平成２８年度決算（拠点区分）　目次

１　本部拠点区分

本部拠点区分　資金収支計算書	第１号第４様式	1
本部拠点区分　事業活動計算書	第２号第４様式	3
本部拠点区分　貸借対照表	第３号第４様式	5
計算書類に対する注記（本部拠点区分）	別紙２	7
附属明細書		
基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	別紙３（⑧）	9
引当金明細書	別紙３（⑨）	１０

２　灘海園拠点区分

灘海園拠点区分　資金収支計算書	第１号第４様式	１１
灘海園拠点区分　事業活動計算書	第２号第４様式	１５
灘海園拠点区分　貸借対照表	第３号第４様式	１９
計算書類に対する注記（灘海園拠点区分）	別紙２	２１
附属明細書		
基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	別紙３（⑧）	２３
引当金明細書	別紙３（⑨）	２４
灘海園拠点区分　事業活動明細書	別紙３（⑪）	２５
積立金・積立資産明細書	別紙３（⑫）	２７

３　伊保庄園拠点区分

伊保庄園拠点区分　資金収支計算書	第１号第４様式	２９
伊保庄園拠点区分　事業活動計算書	第２号第４様式	３３
伊保庄園拠点区分　貸借対照表	第３号第４様式	３７
計算書類に対する注記（伊保庄園拠点区分）	別紙２	３９
附属明細書		
基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	別紙３（⑧）	４１
引当金明細書	別紙３（⑨）	４２
伊保庄園拠点区分　事業活動明細書	別紙３（⑪）	４３
積立金・積立資産明細書	別紙３（⑫）	４５

4　オアシスはぎ園拠点区分

オアシスはぎ園拠点区分　資金収支計算書	第１号第４様式	４７
オアシスはぎ園拠点区分　事業活動計算書	第２号第４様式	５１
オアシスはぎ園拠点区分　貸借対照表	第３号第４様式	５５
計算書類に対する注記（オアシスはぎ園拠点区分）	別紙２	５７
附属明細書		
基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	別紙３（⑧）	５９
引当金明細書	別紙３（⑨）	６０
オアシスはぎ園拠点区分　事業活動明細書	別紙３（⑪）	６１
積立金・積立資産明細書	別紙３（⑫）	６３

5　たちばな園拠点区分

たちばな園拠点区分　資金収支計算書	第１号第４様式	６５
たちばな園拠点区分　事業活動計算書	第２号第４様式	６７
たちばな園拠点区分　貸借対照表	第３号第４様式	７１
計算書類に対する注記（たちばな園拠点区分）	別紙２	７３
附属明細書		
基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	別紙３（⑧）	７５
引当金明細書	別紙３（⑨）	７６
たちばな園拠点区分　事業活動明細書	別紙３（⑪）	７７
積立金・積立資産明細書	別紙３（⑫）	７９

6　華南園拠点区分

華南園拠点区分　資金収支計算書	第１号第４様式	８１
華南園拠点区分　事業活動計算書	第２号第４様式	８３
華南園拠点区分　貸借対照表	第３号第４様式	８７
計算書類に対する注記（華南園拠点区分）	別紙２	８９
附属明細書		
基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	別紙３（⑧）	９１
引当金明細書	別紙３（⑨）	９２
華南園拠点区分　事業活動明細書	別紙３（⑪）	９３
積立金・積立資産明細書	別紙３（⑫）	９５

7　華の浦学園拠点区分

華の浦学園拠点区分　資金収支計算書	第１号第４様式	９７
華の浦学園拠点区分　事業活動計算書	第２号第４様式	１０１

華の浦学園拠点区分　貸借対照表　第３号第４様式　１０５
計算書類に対する注記（華の浦学園拠点区分）　別紙２　１０７
附属明細書
基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書　別紙３（⑧）　１０９
引当金明細書　別紙３（⑨）　１１０
華の浦学園拠点区分　事業活動明細書　別紙３（⑪）　１１１
積立金・積立資産明細書　別紙３（⑫）　１１３
サービス区分間繰入金明細書　別紙３（⑬）　１１３

８　このみ園拠点区分
このみ園拠点区分　資金収支計算書　第１号第４様式　１１５
このみ園拠点区分　事業活動計算書　第２号第４様式　１１７
このみ園拠点区分　貸借対照表　第３号第４様式　１２１
計算書類に対する注記（このみ園拠点区分）　別紙２　１２３
附属明細書
基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書　別紙３（⑧）　１２５
引当金明細書　別紙３（⑨）　１２６
このみ園拠点区分　事業活動明細書　別紙３（⑪）　１２７
積立金・積立資産明細書　別紙３（⑫）　１２９

９　山口県みほり学園拠点区分
山口県みほり学園拠点区分　資金収支計算書　第１号第４様式　１３１
山口県みほり学園拠点区分　事業活動計算書　第２号第４様式　１３３
山口県みほり学園拠点区分　貸借対照表　第３号第４様式　１３５
計算書類に対する注記（みほり学園拠点区分）　別紙２　１３７
附属明細書
基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書　別紙３（⑧）　１３９
引当金明細書　別紙３（⑨）　１４０
積立金・積立資産明細書　別紙３（⑫）　１４０

１０　山口県児童センター拠点区分
山口県児童センター拠点区分　資金収支計算書　第１号第４様式　１４１
山口県児童センター拠点区分　事業活動計算書　第２号第４様式　１４３
山口県児童センター拠点区分　貸借対照表　第３号第４様式　１４５
計算書類に対する注記（児童センター拠点区分）　別紙２　１４７
附属明細書

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	別紙３（⑧）	１４９
引当金明細書	別紙３（⑨）	１５０
積立金・積立資産明細書	別紙３（⑫）	１５０

１１　山口県社会福祉会館拠点区分

山口県社会福祉会館拠点区分　資金収支計算書	第１号第４様式	１５１
山口県社会福祉会館拠点区分　事業活動計算書	第２号第４様式	１５３
山口県社会福祉会館拠点区分　貸借対照表	第３号第４様式	１５５
計算書類に対する注記（山口県社会福祉会館拠点区分）	別紙２	１５７
附属明細書		
基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	別紙３（⑧）	１５９
引当金明細書	別紙３（⑨）	１６０
積立金・積立資産明細書	別紙３（⑫）	１６０

第1号第4様式

本部拠点区分資金収支計算書

（自）平成28年 4月 1日 （至）平成29年 3月31日

（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	負担金収入	79,693,000	79,693,898	△ 898	
		負担金収入	79,693,000	79,693,898	△ 898	
		本部経費負担金収入	74,308,000	74,308,000	0	
		出向職員負担金収入	5,385,000	5,385,898	△ 898	
		受取利息配当金収入	170,000	170,589	△ 589	
		その他の収入	152,000	152,812	△ 812	
		雑収入	152,000	152,812	△ 812	
		事業活動収入計(1)	80,015,000	80,017,299	△ 2,299	
	支出	人件費支出	67,658,000	66,893,001	764,999	
		役員報酬支出	7,016,000	7,015,475	525	
		職員給料支出	34,265,000	33,810,490	454,510	
		職員等諸手当支出	4,290,000	4,145,179	144,821	
		扶養手当	1,025,000	1,020,200	4,800	
		住居手当	1,296,000	1,296,000	0	
		通勤手当	1,201,000	1,200,420	580	
		時間外勤務手当	649,000	510,162	138,838	
		休日勤務手当	59,000	58,397	603	
		資格手当	60,000	60,000	0	
		職員賞与支出	12,965,000	12,864,873	100,127	
		期末手当	8,207,000	8,107,249	99,751	
		勤勉手当	4,758,000	4,757,624	376	
		退職給付支出	449,000	447,960	1,040	
		全事協退職年金共済	91,000	90,360	640	
		退職共済掛金	358,000	357,600	400	
		法定福利費支出	8,673,000	8,609,024	63,976	
		事務費支出	12,931,000	11,876,580	1,054,420	
		福利厚生費支出	558,000	495,122	62,878	
		旅費交通費支出	1,094,000	1,037,130	56,870	
		研修研究費支出	1,856,000	1,401,130	454,870	
		事務消耗品費支出	961,000	954,127	6,873	
		水道光熱費支出	420,000	412,659	7,341	
		修繕費支出	93,000	72,879	20,121	
		通信運搬費支出	1,244,000	1,178,409	65,591	
		会議費支出	51,000	46,719	4,281	
		広報費支出	175,000	170,653	4,347	
		業務委託費支出	3,430,000	3,117,150	312,850	
		手数料支出	786,000	756,566	29,434	
		保険料支出	46,000	45,395	605	
		賃借料支出	371,000	364,016	6,984	
		租税公課支出	48,000	48,000	0	
		保守料支出	1,106,000	1,090,716	15,284	
		諸会費支出	263,000	262,800	200	
		車輌費支出	215,000	214,845	155	
		報償費支出	184,000	183,900	100	
		雑支出	30,000	24,364	5,636	
		事業活動支出計(2)	80,589,000	78,769,581	1,819,419	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2)		△ 574,000	1,247,718	△ 1,821,718	
施設整備	収入					

備等による収支		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	203,000	202,824	176	
		器具及び備品取得支出	203,000	202,824	176	
		施設整備等支出計(5)	203,000	202,824	176	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 203,000	△ 202,824	△ 176	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,293,000	1,291,716	1,284	
		退職給付引当資産取崩収入	1,293,000	1,291,716	1,284	
		退職金	408,000	407,640	360	
		全事協退職年金共済	885,000	884,076	924	
		拠点区分間繰入金収入	2,851,000	2,850,204	796	
		その他の活動収入計(7)	4,144,000	4,141,920	2,080	
	支出	積立資産支出	3,993,000	3,992,067	933	
		退職給付引当資産支出	3,993,000	3,992,067	933	
		退職金	1,825,000	1,824,393	607	
		全事協退職年金共済	2,168,000	2,167,674	326	
		拠点区分間繰入金支出	1,202,000	1,201,356	644	
		その他の活動支出計(8)	5,195,000	5,193,423	1,577	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,051,000	△ 1,051,503	503	
予備費支出(10)			0	――――――	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 1,828,000	△ 6,609	△ 1,821,391	

前期末支払資金残高(12)	10,664,000	10,663,831	169	
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,836,000	10,657,222	△ 1,821,222	

