	119,900	62,500
		利用者等外給食費収益	660,260	564,160	96,100
		雑収益	1,753,347	2,070,184	△ 316,837
		サービス活動外収益計(4)	2,841,086	2,888,094	△ 47,008
	費用	その他のサービス活動外費用	[661,820]	[543,600]	[118,220]
		利用者等外給食費	661,820	543,600	118,220
		サービス活動外費用計(5)	661,820	543,600	118,220
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,179,266	2,344,494	△ 165,228
経常増減差額(7)=(3)+(6)			16,820,719	△ 986,861	17,807,580
特別増	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	[5]	[1]	[4]

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減の部	費用	器具及び備品売却損・処分損	5	1	4
		拠点区分間繰入金費用	[97,520,073]	[0]	[97,520,073]
		特別費用計(9)	97,520,078	1	97,520,077
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 97,520,078	△ 1	△ 97,520,077
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 80,699,359	△ 986,862	△ 79,712,497
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)			△ 80,699,359	△ 986,862	△ 79,712,497
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		7,889	△ 4,267,633	4,275,522
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		△ 80,691,470	△ 5,254,495	△ 75,436,975
	基本金取崩額(16)		[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)		[1,960,000]	[8,455,652]	[△ 6,495,652]
	人件費積立金取崩額		1,960,000	8,455,652	△ 6,495,652
	その他の積立金積立額(18)		[△ 80,468,834]	[3,193,268]	[△ 83,662,102]
	修繕積立金積立額		△ 33,734,833	0	△ 33,734,833
	人件費積立金積立額		△ 46,734,001	3,193,268	△ 49,927,269
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)			1,737,364	7,889	1,729,475

山口県みほり学園区分　貸借対照表

令和 8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	12,100,968	17,384,543	△ 5,283,575	流動負債	12,741,520	19,144,095	△ 6,402,575
現金預金	11,645,106	15,393,528	△ 3,748,422	事業未払金	5,787,386	6,501,901	△ 714,515
未収金	274,401	1,991,015	△ 1,716,614	その他の未払金	0	4,238,010	△ 4,238,010
前払費用	181,461	0	181,461	未払費用	80,710	209,041	△ 128,331
				預り金	1,748	16,748	△ 15,000
				職員預り金	474,676	656,545	△ 181,869
				仮受金	0	5,850	△ 5,850
				賞与引当金	6,397,000	7,516,000	△ 1,119,000
固定資産	28,395,766	113,934,571	△ 85,538,805	固定負債	10,926,611	14,647,057	△ 3,720,446
その他の固定資産	28,395,766	113,934,571	△ 85,538,805	退職給付引当金	10,926,611	14,647,057	△ 3,720,446
建物	142,575	207,678	△ 65,103	負債の部合計	23,668,131	33,791,152	△ 10,123,021
構築物	2	2	0	純資産の部			
車輌運搬具	2	2	0	その他の積立金	15,091,239	97,520,073	△ 82,428,834
器具及び備品	2,208,937	1,427,759	781,178	修繕積立金	0	33,734,833	△ 33,734,833
ソフトウェア	26,400	132,000	△ 105,600	人件費積立金	15,091,239	63,785,240	△ 48,694,001
退職給付引当資産	10,926,611	14,647,057	△ 3,720,446	次期繰越活動増減差額	1,737,364	7,889	1,729,475
修繕積立資産	0	33,734,833	△ 33,734,833	（うち当期活動増減差額）	△ 80,699,359	△ 986,862	△ 79,712,497
人件費積立資産	15,091,239	63,785,240	△ 48,694,001	純資産の部合計	16,828,603	97,527,962	△ 80,699,359
資産の部合計	40,496,734	131,319,114	△ 90,822,380	負債及び純資産の部合計	40,496,734	131,319,114	△ 90,822,380

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
①　満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
②　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、車輌運搬具、器具及び備品、ソフトウエア　－　定額法
(3)　引当金の計上基準
・退職給付引当金
①　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。
②　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。
③　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。

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（⑪））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（⑩））は省略している。

５．基本財産の増減の内容及び金額

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	9,646,575	142,575
構築物	2,031,822	2,031,820	2
車輌運搬具	3,390,000	3,389,998	2
器具及び備品	19,963,005	17,754,068	2,208,937
ソフトウェア	2,570,960	2,544,560	26,400
合計	37,744,937	35,367,021	2,377,916

