

令和4年度

決算報告書

(R4. 4. 1~R5. 3. 31)



社会福祉法人

長門市社会福祉協議会

目次

	ページ		ページ
資金収支計算書[第1号の1様式]	1	《障害者総合支援事業拠点》	
事業活動計算書[第2号の1様式]	2	拠点区分資金収支計算書[第1号の4様式]	43
貸借対照表[第3号の1様式]	3	拠点区分事業活動計算書[第2号の4様式]	44
社会福祉事業区分資金収支内訳表[第1号の3様式]	4	拠点区分貸借対照表[第3号の4様式]	46
社会福祉事業区分事業活動内訳表[第2号の3様式]	5	財務諸表に対する注記	47
社会福祉事業区分貸借対照表内訳表[第3号の3様式]	6	基本財産及びその他の固定資産の明細書[別紙1]	50
財務諸表に対する注記(法人全体用)	7	引当金明細書[別紙2]	51
《地域福祉推進事業拠点》		地域福祉推進事業拠点区分事業活動明細書[別紙3]	52
拠点区分資金収支計算書[第1号の4様式]	11	介護保険事業拠点区分事業活動明細書[別紙3]	53
拠点区分事業活動計算書[第2号の4様式]	13	障害者総合支援事業拠点区分事業活動明細書[別紙3]	54
拠点区分貸借対照表[第3号の4様式]	16	《附属明細書》	
財務諸表に対する注記	17	借入金明細書[別紙3]	55
基本財産及びその他の固定資産の明細書[別紙1]	20	寄附金収益明細書[別紙3]	56
引当金明細書[別紙2]	21	補助金事業等収益明細書[別紙3]	57
《依山湯の家拠点》		事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書[別紙3:④]	58
拠点区分資金収支計算書[第1号の4様式]	22	事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書[別紙3:⑤]	59
拠点区分事業活動計算書[第2号の4様式]	24	基本金明細書[別紙3:⑥]	60
拠点区分貸借対照表[第3号の4様式]	26	国庫補助金等特別積立金明細書[別紙3:⑦]	61
財務諸表に対する注記	27	積立金・積立資産明細書[別紙3:⑩] 地域福祉推進事業拠点	62
基本財産及びその他の固定資産の明細書[別紙1]	30	積立金・積立資産明細書[別紙3:⑩] 依山湯の家事業拠点	63
引当金明細書[別紙2]	31	積立金・積立資産明細書[別紙3:⑩] 介護保険事業拠点	64
《介護保険事業拠点》		積立金・積立資産明細書[別紙3:⑩] 障害者総合支援事業拠点	65
拠点区分資金収支計算書[第1号の4様式]	32	財産目録[別紙4]	66
拠点区分事業活動計算書[第2号の4様式]	34	監査報告書	67
拠点区分貸借対照表[第3号の4様式]	37		
財務諸表に対する注記	38		
基本財産及びその他の固定資産の明細書[別紙1]	41		
引当金明細書[別紙2]	42		

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	会費収入	3,600,000	3,567,300	32,700	
	寄附金収入	9,685,000	11,199,536	-1,514,536	予算積算相違によるもの
	経常経費補助金収入	54,588,000	55,678,207	-1,090,207	予算積算相違によるもの
	受託金収入	30,293,000	29,528,409	764,591	
	貸付事業収入	768,000	466,000	302,000	
	事業収入	2,767,000	3,802,202	-1,035,202	予算積算相違によるもの
	介護保険事業収入	352,891,000	353,891,330	-1,000,330	予算積算相違によるもの
	児童福祉事業収入	263,301,000	252,921,123	10,379,877	予算積算相違によるもの
	保育事業収入	12,804,000	12,972,760	-168,760	
	障害福祉サービス等事業収入	21,645,000	21,660,208	-15,208	
	受取利息配当金収入	78,000	89,961	-11,961	
	その他の収入	3,044,000	2,892,560	151,440	
	事業活動収入計(1)	755,464,000	748,669,596	6,794,404	
	人件費支出	593,551,000	589,285,153	4,265,847	予算積算相違によるもの
	事業費支出	85,874,000	78,919,457	6,954,543	予算積算相違によるもの
	事務費支出	53,470,000	46,155,097	7,314,903	予算積算相違によるもの
	貸付事業支出	2,460,000	1,840,000	620,000	
	共同募金配分金事業費支出	260,000	260,000	0	
	助成金支出	5,582,000	5,572,177	9,823	
負担金支出	6,233,000	6,233,000	0		
その他の支出	348,000	318,260	29,740		
事業活動支出計(2)	747,778,000	728,583,144	19,194,856		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,686,000	20,086,452	-12,400,452		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	1,600,000	2,465,000	-865,000	
	施設整備等寄附金収入	1,816,000	1,815,835	165	
	固定資産売却収入	53,000	53,010	-10	
	施設整備等収入計(4)	3,469,000	4,333,845	-864,845	
	固定資産取得支出	16,133,000	16,200,746	-67,746	
施設整備等支出計(5)	16,133,000	16,200,746	-67,746		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-12,664,000	-11,866,901	-797,099		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	8,238,000	8,237,821	179	
	その他の活動による収入	578,000	575,511	2,489	
	その他の活動収入計(7)	8,816,000	8,813,332	2,668	
	積立資産支出	7,151,000	7,108,560	42,440	
	その他の活動による支出	742,000	742,356	-356	
その他の活動支出計(8)	7,893,000	7,850,916	42,084		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	923,000	962,416	-39,416		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-4,055,000	9,181,967	-13,236,967		
前期末支払資金残高(12)	131,304,000	131,297,690	6,310		
当期末支払資金残高(11)+(12)	127,249,000	140,479,657	-13,230,657		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	会費収益	3,567,300	3,586,500	-19,200
		寄附金収益	11,199,536	10,435,698	763,838
		経常経費補助金収益	55,678,207	46,930,147	8,748,060
		受託金収益	29,528,409	23,331,045	6,197,364
		事業収益	3,802,202	3,145,459	656,743
		介護保険事業収益	353,891,330	371,528,650	-17,637,320
		児童福祉事業収益	252,921,123	208,808,711	44,112,412
		保育事業収益	12,972,760	12,049,920	922,840
		障害福祉サービス等事業収益	21,660,208	22,045,920	-385,712
		その他の収益	123,454	1,008,806	-885,352
		サービス活動収益計(1)	745,344,529	702,870,856	42,473,673
	費用	人件費	594,388,892	547,783,988	46,604,904
		事業費	78,919,457	86,797,946	-7,878,489
		事務費	46,155,097	43,960,613	2,194,484
返還金費用		0	1,628,349	-1,628,349	
共同募金配分金事業費		260,000	260,000	0	
助成金費用		5,572,177	5,849,309	-277,132	
負担金費用		6,233,000	0	6,233,000	
減価償却費		32,530,838	27,576,003	4,954,835	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-14,559,964	-11,591,306	-2,968,658	
サービス活動費用計(2)	749,499,497	702,264,902	47,234,595		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-4,154,968	605,954	-4,760,922	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	3,450	-3,450
		受取利息配当金収益	89,961	170,196	-80,235
		その他のサービス活動外収益	2,769,106	913,282	1,855,824
		サービス活動外収益計(4)	2,859,067	1,086,928	1,772,139
	費用	支払利息	0	3,450	-3,450
		その他のサービス活動外費用	318,260	591,450	-273,190
サービス活動外費用計(5)		318,260	594,900	-276,640	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,540,807	492,028	2,048,779	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-1,614,161	1,097,982	-2,712,143	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,465,000	79,500,980	-77,035,980
		施設整備等寄附金収益	1,815,835	0	1,815,835
		固定資産売却益	53,009	21,779	31,230
		その他の特別収益	575,511	262,175	313,336
		特別収益計(8)	4,909,355	79,784,934	-74,875,579
	費用	固定資産売却損・処分損	5	0	5
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,465,000	79,500,980	-77,035,980
その他の特別損失		742,356	30,840	711,516	
特別費用計(9)		3,207,361	79,531,820	-76,324,459	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,701,994	253,114	1,448,880	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		87,833	1,351,096	-1,263,263	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		344,279,291	342,928,195	1,351,096
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		344,367,124	344,279,291	87,833
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)		6,233,000	0	6,233,000
	その他の積立金積立額(17)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		350,600,124	344,279,291	6,320,833	