第2号第4様式

本部拠点区分事業活動計算書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
サービス活動増減の部	収益	負担金収益	79,693,898	82,888,498	△ 3,194,600
		負担金収益	79,693,898	82,888,498	△ 3,194,600
		本部経費負担金収益	74,308,000	77,448,000	△ 3,140,000
		出向職員負担金収益	5,385,898	5,440,498	△ 54,600
		その他の収益	152,812	147,559	5,253
		雑収益	152,812	147,559	5,253
		サービス活動収益計(1)	79,846,710	83,036,057	△ 3,189,347
	費用	人件費	68,333,504	68,265,428	68,076
		役員報酬	6,593,475	6,349,676	243,799
		職員給料	33,810,490	34,661,714	△ 851,224
		職員等諸手当	4,145,179	3,955,452	189,727
		扶養手当	1,020,200	1,102,000	△ 81,800
		住居手当	1,296,000	1,198,000	98,000
		通勤手当	1,200,420	1,120,220	80,200
		時間外勤務手当	510,162	445,232	64,930
		休日勤務手当	58,397	0	58,397
		資格手当	60,000	90,000	△ 30,000
		職員賞与	8,782,873	8,519,651	263,222
		期末手当	5,827,249	5,596,743	230,506
		勤勉手当	2,955,624	2,922,908	32,716
		賞与引当金繰入	5,615,000	5,226,000	389,000
		退職給付費用	1,499,463	1,735,420	△ 235,957
		退職金	590,193	767,830	△ 177,637
		全事協退職年金共済	551,670	565,290	△ 13,620
		退職共済掛金	357,600	402,300	△ 44,700
		法定福利費	7,887,024	7,817,515	69,509
		事務費	11,876,580	9,565,840	2,310,740
		福利厚生費	495,122	567,732	△ 72,610
		旅費交通費	1,037,130	1,077,951	△ 40,821
		研修研究費	1,401,130	1,351,808	49,322
		事務消耗品費	954,127	981,337	△ 27,210
		水道光熱費	412,659	415,287	△ 2,628
		修繕費	72,879	36,527	36,352
		通信運搬費	1,178,409	1,068,602	109,807
		会議費	46,719	46,929	△ 210
		広報費	170,653	69,282	101,371
		業務委託費	3,117,150	326,455	2,790,695
		手数料	756,566	742,707	13,859
		保険料	45,395	43,817	1,578
		賃借料	364,016	499,253	△ 135,237
		租税公課	48,000	686,816	△ 638,816
		保守料	1,090,716	1,095,615	△ 4,899
		諸会費	262,800	192,800	70,000
		車輌費	214,845	266,650	△ 51,805
		報償費	183,900	71,908	111,992
		雑費	24,364	24,364	0
		減価償却費	1,555,820	1,457,069	98,751
		サービス活動費用計(2)	81,765,904	79,288,337	2,477,567
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		△ 1,919,194	3,747,720	△ 5,666,914
サー	収	受取利息配当金収益	170,589	423,042	△ 252,453

ビス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)	170,589	423,042	△ 252,453
	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)		170,589	423,042	△ 252,453
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 1,748,605	4,170,762	△ 5,919,367
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,850,204	1,708,134	1,142,070
		特別収益計(8)	2,850,204	1,708,134	1,142,070
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,850,204	1,708,134	1,142,070
		特別費用計(9)	2,850,204	1,708,134	1,142,070
	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)			△ 1,748,605	4,170,762	△ 5,919,367
法人税、住民税及び事業税(12)			0	2,653,400	△ 2,653,400
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)			△ 1,748,605	1,517,362	△ 3,265,967
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		8,649,850	7,132,488	1,517,362
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		6,901,245	8,649,850	△ 1,748,605
	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)		6,901,245	8,649,850	△ 1,748,605

第3号第4様式

本部拠点区分貸借対照表

平成29年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	40,714,699	41,060,285	△ 345,586	流動負債	35,672,477	35,622,454	50,023
現金預金	40,698,637	41,060,285	△ 361,648	事業未払金	2,016,578	1,545,803	470,775
前払費用	16,062	0	16,062	未払費用	138,562	155,999	△ 17,437
				預り金	27,902,337	28,694,652	△ 792,315
				賞与引当金	5,615,000	5,226,000	389,000
固定資産	25,334,440	23,987,085	1,347,355	固定負債	13,475,417	10,775,066	2,700,351
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	退職給付引当金	13,475,417	10,775,066	2,700,351
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	49,147,894	46,397,520	2,750,374
その他の固定資産	15,334,440	13,987,085	1,347,355	純資産の部			
車輌運搬具	347,172	609,907	△ 262,735	基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	795,984	1,493,634	△ 697,650	基本金	10,000,000	10,000,000	0
権利	113,400	113,400	0	次期繰越活動増減差額	6,901,245	8,649,850	△ 1,748,605
ソフトウェア	602,267	994,878	△ 392,611	（うち当期活動増減差額）	△ 1,748,605	1,517,362	△ 3,265,967
退職給付引当資産	13,475,417	10,775,066	2,700,351				
その他の固定資産	200	200	0	純資産の部合計	16,901,245	18,649,850	△ 1,748,605
資産の部合計	66,049,139	65,047,370	1,001,769	負債及び純資産の部合計	66,049,139	65,047,370	1,001,769

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
・車両運搬具、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与引当資産に計上すると共に同額を退職給付引当金に計上している。
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。

・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

当法人における徴収不能引当金の計上方法は、該当する金銭債権の金額から直接控除し徴収不能引当金の金額を注記していたが、金銭債権から控除した額を貸借対照表上に計上した場合、実際の利用料など事業未収金等の債権額が把握しづらいこともあり、徴収不能引当金を貸借対照表上で債権額とは別に表示させ、債権管理を行いやすくするため、当会計年度から総額で表示された関連する債権の金額の次に、その控除科目として、徴収不能引当金を貸借対照表に計上する間接控除に変更した。
なお、この拠点では、徴収不能となる見込みの金銭債権がないため、金額に影響はない。

3．採用する退職給付制度

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、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に加入している。また、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、法人独自の退職制度を採用している。

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			10,000,000
合計	10,000,000			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
車両運搬具	1,573,269	1,226,097	347,172
器具及び備品	4,112,885	3,316,901	795,984
権利	113,400		113,400
ソフトウェア	1,963,062	1,360,795	602,267
合計	7,762,616	5,903,793	1,858,823

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

別紙3(⑧)

社会福祉法人名 社会福祉法人　山口県社会福祉事業団
拠　点　区　分 法人本部

平成28年 4月 1日～平成29年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E) (E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G) (G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
その他の固定資産(有形固定資産)															
車両運搬具	609,907	0	0	0	262,735	0	0	0	347,172	0	1,226,097	0	1,573,269	0	
器具及び備品	1,493,634	0	202,824	0	900,474	0	0	0	795,984	0	3,316,901	0	4,112,885	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,103,541	0	202,824	0	1,163,209	0	0	0	1,143,156	0	4,542,998	0	5,686,154	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	113,400	0	0	0	0	0	0	0	113,400	0	0	0	113,400	0	
ソフトウェア	994,878	0	0	0	392,611	0	0	0	602,267	0	1,360,795	0	1,963,062	0	
その他の固定資産	200	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0	0	200	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,108,478	0	0	0	392,611	0	0	0	715,867	0	1,360,795	0	2,076,662	0	
その他の固定資産計	3,212,019	0	202,824	0	1,555,820	0	0	0	1,859,023	0	5,903,793	0	7,762,816	0	
基本財産及びその他の固定資産計	3,212,019	0	202,824	0	1,555,820	0	0	0	1,859,023	0	5,903,793	0	7,762,816	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	3,212,019	0	202,824	0	1,555,820	0	0	0	1,859,023	0					

別紙３（⑨）

引当金明細書

（自）平成28年 4月 1日　（至）平成29年 3月31日

山口県社会福祉事業団
法人本部

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,226,000	5,615,000 ( )	5,226,000	( )	5,615,000	
退職給付引当金	10,775,066	3,992,067 (2,850,204)	90,360	1,201,356 (1,201,356)	13,475,417	
計	16,001,066	9,607,067 (2,850,204)	5,316,360	1,201,356 (1,201,356)	19,090,417	

（注）当期減少額のその他に記載の1,201,356円は、人事異動に伴う退職給付引当金及び全事協退職年金共済預け金の移動によるもの。

第1号第4様式

灘海園拠点区分　資金収支計算書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)－(B)	備考
収入		介護保険事業収入	583,024,000	582,959,222	64,778	
		施設介護料収入	341,630,000	341,151,670	478,330	
		介護報酬収入	305,251,000	304,744,115	506,885	
		利用者負担金収入（公費）	1,294,000	1,562,710	△ 268,710	
		利用者負担金収入（一般）	35,085,000	34,844,845	240,155	
		居宅介護料収入	65,513,000	65,772,820	△ 259,820	
		（介護報酬収入）				
		介護報酬収入	55,221,000	56,330,432	△ 1,109,432	
		介護予防報酬収入	3,684,000	2,329,358	1,354,642	
		（利用者負担金収入）				
		介護負担金収入（公費）	217,000	225,137	△ 8,137	
		介護負担金収入（一般）	6,005,000	6,622,248	△ 617,248	
		介護予防負担金収入（公費）	70,000	56,139	13,861	
		介護予防負担金収入（一般）	316,000	209,506	106,494	
		地域密着型介護料収入	21,040,000	21,160,510	△ 120,510	
		（介護報酬収入）				
		介護報酬収入	16,620,000	16,542,458	77,542	
		介護予防報酬収入	2,317,000	2,308,992	8,008	
		（利用者負担金収入）				
		介護負担金収入（公費）	210,000	274,050	△ 64,050	
		介護負担金収入（一般）	1,636,000	1,768,522	△ 132,522	
		介護予防負担金収入（公費）	0	68,672	△ 68,672	
		介護予防負担金収入（一般）	257,000	197,816	59,184	
		居宅介護支援介護料収入	7,975,000	7,861,380	113,620	
		居宅介護支援介護料収入	7,975,000	7,861,380	113,620	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,993,000	5,929,310	63,690	
		事業費収入	5,377,000	5,306,111	70,889	
		事業負担金収入（公費）	21,000	68,908	△ 47,908	
		事業負担金収入（一般）	595,000	554,291	40,709	
		利用者等利用料収入	140,412,000	140,600,304	△ 188,304	
		食費収入（公費）	19,756,000	22,372,730	△ 2,616,730	
		食費収入（一般）	38,840,000	35,078,440	3,761,560	
		居住費収入（公費）	21,659,000	23,503,040	△ 1,844,040	
		居住費収入（一般）	59,536,000	57,964,340	1,571,660	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	536,000	537,600	△ 1,600	
		その他の利用料収入	85,000	1,144,154	△ 1,059,154	
		その他の事業収入	461,000	483,228	△ 22,228	
		受託事業収入	461,000	478,728	△ 17,728	
		その他の事業収入	0	4,500	△ 4,500	
		障害福祉サービス等事業収入	293,000	335,636	△ 42,636	
		自立支援給付費収入	205,000	257,246	△ 52,246	
		介護給付費収入	205,000	257,246	△ 52,246	
		利用者負担金収入	20,000	0	20,000	
		特定費用収入	68,000	78,390	△ 10,390	
		その他の事業収入	964,000	964,077	△ 77	
		その他の事業収入	964,000	964,077	△ 77	
		補助金事業収入	964,000	964,077	△ 77	
		経常経費寄附金収入	280,000	345,221	△ 65,221	
		その他の収入	609,000	772,127	△ 163,127	
		受入研修費収入	57,000	209,200	△ 152,200	
		利用者等外給食費収入	2,000	9,350	△ 7,350	