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 7年 4月 1日（至）令和 8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
事業活動による収支	収入	受託事業収入	[572,000]	[572,000]	[0]	
		受託事業収入	(572,000)	(572,000)	(0)	
		その他の事業収入	572,000	572,000	0	
		その他の事業収入	[64,152,000]	[64,152,000]	[0]	
		その他の事業収入	(64,152,000)	(64,152,000)	(0)	
		補助金事業収入（公費）	64,152,000	64,152,000	0	
		施設運営費収入	[1,723,000]	[1,738,030]	[△ 15,030]	
		利用料収入	(1,723,000)	(1,738,030)	(△ 15,030)	
		会議室等使用料収入	1,723,000	1,738,030	△ 15,030	
		受取利息配当金収入	[143,000]	[147,482]	[△ 4,482]	
		その他の収入	[1,827,000]	[1,827,389]	[△ 389]	
		受入研修費収入	20,000	0	20,000	
		雑収入	1,807,000	1,827,389	△ 20,389	
		事業活動収入計(1)	68,417,000	68,436,901	△ 19,901	
	支出	人件費支出	[33,750,000]	[33,502,944]	[247,056]	
		職員給料支出	16,728,000	16,727,550	450	
		非常勤職員給与支出	4,104,000	4,004,845	99,155	
		職員等諸手当支出	(2,580,000)	(2,541,457)	(38,543)	
		住居手当	246,000	246,000	0	
		通勤手当	906,000	900,740	5,260	
		時間外勤務手当	85,000	58,717	26,283	
		管理職手当	252,000	252,000	0	
		処遇改善一時金	281,000	280,300	700	
		資格手当	96,000	96,000	0	
		職務手当	210,000	210,000	0	
		処遇改善手当	504,000	497,700	6,300	
		職員賞与支出	(5,106,000)	(5,105,536)	(464)	
		期末手当	2,725,000	2,724,857	143	
		勤勉手当	2,381,000	2,380,679	321	
		退職給付支出	(998,000)	(997,500)	(500)	
		退職共済掛金	998,000	997,500	500	
		法定福利費支出	4,234,000	4,126,056	107,944	
		事業費支出	[15,279,000]	[14,891,626]	[387,374]	
		教養娯楽費支出	31,000	30,500	500	
		水道光熱費支出	5,296,000	5,071,548	224,452	
		燃料費支出	7,000	3,140	3,860	
		消耗器具備品費支出	1,394,000	1,340,551	53,449	
		保険料支出	292,000	291,009	991	
		賃借料支出	7,326,000	7,325,755	245	
		車輌費支出	192,000	138,793	53,207	
		報償費支出	721,000	687,330	33,670	
		雑支出	20,000	3,000	17,000	
		事務費支出	[13,819,000]	[12,958,031]	[860,969]	
		福利厚生費支出	169,000	158,477	10,523	
		職員被服費支出	57,000	57,000	0	
		旅費交通費支出	263,000	215,920	47,080	
		研修研究費支出	60,000	50,330	9,670	
		事務消耗品費支出	528,000	464,990	63,010	
		印刷製本費支出	241,000	197,142	43,858	
		修繕費支出	5,889,000	5,588,680	300,320	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		通信運搬費支出	638,000	619,205	18,795	
		広報費支出	124,000	123,420	580	
		業務委託費支出	3,307,000	3,106,400	200,600	
		手数料支出	131,000	128,497	2,503	
		租税公課支出	18,000	17,800	200	
		保守料支出	2,246,000	2,202,894	43,106	
		諸会費支出	15,000	15,000	0	
		雑支出	133,000	12,276	120,724	
		負担金支出	[2,812,000]	[2,812,000]	[0]	
		負担金支出	(2,812,000)	(2,812,000)	(0)	
		本部経費負担金支出	2,812,000	2,812,000	0	
		事業活動支出計(2)	65,660,000	64,164,601	1,495,399	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,757,000	4,272,300	△ 1,515,300	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	[998,000]	[997,040]	[960]	
		器具及び備品取得支出	998,000	997,040	960	
		施設整備等支出計(5)	998,000	997,040	960	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 998,000	△ 997,040	△ 960	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[2,360,000]	[48,192,740]	[△ 45,832,740]	
		修繕積立預金取崩収入	2,360,000	48,192,740	△ 45,832,740	
		拠点区分間繰入金収入	[176,000]	[176,640]	[△ 640]	
		その他の活動収入計(7)	2,536,000	48,369,380	△ 45,833,380	
	支出	積立資産支出	[4,295,000]	[5,812,500]	[△ 1,517,500]	
		退職給付引当資産支出	(195,000)	(194,268)	(732)	
		退職金	72,000	71,328	672	
		全事協退職年金共済	123,000	122,940	60	
		修繕積立預金積立支出	4,100,000	5,618,232	△ 1,518,232	
		拠点区分間繰入金支出	[0]	[45,832,140]	[△ 45,832,140]	
		その他の活動支出計(8)	4,295,000	51,644,640	△ 47,349,640	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,759,000	△ 3,275,260	1,516,260	
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 7年 4月 1日（至）令和 8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	収益	受託事業収益	[572,000]	[1,082,000]	[△ 510,000]
		受託事業収益	(572,000)	(1,082,000)	(△ 510,000)
		その他の事業収益	572,000	1,082,000	△ 510,000
		その他の事業収益	[64,152,000]	[63,112,000]	[1,040,000]
		その他の事業収益	(64,152,000)	(63,112,000)	(1,040,000)
		補助金事業収益（公費）	64,152,000	63,112,000	1,040,000
		施設運営費収益	[1,738,030]	[1,672,160]	[65,870]
		利用料収益	(1,738,030)	(1,672,160)	(65,870)
		会議室等使用料収益	1,738,030	1,672,160	65,870
		経常経費寄附金収益	[0]	[28,380]	[△ 28,380]
		サービス活動収益計(1)	66,462,030	65,894,540	567,490
	費用	人件費	[33,812,212]	[33,232,235]	[579,977]
		職員給料	16,727,550	16,490,400	237,150
		非常勤職員給与	4,004,845	3,805,968	198,877
		職員等諸手当	(2,541,457)	(1,666,003)	(875,454)
		住居手当	246,000	246,000	0
		通勤手当	900,740	892,460	8,280
		時間外勤務手当	58,717	81,543	△ 22,826
		管理職手当	252,000	0	252,000
		処遇改善一時金	280,300	0	280,300
		資格手当	96,000	96,000	0
		職務手当	210,000	350,000	△ 140,000
		処遇改善手当	497,700	0	497,700
		職員賞与	(3,359,536)	(4,297,853)	(△ 938,317)
		期末手当	1,659,857	2,816,491	△ 1,156,634
		勤勉手当	1,699,679	1,481,362	218,317
		賞与引当金繰入	2,122,000	2,007,000	115,000
		退職給付費用	(1,191,768)	(1,147,680)	(44,088)
		退職金	71,328	71,400	△ 72
		全事協退職年金共済	122,940	120,780	2,160
		退職共済掛金	997,500	955,500	42,000
		法定福利費	3,865,056	3,817,331	47,725
		事業費	[14,891,626]	[14,328,717]	[562,909]
		教養娯楽費	30,500	20,859	9,641
		水道光熱費	5,071,548	4,945,710	125,838
		燃料費	3,140	3,220	△ 80
		消耗器具備品費	1,340,551	2,058,281	△ 717,730
		保険料	291,009	265,910	25,099
		賃借料	7,325,755	6,365,855	959,900
		車輌費	138,793	76,442	62,351
		報償費	687,330	584,700	102,630
		雑費	3,000	7,740	△ 4,740

