

# たちばな園区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	障害福祉サービス等事業収入	[ 255,066,000]	[ 259,318,955]	[ 4,252,955]	
	自立支援給付費収入	( 220,530,000)	( 222,874,890)	( 2,344,890)	
	介護給付費収入	210,239,000	212,293,550	2,054,550	
	計画相談支援給付費収入	10,291,000	10,581,340	290,340	
	障害児施設給付費収入	( 1,276,000)	( 1,273,540)	( 2,460)	
	障害児相談支援給付費収入	1,276,000	1,273,540	2,460	
	補足給付費収入	( 4,337,000)	( 4,341,214)	( 4,214)	
	特定障害者特別給付費収入	4,337,000	4,341,214	4,214	
	特定費用収入	24,273,000	24,437,984	164,984	
	その他の事業収入	( 4,650,000)	( 6,391,327)	( 1,741,327)	
	補助金事業収入(公費)	921,000	2,602,507	1,681,507	
	受託事業収入(公費)	3,435,000	3,487,380	52,380	
	受託事業収入(一般)	19,000	26,440	7,440	
	その他の事業収入	275,000	275,000	0	
	経常経費寄附金収入	[ 50,000]	[ 150,000]	[ 100,000]	
	受取利息配当金収入	[ 924,000]	[ 942,970]	[ 18,970]	
	その他の収入	[ 830,000]	[ 1,108,630]	[ 278,630]	
	受入研修費収入	20,000	20,000	0	
	利用者等外給食費収入	83,000	84,110	1,110	
雑収入	727,000	1,004,520	277,520		
事業活動収入計(1)	256,870,000	261,520,555	4,650,555		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[ 179,957,000]	[ 176,983,231]	[ 2,973,769]	
	職員給料支出	70,790,000	70,787,000	3,000	
	非常勤職員給与支出	20,689,000	20,301,524	387,476	
	職員等諸手当支出	( 29,989,000)	( 28,014,507)	( 1,974,493)	
	扶養手当	1,052,000	1,056,500	4,500	
	住居手当	2,349,000	2,346,800	2,200	
	通勤手当	4,784,000	4,767,520	16,480	
	時間外勤務手当	4,846,000	3,048,951	1,797,049	
	夜間勤務手当	4,865,000	4,745,000	120,000	
	管理職手当	241,000	240,000	1,000	
	処遇改善一時金	2,327,000	2,321,900	5,100	
	リーダー手当	37,000	36,000	1,000	
	資格手当	338,000	336,000	2,000	
	職務手当	481,000	480,000	1,000	
	地域手当	1,144,000	1,142,736	1,264	
	オンコール手当	361,000	360,000	1,000	
	特定処遇改善一時金	26,000	25,000	1,000	
	処遇改善手当	7,138,000	7,108,100	29,900	
	職員賞与支出	( 26,375,000)	( 26,370,241)	( 4,759)	
	期末手当	17,317,000	17,314,921	2,079	
	勤勉手当	9,058,000	9,055,320	2,680	
	退職給付支出	( 9,179,000)	( 9,175,289)	( 3,711)	
退職金	4,360,000	4,359,708	292		
全事協退職年金共済	2,860,000	2,859,081	919		
退職共済掛金	1,959,000	1,956,500	2,500		
法定福利費支出	22,935,000	22,334,670	600,330		
事業費支出	[ 39,796,000]	[ 38,030,594]	[ 1,765,406]		
給食費支出	16,856,000	16,469,791	386,209		
介護用品費支出	1,396,000	1,354,859	41,141		