事業活動による収支		雑収入	550,000	553,577	△ 3,577
		事業活動収入計(1)	585,170,000	585,376,283	△ 206,283
	支出	人件費支出	399,391,000	398,624,540	766,460
		職員給料支出	204,272,000	204,269,716	2,284
		非常勤職員給与支出	34,354,000	34,115,501	238,499
		職員等諸手当支出	43,313,000	42,725,449	587,551
		扶養手当	4,399,000	4,366,200	32,800
		住居手当	3,482,000	3,481,200	800
		通勤手当	9,740,000	9,614,318	125,682
		時間外勤務手当	5,568,000	5,254,330	313,670
		夜間勤務手当	3,660,000	3,607,331	52,669
		単身赴任手当	360,000	360,000	0
		管理職手当	480,000	480,000	0
		一時金	12,882,000	12,831,256	50,744
		リーダー手当	156,000	156,000	0
		資格手当	589,000	588,714	286
		夜間勤務手当調整額	1,865,000	1,855,000	10,000
		早朝勤務手当	132,000	131,100	900
		職員賞与支出	60,089,000	60,086,220	2,780
		期末手当	39,284,000	39,282,160	1,840
		勤勉手当	20,805,000	20,804,060	940
		退職給付支出	9,100,000	9,198,732	△ 98,732
		退職金	48,000	47,700	300
		全事協退職年金共済	422,000	523,932	△ 101,932
		退職共済掛金	8,630,000	8,627,100	2,900
		法定福利費支出	48,263,000	48,228,922	34,078
		事業費支出	77,499,000	76,994,580	504,420
		給食費支出	37,441,000	37,140,570	300,430
		介護用品費支出	6,725,000	6,703,799	21,201
		保健衛生費支出	763,000	728,754	34,246
		教養娯楽費支出	887,000	885,940	1,060
		日用品費支出	61,000	60,103	897
		水道光熱費支出	17,691,000	17,632,519	58,481
		消耗器具備品費支出	4,020,000	3,981,626	38,374
		保険料支出	461,000	459,148	1,852
		賃借料支出	6,961,000	6,954,161	6,839
		車輌費支出	2,312,000	2,281,268	30,732
		報償費支出	85,000	75,800	9,200
		雑支出	92,000	90,892	1,108
		事務費支出	24,051,000	23,824,173	226,827
		福利厚生費支出	2,770,000	2,691,678	78,322
		職員被服費支出	73,000	62,424	10,576
		旅費交通費支出	877,000	850,690	26,310
		研修研究費支出	288,000	285,338	2,662
		事務消耗品費支出	455,000	448,478	6,522
		印刷製本費支出	26,000	25,040	960
		修繕費支出	1,520,000	1,485,123	34,877
		通信運搬費支出	1,759,000	1,726,269	32,731
		会議費支出	15,000	14,849	151
		広報費支出	11,000	10,800	200
		業務委託費支出	11,615,000	11,608,820	6,180
		手数料支出	597,000	591,452	5,548
		保守料支出	3,471,000	3,451,086	19,914
		渉外費支出	6,000	6,000	0
		諸会費支出	408,000	407,090	910
		雑支出	160,000	159,036	964
		負担金支出	15,050,000	15,050,000	0
		負担金支出	15,050,000	15,050,000	0
		本部経費負担金支出	15,050,000	15,050,000	0

		利用者負担軽減額	1,233,000	1,240,835	△ 7,835	
		支払利息支出	5,113,000	5,112,426	574	
		流動資産評価損等による資金減少額	81,000	80,269	731	
		徴収不能額	81,000	80,269	731	
		事業活動支出計(2)	522,418,000	520,926,823	1,491,177	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		62,752,000	64,449,460	△ 1,697,460	
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	
		固定資産取得支出	4,141,000	4,130,100	10,900	
		建物取得支出	303,000	302,400	600	
		車輌運搬具取得支出	1,800,000	1,800,000	0	
		器具及び備品取得支出	2,038,000	2,027,700	10,300	
		施設整備等支出計(5)	42,841,000	42,830,100	10,900	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 42,841,000	△ 42,830,100	△ 10,900	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	881,000	982,947	△ 101,947	
		退職給付引当資産取崩収入	881,000	982,947	△ 101,947	
		退職金	81,000	80,340	660	
		全事協退職年金共済	800,000	902,607	△ 102,607	
		その他の活動収入計(7)	881,000	982,947	△ 101,947	
	支出	積立資産支出	17,738,000	17,734,140	3,860	
		退職給付引当資産支出	3,238,000	3,234,140	3,860	
		退職金	860,000	859,505	495	
		全事協退職年金共済	2,378,000	2,374,635	3,365	
		施設整備等積立資産支出	14,500,000	14,500,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	1,766,000	1,765,552	448	
		その他の活動支出計(8)	19,504,000	19,499,692	4,308	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 18,623,000	△ 18,516,745	△ 106,255	
予備費支出(10)			1,000,000	----------	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			288,000	3,102,615	△ 2,814,615	

前期末支払資金残高(12)	165,390,000	165,389,147	853	
当期末支払資金残高(11)+(12)	165,678,000	168,491,762	△ 2,813,762	

第2号第4様式

灘海園拠点区分　事業活動計算書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
収益	介護保険事業収益	582,959,222	582,742,938	216,284
	施設介護料収益	341,151,670	347,265,363	△ 6,113,693
	介護報酬収益	304,744,115	311,213,670	△ 6,469,555
	利用者負担金収益（公費）	1,562,710	1,555,065	7,645
	利用者負担金収益（一般）	34,844,845	34,496,628	348,217
	居宅介護料収益	65,772,820	88,745,631	△ 22,972,811
	（介護報酬収益）			
	介護報酬収益	56,330,432	68,991,436	△ 12,661,004
	介護予防報酬収益	2,329,358	10,054,869	△ 7,725,511
	（利用者負担金収益）			
	介護負担金収益（公費）	225,137	500,762	△ 275,625
	介護負担金収益（一般）	6,622,248	8,003,263	△ 1,381,015
	介護予防負担金収益（公費）	56,139	253,278	△ 197,139
	介護予防負担金収益（一般）	209,506	942,023	△ 732,517
	地域密着型介護料収益	21,160,510	0	21,160,510
	（介護報酬収益）			
	介護報酬収益	16,542,458	0	16,542,458
	介護予防報酬収益	2,308,992	0	2,308,992
	（利用者負担金収益）			
	介護負担金収益（公費）	274,050	0	274,050
	介護負担金収益（一般）	1,768,522	0	1,768,522
	介護予防負担金収益（公費）	68,672	0	68,672
	介護予防負担金収益（一般）	197,816	0	197,816
	居宅介護支援介護料収益	7,861,380	7,857,410	3,970
	居宅介護支援介護料収益	7,861,380	7,857,410	3,970
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,929,310	0	5,929,310
	事業費収益	5,306,111	0	5,306,111
	事業負担金収益（公費）	68,908	0	68,908
	事業負担金収益（一般）	554,291	0	554,291
	利用者等利用料収益	140,600,304	138,447,750	2,152,554
	食費収益（公費）	22,372,730	27,366,330	△ 4,993,600
	食費収益（一般）	35,078,440	30,146,680	4,931,760
	居住費収益（公費）	23,503,040	31,182,050	△ 7,679,010
	居住費収益（一般）	57,964,340	49,203,870	8,760,470
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	537,600	0	537,600
	その他の利用料収益	1,144,154	548,820	595,334
	その他の事業収益	483,228	426,784	56,444
	受託事業収益	478,728	426,784	51,944
	その他の事業収益	4,500	0	4,500
	障害福祉サービス等事業収益	335,636	1,033,589	△ 697,953
	自立支援給付費収益	257,246	758,103	△ 500,857
	介護給付費収益	257,246	758,103	△ 500,857
	利用者負担金収益	0	11,966	△ 11,966
	特定費用収益	78,390	263,520	△ 185,130
	その他の事業収益	964,077	1,328,228	△ 364,151
	その他の事業収益	964,077	1,328,228	△ 364,151
	補助金事業収益	964,077	1,328,228	△ 364,151
	経常経費寄附金収益	345,221	176,667	168,554
	その他の収益	772,127	759,322	12,805
	受入研修費収益	209,200	88,240	120,960
	利用者等外給食費収益	9,350	15,750	△ 6,400