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		事務費	[12,958,031]	[16,018,539]	[△ 3,060,508]
		福利厚生費	158,477	146,631	11,846
		職員被服費	57,000	44,100	12,900
		旅費交通費	215,920	288,430	△ 72,510
		研修研究費	50,330	141,840	△ 91,510
		事務消耗品費	464,990	697,804	△ 232,814
		印刷製本費	197,142	131,296	65,846
		修繕費	5,588,680	8,513,340	△ 2,924,660
		通信運搬費	619,205	580,320	38,885
		広報費	123,420	111,760	11,660
		業務委託費	3,106,400	3,028,000	78,400
		手数料	128,497	78,048	50,449
		租税公課	17,800	16,600	1,200
		保守料	2,202,894	2,214,060	△ 11,166
		諸会費	15,000	15,000	0
		雑費	12,276	11,310	966
		負担金費用	[2,812,000]	[2,837,000]	[△ 25,000]
		負担金費用	(2,812,000)	(2,837,000)	(△ 25,000)
		本部経費負担金費用	2,812,000	2,837,000	△ 25,000
		減価償却費	[12,848,634]	[13,298,041]	[△ 449,407]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,458,244]	[△ 12,164,423]	[706,179]
		サービス活動費用計(2)	65,864,259	67,550,109	△ 1,685,850
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		597,771	△ 1,655,569	2,253,340
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[147,482]	[103,040]	[44,442]
		その他のサービス活動外収益	[1,827,389]	[1,657,596]	[169,793]
		雑収益	1,827,389	1,657,596	169,793
		サービス活動外収益計(4)	1,974,871	1,760,636	214,235
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,974,871	1,760,636	214,235
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,572,642	105,067	2,467,575
特別増減の	収益	固定資産受贈額	[1,815,000]	[0]	[1,815,000]
		拠点区分間繰入金収益	[176,640]	[160,920]	[15,720]
		特別収益計(8)	1,991,640	160,920	1,830,720
	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	0	1
		その他の固定資産売却損・処分損	0	2	△ 2
		拠点区分間繰入金費用	[45,832,140]	[0]	[45,832,140]