法人単位貸借対照表

令和 5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	184,219,822	178,893,202	5,326,620	流動負債	43,202,165	47,595,512	-4,393,347
現金預金	117,912,122	112,644,657	5,267,465	事業未払金	40,364,586	44,162,190	-3,797,604
事業未収金	63,733,017	64,570,688	-837,671	預り金	9,114	0	9,114
未収補助金	769,550	337,084	432,466	職員預り金	2,814,365	3,133,322	-318,957
立替金	634,190	250,085	384,105	前受金	14,100	0	14,100
前払金	111,000	0	111,000	仮受金	0	300,000	-300,000
1年以内回収予定長期貸付金	538,000	0	538,000	固定負債	51,886,714	47,015,491	4,871,223
仮払金	521,943	1,090,688	-568,745	長期運営資金借入金	3,310,000	3,310,000	0
固定資産	739,475,040	756,330,915	-16,855,875	退職給付引当金	48,576,714	43,705,491	4,871,223
基本財産	487,333,220	509,024,174	-21,690,954	負債の部合計	95,088,879	94,611,003	477,876
土地	17,761,067	17,761,067	0	純 資 産 の 部			
建物	465,272,153	486,963,107	-21,690,954	基本金	4,300,000	4,300,000	0
定期預金	4,300,000	4,300,000	0	基本金	4,300,000	4,300,000	0
その他の固定資産	252,141,820	247,306,741	4,835,079	国庫補助金等特別積立金	305,504,612	317,599,576	-12,094,964
建物	9,781,213	10,471,726	-690,513	国庫補助金等特別積立金	305,504,612	317,599,576	-12,094,964
構築物	735,899	997,448	-261,549	その他の積立金	168,201,247	174,434,247	-6,233,000
機械及び装置	432,774	911,508	-478,734	貸付事業積立金	4,424,600	4,424,600	0
車両運搬具	6,746,188	7,768,011	-1,021,823	人件費積立金	37,305,647	37,305,647	0
器具及び備品	15,292,151	9,886,586	5,405,565	修繕積立金	21,554,000	21,554,000	0
権利	175,280	175,280	0	備品等購入積立金	14,670,000	14,670,000	0
ソフトウェア	2,938,050	553,050	2,385,000	施設整備等積立金	71,320,000	71,320,000	0
投資有価証券	580,000	580,000	0	施設・設備整備積立金	18,927,000	25,160,000	-6,233,000
長期貸付金	3,083,994	2,247,994	836,000	次期繰越活動増減差額	350,600,124	344,279,291	6,320,833
退職給付引当資産	48,576,714	43,705,491	4,871,223	次期繰越活動増減差額	350,600,124	344,279,291	6,320,833
措置施設繰越積立資産	144,849,647	144,849,647	0	(うち当期活動増減差額)	87,833	1,351,096	-1,263,263
施設・設備整備積立資産	18,927,000	25,160,000	-6,233,000				
その他の固定資産	22,910	0	22,910	純資産の部合計	828,605,983	840,613,114	-12,007,131
資産の部合計	923,694,862	935,224,117	-11,529,255	負債及び純資産の部合計	923,694,862	935,224,117	-11,529,255

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和4年4月1日（至）令和5年3月31日

（単位：円）

勘定科目		地域福祉推進事業 拠点	俵山湯の家拠点	介護保険事業拠点	障害者総合支援事 業拠点	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							
	会費収入	3,567,300	0	0	0	3,567,300	0	3,567,300
	寄附金収入	10,094,536	1,085,000	20,000	0	11,199,536	0	11,199,536
	経常経費補助金収入	55,678,207	0	0	0	55,678,207	0	55,678,207
	受託金収入	29,528,409	0	0	0	29,528,409	0	29,528,409
	貸付事業収入	466,000	0	0	0	466,000	0	466,000
	事業収入	3,787,352	0	0	14,850	3,802,202	0	3,802,202
	介護保険事業収入	0	0	353,891,330	0	353,891,330	0	353,891,330
	児童福祉事業収入	0	252,921,123	0	0	252,921,123	0	252,921,123
	保育事業収入	12,972,760	0	0	0	12,972,760	0	12,972,760
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	21,660,208	21,660,208	0	21,660,208
	受取利息配当金収入	17,418	72,543	0	0	89,961	0	89,961
	その他の収入	1,644,519	1,124,764	77,228	46,049	2,892,560	0	2,892,560
	事業活動収入計(1)	117,756,501	255,203,430	353,988,558	21,721,107	748,669,596	0	748,669,596
	支出							
	人件費支出	101,177,049	175,655,338	295,321,530	17,131,236	589,285,153	0	589,285,153
	事業費支出	6,800,514	37,007,541	33,316,477	1,794,925	78,919,457	0	78,919,457
	事務費支出	13,707,920	13,316,917	18,338,213	792,047	46,155,097	0	46,155,097
	貸付事業支出	640,000	1,200,000	0	0	1,840,000	0	1,840,000
	共同募金配分金事業費支出	260,000	0	0	0	260,000	0	260,000
助成金支出	5,572,177	0	0	0	5,572,177	0	5,572,177	
負担金支出	6,233,000	0	0	0	6,233,000	0	6,233,000	
その他の支出	101,660	216,600	0	0	318,260	0	318,260	
事業活動支出計(2)	134,492,320	227,396,396	346,976,220	19,718,208	728,583,144	0	728,583,144	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-16,735,819	27,807,034	7,012,338	2,002,899	20,086,452	0	20,086,452	
収入								
施設整備等補助金収入	0	865,000	1,600,000	0	2,465,000	0	2,465,000	
施設整備等寄附金収入	0	0	1,815,835	0	1,815,835	0	1,815,835	
固定資産売却収入	0	0	53,010	0	53,010	0	53,010	
施設整備等収入計(4)	0	865,000	3,468,845	0	4,333,845	0	4,333,845	
支出								
固定資産取得支出	0	6,697,431	9,503,315	0	16,200,746	0	16,200,746	
施設整備等支出計(5)	0	6,697,431	9,503,315	0	16,200,746	0	16,200,746	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-5,832,431	-6,034,470	0	-11,866,901	0	-11,866,901	
その他の収入								
積立資産取崩収入	8,237,821	0	0	0	8,237,821	0	8,237,821	
拠点区分間繰入金収入	12,300,154	0	4,627,263	2,714,799	19,642,216	-19,642,216	0	
その他の活動による収入	0	0	562,714	12,797	575,511	0	575,511	
その他の活動収入計(7)	20,537,975	0	5,189,977	2,727,596	28,455,548	-19,642,216	8,813,332	
支出								
積立資産支出	4,657,063	2,451,497	0	0	7,108,560	0	7,108,560	
拠点区分間繰入金支出	2,717,027	0	12,116,290	4,808,899	19,642,216	-19,642,216	0	
その他の活動による支出	709,830	0	27,668	4,858	742,356	0	742,356	
その他の活動支出計(8)	8,083,920	2,451,497	12,143,958	4,813,757	27,493,132	-19,642,216	7,850,916	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,454,055	-2,451,497	-6,953,981	-2,086,161	962,416	0	962,416	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-4,281,764	19,523,106	-5,976,113	-83,262	9,181,967	0	9,181,967	
前期末支払資金残高(11)	16,526,840	32,876,450	81,205,700	688,700	131,297,690	0	131,297,690	
当期末支払資金残高(10)+(11)	12,245,076	52,399,556	75,229,587	605,438	140,479,657	0	140,479,657	

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		地域福祉推進事業拠点	俵山湯の家拠点	介護保険事業拠点	障害者総合支援事業拠点	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	会費収益	3,567,300	0	0	0	0	3,567,300	
		寄附金収益	10,094,536	1,085,000	20,000	0	0	11,199,536	
		経常経費補助金収益	55,678,207	0	0	0	0	55,678,207	
		受託金収益	29,528,409	0	0	0	0	29,528,409	
		事業収益	3,787,352	0	0	14,850	0	3,802,202	
		介護保険事業収益	0	0	353,891,330	0	0	353,891,330	
		児童福祉事業収益	0	252,921,123	0	0	0	252,921,123	
		保育事業収益	12,972,760	0	0	0	0	12,972,760	
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	21,660,208	0	21,660,208	
		その他の収益	99,354	24,100	0	0	0	123,454	
		サービス活動収益計(1)	115,727,918	254,030,223	353,911,330	21,675,058	0	745,344,529	
		費用	人件費	103,829,291	178,106,835	295,321,530	17,131,236	0	594,388,892
			事業費	6,800,514	37,007,541	33,316,477	1,794,925	0	78,919,457
			事務費	13,707,920	13,316,917	18,338,213	792,047	0	46,155,097
			共同基金配分金事業費	260,000	0	0	0	0	260,000
			助成金費用	5,572,177	0	0	0	0	5,572,177
			負担金費用	6,233,000	0	0	0	0	6,233,000
		減価償却費	1,802,537	14,011,958	12,524,927	4,191,416	0	32,530,838	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,040	-9,852,535	-3,196,851	-1,490,538	0	-14,559,964	
		サービス活動費用計(2)	138,185,399	232,590,716	356,304,296	22,419,086	0	749,499,497	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-22,457,481	21,439,507	-2,392,966	-744,028	0	-4,154,968	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	17,418	72,543	0	0	0	89,961	
		その他のサービス活動外収益	1,545,165	1,100,664	77,228	46,049	0	2,769,106	
		サービス活動外収益計(4)	1,562,583	1,173,207	77,228	46,049	0	2,859,067	
		その他のサービス活動外費用	101,660	216,600	0	0	0	318,260	
		サービス活動外費用計(5)	101,660	216,600	0	0	0	318,260	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,460,923	956,607	77,228	46,049	0	2,540,807		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-20,996,558	22,396,114	-2,315,738	-697,979	-1,614,161	0	-1,614,161	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	865,000	1,600,000	0	0	2,465,000	
		施設整備等寄附金収益	0	0	1,815,835	0	0	1,815,835	
		固定資産売却益	0	0	53,009	0	0	53,009	
		拠点区分間繰入金収益	12,300,154	0	4,627,263	2,714,799	0	19,642,216	
		拠点区分間固定資産移管収益	19,024,501	0	58,176,064	4	0	77,200,569	
		その他の特別収益	0	0	562,714	12,797	0	575,511	
		特別収益計(8)	31,324,655	865,000	66,834,885	2,727,600	0	101,752,140	
		費用	固定資産売却損・処分損	1	3	1	0	0	5
			国庫補助金等特別積立金積立額	0	865,000	1,600,000	0	0	2,465,000
			拠点区分間繰入金費用	2,717,027	0	12,116,290	4,808,899	0	19,642,216
		拠点区分間固定資産移管費用	58,176,066	0	19,024,501	2	0	77,200,569	
		その他の特別損失	709,830	0	27,668	4,858	0	742,356	
		特別費用計(9)	61,602,924	865,003	32,768,460	4,813,759	0	100,050,146	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-30,278,269	-3	34,066,425	-2,086,159	0	0	1,701,994	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-51,274,827	22,396,111	31,750,687	-2,784,138	0	0	87,833	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	57,725,838	96,874,845	136,903,311	52,775,297	0	0	344,279,291	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,451,011	119,270,956	168,653,998	49,991,159	0	0	344,367,124	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	6,233,000	0	0	0	0	0	6,233,000	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		12,684,011	119,270,956	168,653,998	49,991,159	0	0	350,600,124	