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	737,000	700,123	36,877	
	教養娯楽費支出	570,000	518,295	51,705	
	日用品費支出	784,000	656,953	127,047	
	本人支給金支出	466,000	443,925	22,075	
	水道光熱費支出	8,270,000	7,854,321	415,679	
	燃料費支出	3,909,000	3,725,251	183,749	
	消耗器具備品費支出	2,343,000	2,267,572	75,428	
	保険料支出	268,000	266,220	1,780	
	賃借料支出	2,650,000	2,623,880	26,120	
	車輛費支出	1,083,000	787,164	295,836	
	報償費支出	154,000	153,000	1,000	
	雑支出	310,000	209,240	100,760	
	事務費支出	[ 39,172,000]	[ 38,244,486]	[ 927,514]	
	福利厚生費支出	781,000	769,833	11,167	
	職員被服費支出	135,000	46,549	88,451	
	旅費交通費支出	676,000	497,450	178,550	
	研修研究費支出	170,000	139,000	31,000	
	事務消耗品費支出	554,000	544,647	9,353	
	印刷製本費支出	36,000	20,468	15,532	
	修繕費支出	8,070,000	7,724,971	345,029	
	通信運搬費支出	1,985,000	1,915,267	69,733	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	広報費支出	120,000	60,000	60,000	
	業務委託費支出	21,461,000	21,390,583	70,417	
	手数料支出	216,000	205,853	10,147	
	租税公課支出	68,000	58,600	9,400	
	保守料支出	4,476,000	4,467,765	8,235	
	諸会費支出	291,000	291,000	0	
	報償費支出	18,000	17,500	500	
	雑支出	105,000	95,000	10,000	
	負担金支出	[ 5,378,000]	[ 5,669,962]	[ 291,962]	
	負担金支出	( 5,378,000)	( 5,669,962)	( 291,962)	
本部経費負担金支出	5,378,000	5,669,962	291,962		
事業活動支出計(2)	264,303,000	258,928,273	5,374,727		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,433,000	2,592,282	10,025,282		
施 設 整 備 等 に よ る 支 出					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	[ 4,981,000]	[ 4,980,844]	[ 156]	
	建物取得支出	3,826,000	3,825,844	156	
	器具及び備品取得支出	1,155,000	1,155,000	0	
固定資産除却・廃棄支出	[ 245,000]	[ 244,156]	[ 844]		
施設整備等支出計(5)	5,226,000	5,225,000	1,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,226,000	5,225,000	1,000		
そ の 他 の 収 入	積立資産取崩収入	[ 11,730,000]	[ 11,728,789]	[ 1,211]	
	退職給付引当資産取崩収入	( 7,220,000)	( 7,218,789)	( 1,211)	
	退職金	4,360,000	4,359,708	292	
	全事協退職年金共済	2,860,000	2,859,081	919	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の 活 動	修繕積立預金取崩収入	4,510,000	4,510,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	[ 19,000]	[ 24,200]	[ 5,200]	
	その他の活動収入計(7)	11,749,000	11,752,989	3,989	
に よ る 支 出	積立資産支出	[ 3,025,000]	[ 9,023,228]	[ 5,998,228]	
	退職給付引当資産支出	( 3,025,000)	( 3,023,228)	( 1,772)	
	退職金	2,068,000	2,067,698	302	
	全事協退職年金共済	957,000	955,530	1,470	
	施設整備等積立資産支出	0	6,000,000	6,000,000	
	その他の活動支出計(8)	3,025,000	9,023,228	5,998,228	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		8,724,000	2,729,761	5,994,239	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,935,000	97,043	4,032,043	

前期末支払資金残高(12)	37,375,000	37,374,706	294	
当期末支払資金残高(11)+(12)	33,440,000	37,471,749	4,031,749	