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部		拠点区分間固定資産移管費用	[0]	[1]	[△ 1]
		特別費用計(9)	45,832,141	3	45,832,138
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 43,840,501	160,917	△ 44,001,418
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 41,267,859	265,984	△ 41,533,843
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)			△ 41,267,859	265,984	△ 41,533,843
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		4,450,538	5,829,159	△ 1,378,621
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		△ 36,817,321	6,095,143	△ 42,912,464
	基本金取崩額(16)		[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)		[2,360,600]	[0]	[2,360,600]
	修繕積立金取崩額		2,360,600	0	2,360,600
	その他の積立金積立額(18)		[△ 40,213,908]	[1,644,605]	[△ 41,858,513]
	修繕積立金積立額		△ 40,213,908	1,644,605	△ 41,858,513
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		5,757,187	4,450,538	1,306,649

山口県児童センター区分　貸借対照表

令和 8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	3,032,570	6,809,507	△ 3,776,937	流動負債	5,154,570	8,816,507	△ 3,661,937
現金預金	2,290,502	6,677,616	△ 4,387,114	事業未払金	2,794,165	6,668,951	△ 3,874,786
未収金	742,068	124,642	617,426	未払費用	19,541	11,407	8,134
前払費用	0	7,249	△ 7,249	預り金	4,204	4,234	△ 30
				職員預り金	214,660	124,915	89,745
				賞与引当金	2,122,000	2,007,000	115,000
固定資産	112,026,286	164,443,121	△ 52,416,835	固定負債	1,746,393	1,552,125	194,268
基本財産	87,368,666	97,012,455	△ 9,643,789	退職給付引当金	1,746,393	1,552,125	194,268
建物	87,368,665	97,012,454	△ 9,643,789	負債の部合計	6,900,963	10,368,632	△ 3,467,669
機械及び装置	1	1	0	純資産の部			
その他の固定資産	24,657,620	67,430,666	△ 42,773,046	国庫補助金等特別積立金	99,143,074	110,601,318	△ 11,458,244
建物	593,664	657,783	△ 64,119	その他の積立金	3,257,632	45,832,140	△ 42,574,508
構築物	14,158,445	13,816,290	342,155	修繕積立金	3,257,632	45,832,140	△ 42,574,508
機械及び装置	3	3	0	次期繰越活動増減差額	5,757,187	4,450,538	1,306,649
車輌運搬具	1	1	0	（うち当期活動増減差額）	△ 41,267,859	265,984	△ 41,533,843
器具及び備品	4,825,882	5,496,724	△ 670,842				
権利	75,600	75,600	0				
退職給付引当資産	1,746,393	1,552,125	194,268				
修繕積立資産	3,257,632	45,832,140	△ 42,574,508	純資産の部合計	108,157,893	160,883,996	△ 52,726,103
資産の部合計	115,058,856	171,252,628	△ 56,193,772	負債及び純資産の部合計	115,058,856	171,252,628	△ 56,193,772

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
①　満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
②　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、車輌運搬具、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
①　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。
②　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。
③　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。

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（⑪））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（⑩））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	97,012,454	0	9,643,789	87,368,665
機械及び装置	1	0	0	1
合計	97,012,455	0	9,643,789	87,368,666

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	351,595,031	87,368,665
機械及び装置（基本財産）	238,975,256	238,975,255	1
建物	7,403,150	6,809,486	593,664
構築物	53,419,021	39,260,576	14,158,445

(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	877,000	876,997	3
車輌運搬具	872,860	872,859	1
器具及び備品	27,449,670	22,623,788	4,825,882
合計	767,960,653	661,013,992	106,946,661