サービス活動増減の部		雑収益	553,577	655,332	△ 101,755
		サービス活動収益計(1)	585,376,283	586,040,744	△ 664,461
	費用	人件費	402,680,048	389,851,744	12,828,304
		職員給料	204,269,716	190,855,308	13,414,408
		非常勤職員給与	34,115,501	39,379,560	△ 5,264,059
		派遣職員費	0	1,747,698	△ 1,747,698
		職員等諸手当	42,725,449	42,137,176	588,273
		扶養手当	4,366,200	3,155,404	1,210,796
		住居手当	3,481,200	3,992,282	△ 511,082
		通勤手当	9,614,318	9,682,922	△ 68,604
		時間外勤務手当	5,254,330	5,369,424	△ 115,094
		夜間勤務手当	3,607,331	3,483,458	123,873
		単身赴任手当	360,000	0	360,000
		管理職手当	480,000	480,000	0
		一時金	12,831,256	13,577,686	△ 746,430
		リーダー手当	156,000	168,000	△ 12,000
		資格手当	588,714	506,000	82,714
		夜間勤務手当調整額	1,855,000	1,722,000	133,000
		早朝勤務手当	131,100	0	131,100
		職員賞与	39,209,220	38,315,154	894,066
		期末手当	25,718,160	27,053,893	△ 1,335,733
		勤勉手当	13,491,060	11,261,261	2,229,799
		賞与引当金繰入	25,617,000	24,224,000	1,393,000
		退職給付費用	11,861,240	11,166,663	694,577
		退職金	859,505	1,145,028	△ 285,523
		全事協退職年金共済	2,374,635	2,199,135	175,500
		退職共済掛金	8,627,100	7,822,500	804,600
		法定福利費	44,881,922	42,026,185	2,855,737
		事業費	76,994,580	76,551,567	443,013
		給食費	37,140,570	36,702,386	438,184
		介護用品費	6,703,799	6,674,829	28,970
		保健衛生費	728,754	783,747	△ 54,993
		教養娯楽費	885,940	780,625	105,315
		日用品費	60,103	236,555	△ 176,452
		水道光熱費	17,632,519	18,059,399	△ 426,880
		消耗器具備品費	3,981,626	3,619,005	362,621
		保険料	459,148	427,288	31,860
		賃借料	6,954,161	7,075,630	△ 121,469
		車輌費	2,281,268	1,996,111	285,157
		報償費	75,800	80,800	△ 5,000
		雑費	90,892	115,192	△ 24,300
		事務費	23,824,173	22,673,190	1,150,983
		福利厚生費	2,691,678	2,516,809	174,869
		職員被服費	62,424	304,914	△ 242,490
		旅費交通費	850,690	910,752	△ 60,062
		研修研究費	285,338	381,762	△ 96,424
		事務消耗品費	448,478	729,981	△ 281,503
		印刷製本費	25,040	85,420	△ 60,380
		修繕費	1,485,123	351,954	1,133,169
		通信運搬費	1,726,269	1,776,454	△ 50,185
		会議費	14,849	14,386	463
		広報費	10,800	70,200	△ 59,400
		業務委託費	11,608,820	10,723,944	884,876
		手数料	591,452	794,002	△ 202,550
		保守料	3,451,086	3,464,285	△ 13,199
		渉外費	6,000	6,000	0
		諸会費	407,090	406,050	1,040
		雑費	159,036	136,277	22,759
		負担金費用	15,050,000	15,843,000	△ 793,000

		負担金費用	15,050,000	15,843,000	△ 793,000
		本部経費負担金費用	15,050,000	15,843,000	△ 793,000
		利用者負担軽減額	1,240,835	1,125,969	114,866
		減価償却費	75,677,664	75,408,892	268,772
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,233,599	△ 10,233,599	0
		徴収不能額	80,269	0	80,269
		サービス活動費用計(2)	585,313,970	571,220,763	14,093,207
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		62,313	14,819,981	△ 14,757,668
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用	支払利息	5,112,426	5,441,376	△ 328,950
		サービス活動外費用計(5)	5,112,426	5,441,376	△ 328,950
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 5,112,426	△ 5,441,376	328,950
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 5,050,113	9,378,605	△ 14,428,718
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	411,315	4,082,496	△ 3,671,181
		特別収益計(8)	411,315	4,082,496	△ 3,671,181
	費用	固定資産売却損・処分損	1	12,032	△ 12,031
		車輌運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	0	12,032	△ 12,032
		拠点区分間繰入金費用	1,765,552	5,436,733	△ 3,671,181
		特別費用計(9)	1,765,553	5,448,765	△ 3,683,212
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 1,354,238	△ 1,366,269	12,031
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 6,404,351	8,012,336	△ 14,416,687
法人税、住民税及び事業税(12)			0	0	0
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)			△ 6,404,351	8,012,336	△ 14,416,687
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		783,021,926	798,009,590	△ 14,987,664
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		776,617,575	806,021,926	△ 29,404,351
	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)		14,500,000	23,000,000	△ 8,500,000
	施設整備等積立金積立額		14,500,000	23,000,000	△ 8,500,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		762,117,575	783,021,926	△ 20,904,351

第3号第4様式

灘海園拠点区分　貸借対照表

平成29年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	183,873,961	182,344,530	1,529,431	流動負債	79,699,199	79,879,383	△ 180,184
現金預金	100,380,016	97,954,781	2,425,235	事業未払金	11,668,051	12,364,772	△ 696,721
事業未収金	83,493,945	84,389,749	△ 895,804	1年以内返済予定設備資金借入金	38,700,000	38,700,000	0
				未払費用	3,694,187	4,583,923	△ 889,736
				預り金	19,961	6,688	13,273
				賞与引当金	25,617,000	24,224,000	1,393,000
固定資産	1,951,654,496	2,006,450,868	△ 54,796,372	固定負債	578,800,694	615,249,501	△ 36,448,807
基本財産	1,765,444,190	1,823,056,551	△ 57,612,361	設備資金借入金	541,800,000	580,500,000	△ 38,700,000
土地	589,062,117	589,062,117	0	退職給付引当金	37,000,694	34,749,501	2,251,193
建物	1,176,382,073	1,233,994,434	△ 57,612,361	負債の部合計	658,499,893	695,128,884	△ 36,628,991
その他の固定資産	186,210,306	183,394,317	2,815,989	純資産の部			
建物	892,243	959,537	△ 67,294	国庫補助金等特別積立金	627,410,989	637,644,588	△ 10,233,599
構築物	12,380,336	13,782,553	△ 1,402,217	国庫補助金等特別積立金	627,410,989	637,644,588	△ 10,233,599
車輌運搬具	4,870,155	5,586,304	△ 716,149	その他の積立金	87,500,000	73,000,000	14,500,000
器具及び備品	42,106,259	52,947,011	△ 10,840,752	施設整備等積立金	87,500,000	73,000,000	14,500,000
権利	151,200	151,200	0	次期繰越活動増減差額	762,117,575	783,021,926	△ 20,904,351
ソフトウェア	1,309,419	2,218,211	△ 908,792	（うち当期活動増減差額）	△ 6,404,351	8,012,336	△ 14,416,687
退職給付引当資産	37,000,694	34,749,501	2,251,193				
施設整備等積立資産	87,500,000	73,000,000	14,500,000	純資産の部合計	1,477,028,564	1,493,666,514	△ 16,637,950
資産の部合計	2,135,528,457	2,188,795,398	△ 53,266,941	負債及び純資産の部合計	2,135,528,457	2,188,795,398	△ 53,266,941

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
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、車両運搬具、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与引当資産に計上すると共に同額を退職給付引当金に計上している。
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。

・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

当法人における徴収不能引当金の計上方法は、該当する金銭債権の金額から直接控除し徴収不能引当金の金額を注記していたが、金銭債権から控除した額を貸借対照表上に計上した場合、実際の利用料など事業未収金等の債権額が把握しづらいこともあり、徴収不能引当金を貸借対照表上で債権額とは別に表示させ、債権管理を行いやすくするため、当会計年度から総額で表示された関連する債権の金額の次に、その控除科目として、徴収不能引当金を貸借対照表に計上する間接控除に変更した。
なお、この拠点では、徴収不能となる見込みの金銭債権がないため、金額に影響はない。

3．採用する退職給付制度

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、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に加入している。また、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、法人独自の退職制度を採用している。

4．拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。
（１）灘海園拠点財務諸表（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　特別養護老人ホーム灘海園
イ　指定短期入所生活介護事業
ウ　訪問介護ステーション灘海園
エ　デイサービスセンター灘海園
オ　灘海園居宅介護支援事業所
（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	589,062,117			589,062,117
建物	1,233,994,434	302,400	57,914,761	1,176,382,073
合計	1,823,056,551	302,400	57,914,761	1,765,444,190

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）	1,176,382,073円
計	1,765,444,190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。

設備整備借入金（１年以内返済予定額を含む）	580,500,000円
計	580,500,000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
土地（基本財産）	589,062,117		589,062,117
建物（基本財産）	1,427,306,636	250,924,563	1,176,382,073
建物	1,004,400	112,157	892,243
構築物	18,456,608	6,076,272	12,380,336
車両運搬具	22,710,957	17,840,802	4,870,155
器具及び備品	110,650,263	68,544,004	42,106,259
権利	151,200		151,200
ソフトウェア	4,793,339	3,483,920	1,309,419
合計	2,174,135,520	346,981,718	1,827,153,802

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

別紙3(⑧)

社会福祉法人名 社会福祉法人　山口県社会福祉事業団
拠　点　区　分 灘海園

平成28年 4月 1日～平成29年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E) (E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G) (G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産															
土地	589,062,117	277,874,000	0	0	0	0	0	0	589,062,117	277,874,000	0	0	589,062,117	277,874,000	
建物	1,233,994,434	359,770,588	302,400	0	57,914,761	10,233,599	0	0	1,176,382,073	349,536,989	250,924,563	44,063,011	1,427,306,636	393,600,000	
基本財産合計	1,823,056,551	637,644,588	302,400	0	57,914,761	10,233,599	0	0	1,765,444,190	627,410,989	250,924,563	44,063,011	2,016,368,753	671,474,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	959,537	0	0	0	67,294	0	0	0	892,243	0	112,157	0	1,004,400	0	
構築物	13,782,553	0	0	0	1,402,217	0	0	0	12,380,336	0	6,076,272	0	18,456,608	0	
車両運搬具	5,586,304	0	1,800,000	0	2,516,148	0	1	0	4,870,155	0	17,840,802	0	22,710,957	0	
器具及び備品	52,947,011	0	2,027,700	0	12,868,452	0	0	0	42,106,259	0	68,544,004	0	110,650,263	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	73,275,405	0	3,827,700	0	16,854,111	0	1	0	60,248,993	0	92,573,235	0	152,822,228	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	151,200	0	0	0	0	0	0	0	151,200	0	0	0	151,200	0	
ソフトウェア	2,218,211	0	0	0	908,792	0	0	0	1,309,419	0	3,483,920	0	4,793,339	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,369,411	0	0	0	908,792	0	0	0	1,460,619	0	3,483,920	0	4,944,539	0	
その他の固定資産計	75,644,816	0	3,827,700	0	17,762,903	0	1	0	61,709,612	0	96,057,155	0	157,766,767	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,898,701,367	637,644,588	4,130,100	0	75,677,664	10,233,599	1	0	1,827,153,802	627,410,989	346,981,718	44,063,011	2,174,135,520	671,474,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	1,898,701,367	637,644,588	4,130,100	0	75,677,664	10,233,599	1	0	1,827,153,802	627,410,989					

別紙３（⑨）

引当金明細書

（自）平成28年 4月 1日　（至）平成29年 3月31日

山口県社会福祉事業団
灘海園

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	24,224,000	25,617,000 ( )	24,224,000	( )	25,617,000	
退職給付引当金	34,749,501	3,234,140 ( )	571,632	411,315 (411,315)	37,000,694	
計	58,973,501	28,851,140 (0)	24,795,632	411,315 (411,315)	62,617,694	