# たちばな園区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

山口県社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	障害福祉サービス等事業収益	[ 259,318,955]	[ 257,999,300]	[ 1,319,655]
	自立支援給付費収益	( 222,874,890)	( 219,528,250)	( 3,346,640)
	介護給付費収益	212,293,550	211,641,200	652,350
	計画相談支援給付費収益	10,581,340	7,887,050	2,694,290
	障害児施設給付費収益	( 1,273,540)	( 975,040)	( 298,500)
	障害児相談支援給付費収益	1,273,540	975,040	298,500
	補足給付費収益	( 4,341,214)	( 3,871,494)	( 469,720)
	特定障害者特別給付費収益	4,341,214	3,871,494	469,720
	特定費用収益	24,437,984	26,944,747	2,506,763
	その他の事業収益	( 6,391,327)	( 6,679,769)	( 288,442)
	補助金事業収益(公費)	2,602,507	3,206,769	604,262
	受託事業収益(公費)	3,487,380	0	3,487,380
	受託事業収益(一般)	26,440	0	26,440
	その他の事業収益	275,000	3,473,000	3,198,000
	経常経費寄附金収益	[ 150,000]	[ 0]	[ 150,000]
サービス活動収益計(1)	259,468,955	257,999,300	1,469,655	
サ ー ビ ス 活	人件費	[ 172,954,670]	[ 168,606,059]	[ 4,348,611]
	職員給料	70,787,000	72,021,332	1,234,332
	非常勤職員給与	20,301,524	17,186,989	3,114,535
	職員等諸手当	( 28,014,507)	( 28,991,804)	( 977,297)
	扶養手当	1,056,500	1,431,923	375,423
	住居手当	2,346,800	2,472,000	125,200
	通勤手当	4,767,520	4,848,530	81,010
	時間外勤務手当	3,048,951	2,269,599	779,352
	夜間勤務手当	4,745,000	5,190,000	445,000
	管理職手当	240,000	240,000	0
	処遇改善一時金	2,321,900	3,360,000	1,038,100
	リーダー手当	36,000	18,000	18,000
	資格手当	336,000	354,000	18,000
	職務手当	480,000	480,000	0
	地域手当	1,142,736	969,552	173,184
	オンコール手当	360,000	360,000	0
	特定処遇改善一時金	25,000	1,272,000	1,247,000
	処遇改善手当	7,108,100	4,063,500	3,044,600
	処遇改善特別一時金	0	1,662,700	1,662,700
	職員賞与	( 19,521,241)	( 19,154,566)	( 366,675)
	期末手当	12,949,921	13,073,641	123,720
	勤勉手当	6,571,320	6,080,925	490,395
	賞与引当金繰入	8,052,000	7,885,000	167,000
退職給付費用	( 4,979,728)	( 2,628,918)	( 2,350,810)	
退職金	2,067,698	721,197	2,788,895	
全事協退職年金共済	955,530	947,115	8,415	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 増 減 の 部 費 用	退職共済掛金	1,956,500	2,403,000	446,500
	法定福利費	21,298,670	20,737,450	561,220
	事業費	[ 38,030,594]	[ 39,310,757]	[ 1,280,163]
	給食費	16,469,791	18,165,461	1,695,670
	介護用品費	1,354,859	1,289,623	65,236
	保健衛生費	700,123	687,628	12,495
	教養娯楽費	518,295	480,192	38,103
	日用品費	656,953	599,932	57,021
	本人支給金	443,925	398,722	45,203
	水道光熱費	7,854,321	7,830,689	23,632
	燃料費	3,725,251	3,092,545	632,706
	消耗器具備品費	2,267,572	2,448,791	181,219
	保険料	266,220	293,032	26,812
	賃借料	2,623,880	2,679,804	55,924
	車輛費	787,164	1,094,259	307,095
	報償費	153,000	114,750	38,250
	雑費	209,240	135,329	73,911
	事務費	[ 38,244,486]	[ 38,520,897]	[ 276,411]
	福利厚生費	769,833	749,031	20,802
	職員被服費	46,549	66,600	20,051
	旅費交通費	497,450	791,588	294,138
	研修研究費	139,000	340,851	201,851
	事務消耗品費	544,647	523,071	21,576
	印刷製本費	20,468	21,546	1,078
	修繕費	7,724,971	6,702,265	1,022,706
	通信運搬費	1,915,267	1,853,008	62,259
	会議費	0	8,015	8,015
	広報費	60,000	98,500	38,500
	業務委託費	21,390,583	21,918,520	527,937
	手数料	205,853	443,469	237,616
	租税公課	58,600	59,000	400
	保守料	4,467,765	4,604,123	136,358
	諸会費	291,000	297,600	6,600
	報償費	17,500	22,500	5,000
雑費	95,000	21,210	73,790	
負担金費用	[ 5,669,962]	[ 5,442,000]	[ 227,962]	
負担金費用	( 5,669,962)	( 5,442,000)	( 227,962)	
本部経費負担金費用	5,669,962	5,442,000	227,962	
減価償却費	[ 6,423,389]	[ 6,345,598]	[ 77,791]	
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)	258,690,706	255,592,916	3,097,790	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	778,249	2,406,384	1,628,135	