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	地域福祉推進事業 拠点	依山湯の家拠点	介護保険事業拠点	障害者総合支援事 業拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	18,226,869	63,416,051	98,693,821	3,883,081	184,219,822	0	184,219,822
現金預金	16,991,378	54,749,655	46,167,115	3,974	117,912,122	0	117,912,122
事業未収金	457,491	6,966,006	52,430,413	3,879,107	63,733,017	0	63,733,017
未収補助金	129,000	560,000	80,550	0	769,550	0	769,550
立替金	0	618,447	15,743	0	634,190	0	634,190
前払金	111,000	0	0	0	111,000	0	111,000
1年以内回収予定長期貸付金	538,000	0	0	0	538,000	0	538,000
仮払金	0	521,943	0	0	521,943	0	521,943
固定資産	62,486,642	469,223,710	138,800,055	68,964,633	739,475,040	0	739,475,040
基本財産	4,300,001	295,059,702	123,107,067	64,866,450	487,333,220	0	487,333,220
土地	0	0	6,420,767	11,340,300	17,761,067	0	17,761,067
建物	1	295,059,702	116,686,300	53,526,150	465,272,153	0	465,272,153
定期預金	4,300,000	0	0	0	4,300,000	0	4,300,000
その他の固定資産	58,186,641	174,164,008	15,692,988	4,098,183	252,141,820	0	252,141,820
建物	3,950,381	251,800	1,928,306	3,650,726	9,781,213	0	9,781,213
構築物	441,000	128,742	139,382	26,775	735,899	0	735,899
機械及び装置	12,099	1	0	420,674	432,774	0	432,774
車輛運搬具	263,555	1,965,382	4,517,246	5	6,746,188	0	6,746,188
器具及び備品	904,605	8,082,209	6,305,334	3	15,292,151	0	15,292,151
権利	175,280	0	0	0	175,280	0	175,280
ソフトウェア	151,200	0	2,786,850	0	2,938,050	0	2,938,050
投資有価証券	530,000	50,000	0	0	580,000	0	580,000
長期貸付金	1,283,994	1,800,000	0	0	3,083,994	0	3,083,994
退職給付引当資産	31,547,527	17,029,187	0	0	48,576,714	0	48,576,714
措置施設繰越積立資産	0	144,849,647	0	0	144,849,647	0	144,849,647
施設・設備整備積立資産	18,927,000	0	0	0	18,927,000	0	18,927,000
その他の固定資産	0	7,040	15,870	0	22,910	0	22,910
資産の部合計	80,713,511	532,639,761	237,493,876	72,847,714	923,694,862	0	923,694,862
流動負債	5,443,793	11,016,495	23,464,234	3,277,643	43,202,165	0	43,202,165
事業未払金	4,651,634	10,942,895	21,492,414	3,277,643	40,364,586	0	40,364,586
預り金	6,300	0	2,814	0	9,114	0	9,114
職員預り金	771,759	73,600	1,969,006	0	2,814,365	0	2,814,365
前受金	14,100	0	0	0	14,100	0	14,100
固定負債	34,857,527	17,029,187	0	0	51,886,714	0	51,886,714
長期運営資金借入金	3,310,000	0	0	0	3,310,000	0	3,310,000
退職給付引当金	31,547,527	17,029,187	0	0	48,576,714	0	48,576,714
負債の部合計	40,301,320	28,045,682	23,464,234	3,277,643	95,088,879	0	95,088,879
基本金	4,300,000	0	0	0	4,300,000	0	4,300,000
基本金	4,300,000	0	0	0	4,300,000	0	4,300,000
国庫補助金等特別積立金	76,580	240,473,476	45,375,644	19,578,912	305,504,612	0	305,504,612
国庫補助金等特別積立金	76,580	240,473,476	45,375,644	19,578,912	305,504,612	0	305,504,612
その他の積立金	23,351,600	144,849,647	0	0	168,201,247	0	168,201,247
貸付事業積立金	4,424,600	0	0	0	4,424,600	0	4,424,600
人件費積立金	0	37,305,647	0	0	37,305,647	0	37,305,647
修繕積立金	0	21,554,000	0	0	21,554,000	0	21,554,000
備品等購入積立金	0	14,670,000	0	0	14,670,000	0	14,670,000
施設整備等積立金	0	71,320,000	0	0	71,320,000	0	71,320,000
施設・設備整備積立金	18,927,000	0	0	0	18,927,000	0	18,927,000
次期繰越活動増減差額	12,684,011	119,270,956	168,653,998	49,991,159	350,600,124	0	350,600,124
次期繰越活動増減差額	12,684,011	119,270,956	168,653,998	49,991,159	350,600,124	0	350,600,124
(うち当期活動増減差額)	-51,274,827	22,396,111	31,750,687	-2,784,138	87,833	0	87,833
純資産の部合計	40,412,191	504,594,079	214,029,642	69,570,071	828,605,983	0	828,605,983
負債及び純資産の部合計	80,713,511	532,639,761	237,493,876	72,847,714	923,694,862	0	923,694,862

計算書類に対する注記

(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当ありません。

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）によります。
- ② ①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
- ③ ①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法によります。

当法人において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
- ② リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法により計算します。

イ 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り計算します。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。

当法人においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：重要性が乏しいため、引当金の計上はしていません。
- ② 徴収不能引当金：未入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。
当法人において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

(4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

3. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金。
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金。

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等は以下のとおりです。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 当法人は社会福祉事業のみを実施しているため、事業区分別内訳表は作成していません。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 当法人における各拠点区分及びサービス区分の内容は以下のとおりです。
 - ① 地域福祉推進事業拠点区分
 - ア 法人運営事業サービス区分
 - イ 善意銀行事業サービス区分
 - ウ 退職金積立事業サービス区分
 - エ 法外援護資金サービス区分
 - オ 生活安定対策資金サービス区分
 - カ 共同募金配分金事業サービス区分
 - キ 地域福祉事業サービス区分
 - ク 受託事業サービス区分
 - ② 俵山湯の家拠点区分
 - ア 俵山湯の家運営事業サービス区分
 - ③ 介護保険事業拠点区分
 - ア 訪問入浴介護事業サービス区分
 - イ 居宅介護支援事業サービス区分
 - ウ 訪問介護事業サービス区分
 - エ 通所介護事業サービス区分
 - オ グループホーム事業サービス区分
 - カ 西地域包括支援センターサービス区分
 - ④ 障害者総合支援事業拠点区分
 - ア 居宅介護・重度訪問介護事業サービス区分
 - イ 地域生活支援事業サービス区分

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す。

(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	17,761,067	0	0	17,761,067
建物	486,963,107	330,000	22,020,954	465,272,153
定期預金	4,300,000	0	0	4,300,000
合 計	509,024,174	330,000	22,020,954	487,333,220

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
該当ありません。

8. 担保に供している資産
該当ありません。

9. 有形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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基）	696,972,101	231,699,948	465,272,153
建物（固）	15,400,157	5,618,944	9,781,213
構築物（固）	3,801,185	3,065,286	735,899
機械・装置	7,511,829	7,079,055	432,774
車輛運搬具	75,629,048	68,882,860	6,746,188
器具備品	68,151,493	52,859,342	15,292,151
合 計	867,465,813	369,205,435	498,260,378

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当ありません。			
合 計			

11. 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当ありません。			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
	該当ありません。										

13. 重要な偶発債務

該当ありません。

14. 重要な後発事象

該当ありません。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当ありません。

16. 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

国庫補助金等特別積立金明細書において、俵山湯の家拠点区分の国庫補助金等特別積立金取崩額（9,852,535円）のうち865,000円については、減価償却額に対応する取崩ではなく、当期積立額のうち500,000円は消耗品費に対応するものとして、365,000円は修繕費として、即時取崩したものです。