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 7年 4月 1日（至）令和 8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
事業活動による収支	収入	施設運営費収入	[21,381,000]	[21,707,748]	[△ 326,748]	
		交付金収入	(16,761,000)	(16,761,000)	(0)	
		運営費交付金収入	16,761,000	16,761,000	0	
		利用料収入	(4,620,000)	(4,946,748)	(△ 326,748)	
		会議室等使用料収入	2,881,477	3,216,788	△ 335,311	
		冷暖房使用料収入	1,301,023	1,468,580	△ 167,557	
		その他の利用料収入	437,500	261,380	176,120	
		負担金収入	[11,893,000]	[12,730,640]	[△ 837,640]	
		負担金収入	(11,893,000)	(12,730,640)	(△ 837,640)	
		その他の負担金収入	11,893,000	12,730,640	△ 837,640	
		その他の収入	[150,000]	[146,172]	[3,828]	
		雑収入	150,000	146,172	3,828	
		事業活動収入計(1)	33,424,000	34,584,560	△ 1,160,560	
	支出	人件費支出	[5,121,000]	[5,144,240]	[△ 23,240]	
		職員給料支出	2,450,000	2,449,200	800	
		非常勤職員給与支出	906,000	917,280	△ 11,280	
		職員等諸手当支出	(383,000)	(357,926)	(25,074)	
		通勤手当	48,000	48,000	0	
		時間外勤務手当	53,000	29,606	23,394	
		宿日直手当	70,000	61,200	8,800	
		処遇改善一時金	39,000	38,800	200	
		資格手当	14,000	15,000	△ 1,000	
		処遇改善手当	159,000	165,320	△ 6,320	
		職員賞与支出	(817,000)	(816,054)	(946)	
		期末手当	449,000	448,674	326	
		勤勉手当	368,000	367,380	620	
		退職給付支出	(48,000)	(47,500)	(500)	
		退職共済掛金	48,000	47,500	500	
		法定福利費支出	517,000	556,280	△ 39,280	
		事務費支出	[25,236,000]	[25,663,146]	[△ 427,146]	
		福利厚生費支出	28,000	27,167	833	
		事務消耗品費支出	508,000	1,084,475	△ 576,475	
		水道光熱費支出	7,623,000	7,629,070	△ 6,070	
		修繕費支出	1,696,000	1,598,894	97,106	
		通信運搬費支出	129,000	121,895	7,105	
		業務委託費支出	6,373,000	6,372,141	859	
		手数料支出	15,000	13,696	1,304	
		保険料支出	286,000	285,150	850	
		土地・建物賃借料支出	4,395,000	4,394,813	187	
		租税公課支出	20,000	11,800	8,200	
		保守料支出	3,868,000	3,829,735	38,265	
		諸会費支出	7,000	7,000	0	
		雑支出	288,000	287,310	690	
		負担金支出	[2,263,000]	[2,263,000]	[0]	
		負担金支出	(2,263,000)	(2,263,000)	(0)	
		本部経費負担金支出	2,263,000	2,263,000	0	
		事業活動支出計(2)	32,620,000	33,070,386	△ 450,386	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		804,000	1,514,174	△ 710,174	
施設	収					