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	受取利息配当金収益	[ 942,970]	[ 325,744]	[ 617,226]
	その他のサービス活動外収益	[ 1,108,630]	[ 958,381]	[ 150,249]
	受入研修費収益	20,000	20,000	0
	利用者等外給食費収益	84,110	78,230	5,880
	雑収益	1,004,520	860,151	144,369
	サービス活動外収益計(4)	2,051,600	1,284,125	767,475
	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)	2,051,600	1,284,125	767,475
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,829,849	3,690,509	860,660
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	[ 24,200]	[ 25,820]	[ 1,620]
	その他の特別収益	[ 0]	[ 396]	[ 396]
	徴収不能引当金戻入益	0	396	396
	特別収益計(8)	24,200	26,216	2,016
		固定資産売却損・処分損	[ 244,157]	[ 2]
	建物売却損・処分損	244,156	0	244,156
	器具及び備品売却損・処分損	1	2	1
	特別費用計(9)	244,157	2	244,155
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	219,957	26,214	246,171
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,609,892	3,716,723	1,106,831
法人税、住民税及び事業税(12)		[ 0]	[ 0]	[ 0]
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		2,609,892	3,716,723	1,106,831
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	51,244,568	54,289,845	3,045,277
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	53,854,460	58,006,568	4,152,108
	基本金取崩額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	その他の積立金取崩額(17)	[ 4,510,000]	[ 5,238,000]	[ 728,000]
	修繕積立金取崩額	4,510,000	5,082,900	572,900
	施設整備等積立金取崩額	0	155,100	155,100
	その他の積立金積立額(18)	[ 6,000,000]	[ 12,000,000]	[ 6,000,000]
	施設整備等積立金積立額	6,000,000	12,000,000	6,000,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	52,364,460	51,244,568	1,119,892

たちばな園区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

山口県社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	58,569,326	55,915,888	2,653,438	流動負債	29,149,577	26,426,182	2,723,395
現金預金	14,373,229	14,426,174	52,945	事業未払金	12,687,781	15,069,838	2,382,057
事業未収金	39,706,313	40,695,540	989,227	その他の未払金	7,218,789	301,860	6,916,929
未収金	2,859,081	374,083	2,484,998	未払費用	96,380	96,433	1,947
未収補助金	1,602,382	417,269	1,185,113	預り金	5,871	6,039	168
前払費用	28,321	2,822	25,499	職員預り金	1,086,756	3,067,012	1,980,256
				賞与引当金	8,052,000	7,885,000	167,000
固定資産	402,604,742	406,126,899	3,522,157	固定負債	9,554,370	13,123,981	3,569,611
基本財産	90,161,378	89,281,371	880,007	退職給付引当金	9,554,370	13,123,981	3,569,611
土地	69,044,638	69,044,638	0	負債の部合計	39,703,947	39,550,163	846,216
建物	21,116,740	20,236,733	880,007				
その他の固定資産	312,443,364	316,845,528	4,402,164	純 資 産 の 部			
建物	95,030	235,730	140,700	国庫補助金等特別積立金			
構築物	25	25	0	その他の積立金	83,381,798	86,014,193	2,632,395
車輜運搬具	8	504,626	504,618	修繕積立金	286,723,863	285,233,863	1,490,000
器具及び備品	5,938,068	7,509,703	1,571,635	施設整備等積立金	20,965,415	25,475,415	4,510,000
ソフトウェア	132,000	237,600	105,600	施設整備等積立金	265,758,448	259,758,448	6,000,000
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	52,364,460	51,244,568	1,119,892
退職給付引当資産	9,554,370	13,123,981	3,569,611	(うち当期活動増減差額)	2,609,892	3,716,723	1,106,831
修繕積立資産	20,965,415	25,475,415	4,510,000				
施設整備等積立資産	265,758,448	259,758,448	6,000,000	純資産の部合計	422,470,121	422,492,624	22,503
資産の部合計	461,174,068	462,042,787	868,719	負債及び純資産の部合計	461,174,068	462,042,787	868,719

## 計算書類に対する注記（たちばな園）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）

満期保有目的以外の債券

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

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

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

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

独立行政法人福祉医療機構退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

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

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会退職年金共済制度に係る退職給付引当金

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

- ・賞与引当金

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

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

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

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	69,044,638	0	0	69,044,638
建物	20,236,733	3,825,844	2,945,837	21,116,740
合計	89,281,371	3,825,844	2,945,837	90,161,378

### 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	41,134,375	21,116,740
建物	8,618,350	8,523,320	95,030
構築物	11,485,970	11,485,945	25
車輛運搬具	13,160,792	13,160,784	8
器具及び備品	40,757,855	34,819,787	5,938,068
ソフトウェア	2,718,303	2,586,303	132,000
合計	138,992,385	111,710,514	27,281,871

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	9,811,000	189,000
第404回信金中金債 修繕積立資産	20,000,000	19,472,000	528,000
第56回(株)日産FS無担保社債 修繕積立資産	100,000,000	97,610,000	2,390,000
第63回(株)ホンダファイナンス無担保社債 施設整備積立資産	50,000,000	49,940,000	60,000
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	11,097,600	902,400
合計	192,000,000	187,930,600	4,069,400

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