地域福祉推進事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	会費収入	3,600,000	3,567,300	32,700	
	一般会費収入	3,500,000	3,462,300	37,700	
	特別会費収入	100,000	105,000	-5,000	
	寄附金収入	8,700,000	10,094,536	-1,394,536	
	経常経費寄附金収入	8,700,000	10,094,536	-1,394,536	予算積算相違によるもの
	経常経費補助金収入	54,588,000	55,678,207	-1,090,207	
	市区町村補助金収入	49,244,000	49,244,000	0	
	県社協補助金収入	931,000	2,031,000	-1,100,000	予算積算相違によるもの
	共同募金配分金収入	4,413,000	4,403,207	9,793	
	一般募金配分金収入	4,153,000	4,143,207	9,793	
	歳末たすけあい配分金収入	260,000	260,000	0	
	受託金収入	30,293,000	29,528,409	764,591	
	市区町村受託金収入	27,639,000	27,617,809	21,191	
	都道府県社協受託金収入	2,654,000	1,910,600	743,400	
	貸付事業収入	768,000	466,000	302,000	
	償還金収入	760,000	466,000	294,000	
	貸付金利息収入	8,000	0	8,000	
	貸付金利息収入	8,000	0	8,000	償還金実績なし
	事業収入	2,754,000	3,787,352	-1,033,352	
	利用料収入	2,754,000	3,787,352	-1,033,352	予算積算相違によるもの
	保育事業収入	12,804,000	12,972,760	-168,760	
	その他の事業収入	12,804,000	12,972,760	-168,760	
	補助金事業収入(公費)	0	129,000	-129,000	予算積算相違によるもの
	受託事業収入(公費)	12,655,000	12,695,040	-40,040	
	受託事業収入(一般)	149,000	148,720	280	
	受取利息配当金収入	5,000	17,418	-12,418	
	受取利息配当金収入	5,000	17,418	-12,418	
	その他の収入	1,949,000	1,644,519	304,481	
	利用者等外給食費収入	99,000	101,660	-2,660	
	雑収入	1,850,000	1,542,859	307,141	
	財団共済退職金収入	100,000	99,354	646	
	雑収入	1,750,000	1,443,505	306,495	
	事業活動収入計(1)	115,461,000	117,756,501	-2,295,501	
事業活動に要する支出	人件費支出	101,536,000	101,177,049	358,951	
	役員報酬支出	1,302,000	1,193,000	109,000	
	職員給料支出	54,344,000	54,272,244	71,756	
	職員賞与支出	17,309,000	17,308,054	946	
	非常勤職員給与支出	10,955,000	10,862,647	92,353	
	退職給付支出	4,821,000	4,818,675	2,325	
	財団共済退職給付支出	2,105,000	2,104,175	825	
	退職共済掛金支出	2,716,000	2,714,500	1,500	
	法定福利費支出	12,805,000	12,722,429	82,571	
	事業費支出	7,699,000	6,800,514	898,486	
	諸謝金支出	189,000	188,161	839	
	給食費支出	453,000	418,608	34,392	
	教養娯楽費支出	14,000	12,741	1,259	
	保育材料費支出	50,000	65,033	-15,033	
	水道光熱費支出	1,772,000	1,689,747	82,253	
	燃料費支出	79,000	55,902	23,098	
	消耗器具備品費支出	1,347,000	797,315	549,685	
	保険料支出	749,000	730,418	18,582	
	賃借料支出	951,000	993,035	-42,035	
	車輛費支出	1,329,000	1,252,060	76,940	
	活動費協力支出	557,000	535,060	21,940	
	罹災見舞費支出	100,000	30,000	70,000	
	社会福祉大会費支出	100,000	32,434	67,566	
	雑支出	9,000	0	9,000	決算時に精査した結果、該当する本来科目へ計上した
	事務費支出	14,145,000	13,707,920	437,080	
	福利厚生費支出	757,000	684,850	72,150	
	職員被服費支出	20,000	15,500	4,500	
	旅費交通費支出	603,000	615,710	-12,710	
	研修研究費支出	406,000	337,334	68,666	
	事務消耗品費支出	332,000	821,035	-489,035	
	印刷製本費支出	39,000	38,000	1,000	
	修繕費支出	725,000	744,429	-19,429	
	通信運搬費支出	1,401,000	1,376,219	24,781	
会議費支出	34,000	58,148	-24,148		
広報費支出	1,736,000	1,435,610	300,390		
業務委託費支出	1,163,000	1,112,238	50,762		
手数料支出	199,000	195,757	3,243		
土地・建物賃借料支出	280,000	280,000	0		
租税公課支出	2,275,000	2,203,412	71,588		
保守料支出	2,948,000	2,569,588	378,412		
渉外費支出	550,000	537,890	12,110		
諸会費支出	677,000	676,600	400		
雑支出	0	5,600	-5,600		
貸付事業支出	1,260,000	640,000	620,000		
貸付金支出	1,260,000	640,000	620,000		

地域福祉推進事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	法外援護資金貸付金支出	1,000,000	640,000	360,000	
	生活安定対策資金貸付金支出	260,000	0	260,000	貸付実績なし
	共同募金配分金事業費支出	260,000	260,000	0	
	歳末たすけあい配分金事業費支出	260,000	260,000	0	
	助成金支出	5,582,000	5,572,177	9,823	
	助成金支出	5,582,000	5,572,177	9,823	
	負担金支出	6,233,000	6,233,000	0	
	負担金支出	6,233,000	6,233,000	0	
	その他の支出	99,000	101,660	-2,660	
	利用者等外給食費支出	99,000	101,660	-2,660	
	事業活動支出計(2)	136,814,000	134,492,320	2,321,680	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-21,353,000	-16,735,819	-4,617,181	
	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	8,238,000	8,237,821	179	
	退職給付引当資産取崩収入	2,005,000	2,004,821	179	
	施設・設備整備積立資産取崩収入	6,233,000	6,233,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	12,329,000	12,300,154	28,846	
	拠点区分間繰入金収入	12,329,000	12,300,154	28,846	
	その他の活動収入計(7)	20,567,000	20,537,975	29,025	
	支出				
	積立資産支出	4,695,000	4,657,063	37,937	
	退職給付引当資産支出	4,695,000	4,657,063	37,937	
	拠点区分間繰入金支出	2,740,000	2,717,027	22,973	
	拠点区分間繰入金支出	2,740,000	2,717,027	22,973	
	その他の活動による支出	710,000	709,830	170	
過年度損益修正支出	710,000	709,830	170		
その他の活動支出計(8)	8,145,000	8,083,920	61,080		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,422,000	12,454,055	-32,055		
予備費支出(10)	0	—	0		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-8,931,000	-4,281,764	-4,649,236		
前期末支払資金残高(12)	16,528,000	16,526,840	1,160		
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,597,000	12,245,076	-4,648,076		

地域福祉推進事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	会費収益	3,567,300	3,586,500	-19,200	
	一般会費収益	3,462,300	3,499,500	-37,200	
	特別会費収益	105,000	87,000	18,000	
	寄附金収益	10,094,536	8,805,698	1,288,838	
	経常経費寄附金収益	10,094,536	8,805,698	1,288,838	
	経常経費補助金収益	55,678,207	46,930,147	8,748,060	
	市区町村補助金収益	49,244,000	41,911,000	7,333,000	
	県社協補助金収益	2,031,000	574,000	1,457,000	
	共同募金配分金収益	4,403,207	4,445,147	-41,940	
	一般募金配分金収益	4,143,207	4,185,147	-41,940	
	歳末たすけあい配分金収益	260,000	260,000	0	
	受託金収益	29,528,409	23,331,045	6,197,364	
	市区町村受託金収入	27,617,809	20,782,995	6,834,814	
	都道府県社協受託金収入	1,910,600	2,548,050	-637,450	
益	事業収益	3,787,352	3,136,959	650,393	
	利用料収益	3,787,352	3,136,959	650,393	
	保育事業収益	12,972,760	12,049,920	922,840	
	その他の事業収益	12,972,760	12,049,920	922,840	
	補助金事業収益(公費)	129,000	37,480	91,520	
	受託事業収益(公費)	12,695,040	11,934,440	760,600	
	受託事業収益(一般)	148,720	78,000	70,720	
	その他の収益	99,354	94,074	5,280	
	その他の収益	99,354	94,074	5,280	
	財団共済退職金収益	99,354	94,074	5,280	
	サービス活動収益計(1)	115,727,918	97,934,343	17,793,575	
	ス	人件費	103,829,291	91,898,261	11,931,030
		役員報酬	1,193,000	1,210,000	-17,000
		職員給料	54,272,244	41,958,622	12,313,622
職員賞与		17,308,054	13,715,417	3,592,637	
非常勤職員給与		10,862,647	9,633,806	1,228,841	
退職給付費用		7,470,917	14,951,341	-7,480,424	
財団共済退職給付費用		99,354	94,074	5,280	
退職共済掛金		2,714,500	10,324,000	-7,609,500	
財団共済退職給付引当金繰入		4,657,063	4,533,267	123,796	
法定福利費		12,722,429	10,429,075	2,293,354	
事業費		6,800,514	7,635,439	-834,925	
諸謝金		188,161	176,000	12,161	
給食費		418,608	392,368	26,240	
教養娯楽費		12,741	13,949	-1,208	
保育材料費	65,033	62,607	2,426		
水道光熱費	1,689,747	1,692,292	-2,545		
燃料費	55,902	54,813	1,089		
消耗器具備品費	797,315	1,384,398	-587,083		
保険料	730,418	596,456	133,962		
賃借料	993,035	939,580	53,455		
車輛費	1,252,060	1,314,936	-62,876		
活動費協力費	535,060	547,005	-11,945		
罹災見舞費	30,000	30,000	0		
社会福祉大会費	32,434	74,035	-41,601		
民生委員実費弁償費	0	357,000	-357,000		
事務費	13,707,920	10,839,343	2,868,577		
福利厚生費	684,850	792,128	-107,278		
職員被服費	15,500	4,600	10,900		
旅費交通費	615,710	124,020	491,690		

地域福祉推進事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部	用	研修研究費	337,334	82,760	254,574
		事務消耗品費	821,035	995,289	-174,254
		印刷製本費	38,000	3,830	34,170
		修繕費	744,429	496,899	247,530
		通信運搬費	1,376,219	1,390,796	-14,577
		会議費	58,148	23,250	34,898
		広報費	1,435,610	1,360,588	75,022
		業務委託費	1,112,238	1,203,565	-91,327
		手数料	195,757	76,354	119,403
		土地・建物賃借料	280,000	516,400	-236,400
		租税公課	2,203,412	597,060	1,606,352
		保守料	2,569,588	2,130,036	439,552
		渉外費	537,890	364,168	173,722
		諸会費	676,600	677,600	-1,000
		雑費	5,600	0	5,600
		返還金費用	0	1,078,447	-1,078,447
		返還金費用	0	1,078,447	-1,078,447
		共同募金配分金事業費	260,000	260,000	0
		歳末たすけあい配分金事業費	260,000	260,000	0
		助成金費用	5,572,177	5,849,309	-277,132
		助成金費用	5,572,177	5,849,309	-277,132
		負担金費用	6,233,000	0	6,233,000
		負担金費用	6,233,000	0	6,233,000
		減価償却費	1,802,537	1,887,757	-85,220
		減価償却費	1,802,537	1,887,757	-85,220
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,040	-594,040	574,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,040	-594,040	574,000
		サービス活動費用計(2)	138,185,399	118,854,516	19,330,883
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-22,457,481	-20,920,173	-1,537,308		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	17,418	25,161	-7,743
		受取利息配当金収益	17,418	25,161	-7,743
		その他のサービス活動外収益	1,545,165	711,890	833,275
		利用者等外給食収益	101,660	85,020	16,640
		雑収益	1,443,505	626,870	816,635
		サービス活動外収益計(4)	1,562,583	737,051	825,532
	費 用	その他のサービス活動外費用	101,660	85,020	16,640
		利用者等外給食費	101,660	85,020	16,640
	サービス活動外費用計(5)	101,660	85,020	16,640	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,460,923	652,031	808,892	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-20,996,558	-20,268,142	-728,416	
特 別 増 減 の	収 益	施設整備等補助金収益	0	574,000	-574,000
		施設整備等補助金収益	0	574,000	-574,000
		拠点区分間繰入金収益	12,300,154	17,727,549	-5,427,395
		拠点区分間繰入金収益	12,300,154	17,727,549	-5,427,395
		拠点区分間固定資産移管収益	19,024,501	39,151,557	-20,127,056
		拠点区分間固定資産移管収益	19,024,501	39,151,557	-20,127,056
		特別収益計(8)	31,324,655	57,453,106	-26,128,451
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	574,000	-574,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	574,000	-574,000	
	拠点区分間繰入金費用	2,717,027	955,125	1,761,902	
	拠点区分間繰入金費用	2,717,027	955,125	1,761,902	