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	[1,045,000]	[447,724]	[597,276]	
		器具及び備品取得支出	1,045,000	447,724	597,276	
		施設整備等支出計(5)	1,045,000	447,724	597,276	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,045,000	△ 447,724	△ 597,276	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	[297,000]	[297,000]	[0]	
		修繕積立預金取崩収入	297,000	297,000	0	
		その他の活動収入計(7)	297,000	297,000	0	
	支出	積立資産支出	[56,000]	[1,363,450]	[△ 1,307,450]	
		退職給付引当資産支出	(56,000)	(55,170)	(830)	
		退職金	19,000	18,450	550	
		全事協退職年金共済	37,000	36,720	280	
		修繕積立預金積立支出	0	1,308,280	△ 1,308,280	
		その他の活動支出計(8)	56,000	1,363,450	△ 1,307,450	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		241,000	△ 1,066,450	1,307,450	
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 7年 4月 1日（至）令和 8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	収益	施設運営費収益	[21,707,748]	[21,874,475]	[△ 166,727]
		交付金収益	(16,761,000)	(16,796,000)	(△ 35,000)
		運営費交付金収益	16,761,000	16,796,000	△ 35,000
		利用料収益	(4,946,748)	(5,078,475)	(△ 131,727)
		会議室等使用料収益	3,216,788	3,418,256	△ 201,468
		冷暖房使用料収益	1,468,580	1,435,650	32,930
		その他の利用料収益	261,380	224,569	36,811
		負担金収益	[12,730,640]	[12,218,450]	[512,190]
		負担金収益	(12,730,640)	(12,218,450)	(512,190)
		その他の負担金収益	12,730,640	12,218,450	512,190
		サービス活動収益計(1)	34,438,388	34,092,925	345,463
	費用	人件費	[5,389,410]	[4,960,130]	[429,280]
		職員給料	2,449,200	2,389,200	60,000
		非常勤職員給与	917,280	896,526	20,754
		職員等諸手当	(357,926)	(332,765)	(25,161)
		通勤手当	48,000	48,000	0
		時間外勤務手当	29,606	71,965	△ 42,359
		宿日直手当	61,200	75,600	△ 14,400
		処遇改善一時金	38,800	0	38,800
		資格手当	15,000	15,200	△ 200
		処遇改善手当	165,320	122,000	43,320
		職員賞与	(738,054)	(646,487)	(91,567)
		期末手当	400,674	445,895	△ 45,221
		勤勉手当	337,380	200,592	136,788
		賞与引当金繰入	279,000	89,000	190,000
		退職給付費用	(102,670)	(93,770)	(8,900)
		退職金	18,450	12,450	6,000
		全事協退職年金共済	36,720	35,820	900
		退職共済掛金	47,500	45,500	2,000
		法定福利費	545,280	512,382	32,898
		事務費	[25,663,146]	[27,124,205]	[△ 1,461,059]
		福利厚生費	27,167	23,743	3,424
		研修研究費	0	8,000	△ 8,000
		事務消耗品費	1,084,475	124,320	960,155
		水道光熱費	7,629,070	7,447,971	181,099
		燃料費	0	56,430	△ 56,430
		修繕費	1,598,894	4,022,559	△ 2,423,665
		通信運搬費	121,895	79,910	41,985
		業務委託費	6,372,141	6,634,650	△ 262,509
		手数料	13,696	7,746	5,950
		保険料	285,150	247,577	37,573
		土地・建物賃借料	4,394,813	4,191,479	203,334

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		租税公課	11,800	10,000	1,800
		保守料	3,829,735	3,976,962	△ 147,227
		諸会費	7,000	7,000	0
		雑費	287,310	285,858	1,452
		負担金費用	[2,263,000]	[2,221,000]	[42,000]
		負担金費用	(2,263,000)	(2,221,000)	(42,000)
		本部経費負担金費用	2,263,000	2,221,000	42,000
		減価償却費	[11,550,732]	[11,542,753]	[7,979]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,055,055]	[△ 11,055,059]	[4]
		サービス活動費用計(2)	33,811,233	34,793,029	△ 981,796
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		627,155	△ 700,104	1,327,259
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	[146,172]	[145,788]	[384]
		雑収益	146,172	145,788	384
		サービス活動外収益計(4)	146,172	145,788	384
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		146,172	145,788	384
経常増減差額(7)=(3)+(6)			773,327	△ 554,316	1,327,643
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	[0]	[437,152]	[△ 437,152]
		特別収益計(8)	0	437,152	△ 437,152
	費用	事業区分間繰入金費用	[0]	[437,152]	[△ 437,152]
		特別費用計(9)	0	437,152	△ 437,152
	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)			773,327	△ 554,316	1,327,643
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)			773,327	△ 554,316	1,327,643
繰越活動増減差額の	前期繰越活動増減差額(14)		7,415,316	7,992,010	△ 576,694
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		8,188,643	7,437,694	750,949
	基本金取崩額(16)		[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(17)		[297,000]	[1,235,000]	[△ 938,000]
	修繕積立金取崩額		297,000	1,235,000	△ 938,000
	その他の積立金積立額(18)		[1,308,280]	[1,257,378]	[50,902]
	修繕積立金積立額		1,308,280	1,257,378	50,902
	次期繰越活動増減差額				

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	7,177,363	7,415,316	△ 237,953