（注）当期減少額のその他に記載の411,315円は、人事異動に伴う退職給付引当金及び全事協退職年金共済預け金の移動によるもの。

灘海園拠点区分　事業活動明細書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			サービス区分					内部取引消去	総合計
			特別養護老人ホーム灘海園	短期入所生活介護	訪問介護ステーション灘海園	デイサービスセンター灘海園	灘海園居宅介護支援事業所		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	458,405,682	77,336,420	10,913,250	28,008,630	8,295,240		582,959,222
		施設介護料収益	341,151,670	0	0	0	0		341,151,670
		介護報酬収益	304,744,115	0	0	0	0		304,744,115
		利用者負担金収益（公費）	1,562,710	0	0	0	0		1,562,710
		利用者負担金収益（一般）	34,844,845	0	0	0	0		34,844,845
		居宅介護料収益	0	56,266,860	9,505,960	0	0		65,772,820
		（介護報酬収益）							
		介護報酬収益	0	49,250,474	7,079,958	0	0		56,330,432
		介護予防報酬収益	0	886,707	1,442,651	0	0		2,329,358
		（利用者負担金収益）							
		介護負担金収益（公費）	0	211,970	13,167	0	0		225,137
		介護負担金収益（一般）	0	5,832,083	790,165	0	0		6,622,248
		介護予防負担金収益（公費）	0	5,201	50,938	0	0		56,139
		介護予防負担金収益（一般）	0	80,425	129,081	0	0		209,506
		地域密着型介護料収益	0	0	0	21,160,510	0		21,160,510
		（介護報酬収益）							
		介護報酬収益	0	0	0	16,542,458	0		16,542,458
		介護予防報酬収益	0	0	0	2,308,992	0		2,308,992
		（利用者負担金収益）							
		介護負担金収益（公費）	0	0	0	274,050	0		274,050
		介護負担金収益（一般）	0	0	0	1,768,522	0		1,768,522
		介護予防負担金収益（公費）	0	0	0	68,672	0		68,672
		介護予防負担金収益（一般）	0	0	0	197,816	0		197,816
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	7,861,380		7,861,380
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	7,861,380		7,861,380
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	1,383,390	4,545,920	0		5,929,310
		事業費収益	0	0	1,227,299	4,078,812	0		5,306,111
		事業負担金収益（公費）	0	0	20,288	48,620	0		68,908
		事業負担金収益（一般）	0	0	135,803	418,488	0		554,291
		利用者等利用料収益	117,204,644	21,069,560	23,900	2,302,200	0		140,600,304
		食費収益（公費）	20,395,010	1,977,720	0	0	0		22,372,730
		食費収益（一般）	27,561,370	5,752,470	0	1,764,600	0		35,078,440
		居住費収益（公費）	21,182,130	2,320,910	0	0	0		23,503,040
		居住費収益（一般）	47,990,480	9,973,860	0	0	0		57,964,340
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	537,600	0		537,600
		その他の利用料収益	75,654	1,044,600	23,900	0	0		1,144,154
		その他の事業収益	49,368	0	0	0	433,860		483,228
		受託事業収益	49,368	0	0	0	429,360		478,728
		その他の事業収益	0	0	0	0	4,500		4,500
		障害福祉サービス等事業収益	0	335,636	0	0	0		335,636
		自立支援給付費収益	0	257,246	0	0	0		257,246
		介護給付費収益	0	257,246	0	0	0		257,246
		特定費用収益	0	78,390	0	0	0		78,390
		その他の事業収益	964,077	0	0	0	0		964,077
		その他の事業収益	964,077	0	0	0	0		964,077
		補助金事業収益	964,077	0	0	0	0		964,077
		経常経費寄附金収益	345,221	0	0	0	0		345,221
		その他の収益	735,527	20,000	0	16,600	0		772,127
		受入研修費収益	199,200	0	0	10,000	0		209,200
		利用者等外給食費収益	2,750	0	0	6,600	0		9,350
		雑収益	533,577	20,000	0	0	0		553,577
		サービス活動収益計(1)	460,450,507	77,692,056	10,913,250	28,025,230	8,295,240		585,376,283
		人件費	320,226,671	36,891,131	11,366,881	25,704,283	8,491,082		402,680,048
		職員給料	161,621,713	17,650,828	6,586,246	13,608,748	4,802,181		204,269,716
		非常勤職員給与	28,490,052	3,237,489	0	2,387,960	0		34,115,501
		職員等諸手当	33,303,747	5,307,679	1,287,060	1,867,202	959,761		42,725,449
		扶養手当	3,663,000	376,800	0	0	326,400		4,366,200
		住居手当	2,499,000	753,000	0	0	229,200		3,481,200
		通勤手当	7,767,298	900,810	208,800	588,610	148,800		9,614,318
		時間外勤務手当	3,975,624	447,889	272,209	399,247	159,361		5,254,330
		夜間勤務手当	3,003,560	603,771	0	0	0		3,607,331
		単身赴任手当	360,000	0	0	0	0		360,000
		管理職手当	480,000	0	0	0	0		480,000
		一時金	9,330,165	1,815,695	806,051	879,345	0		12,831,256
		リーダー手当	115,000	5,000	0	0	36,000		156,000
		資格手当	459,000	69,714	0	0	60,000		588,714
		夜間勤務手当調整額	1,520,000	335,000	0	0	0		1,855,000
		早朝勤務手当	131,100	0	0	0	0		131,100
		職員賞与	31,588,698	2,971,782	1,043,554	2,653,247	951,939		39,209,220
		期末手当	20,437,706	1,967,786	765,594	1,853,855	693,219		25,718,160
		勤勉手当	11,150,992	1,003,996	277,960	799,392	258,720		13,491,060

	費用	賞与引当金繰入	20,075,000	3,034,000	567,000	1,394,000	547,000		25,617,000
		退職給付費用	9,751,010	745,530	444,600	702,420	217,680		11,861,240
		退職金	859,505	0	0	0	0		859,505
		全事協退職年金共済	1,963,005	209,130	42,300	121,320	38,880		2,374,635
		退職共済掛金	6,928,500	536,400	402,300	581,100	178,800		8,627,100
		法定福利費	35,396,451	3,943,823	1,438,421	3,090,706	1,012,521		44,881,922
		事業費	63,130,486	10,439,887	229,477	2,980,450	214,280		76,994,580
		給食費	30,274,590	5,245,200	0	1,620,780	0		37,140,570
		介護用品費	5,540,233	1,097,946	0	65,620	0		6,703,799
		保健衛生費	643,817	74,962	0	9,975	0		728,754
		教養娯楽費	753,519	128,466	0	3,955	0		885,940
		日用品費	60,103	0	0	0	0		60,103
		水道光熱費	14,573,718	2,027,614	39,545	952,097	39,545		17,632,519
		消耗器具備品費	3,567,617	329,045	0	84,964	0		3,981,626
		保険料	306,774	72,384	24,956	42,098	12,936		459,148
		賃借料	5,903,869	1,038,558	552	10,230	952		6,954,161
		車輌費	1,339,554	425,712	164,424	190,731	160,847		2,281,268
		報償費	75,800	0	0	0	0		75,800
		雑費	90,892	0	0	0	0		90,892
		事務費	20,752,071	2,157,124	228,189	434,059	252,730		23,824,173
		福利厚生費	2,219,289	261,193	50,316	125,792	35,088		2,691,678
		職員被服費	52,704	9,720	0	0	0		62,424
		旅費交通費	734,160	25,590	7,380	41,000	42,560		850,690
		研修研究費	255,410	15,228	0	11,200	3,500		285,338
		事務消耗品費	401,926	11,402	9,686	14,062	11,402		448,478
		印刷製本費	0	24,840	0	0	200		25,040
		修繕費	1,400,559	84,564	0	0	0		1,485,123
		通信運搬費	1,445,906	110,147	43,202	39,291	87,723		1,726,269
		会議費	14,849	0	0	0	0		14,849
		広報費	10,800	0	0	0	0		10,800
		業務委託費	10,376,935	1,139,890	15,960	70,995	5,040		11,608,820
		手数料	513,002	48,844	5,640	18,782	5,184		591,452
		保守料	2,830,405	385,706	96,005	87,937	51,033		3,451,086
		渉外費	6,000	0	0	0	0		6,000
		諸会費	351,090	20,000	0	25,000	11,000		407,090
		雑費	139,036	20,000	0	0	0		159,036
		負担金費用	12,250,000	2,019,000	0	781,000	0		15,050,000
		負担金費用	12,250,000	2,019,000	0	781,000	0		15,050,000
		本部経費負担金費用	12,250,000	2,019,000	0	781,000	0		15,050,000
		利用者負担軽減額	1,216,497	24,338	0	0	0		1,240,835
		減価償却費	72,491,874	960,679	515,258	1,666,718	43,135		75,677,664
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,233,599	0	0	0	0		△ 10,233,599
		徴収不能額	80,269	0	0	0	0		80,269
		サービス活動費用計(2)	479,914,269	52,492,159	12,339,805	31,566,510	9,001,227		585,313,970
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 19,463,762	25,199,897	△ 1,426,555	△ 3,541,280	△ 705,987		62,313
サービス活動外増減の部	収益								
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0	0		0
	費用	支払利息	4,258,650	853,776	0	0	0		5,112,426
		サービス活動外費用計(5)	4,258,650	853,776	0	0	0		5,112,426
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 4,258,650	△ 853,776	0	0	0		△ 5,112,426
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 23,722,412	24,346,121	△ 1,426,555	△ 3,541,280	△ 705,987		△ 5,050,113

別紙３（⑫）

積立金・積立資産明細書

（自）平成28年 4月 1日　（至）平成29年 3月31日

山口県社会福祉事業団
灘海園

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　要
施設整備等積立金	73,000,000	14,500,000	0	87,500,000	
計	73,000,000	14,500,000	0	87,500,000	

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　要
施設整備等積立資産	73,000,000	14,500,000	0	87,500,000	
計	73,000,000	14,500,000	0	87,500,000	