地域福祉推進事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部 用	拠点区分間固定資産移管費用	58,176,066	1	58,176,065
	拠点区分間固定資産移管費用	58,176,066	1	58,176,065
	その他の特別損失	709,830	0	709,830
	過年度損益修正損	709,830	0	709,830
	特別費用計(9)	61,602,924	1,529,126	60,073,798
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-30,278,269	55,923,980	-86,202,249
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-51,274,827	35,655,838	-86,930,665
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	57,725,838	22,070,000	35,655,838
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,451,011	57,725,838	-51,274,827
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	6,233,000	0	6,233,000
	施設・設備整備積立金取崩額	6,233,000	0	6,233,000
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	12,684,011	57,725,838	-45,041,827

地域福祉推進事業拠点区分貸借対照表

令和 5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	18,226,869	21,238,202	-3,011,333	流動負債	5,443,793	4,711,362	732,431
現金預金	16,991,378	20,564,200	-3,572,822	事業未払金	4,651,634	4,126,582	525,052
事業未収金	457,491	362,522	94,969	預り金	6,300	0	6,300
未収補助金	129,000	311,480	-182,480	職員預り金	771,759	584,780	186,979
前払金	111,000	0	111,000	前受金	14,100	0	14,100
1年以内回収予定長期貸付金	538,000	0	538,000	固定負債	34,857,527	32,437,801	2,419,726
固定資産	62,486,642	126,642,519	-64,155,877	長期運営資金借入金	3,310,000	3,310,000	0
基本財産	4,300,001	62,476,056	-58,176,055	退職給付引当金	31,547,527	29,127,801	2,419,726
土地	0	6,420,767	-6,420,767	負債の部合計	40,301,320	37,149,163	3,152,157
建物	1	51,755,289	-51,755,288	純 資 産 の 部			
定期預金	4,300,000	4,300,000	0	基本金	4,300,000	4,300,000	0
その他の固定資産	58,186,641	64,166,463	-5,979,822	基本金	4,300,000	4,300,000	0
建物	3,950,381	4,128,623	-178,242	国庫補助金等特別積立金	76,580	19,121,120	-19,044,540
構築物	441,000	592,200	-151,200	国庫補助金等特別積立金	76,580	19,121,120	-19,044,540
機械及び装置	12,099	32,420	-20,321	その他の積立金	23,351,600	29,584,600	-6,233,000
車両運搬具	263,555	1,235,804	-972,249	貸付事業積立金	4,424,600	4,424,600	0
器具及び備品	904,605	1,255,541	-350,936	施設・設備整備積立金	18,927,000	25,160,000	-6,233,000
権利	175,280	175,280	0	次期繰越活動増減差額	12,684,011	57,725,838	-45,041,827
ソフトウェア	151,200	280,800	-129,600	次期繰越活動増減差額	12,684,011	57,725,838	-45,041,827
投資有価証券	530,000	530,000	0	(うち当期活動増減差額)	-51,274,827	35,655,838	-86,930,665
長期貸付金	1,283,994	1,647,994	-364,000				
退職給付引当資産	31,547,527	29,127,801	2,419,726				
施設・設備整備積立資産	18,927,000	25,160,000	-6,233,000	純資産の部合計	40,412,191	110,731,558	-70,319,367
資産の部合計	80,713,511	147,880,721	-67,167,210	負債及び純資産の部合計	80,713,511	147,880,721	-67,167,210

計算書類に対する注記

(地域福祉推進事業拠点区分)

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）によります。
 - ② ①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - ③ ①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。

- ② リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法により計算します。

イ 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り計算します。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。

当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：重要性が乏しいため、引当金の計上はしていません。
- ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

(4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分で常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金。
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 地域福祉推進事業拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 地域福祉推進事業拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）の作成は省略しています。
- (3) 地域福祉推進事業拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）
 - ア 法人運営事業サービス区分
 - イ 善意銀行事業サービス区分
 - ウ 退職金積立事業サービス区分
 - エ 法外援護資金サービス区分
 - オ 生活安定対策資金サービス区分
 - カ 共同募金配分金事業サービス区分
 - キ 地域福祉事業サービス区分
 - ク 受託事業サービス区分

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す。

(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	6,420,767	0	6,420,767	0
建物	51,755,289	0	51,755,288	1
定期預金	4,300,000	0	0	4,300,000
合 計	62,476,056	0	58,176,055	4,300,001

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ありません。

7. 担保に供している資産
該当ありません。

8. 有形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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基）	1	0	1
建物（固）	5,436,632	1,486,251	3,950,381
構築物（固）	1,512,000	1,071,000	441,000
機械・装置	181,440	169,341	12,099
車輛運搬具	17,727,525	17,463,970	263,555
器具備品	12,591,416	11,686,811	904,605
合 計	37,449,014	31,877,373	5,571,641

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当ありません。			
合 計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当ありません。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当ありません。

12. 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

事業活動計算書のその他の特別損失の過年度損益修正損709,830円の内容は、過年度における委託金返還金です。

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

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
土地(基)	6,420,767 0	0 0	0 0	6,420,767 0	0 0	0 0	0 0	
建物(基)	51,755,289 19,024,500	0 0	0 0	51,755,288 19,024,500	1 0	0 0	1 0	
※ 基本財産合計 ※	58,176,056 19,024,500	0 0	0 0	58,176,055 19,024,500	1 0	0 0	1 0	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
建物(固)	4,128,623 0	0 0	178,242 0	0 0	3,950,381 0	1,486,251 0	5,436,632 0	
構築物(固)	592,200 0	0 0	151,200 0	0 0	441,000 0	1,071,000 0	1,512,000 0	
機械・装置	32,420 0	0 0	20,321 0	0 0	12,099 0	169,341 0	181,440 0	
車輛運搬具	1,235,804 0	1 0	972,238 0	12 0	263,555 0	17,463,970 7,068,000	17,727,525 7,068,000	
器具備品	1,255,541 96,620	0 0	350,936 20,040	0 0	904,605 76,580	11,686,811 43,420	12,591,416 120,000	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	7,244,588 96,620	1 0	1,672,937 20,040	12 0	5,571,640 76,580	31,877,373 7,111,420	37,449,013 7,188,000	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
権利(固)	175,280 0	0 0	0 0	0 0	175,280 0	0 0	175,280 0	
ソフトウェア	280,800 0	0 0	129,600 0	0 0	151,200 0	1,999,350 0	2,150,550 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	456,080 0	0 0	129,600 0	0 0	326,480 0	1,999,350 0	2,325,830 0	
※ その他の固定資産計 ※	7,700,668 96,620	1 0	1,802,537 20,040	12 0	5,898,120 76,580	33,876,723 7,111,420	39,774,843 7,188,000	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	65,876,724 19,121,120	1 0	1,802,537 20,040	58,176,067 19,024,500	5,898,121 76,580	33,876,723 7,111,420	39,774,844 7,188,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	65,876,724 19,121,120	1 0	1,802,537 20,040	58,176,067 19,024,500	5,898,121 76,580	33,876,723 7,111,420	39,774,844 7,188,000	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会
拠点区分 地域福祉推進事業拠点

別紙 3 (㊟)
(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		
退職給付引当金	29,127,801	4,657,063	2,004,821	232,516	31,547,527	引当金と退職金支給額との差額232,516円
財団共済退職給付		(0)		(0)		
計	29,127,801	4,657,063	2,004,821	232,516	31,547,527	
		(0)		(0)		