山口県社会福祉会館区分　貸借対照表

令和 8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	8,295,251	9,251,861	△ 956,610	流動負債	2,311,438	3,078,048	△ 766,610
現金預金	7,427,962	7,983,319	△ 555,357	事業未払金	2,024,998	2,854,448	△ 829,450
事業未収金	867,289	1,247,957	△ 380,668	未払費用	5,399	134,600	△ 129,201
前払費用	0	20,585	△ 20,585	職員預り金	2,041	0	2,041
				賞与引当金	279,000	89,000	190,000
固定資産	195,370,465	205,407,023	△ 10,036,558	固定負債	103,440	48,270	55,170
基本財産	182,885,860	193,940,915	△ 11,055,055	退職給付引当金	103,440	48,270	55,170
建物	182,885,860	193,940,915	△ 11,055,055	負債の部合計	2,414,878	3,126,318	△ 711,440
その他の固定資産	12,484,605	11,466,108	1,018,497	純資産の部			
機械及び装置	438,244	811,099	△ 372,855	国庫補助金等特別積立金	182,885,851	193,940,906	△ 11,055,055
器具及び備品	755,297	430,395	324,902	その他の積立金	11,187,624	10,176,344	1,011,280
退職給付引当資産	103,440	48,270	55,170	修繕積立金	11,187,624	10,176,344	1,011,280
修繕積立資産	11,187,624	10,176,344	1,011,280	次期繰越活動増減差額	7,177,363	7,415,316	△ 237,953
				（うち当期活動増減差額）	773,327	△ 554,316	1,327,643
				純資産の部合計	201,250,838	211,532,566	△ 10,281,728
資産の部合計	203,665,716	214,658,884	△ 10,993,168	負債及び純資産の部合計	203,665,716	214,658,884	△ 10,993,168

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

①　満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）

②　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

①　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。

②　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。

③　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。

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（⑪））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（⑩））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	193,940,915	0	11,055,055	182,885,860
合計	193,940,915	0	11,055,055	182,885,860

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	816,595,098	182,885,860
機械及び装置	5,565,000	5,126,756	438,244
器具及び備品	3,999,224	3,243,927	755,297
合計	1,009,045,182	824,965,781	184,079,401

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

別紙４

財　　産　　目　　録

令和8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	－	－	1,056,271
普通預金	山口銀行県庁内支店他	－	運転資金として	－	－	198,126,653
	小計					199,182,924
事業未収金		－	３月分介護報酬等	－	－	416,707,510
未収金			自動販売機手数料等	－	－	12,732,659
未収補助金			働きやすい介護職場づくり支援事業	－	－	2,032,412
立替金			利用者医療費等	－	－	310,827
前払費用			労働保険料等	－	－	1,379,460
仮払金			年末調整税還付（所得税）等	－	－	7,537,610
流動資産合計						639,883,402
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	748,013,151	678,991,085
	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	194,158	108,242
	（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	34,857,969	15,367,791
	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	3,391,108	14,775,572
	（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	123,111,493	53,287,680
	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	188,808,979	6,980,076
	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	9,902,697	3
	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	1,008,545	4,889,384
	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	33,691,757	55,848,243
	萩市大井1723-7	2024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	13,200,000	958,100	12,241,900

別紙４

財　　産　　目　　録

令和8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
	（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	40,836,358	11,703,659
	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	3,158,412	2,726,842
	大島郡周防大島町油良1020	2024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	3,825,844	299,052	3,526,792
	（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	24,702,865	3,198,409
	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	932,852	622,348
	防府市大字浜方205	2024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	580,800	45,398	535,402
	（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	413,137,951	154,007,099	259,130,852
	（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	725,148,121	270,265,252	454,882,869
	（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	510,677,007	427,790,269
	（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	323,101,499	59,649,515
	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	8,962,843	4,303,982
	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	13,841,417	10,624,440
	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	3,144,166	3,015,834
	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	2,545,106	9,774,894
	（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	350,271,428	14,849,000
	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	451,128,073	168,036,857
	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	9,378,599	1
	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					2,276,861,968
機械及び装置	（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						3,641,866,464
（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	717,803	286,597
	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	1,002,135	1,846,865
	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	54,720	126,780
	（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	19,393,130	6,588,522
	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	1,469,718	2,845,582

別紙４

財　　産　　目　　録

令和8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
	（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
	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	2,099,999	1
	（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	59,066	74,854
	（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	6,336,748	2
	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	2,147,599	21,701
	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	1,162,228	120,872
	（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	3,926,999	1
	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	363,341	593,659
	小計					12,505,455
構築物	（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	16,611,905	1,844,703
	（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	20,629,930	26,572
	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	8,038,797	121,803
	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	2,477,095	24,007
	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	3,889,670	2,328,330
	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	9,260,049	4,755,951
	（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