第1号第4様式

伊保庄園拠点区分　資金収支計算書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（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	457,900,000	457,774,086	125,914	
		施設介護料収入	320,439,000	320,197,329	241,671	
		介護報酬収入	287,819,000	287,358,003	460,997	
		利用者負担金収入（公費）	976,000	1,021,746	△ 45,746	
		利用者負担金収入（一般）	31,644,000	31,817,580	△ 173,580	
		居宅介護料収入	27,265,000	27,210,210	54,790	
		（介護報酬収入）				
		介護報酬収入	21,996,000	21,827,339	168,661	
		介護予防報酬収入	1,960,000	1,965,796	△ 5,796	
		（利用者負担金収入）				
		介護負担金収入（一般）	3,098,000	3,196,656	△ 98,656	
		介護予防負担金収入（一般）	211,000	220,419	△ 9,419	
		地域密着型介護料収入	21,289,000	20,861,830	427,170	
		（介護報酬収入）				
		介護報酬収入	19,076,000	18,674,781	401,219	
		（利用者負担金収入）				
		介護負担金収入（公費）	1,000	1,370	△ 370	
		介護負担金収入（一般）	2,212,000	2,185,679	26,321	
		居宅介護支援介護料収入	3,965,000	3,957,430	7,570	
		居宅介護支援介護料収入	3,965,000	3,957,430	7,570	
		利用者等利用料収入	83,934,000	84,535,050	△ 601,050	
		居宅介護サービス利用料収入	0	160	△ 160	
		食費収入（公費）	21,432,000	21,347,740	84,260	
		食費収入（一般）	31,061,000	31,537,530	△ 476,530	
		居住費収入（公費）	11,885,000	11,847,140	37,860	
		居住費収入（一般）	19,556,000	19,802,480	△ 246,480	
		その他の事業収入	1,025,000	1,030,080	△ 5,080	
		受託事業収入	1,025,000	1,030,080	△ 5,080	
		（保険等査定減）	17,000	17,843	△ 843	
		障害福祉サービス等事業収入	381,000	387,450	△ 6,450	
		自立支援給付費収入	381,000	387,450	△ 6,450	
		介護給付費収入	381,000	387,450	△ 6,450	
		その他の事業収入	356,000	670,229	△ 314,229	
		その他の事業収入	356,000	670,229	△ 314,229	
		補助金事業収入	356,000	470,229	△ 114,229	
		その他の事業収入	0	200,000	△ 200,000	
		その他の収入	523,000	540,603	△ 17,603	
		利用者等外給食費収入	8,000	12,580	△ 4,580	
		雑収入	515,000	528,023	△ 13,023	
		事業活動収入計(1)	459,160,000	459,372,368	△ 212,368	
		人件費支出	306,305,000	305,877,882	427,118	
		職員給料支出	157,559,000	157,551,083	7,917	
		非常勤職員給与支出	21,709,000	21,516,035	192,965	
		職員等諸手当支出	34,340,000	34,058,556	281,444	
		扶養手当	3,139,000	3,137,960	1,040	
		住居手当	2,681,000	2,680,400	600	
		通勤手当	10,190,600	10,164,030	26,570	
		時間外勤務手当	3,252,400	3,083,295	169,105	
		夜間勤務手当	3,102,000	3,072,300	29,700	
		管理職手当	480,000	480,000	0	
		一時金	9,458,500	9,423,935	34,565	

る収支		リーダー手当	216,000	216,000	0	
		資格手当	281,000	280,636	364	
		夜間勤務手当調整額	1,316,000	1,301,000	15,000	
		早朝勤務手当	223,500	219,000	4,500	
		職員賞与支出	48,398,000	48,394,154	3,846	
		期末手当	31,015,000	31,013,887	1,113	
		勤勉手当	17,383,000	17,380,267	2,733	
		退職給付支出	6,529,000	6,791,880	△ 262,880	
		全事協退職年金共済	0	265,680	△ 265,680	
		退職共済掛金	6,529,000	6,526,200	2,800	
		法定福利費支出	37,770,000	37,566,174	203,826	
		事業費支出	76,837,000	76,581,878	255,122	
		給食費支出	32,434,000	32,387,706	46,294	
		介護用品費支出	7,928,000	7,924,317	3,683	
		保健衛生費支出	1,015,000	1,009,225	5,775	
		教養娯楽費支出	1,242,000	1,204,950	37,050	
		日用品費支出	755,000	751,952	3,048	
		水道光熱費支出	13,568,000	13,524,910	43,090	
		燃料費支出	5,106,000	5,058,806	47,194	
		消耗器具備品費支出	5,115,000	5,112,370	2,630	
		保険料支出	767,000	764,714	2,286	
		賃借料支出	6,152,000	6,147,380	4,620	
		車輌費支出	2,504,000	2,444,548	59,452	
		報償費支出	251,000	251,000	0	
		事務費支出	27,579,000	27,317,273	261,727	
		福利厚生費支出	2,079,000	2,048,667	30,333	
		職員被服費支出	283,000	254,902	28,098	
		旅費交通費支出	501,000	460,400	40,600	
		研修研究費支出	421,000	402,180	18,820	
		事務消耗品費支出	634,000	597,005	36,995	
		印刷製本費支出	107,000	103,630	3,370	
		修繕費支出	2,729,000	2,711,433	17,567	
		通信運搬費支出	1,111,000	1,054,183	56,817	
		会議費支出	1,000	840	160	
		広報費支出	307,000	302,780	4,220	
		業務委託費支出	15,570,000	15,569,234	766	
		手数料支出	311,000	308,312	2,688	
		租税公課支出	20,000	17,600	2,400	
		保守料支出	2,962,000	2,949,185	12,815	
		渉外費支出	7,000	5,000	2,000	
		諸会費支出	402,000	401,050	950	
		報償費支出	8,000	7,700	300	
		雑支出	126,000	123,172	2,828	
		負担金支出	11,818,000	11,818,000	0	
		負担金支出	11,818,000	11,818,000	0	
		本部経費負担金支出	11,818,000	11,818,000	0	
		利用者負担軽減額	157,000	156,500	500	
		事業活動支出計(2)	422,696,000	421,751,533	944,467	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		36,464,000	37,620,835	△ 1,156,835	
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	22,555,000	22,553,894	1,106	
		建物取得支出	16,698,000	16,697,880	120	
		車輌運搬具取得支出	2,029,000	2,028,618	382	
		器具及び備品取得支出	3,828,000	3,827,396	604	
		施設整備等支出計(5)	22,555,000	22,553,894	1,106	

ス	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 22,555,000	△ 22,553,894	△ 1,106	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	247,212,000	238,748,359	8,463,641	
		退職給付引当資産取崩収入	514,000	780,479	△ 266,479	
		退職金	246,000	247,679	△ 1,679	
		全事協退職年金共済	268,000	532,800	△ 264,800	
		施設整備等積立資産取崩収入	246,698,000	237,967,880	8,730,120	
		事業区分間長期貸付金回収収入	130,000	130,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	7,779,000	7,774,420	4,580	
		その他の活動収入計(7)	255,121,000	246,652,779	8,468,221	
	支出	積立資産支出	37,193,000	37,189,840	3,160	
		退職給付引当資産支出	1,978,000	1,975,590	2,410	
		全事協退職年金共済	1,978,000	1,975,590	2,410	
		施設整備等積立資産支出	35,215,000	35,214,250	750	
		拠点区分間繰入金支出	230,268,000	221,537,120	8,730,880	
		その他の活動支出計(8)	267,461,000	258,726,960	8,734,040	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 12,340,000	△ 12,074,181	△ 265,819	
予備費支出(10)			1,000,000	----------	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			569,000	2,992,760	△ 2,423,760	

前期末支払資金残高(12)	224,681,000	224,680,316	684	
当期末支払資金残高(11)+(12)	225,250,000	227,673,076	△ 2,423,076	

第2号第4様式

伊保庄園拠点区分　事業活動計算書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	457,774,086	454,158,477	3,615,609
		施設介護料収益	320,197,329	317,110,971	3,086,358
		介護報酬収益	287,358,003	284,971,699	2,386,304
		利用者負担金収益（公費）	1,021,746	941,054	80,692
		利用者負担金収益（一般）	31,817,580	31,198,218	619,362
		居宅介護料収益	27,210,210	52,198,088	△ 24,987,878
		（介護報酬収益）			
		介護報酬収益	21,827,339	43,229,935	△ 21,402,596
		介護予防報酬収益	1,965,796	2,766,499	△ 800,703
		（利用者負担金収益）			
		介護負担金収益（一般）	3,196,656	5,889,055	△ 2,692,399
		介護予防負担金収益（一般）	220,419	312,599	△ 92,180
		地域密着型介護料収益	20,861,830	0	20,861,830
		（介護報酬収益）			
		介護報酬収益	18,674,781	0	18,674,781
		（利用者負担金収益）			
		介護負担金収益（公費）	1,370	0	1,370
		介護負担金収益（一般）	2,185,679	0	2,185,679
		居宅介護支援介護料収益	3,957,430	5,177,750	△ 1,220,320
		居宅介護支援介護料収益	3,957,430	5,177,750	△ 1,220,320
		利用者等利用料収益	84,535,050	78,718,160	5,816,890
		居宅介護サービス利用料収益	160	1,610	△ 1,450
		食費収益（公費）	21,347,740	24,758,410	△ 3,410,670
		食費収益（一般）	31,537,530	28,258,320	3,279,210
		居住費収益（公費）	11,847,140	7,851,090	3,996,050
		居住費収益（一般）	19,802,480	17,848,730	1,953,750
		その他の事業収益	1,030,080	953,508	76,572
		受託事業収益	1,030,080	953,508	76,572
		（保険等査定減）	17,843	0	17,843
		障害福祉サービス等事業収益	387,450	70,040	317,410
		自立支援給付費収益	387,450	70,040	317,410
		介護給付費収益	387,450	70,040	317,410
		その他の事業収益	670,229	87,360	582,869
		その他の事業収益	670,229	87,360	582,869
		補助金事業収益	470,229	87,360	382,869
		その他の事業収益	200,000	0	200,000
		経常経費寄附金収益	0	130,000	△ 130,000
		その他の収益	540,603	543,069	△ 2,466
		受入研修費収益	0	149,750	△ 149,750
		利用者等外給食費収益	12,580	15,800	△ 3,220
		雑収益	528,023	377,519	150,504
		サービス活動収益計(1)	459,372,368	454,988,946	4,383,422
		人件費	308,647,622	307,044,601	1,603,021
		職員給料	157,551,083	151,118,998	6,432,085
		非常勤職員給与	21,516,035	24,122,579	△ 2,606,544
		職員等諸手当	34,058,556	36,219,839	△ 2,161,283
		扶養手当	3,137,960	3,011,696	126,264
		住居手当	2,680,400	2,739,900	△ 59,500
		通勤手当	10,164,030	10,462,360	△ 298,330
		時間外勤務手当	3,083,295	3,438,245	△ 354,950
		夜間勤務手当	3,072,300	3,380,235	△ 307,935