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

俵山湯の家拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

(単位: 円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
事業収入	収入	寄附金収入	965,000	1,085,000	-120,000			
		経常経費寄附金収入	965,000	1,085,000	-120,000			
		児童福祉事業収入	263,301,000	252,921,123	10,379,877			
		措置費収入	259,079,000	248,081,458	10,997,542			
		事務費収入	235,232,000	224,569,353	10,662,647	予算積算相違によるもの		
		事業費収入	23,847,000	23,512,105	334,895			
		その他の事業収入	4,222,000	4,839,665	-617,665			
		補助金事業収入(公費)	2,817,000	2,785,500	31,500			
		受託事業収入(公費)	1,405,000	2,054,165	-649,165			
		受取利息配当金収入	73,000	72,543	457			
		受取利息配当金収入	73,000	72,543	457			
		その他の収入	988,000	1,124,764	-136,764			
		受入研修費収入	275,000	376,100	-101,100			
		利用者等外給食費収入	182,000	216,600	-34,600			
		雑収入	531,000	532,064	-1,064			
		雑収入	531,000	532,064	-1,064			
		事業活動収入計(1)	265,327,000	255,203,430	10,123,570			
		事業活動に要する支出	支出	人件費支出	176,911,000	175,655,338	1,255,662	
				役員報酬支出	240,000	240,000	0	
				職員給料支出	110,092,000	109,534,384	557,616	
職員賞与支出	27,992,000			27,991,372	628			
非常勤職員給与支出	13,386,000			12,793,526	592,474			
退職給付支出	1,469,000			1,468,500	500			
退職共済掛金支出	1,469,000			1,468,500	500			
法定福利費支出	23,732,000			23,627,556	104,444			
事業費支出	40,780,000			37,007,541	3,772,459			
給食費支出	13,140,000			11,586,186	1,553,814	予算積算相違によるもの		
保健衛生費支出	1,634,000			1,589,919	44,081			
医療費支出	200,000			105,991	94,009			
被服費支出	759,000			683,938	75,062			
教養娯楽費支出	1,500,000			1,271,665	228,335			
本人支給金支出	927,000			926,200	800			
水道光熱費支出	8,570,000			7,875,214	694,786			
燃料費支出	459,000			315,699	143,301			
消耗器具備品費支出	3,822,000			3,506,883	315,117			
保険料支出	824,000			865,180	-41,180			
賃借料支出	341,000			331,826	9,174			
教育指導費支出	4,965,000			4,737,954	227,046			
車輛費支出	1,971,000			1,767,282	203,718			
雑支出	1,668,000			1,443,604	224,396			
事務費支出	17,650,000			13,316,917	4,333,083			
福利厚生費支出	1,149,000			1,064,548	84,452			
職員被服費支出	87,000			86,200	800			
旅費交通費支出	75,000			38,200	36,800			
研修研究費支出	126,000			85,000	41,000			
事務消耗品費支出	1,100,000			336,859	763,141			
修繕費支出	3,314,000			2,512,799	801,201			
通信運搬費支出	916,000			847,696	68,304			
会議費支出	10,000			2,664	7,336			
広報費支出	30,000			1,000	29,000			
業務委託費支出	2,299,000			198,194	2,100,806	予算積算相違によるもの		
手数料支出	92,000			105,241	-13,241			
土地・建物賃借料支出	840,000			840,000	0			
租税公課支出	215,000			142,532	72,468			
保守料支出	2,726,000			2,633,475	92,525			
渉外費支出	30,000			0	30,000			
諸会費支出	401,000			400,075	925			
雑支出	4,240,000			4,022,434	217,566			
貸付事業支出	1,200,000			1,200,000	0			
貸付金支出	1,200,000			1,200,000	0			
保育士修学資金貸付金支出	1,200,000			1,200,000	0			
その他の支出	249,000			216,600	32,400			
利用者等外給食費支出	249,000	216,600	32,400					
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,537,000	27,807,034	729,966					
施設整備等による収入	収入	施設整備等補助金収入	0	865,000	-865,000			
		施設整備等補助金収入	0	865,000	-865,000	予算積算相違によるもの		
		施設整備等収入計(4)	0	865,000	-865,000			
		固定資産取得支出	6,627,000	6,697,431	-70,431			
		建物取得支出	330,000	330,000	0			
施設整備等による支出	支出	車輛運搬具取得支出	2,000,000	1,841,635	158,365			
		器具及び備品取得支出	4,297,000	4,518,756	-221,756			
		その他の取得支出	0	7,040	-7,040	予算積算相違によるもの		
		施設整備等支出計(5)	6,627,000	6,697,431	-70,431			
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,627,000	-5,832,431	-794,569			
その他	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0			
		積立資産支出	2,456,000	2,451,497	4,503			

俵山湯の家拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の活動による収支	退職給付引当資産支出	2,456,000	2,451,497	4,503	
	その他の活動支出計(8)	2,456,000	2,451,497	4,503	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,456,000	-2,451,497	-4,503	
	予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		19,454,000	19,523,106	-69,106	
前期末支払資金残高(12)		32,876,000	32,876,450	-450	
当期末支払資金残高(11)+(12)		52,330,000	52,399,556	-69,556	

俵山湯の家拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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	寄附金収益	1,085,000	1,600,000	-515,000
	経常経費寄附金収益	1,085,000	1,600,000	-515,000
	児童福祉事業収益	252,921,123	208,808,711	44,112,412
	措置費収益	248,081,458	204,026,927	44,054,531
	事務費収益	224,569,353	178,841,940	45,727,413
	事業費収益	23,512,105	25,184,987	-1,672,882
	その他の事業収益	4,839,665	4,781,784	57,881
	補助金事業収益(公費)	2,785,500	2,144,240	641,260
	受託事業収益(公費)	2,054,165	2,637,544	-583,379
	その他の収益	24,100	914,732	-890,632
	その他の収益	24,100	914,732	-890,632
	その他の収益	24,100	914,732	-890,632
	サービス活動収益計(1)	254,030,223	211,323,443	42,706,780
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	178,106,835	143,047,862
役員報酬		240,000	240,000	0
職員給料		109,534,384	85,015,062	24,519,322
職員賞与		27,991,372	24,912,970	3,078,402
非常勤職員給与		12,793,526	10,658,030	2,135,496
退職給付費用		3,919,997	3,067,526	852,471
退職共済掛金		1,468,500	1,157,000	311,500
財団共済退職給付引当金繰入		2,451,497	1,910,526	540,971
法定福利費		23,627,556	19,154,274	4,473,282
事業費		37,007,541	40,470,602	-3,463,061
給食費		11,586,186	11,885,275	-299,089
保健衛生費		1,589,919	930,258	659,661
医療費		105,991	139,712	-33,721
被服費		683,938	675,513	8,425
教養娯楽費		1,271,665	1,169,135	102,530
本人支給金		926,200	929,450	-3,250
水道光熱費		7,875,214	4,924,025	2,951,189
燃料費		315,699	4,217,001	-3,901,302
消耗器具備品費		3,506,883	5,510,803	-2,003,920
保険料		865,180	531,159	334,021
賃借料		331,826	98,670	233,156
教育指導費		4,737,954	5,611,553	-873,599
就職支度費		0	362,401	-362,401
大学進学等自立生活支援費		0	127,650	-127,650
車輛費		1,767,282	1,095,964	671,318
雑費		1,443,604	2,262,033	-818,429
事務費		13,316,917	17,873,707	-4,556,790
福利厚生費		1,064,548	886,700	177,848
職員被服費		86,200	0	86,200
旅費交通費		38,200	79,000	-40,800
研修研究費		85,000	35,900	49,100
事務消耗品費		336,859	887,998	-551,139
修繕費	2,512,799	3,326,160	-813,361	
通信運搬費	847,696	720,642	127,054	
会議費	2,664	3,103	-439	
広報費	1,000	22,500	-21,500	
業務委託費	198,194	4,298,482	-4,100,288	
手数料	105,241	69,318	35,923	

俵山湯の家拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	土地・建物賃借料	840,000	840,000	0	
	租税公課	142,532	53,800	88,732	
	保守料	2,633,475	1,968,973	664,502	
	渉外費	0	5,000	-5,000	
	諸会費	400,075	434,775	-34,700	
	雑費	4,022,434	4,241,356	-218,922	
	減価償却費	14,011,958	9,157,549	4,854,409	
	減価償却費	14,011,958	9,157,549	4,854,409	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,852,535	-6,276,861	-3,575,674	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,852,535	-6,276,861	-3,575,674	
	サービス活動費用計(2)	232,590,716	204,272,859	28,317,857	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,439,507	7,050,584	14,388,923	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	3,450	-3,450
		借入金利息補助金収益	0	3,450	-3,450
		受取利息配当金収益	72,543	145,035	-72,492
		受取利息配当金収益	72,543	145,035	-72,492
		その他のサービス活動外収益	1,100,664	40,000	1,060,664
		受入研修費収益	376,100	0	376,100
		利用者等外給食収益	216,600	0	216,600
		雑収益	507,964	40,000	467,964
		サービス活動外収益計(4)	1,173,207	188,485	984,722
		費用	支払利息	0	3,450
支払利息	0		3,450	-3,450	
その他のサービス活動外費用	216,600		506,430	-289,830	
利用者等外給食費	216,600		506,430	-289,830	
サービス活動外費用計(5)	216,600		509,880	-293,280	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	956,607	-321,395	1,278,002		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,396,114	6,729,189	15,666,925		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	865,000	78,568,980	-77,703,980
		施設整備等補助金収益	865,000	76,118,182	-75,253,182
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	2,450,798	-2,450,798
		特別収益計(8)	865,000	78,568,980	-77,703,980
	費用	固定資産売却損・処分損	3	0	3
		その他の固定資産売却損・処分損	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	865,000	78,568,980	-77,703,980
		国庫補助金等特別積立金積立額	865,000	78,568,980	-77,703,980
特別費用計(9)	865,003	78,568,980	-77,703,977		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3	0	-3		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,396,111	6,729,189	15,666,922		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	96,874,845	90,145,656	6,729,189	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	119,270,956	96,874,845	22,396,111	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	119,270,956	96,874,845	22,396,111	