財　　産　　目　　録

令和8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
	（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	8,808,111	5,893,484
	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	253,744	1
	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	4,101,459	3,883,219
	（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	15,456,681	10,341,995
	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	445,275	5
	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	7,197,329	6,814,353
	（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	32,757,593	12,114,831
	（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	51,604,021	37,445,576	14,158,445
	小計					62,307,735
機械及び装置	（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	2,419,999	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	2,475,000	2,474,999	1
	（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	1,071,844	449,091	622,753
	（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	5,126,756	438,244
	小計					1,061,003
車輌運搬具	（法人本部） 日産　ウイングロード	－	事務連絡用	1,573,269	1,573,268	1
	（灘海園） 日産　キャラバン他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９台	－	利用者送迎用等	22,042,187	19,049,873	2,992,314
	（たちばな園） 日産　セレナ他５台	－	利用者送迎用等	11,715,721	11,715,715	6
	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	5,674,135	2,253,065	3,421,070
	（はなのうら） トヨタ　ヴォクシー他３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　ビアンテ他３台	－	利用者送迎用等	10,731,480	10,731,476	4
	（山口県みほり学園） マツダ　ビアンテ	－	利用者送迎用等	1,820,000	1,819,999	1
	マツダ　デミオ	－	事務連絡用	1,570,000	1,569,999	1
	（山口県児童センター） ホンダ　アクティ	－	事務連絡用	872,860	872,859	1
	小計					6,413,424
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	3,191,925	70,334
	（灘海園） 電動ベッド他	－	利用者生活支援等	117,658,047	110,887,903	6,770,144
	（伊保庄園） 電動ベッド他	－	利用者生活支援等	80,935,439	65,354,965	15,580,474
	（オアシスはぎ園） 電動ベッド他	－	利用者生活支援等	123,515,093	102,261,359	21,253,734
	（たちばな園） 温冷配膳車他	－	利用者生活支援等	41,511,175	37,346,709	4,164,466

別紙４

財　　産　　目　　録

令和8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
	（華南園） 電動ベッド他	－	利用者生活支援等	58,046,759	52,162,192	5,884,567
	（はなのうら） 電動ベッド他	－	利用者生活支援等	14,125,383	13,457,249	668,134
	（華の浦） 電動ベッド他	－	利用者生活支援等	46,272,735	44,981,640	1,291,095
	（このみ園） 洗濯機他	－	利用者生活支援等	10,115,891	8,007,317	2,108,574
	（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	19,963,005	17,754,068	2,208,937
	（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	27,449,670	22,623,788	4,825,882
	（山口県社会福祉会館） 拡声設備等		会議室利用・貸出機器等	3,999,224	3,243,927	755,297
	小計					65,581,638
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	3,549,144	1,255,656
	小計					1,255,656
権利	電話加入権	－	各拠点通信用電話加入権	718,200		718,200
	借地権	－		5,538,457		5,538,457
	小計					6,256,657
ソフトウェア	業務支援ソフト	－	利用者支援記録等	30,938,268	30,806,268	132,000
	小計					132,000
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	－	－	48,507,901
	全事協退職年金共済	－	全事協退職年金共済預け金	－	－	134,533,535
	小計					183,041,436
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及び社債	－	－	16,000,000
	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	－		－	－	19,166,605
	小計					135,166,605
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及び社債	－	－	359,610,251
	社債（ワイエム証券）			－	－	1,061,822,000
	普通預金　山口銀行県庁内支店	－		－	－	183,451,645
	小計					1,604,883,896
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	－	－	78,876,479
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						2,457,482,184
固定資産合計						6,099,348,648
資産合計						6,739,232,050
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	－		－	－	127,498,808
その他の未払金	年度末退職者に係る退職金他	－		－	－	27,592,704
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	R7労働保険料未払分	－		－	－	1,786,825
預り金	全拠点一時金社会保険料、 ３月分源泉所得税他	－		－	－	341,332
職員預り金	社会保険料等	－		－	－	8,957,753

別紙４

財　　産　　目　　録

令和8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
賞与引当金	翌年度6月賞与分	－		－	－	120,071,000
流動負債合計						330,903,508
２　固定負債						
設備資金借入金	（独法）福祉医療機構	－		－	－	243,985,000
リース債務	日立キャピタルNBL㈱	－		－	－	571,314
退職給付引当金	退職金	－		－	－	48,507,901
	全事協退職年金共済	－		－	－	134,533,535
	小計					183,041,436
固定負債合計						427,597,750
負債合計						758,501,258
差引純資産						5,980,730,792