ビス活動増減の部		管理職手当	480,000	480,000	0
		一時金	9,423,935	10,817,403	△ 1,393,468
		リーダー手当	216,000	252,000	△ 36,000
		資格手当	280,636	360,000	△ 79,364
		夜間勤務手当調整額	1,301,000	1,278,000	23,000
		早朝勤務手当	219,000	0	219,000
		職員賞与	32,276,154	29,901,654	2,374,500
		期末手当	20,517,887	19,613,695	904,192
		勤勉手当	11,758,267	10,287,959	1,470,308
		賞与引当金繰入	19,951,000	18,701,000	1,250,000
		退職給付費用	8,311,620	11,366,040	△ 3,054,420
		退職金	0	3,390,450	△ 3,390,450
		全事協退職年金共済	1,785,420	1,672,890	112,530
		退職共済掛金	6,526,200	6,302,700	223,500
		法定福利費	34,983,174	35,614,491	△ 631,317
		事業費	76,581,878	72,486,407	4,095,471
		給食費	32,387,706	31,301,623	1,086,083
		介護用品費	7,924,317	7,521,950	402,367
		保健衛生費	1,009,225	1,063,799	△ 54,574
		教養娯楽費	1,204,950	1,329,980	△ 125,030
		日用品費	751,952	755,461	△ 3,509
		水道光熱費	13,524,910	13,187,212	337,698
	費用	燃料費	5,058,806	5,350,162	△ 291,356
		消耗器具備品費	5,112,370	3,666,850	1,445,520
		保険料	764,714	728,983	35,731
		賃借料	6,147,380	5,563,506	583,874
		車輌費	2,444,548	1,664,146	780,402
		報償費	251,000	254,100	△ 3,100
		雑費	0	98,635	△ 98,635
		事務費	27,317,273	27,580,944	△ 263,671
		福利厚生費	2,048,667	1,878,785	169,882
		職員被服費	254,902	244,855	10,047
		旅費交通費	460,400	587,130	△ 126,730
		研修研究費	402,180	531,110	△ 128,930
		事務消耗品費	597,005	608,610	△ 11,605
		印刷製本費	103,630	200,976	△ 97,346
		修繕費	2,711,433	3,117,851	△ 406,418
		通信運搬費	1,054,183	1,095,865	△ 41,682
		会議費	840	0	840
		広報費	302,780	193,860	108,920
		業務委託費	15,569,234	15,384,566	184,668
		手数料	308,312	523,212	△ 214,900
		租税公課	17,600	11,000	6,600
		保守料	2,949,185	2,684,539	264,646
		渉外費	5,000	11,500	△ 6,500
		諸会費	401,050	401,050	0
		報償費	7,700	8,930	△ 1,230
		雑費	123,172	97,105	26,067
		負担金費用	11,818,000	12,320,000	△ 502,000
		負担金費用	11,818,000	12,320,000	△ 502,000
		本部経費負担金費用	11,818,000	12,320,000	△ 502,000
		利用者負担軽減額	156,500	156,846	△ 346
		減価償却費	19,353,209	17,647,874	1,705,335
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,435,000	△ 6,992,999	557,999
		徴収不能引当金繰入	0	1,478,440	△ 1,478,440
		サービス活動費用計(2)	437,439,482	431,722,113	5,717,369
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		21,932,886	23,266,833	△ 1,333,947
サー	収				

サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)		0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			21,932,886	23,266,833	△ 1,333,947
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,851,370	12,826,210	△ 4,974,840
		その他の特別収益	1,230,396	0	1,230,396
		徴収不能引当金戻入益	982,717	0	982,717
		その他特別収益	247,679	0	247,679
		特別収益計(8)	9,081,766	12,826,210	△ 3,744,444
	費用	固定資産売却損・処分損	7	9	△ 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	6	6	0
		拠点区分間繰入金費用	221,537,120	5,241,960	216,295,160
		特別費用計(9)	221,537,127	5,241,969	216,295,158
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 212,455,361	7,584,241	△ 220,039,602
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 190,522,475	30,851,074	△ 221,373,549
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)			△ 190,522,475	30,851,074	△ 221,373,549
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		319,623,598	270,734,764	48,888,834
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		129,101,123	301,585,838	△ 172,484,715
	基本金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)		237,967,880	50,225,760	187,742,120
	施設整備等積立金取崩額		237,967,880	50,225,760	187,742,120
	その他の積立金積立額(18)		35,214,250	32,188,000	3,026,250
	施設整備等積立金積立額		35,214,250	32,188,000	3,026,250
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		331,854,753	319,623,598	12,231,155

第3号第4様式

伊保庄園拠点区分　貸借対照表

平成29年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	241,287,567	237,044,660	4,242,907	流動負債	34,061,214	32,543,784	1,517,430
現金預金	173,314,049	167,883,401	5,430,648	事業未払金	9,343,386	8,917,410	425,976
事業未収金	68,351,480	69,150,105	△ 798,625	未払費用	4,766,179	4,925,093	△ 158,914
未収金	18,761	0	18,761	預り金	649	281	368
未収補助金	99,000	0	99,000	賞与引当金	19,951,000	18,701,000	1,250,000
立替金	0	11,154	△ 11,154				
徴収不能引当金	△ 495,723	0	△ 495,723				
固定資産	493,668,900	692,156,741	△ 198,487,841	固定負債	31,485,450	30,290,339	1,195,111
基本財産	135,238,437	120,587,840	14,650,597	退職給付引当金	31,485,450	30,290,339	1,195,111
土地	71,478,000	71,478,000	0	負債の部合計	65,546,664	62,834,123	2,712,541
建物	63,760,437	49,109,840	14,650,597	純資産の部			
その他の固定資産	358,430,463	571,568,901	△ 213,138,438	国庫補助金等特別積立金	82,676,251	89,111,251	△ 6,435,000
建物	30,649,718	37,921,860	△ 7,272,142	国庫補助金等特別積立金	82,676,251	89,111,251	△ 6,435,000
構築物	1,827,892	3,067,737	△ 1,239,845	その他の積立金	254,878,799	457,632,429	△ 202,753,630
機械及び装置	3,108,000	4,089,750	△ 981,750	施設整備等積立金	254,878,799	457,632,429	△ 202,753,630
車輌運搬具	4,553,672	4,232,403	321,269	次期繰越活動増減差額	331,854,753	319,623,598	12,231,155
器具及び備品	12,253,183	12,365,352	△ 112,169	（うち当期活動増減差額）	△ 190,522,475	30,851,074	△ 221,373,549
建設仮勘定	0	1,468,800	△ 1,468,800				
権利	75,600	75,600	0				
ソフトウェア	1,063,149	1,759,631	△ 696,482				
事業区分間長期貸付金	3,535,000	3,665,000	△ 130,000				
拠点区分間長期貸付金	15,000,000	15,000,000	0				
退職給付引当資産	31,485,450	30,290,339	1,195,111				
施設整備等積立資産	254,878,799	457,632,429	△ 202,753,630	純資産の部合計	669,409,803	866,367,278	△ 196,957,475
資産の部合計	734,956,467	929,201,401	△ 194,244,934	負債及び純資産の部合計	734,956,467	929,201,401	△ 194,244,934

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
なお、現在有価証券は保有せず、残高なし。

（2）固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、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与引当資産に計上すると共に同額を退職給付引当金に計上している。
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。

・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

当法人における徴収不能引当金の計上方法は、該当する金銭債権の金額から直接控除し徴収不能引当金の金額を注記していたが、金銭債権から控除した額を貸借対照表上に計上した場合、実際の利用料など事業未収金等の債権額が把握しづらいこともあり、徴収不能引当金を貸借対照表上で債権額とは別に表示させ、債権管理を行いやすくするため、当会計年度から総額で表示された関連する債権の金額の次に、その控除科目として、徴収不能引当金を貸借対照表に計上する間接控除に変更した。
この結果、直接控除によった場合と比較して、流動資産の事業未収金が 476,962円、未収金が18,761円それぞれ増加し、これと同額の495,723円を流動資産の区分に「徴収不能引当金」として控除形式で表示した。

3．採用する退職給付制度

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、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に加入している。また、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、法人独自の退職制度を採用している。

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　特別養護老人ホーム伊保庄園
イ　指定短期入所生活介護事業
ウ　訪問介護ステーション伊保庄園
エ　デイサービスセンター伊保庄園
オ　伊保庄園居宅介護支援事業所
（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	71,478,000			71,478,000
建物	49,109,840	18,166,680	3,516,083	63,760,437
合計	120,587,840	18,166,680	3,516,083	135,238,437

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
土地（基本財産）	71,478,000		71,478,000
建物（基本財産）	231,795,401	168,034,964	63,760,437
建物	86,162,931	55,513,213	30,649,718
構築物	22,205,595	20,377,703	1,827,892
機械及び装置	7,854,000	4,746,000	3,108,000
車両運搬具	16,974,220	12,420,548	4,553,672
器具及び備品	66,643,371	54,390,188	12,253,183
権利	75,600		75,600
ソフトウェア	3,683,137	2,619,988	1,063,149
合計	506,872,255	318,102,604	188,769,651

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

退職給付引当金に係る、独立行政法人福祉医療機構共済制度との差額調整を行った。
この調整額　２４７，６７９円については、第２号の４様式　特別増減の部の「その他の特別収益」に計上した。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

別紙3(⑧)

社会福祉法人名 社会福祉法人　山口県社会福祉事業団
拠　点　区　分 伊保庄園

平成28年 4月 1日～平成29年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E) (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G) (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産															
土地	71,478,000	71,478,000	0	0	0	0	0	0	71,478,000	71,478,000	0	0	71,478,000	71,478,000	
建物	49,109,840	1	18,166,680	0	3,516,083	0	0	0	63,760,437	1	168,034,964	162,184,000	231,795,401	162,184,001	
基本財産合計	120,587,840	71,478,001	18,166,680	0	3,516,083	0	0	0	135,238,437	71,478,001	168,034,964	162,184,000	303,273,401	233,662,001	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	37,921,860	15,671,250	0	0	7,272,142	5,373,000	0	0	30,649,718	10,298,250	55,513,213	32,685,750	86,162,931	42,984,000	
構築物	3,067,737	1,962,000	0	0	1,239,845	1,062,000	0	0	1,827,892	900,000	20,377,703	17,100,002	22,205,595	18,000,002	
機械及び装置	4,089,750	0	0	0	981,750	0	0	0	3,108,000	0	4,746,000	0	7,854,000	0	
車両運搬具	4,232,403	0	2,028,618	0	1,707,348	0	1	0	4,553,672	0	12,420,548	0	16,974,220	0	
器具及び備品	12,365,352	0	3,827,396	0	3,939,559	0	6	0	12,253,183	0	54,390,188	0	66,643,371	0	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	1,468,800	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	61,677,102	17,633,250	5,856,014	0	15,140,644	6,435,000	1,468,807	0	52,392,465	11,198,250	147,447,652	49,785,752	199,840,117	60,984,002	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	75,600	0	0	0	0	0	0	0	75,600	0	0	0	75,600	0	
ソフトウェア	1,759,631	0	0	0	696,482	0	0	0	1,063,149	0	2,619,988	0	3,683,137	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,835,231	0	0	0	696,482	0	0	0	1,138,749	0	2,619,988	0	3,758,737	0	
その他の固定資産計	63,512,333	17,633,250	5,856,014	0	15,837,126	6,435,000	1,468,807	0	53,531,214	11,198,250	150,067,640	49,785,752	203,598,854	60,984,002	
基本財産及びその他の固定資産計	184,100,173	89,111,251	24,022,694	0	19,353,209	6,435,000	1,468,807	0	188,769,651	82,676,251	318,102,604	211,969,752	506,872,255	294,646,003	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	184,100,173	89,111,251	24,022,694	0	19,353,209	6,435,000	1,468,807	0	188,769,651	82,676,251					