俵山湯の家拠点区分貸借対照表

令和 5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	63,416,051	46,364,457	17,051,594	流動負債	11,016,495	13,488,007	-2,471,512
現金預金	54,749,655	35,374,464	19,375,191	事業未払金	10,942,895	12,698,858	-1,755,963
事業未収金	6,966,006	10,362,600	-3,396,594	職員預り金	73,600	489,149	-415,549
未収補助金	560,000	0	560,000	仮受金	0	300,000	-300,000
立替金	618,447	250,085	368,362	固定負債	17,029,187	14,577,690	2,451,497
仮払金	521,943	377,308	144,635	退職給付引当金	17,029,187	14,577,690	2,451,497
固定資産	469,223,710	472,886,743	-3,663,033	負債の部合計	28,045,682	28,065,697	-20,015
基本財産	295,059,702	305,844,298	-10,784,596	純 資 産 の 部			
建物	295,059,702	305,844,298	-10,784,596	国庫補助金等特別積立金	240,473,476	249,461,011	-8,987,535
その他の固定資産	174,164,008	167,042,445	7,121,563	国庫補助金等特別積立金	240,473,476	249,461,011	-8,987,535
建物	251,800	319,882	-68,082	その他の積立金	144,849,647	144,849,647	0
構築物	128,742	195,608	-66,866	人件費積立金	37,305,647	37,305,647	0
機械及び装置	1	1	0	修繕積立金	21,554,000	21,554,000	0
車輛運搬具	1,965,382	1,235,913	729,469	備品等購入積立金	14,670,000	14,670,000	0
器具及び備品	8,082,209	5,213,704	2,868,505	施設整備等積立金	71,320,000	71,320,000	0
投資有価証券	50,000	50,000	0	次期繰越活動増減差額	119,270,956	96,874,845	22,396,111
長期貸付金	1,800,000	600,000	1,200,000	次期繰越活動増減差額	119,270,956	96,874,845	22,396,111
退職給付引当資産	17,029,187	14,577,690	2,451,497	(うち当期活動増減差額)	22,396,111	6,729,189	15,666,922
措置施設繰越積立資産	144,849,647	144,849,647	0				
その他の固定資産	7,040	0	7,040	純資産の部合計	504,594,079	491,185,503	13,408,576
資産の部合計	532,639,761	519,251,200	13,388,561	負債及び純資産の部合計	532,639,761	519,251,200	13,388,561

計算書類に対する注記

(俵山湯の家拠点区分)

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）によります。
- ② ①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
- ③ ①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法によります。

当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
- ② リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法により計算します。

イ 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り計算します。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。

当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：重要性が乏しいため、引当金の計上はしていません。
- ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

(4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分で常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金。
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 俵山湯の家拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 俵山湯の家拠点区分は、サービス区分が単独であるため、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）の作成を省略しています。

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す。

(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	305,844,298	330,000	11,114,596	295,059,702
合 計	305,844,298	330,000	11,114,596	295,059,702

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
該当ありません。

7. 担保に供している資産

該当ありません。

8. 有形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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基）	437,296,900	142,237,198	295,059,702
建物（固）	943,265	691,465	251,800
構築物（固）	998,000	869,258	128,742
機械・装置	528,000	527,999	1
車輛運搬具	8,530,815	6,565,433	1,965,382
器具備品	25,271,541	17,189,332	8,082,209
合 計	473,568,521	168,080,685	305,487,836

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当ありません。			
合 計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当ありません。			
合 計			

1 1. 重要な後発事象

該当ありません。

1 2. 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

国庫補助金等特別積立金取崩額（9,852,535円）のうち865,000円については、減価償却額に対応する取崩ではなく、当期積立額のうち500,000円は消耗品費に対応するものとして、365,000円は修繕費として、即時取崩したものです。

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

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
建 物 (基)	305,844,298 249,255,311	330,000 0	11,114,596 8,939,135	0 0	295,059,702 240,316,176	142,237,198 124,042,824	437,296,900 364,359,000	
※ 基本財産合計 ※	305,844,298 249,255,311	330,000 0	11,114,596 8,939,135	0 0	295,059,702 240,316,176	142,237,198 124,042,824	437,296,900 364,359,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
建 物 (固)	319,882 0	0 0	68,082 0	0 0	251,800 0	691,465 0	943,265 0	
構築物(固)	195,608 0	0 0	66,866 0	0 0	128,742 0	869,258 0	998,000 0	
機械・装置	1 0	0 0	0 0	0 0	1 0	527,999 528,000	528,000 528,000	
車両運搬具	1,235,913 0	1,841,635 0	1,112,166 0	0 0	1,965,382 0	6,565,433 0	8,530,815 0	
器具備品	5,213,704 205,700	4,518,756 0	1,650,248 48,400	3 0	8,082,209 157,300	17,189,332 3,152,146	25,271,541 3,309,446	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	6,965,108 205,700	6,360,391 0	2,897,362 48,400	3 0	10,428,134 157,300	25,843,487 3,680,146	36,271,621 3,837,446	
※ その他の固定資産計 ※	6,965,108 205,700	6,360,391 0	2,897,362 48,400	3 0	10,428,134 157,300	25,843,487 3,680,146	36,271,621 3,837,446	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	312,809,406 249,461,011	6,690,391 0	14,011,958 8,987,535	3 0	305,487,836 240,473,476	168,080,685 127,722,970	473,568,521 368,196,446	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	312,809,406 249,461,011	6,690,391 0	14,011,958 8,987,535	3 0	305,487,836 240,473,476	168,080,685 127,722,970	473,568,521 368,196,446	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会
拠点区分 俵山湯の家拠点

別紙 3 (㊟)
(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		
退職給付引当金	14,577,690	2,451,497	0	0	17,029,187	
財団共済退職給付		(0)		(0)		
計	14,577,690	2,451,497	0	(0)	17,029,187	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動収入	寄附金収入	20,000	20,000	0		
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0		
	介護保険事業収入	352,891,000	353,891,330	-1,000,330		
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	152,406,000	153,656,522	-1,250,522		
	介護報酬収入	146,933,000	148,177,622	-1,244,622	予算積算相違によるもの	
	介護予防報酬収入	5,473,000	5,478,900	-5,900		
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	19,755,000	20,012,563	-257,563		
	介護負担金収入(公費)	361,000	797,862	-436,862		
	介護負担金収入(一般)	19,394,000	19,214,701	179,299		
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	77,919,000	78,510,349	-591,349		
	介護報酬収入	77,919,000	78,510,349	-591,349		
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	9,937,000	10,026,002	-89,002		
	介護負担金収入(公費)	7,000	6,640	360		
	介護負担金収入(一般)	9,930,000	10,019,362	-89,362		
	居宅介護支援介護料収入	21,900,000	22,116,700	-216,700		
	居宅介護支援介護料収入	21,900,000	22,116,700	-216,700		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	25,901,000	26,015,521	-114,521		
	事業費収入	23,145,000	23,226,092	-81,092		
	事業負担金収入(公費)	36,000	53,194	-17,194		
	事業負担金収入(一般)	2,720,000	2,736,235	-16,235		
	利用者等利用料収入	13,732,000	13,818,315	-86,315		
	食費収入(一般)	10,572,000	10,572,450	-450		
	居住費収入(一般)	2,520,000	2,705,865	-185,865		
	その他の利用料収入	640,000	540,000	100,000		
	その他の事業収入	31,341,000	29,735,358	1,605,642		
	補助金事業収入(公費)	3,149,000	3,127,421	21,579		
	受託事業収入(公費)	26,990,000	25,422,509	1,567,491	予算積算相違によるもの	
	受託事業収入(一般)	1,202,000	1,185,428	16,572		
	その他の収入	77,000	77,228	-228		
	受入研修費収入	14,000	11,000	3,000		
	雑収入	63,000	66,228	-3,228		
	雑収入	63,000	66,228	-3,228		
	事業活動収入計(1)	352,988,000	353,988,558	-1,000,558		
	事業活動支出	人件費支出	297,913,000	295,321,530	2,591,470	
		職員給料支出	58,713,000	58,319,380	393,620	
		職員賞与支出	20,580,000	20,897,130	-317,130	
		非常勤職員給与支出	176,869,000	174,486,400	2,382,600	予算積算相違によるもの
		退職給付支出	7,612,000	7,609,500	2,500	
		退職共済掛金支出	7,612,000	7,609,500	2,500	
		法定福利費支出	34,139,000	34,009,120	129,880	
		事業費支出	35,529,000	33,316,477	2,212,523	
		諸謝金支出	30,000	27,274	2,726	
		給食費支出	9,671,000	9,000,225	670,775	
		保健衛生費支出	25,000	14,970	10,030	
		教養娯楽費支出	391,000	312,898	78,102	
		水道光熱費支出	8,211,000	8,021,976	189,024	
燃料費支出		1,250,000	1,201,432	48,568		
消耗器具備品費支出		3,968,000	3,333,730	634,270		
保険料支出		1,572,000	1,588,040	-16,040		
賃借料支出		4,733,000	4,652,036	80,964		
車輦費支出		5,675,000	5,153,896	521,104		
雑支出		3,000	10,000	-7,000		
事務費支出		20,880,000	18,338,213	2,541,787		
福利厚生費支出		3,286,000	3,255,637	30,363		
職員被服費支出		684,000	596,239	87,761		
旅費交通費支出		76,000	63,060	12,940		
研修研究費支出		525,000	442,080	82,920		
事務消耗品費支出		1,045,000	1,036,224	8,776		
印刷製本費支出		374,000	303,600	70,400		
修繕費支出		504,000	376,533	127,467		
通信運搬費支出		2,493,000	2,422,260	70,740		
業務委託費支出		7,962,000	6,559,658	1,402,342	予算積算相違によるもの	
手数料支出		305,000	253,488	51,512		
土地・建物賃借料支出		1,236,000	1,200,000	36,000		
租税公課支出		814,000	548,733	265,267		
保守料支出		1,355,000	1,139,356	215,644		
渉外費支出		136,000	65,970	70,030		
諸会費支出		76,000	75,375	625		
雑支出		9,000	0	9,000	決算時に精査した結果、該当する本来科目へ計上した	
事業活動支出計(2)		354,322,000	346,976,220	7,345,780		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-1,334,000	7,012,338	-8,346,338		
施設整備等収入		施設整備等補助金収入	1,600,000	1,600,000	0	
		施設整備等補助金収入	1,600,000	1,600,000	0	
		施設整備等寄附金収入	1,816,000	1,815,835	165	
		施設整備等寄附金収入	1,816,000	1,815,835	165	
		固定資産売却収入	53,000	53,010	-10	
車輦運搬具売却収入		53,000	53,010	-10		
施設整備等収入計(4)		3,469,000	3,468,845	155		