別紙３（⑨）

引当金明細書

（自）平成28年 4月 1日　（至）平成29年 3月31日

山口県社会福祉事業団
伊保庄園

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金	0	1,478,440 ( )	982,717	( )	495,723	
賞与引当金	18,701,000	19,951,000 ( )	18,701,000	( )	19,951,000	
退職給付引当金	30,290,339	1,975,590 (190,170)	265,680	514,799 (267,120)	31,485,450	
計	48,991,339	23,405,030 (190,170)	19,949,397	514,799 (267,120)	51,932,173	

（注）当期減少額のその他に記載の514,799円の内訳は、以下のとおりである。

1　退職給付引当金に係る福祉医療機構共済制度との差額調整額　247,679円

2　人事異動に伴う退職給付引当金及び全事協退職年金共済預け金の移動　267,120円

伊保庄園拠点区分 事業活動明細書

（自）平成28年 4月 1日（至）平成29年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			サービス区分					内部取引消去	総合計
			特別養護老人ホーム伊保庄園	短期入所生活介護	短期介護ステーション伊保庄園	デイサービスセンター伊保庄園	伊保庄園居宅介護支援事業所		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	398,803,089	23,196,286	6,934,391	23,992,670	4,847,650		457,774,086
		施設介護料収益	320,197,329	0	0	0	0		320,197,329
		介護報酬収益	287,358,003	0	0	0	0		287,358,003
		利用者負担金収益（公費）	1,021,746	0	0	0	0		1,021,746
		利用者負担金収益（一般）	31,817,580	0	0	0	0		31,817,580
		居宅介護料収益	0	18,757,939	6,934,391	1,517,880	0		27,210,210
		（介護報酬収益）							
		介護報酬収益	0	16,132,553	5,685,012	9,774	0		21,827,339
		介護予防報酬収益	0	92,032	517,446	1,356,318	0		1,965,796
		（利用者負担金収益）							
		介護負担金収益（一般）	0	2,521,356	674,214	1,086	0		3,196,656
		介護予防負担金収益（一般）	0	11,998	57,719	150,702	0		220,419
		地域密着型介護料収益	0	0	0	20,861,830	0		20,861,830
		（介護報酬収益）							
		介護報酬収益	0	0	0	18,674,781	0		18,674,781
		（利用者負担金収益）							
		介護負担金収益（公費）	0	0	0	1,370	0		1,370
		介護負担金収益（一般）	0	0	0	2,185,679	0		2,185,679
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	3,957,430		3,957,430
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	3,957,430		3,957,430
		利用者等利用料収益	78,465,900	4,456,190	0	1,612,960	0		84,535,050
		居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	160	0		160
		食費収益（公費）	21,029,800	317,940	0	0	0		21,347,740
		食費収益（一般）	27,649,700	2,275,030	0	1,612,800	0		31,537,530
		居住費収益（公費）	11,619,660	227,480	0	0	0		11,847,140
		居住費収益（一般）	18,166,740	1,635,740	0	0	0		19,802,480
		その他の事業収益	139,860	0	0	0	890,220		1,030,080
		受託事業収益	139,860	0	0	0	890,220		1,030,080
		（保険等査定減）	0	17,843	0	0	0		17,843
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	387,450	0	0		387,450
		自立支援給付費収益	0	0	387,450	0	0		387,450
		介護給付費収益	0	0	387,450	0	0		387,450
		その他の事業収益	670,229	0	0	0	0		670,229
		その他の事業収益	670,229	0	0	0	0		670,229
		補助金事業収益	470,229	0	0	0	0		470,229
		その他の事業収益	200,000	0	0	0	0		200,000
		その他の収益	538,203	0	0	2,400	0		540,603
		利用者等外給食費収益	10,180	0	0	2,400	0		12,580
		雑収益	528,023	0	0	0	0		528,023
		サービス活動収益計(1)	400,011,521	23,196,286	7,321,841	23,995,070	4,847,650		459,372,368
	費	人件費	260,395,238	7,868,970	13,795,438	20,788,269	5,799,707		308,647,622
		職員給料	134,720,683	3,808,800	6,258,900	9,906,400	2,856,300		157,551,083
		非常勤職員給与	15,229,085	1,250,370	1,721,440	3,030,240	284,900		21,516,035
		職員等諸手当	29,106,130	1,037,634	1,478,839	1,794,289	641,664		34,058,556
		扶養手当	2,805,160	0	192,000	140,800	0		3,137,960
		住居手当	2,314,400	0	42,000	324,000	0		2,680,400
		通勤手当	8,367,840	268,160	478,200	882,540	167,290		10,164,030
		時間外勤務手当	2,331,803	21,964	178,823	172,331	378,374		3,083,295
		夜間勤務手当	2,911,020	161,280	0	0	0		3,072,300
		管理職手当	480,000	0	0	0	0		480,000
		一時金	8,155,571	586,230	515,816	166,318	0		9,423,935
		リーダー手当	108,000	0	36,000	36,000	36,000		216,000
		資格手当	136,636	0	36,000	48,000	60,000		280,636
		夜間勤務手当調整額	1,301,000	0	0	0	0		1,301,000
		早朝勤務手当	194,700	0	0	24,300	0		219,000
		職員賞与	28,086,006	180,000	1,490,930	1,914,906	604,312		32,276,154
		期末手当	17,712,738	180,000	967,908	1,330,679	326,562		20,517,887
		勤勉手当	10,373,268	0	523,022	584,227	277,750		11,758,267
		賞与引当金繰入	16,895,000	385,000	820,000	1,314,000	537,000		19,951,000
		退職給付費用	6,852,510	268,200	466,470	547,500	176,940		8,311,620
		全事協退職年金共済	1,577,910	0	64,170	100,500	42,840		1,785,420
		退職共済掛金	5,274,600	268,200	402,300	447,000	134,100		6,526,200
		法定福利費	29,505,824	938,966	1,558,859	2,280,934	698,591		34,983,174
		事業費	66,482,888	6,127,577	650,957	2,989,439	331,017		76,581,878
		給食費	29,598,012	1,861,581	0	928,113	0		32,387,706
		介護用品費	6,974,782	949,535	0	0	0		7,924,317
		保健衛生費	898,179	108,886	0	2,160	0		1,009,225
		教養娯楽費	1,020,523	71,051	0	113,376	0		1,204,950
		日用品費	632,863	83,356	0	35,733	0		751,952
		水道光熱費	10,987,550	1,506,560	126,000	904,800	0		13,524,910
		燃料費	4,366,312	595,401	0	97,093	0		5,058,806

	用	消耗器具備品費	4,511,000	389,834	0	211,536	0		5,112,370
		保険料	626,974	0	58,090	53,610	26,040		764,714
		賃借料	5,605,775	514,773	0	26,832	0		6,147,380
		車輌費	1,009,918	46,600	466,867	616,186	304,977		2,444,548
		報償費	251,000	0	0	0	0		251,000
		事務費	24,661,909	1,657,202	456,954	459,137	82,071		27,317,273
		福利厚生費	1,783,173	43,803	78,285	117,169	26,237		2,048,667
		職員被服費	238,773	0	8,062	0	8,067		254,902
		旅費交通費	168,340	0	283,500	2,680	5,880		460,400
		研修研究費	361,000	0	6,340	29,320	5,520		402,180
		事務消耗品費	535,677	0	0	61,328	0		597,005
		印刷製本費	63,822	0	39,808	0	0		103,630
		修繕費	2,546,193	0	0	165,240	0		2,711,433
		通信運搬費	881,297	98,468	22,583	42,000	9,835		1,054,183
		会議費	840	0	0	0	0		840
		広報費	302,780	0	0	0	0		302,780
		業務委託費	14,386,256	1,182,978	0	0	0		15,569,234
		手数料	280,644	0	8,556	13,400	5,712		308,312
		租税公課	17,600	0	0	0	0		17,600
		保守料	2,599,592	331,953	8,820	0	8,820		2,949,185
		渉外費	3,000	0	0	2,000	0		5,000
		諸会費	362,050	0	1,000	26,000	12,000		401,050
		報償費	7,700	0	0	0	0		7,700
		雑費	123,172	0	0	0	0		123,172
		負担金費用	10,428,000	768,000	0	622,000	0		11,818,000
		負担金費用	10,428,000	768,000	0	622,000	0		11,818,000
		本部経費負担金費用	10,428,000	768,000	0	622,000	0		11,818,000
		利用者負担軽減額	156,500	0	0	0	0		156,500
		減価償却費	17,157,733	158,484	0	2,036,992	0		19,353,209
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,435,000	0	0	0	0		△ 6,435,000
		サービス活動費用計(2)	372,847,268	16,580,233	14,903,349	26,895,837	6,212,795		437,439,482
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		27,164,253	6,616,053	△ 7,581,508	△ 2,900,767	△ 1,365,145		21,932,886
サービス活動外増減の部	収益								
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0	0		0
	費用								
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0		0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	0	0		0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			27,164,253	6,616,053	△ 7,581,508	△ 2,900,767	△ 1,365,145		21,932,886

別紙３（⑫）

積立金・積立資産明細書

（自）平成28年 4月 1日　（至）平成29年 3月31日

山口県社会福祉事業団
伊保庄園

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　要
施設整備等積立金	457,632,429	35,214,250	237,967,880	254,878,799	
計	457,632,429	35,214,250	237,967,880	254,878,799	

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　要
施設整備等積立資産	457,632,429	35,214,250	237,967,880	254,878,799	
計	457,632,429	35,214,250	237,967,880	254,878,799	