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
よる 収 支	支				
	出				
	固定資産取得支出	9,506,000	9,503,315	2,685	
	車輛運搬具取得支出	2,349,000	2,348,445	555	
	器具及び備品取得支出	4,280,000	4,279,000	1,000	
	その他の取得支出	2,877,000	2,875,870	1,130	
	施設整備等支出計(5)	9,506,000	9,503,315	2,685	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,037,000	-6,034,470	-2,530	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収				
	入				
	拠点区分間繰入金収入	4,526,000	4,627,263	-101,263	
	拠点区分間繰入金収入	4,526,000	4,627,263	-101,263	
	その他の活動による収入	565,000	562,714	2,286	
	過年度損益修正収入	565,000	562,714	2,286	
	その他の活動収入計(7)	5,091,000	5,189,977	-98,977	
	支				
	出				
	拠点区分間繰入金支出	12,145,000	12,116,290	28,710	
	拠点区分間繰入金支出	12,145,000	12,116,290	28,710	
その他の活動による支出	30,000	27,668	2,332		
過年度損益修正支出	30,000	27,668	2,332		
その他の活動支出計(8)	12,175,000	12,143,958	31,042		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,084,000	-6,953,981	-130,019	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-14,455,000	-5,976,113	-8,478,887	
	前期末支払資金残高(12)	81,210,000	81,205,700	4,300	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	66,755,000	75,229,587	-8,474,587	

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	寄附金収益	20,000	20,000	0
	経常経費寄附金収益	20,000	20,000	0
	介護保険事業収益	353,891,330	371,528,650	-17,637,320
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	153,656,522	138,738,630	14,917,892
	介護報酬収益	148,177,622	138,738,630	9,438,992
	介護予防報酬収益	5,478,900	0	5,478,900
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	20,012,563	18,472,047	1,540,516
	介護負担金収益(公費)	797,862	408,138	389,724
	介護負担金収益(一般)	19,214,701	18,063,909	1,150,792
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	78,510,349	105,575,241	-27,064,892
	介護報酬収益	78,510,349	104,112,948	-25,602,599
	介護予防報酬収益	0	1,462,293	-1,462,293
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	10,026,002	12,578,279	-2,552,277
	介護負担金収益(公費)	6,640	42,199	-35,559
	介護負担金収益(一般)	10,019,362	12,373,603	-2,354,241
	介護予防負担金収益(一般)	0	162,477	-162,477
	居宅介護支援介護料収益	22,116,700	21,668,950	447,750
	居宅介護支援介護料収益	22,116,700	21,668,950	447,750
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	26,015,521	26,630,502	-614,981
	益	事業費収益	23,226,092	23,624,346
事業負担金収益(公費)		53,194	67,273	-14,079
事業負担金収益(一般)		2,736,235	2,938,883	-202,648
利用者等利用料収益		13,818,315	18,600,776	-4,782,461
食費収益(一般)		10,572,450	12,647,750	-2,075,300
居住費収益(一般)		2,705,865	5,418,026	-2,712,161
その他の利用料収益		540,000	535,000	5,000
その他の事業収益		29,735,358	29,264,225	471,133
補助金事業収益(公費)		3,127,421	713,965	2,413,456
受託事業収益(公費)		25,422,509	27,252,670	-1,830,161
受託事業収益(一般)	1,185,428	1,297,590	-112,162	
サービス活動収益計(1)	353,911,330	371,548,650	-17,637,320	
活	人件費	295,321,530	298,286,420	-2,964,890
	職員給料	58,319,380	57,354,970	964,410
	職員賞与	20,897,130	20,823,202	73,928
	非常勤職員給与	174,486,400	186,226,879	-11,740,479
	退職給付費用	7,609,500	0	7,609,500
	退職共済掛金	7,609,500	0	7,609,500
	法定福利費	34,009,120	33,881,369	127,751
	事業費	33,316,477	36,947,715	-3,631,238
	諸謝金	27,274	17,530	9,744
	給食費	9,000,225	10,871,279	-1,871,054
	保健衛生費	14,970	17,630	-2,660
	教養娯楽費	312,898	323,870	-10,972
	水道光熱費	8,021,976	8,667,948	-645,972
	燃料費	1,201,432	1,626,984	-425,552
	消耗器具備品費	3,333,730	3,157,251	176,479
	保険料	1,588,040	1,912,016	-323,976
	賃借料	4,652,036	5,038,739	-386,703
	車輛費	5,153,896	5,314,468	-160,572
	雑費	10,000	0	10,000
	事務費	18,338,213	14,546,638	3,791,575
増 費	福利厚生費	3,255,637	2,665,333	590,304
	職員被服費	596,239	570,327	25,912
	旅費交通費	63,060	29,740	33,320
	減			

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部 用		研修研究費	442,080	190,520	251,560
		事務消耗品費	1,036,224	905,247	130,977
		印刷製本費	303,600	288,200	15,400
		修繕費	376,533	643,693	-267,160
		通信運搬費	2,422,260	2,321,769	100,491
		広報費	0	209,000	-209,000
		業務委託費	6,559,658	2,669,815	3,889,843
		手数料	253,488	442,007	-188,519
		土地・建物賃借料	1,200,000	1,876,000	-676,000
		租税公課	548,733	530,950	17,783
		保守料	1,139,356	1,068,751	70,605
		渉外費	65,970	91,036	-25,066
		諸会費	75,375	44,250	31,125
		返還金費用	0	549,902	-549,902
		返還金費用	0	549,902	-549,902
		減価償却費	12,524,927	11,927,365	597,562
		減価償却費	12,524,927	11,927,365	597,562
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,196,851	-3,063,201	-133,650
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,196,851	-3,063,201	-133,650
		サービス活動費用計(2)	356,304,296	359,194,839	-2,890,543
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,392,966	12,353,811	-14,746,777	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	その他のサービス活動外収益	77,228	99,260	-22,032
	益	受入研修費収益	11,000	0	11,000
		雑収益	66,228	99,260	-33,032
		サービス活動外収益計(4)	77,228	99,260	-22,032
	費				
	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)	77,228	99,260	-22,032	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,315,738	12,453,071	-14,768,809	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,600,000	358,000	1,242,000
		施設整備等補助金収益	1,600,000	358,000	1,242,000
		施設整備等寄附金収益	1,815,835	0	1,815,835
		施設整備等寄附金収益	1,815,835	0	1,815,835
		固定資産売却益	53,009	21,779	31,230
		車輛運搬具売却益	53,009	21,779	31,230
		拠点区分間繰入金収益	4,627,263	5,188,160	-560,897
		拠点区分間繰入金収益	4,627,263	5,188,160	-560,897
		拠点区分間固定資産移管収益	58,176,064	1	58,176,063
		拠点区分間固定資産移管収益	58,176,064	1	58,176,063
		その他の特別収益	562,714	262,175	300,539
		過年度損益修正益	562,714	262,175	300,539
		特別収益計(8)	66,834,885	5,830,115	61,004,770
		の 費 用	減	固定資産売却損・処分損	1
車輛運搬具売却損・処分損	1			0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	1,600,000			358,000	1,242,000
国庫補助金等特別積立金積立額	1,600,000			358,000	1,242,000
拠点区分間繰入金費用	12,116,290			17,057,693	-4,941,403
拠点区分間繰入金費用	12,116,290			17,057,693	-4,941,403
拠点区分間固定資産移管費用	19,024,501			39,151,557	-20,127,056
	拠点区分間固定資産移管費用	19,024,501	39,151,557	-20,127,056	

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	その他の特別損失	27,668	12,199	15,469
	過年度損益修正損	27,668	12,199	15,469
	特別費用計(9)	32,768,460	56,579,449	-23,810,989
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	34,066,425	-50,749,334	84,815,759
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	31,750,687	-38,296,263	70,046,950
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	136,903,311	175,199,574	-38,296,263
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	168,653,998	136,903,311	31,750,687
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	168,653,998	136,903,311

介護保険事業拠点区分貸借対照表

令和 5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	98,693,821	109,136,966	-10,443,145	流動負債	23,464,234	27,931,266	-4,467,032
現金預金	46,167,115	56,705,587	-10,538,472	事業未払金	21,492,414	25,871,873	-4,379,459
事業未収金	52,430,413	51,717,999	712,414	預り金	2,814	0	2,814
未収補助金	80,550	0	80,550	職員預り金	1,969,006	2,059,393	-90,387
立替金	15,743	0	15,743	負債の部合計	23,464,234	27,931,266	-4,467,032
仮払金	0	713,380	-713,380	純 資 産 の 部			
固定資産	138,800,055	83,645,606	55,154,449	国庫補助金等特別積立金	45,375,644	27,947,995	17,427,649
基本財産	123,107,067	72,321,970	50,785,097	国庫補助金等特別積立金	45,375,644	27,947,995	17,427,649
土地	6,420,767	0	6,420,767	次期繰越活動増減差額	168,653,998	136,903,311	31,750,687
建物	116,686,300	72,321,970	44,364,330	次期繰越活動増減差額	168,653,998	136,903,311	31,750,687
その他の固定資産	15,692,988	11,323,636	4,369,352	(うち当期活動増減差額)	31,750,687	-38,296,263	70,046,950
建物	1,928,306	2,173,792	-245,486				
構築物	139,382	163,965	-24,583				
車輛運搬具	4,517,246	5,296,291	-779,045				
器具及び備品	6,305,334	3,417,338	2,887,996				
ソフトウェア	2,786,850	272,250	2,514,600				
その他の固定資産	15,870	0	15,870	純資産の部合計	214,029,642	164,851,306	49,178,336
資産の部合計	237,493,876	192,782,572	44,711,304	負債及び純資産の部合計	237,493,876	192,782,572	44,711,304

計算書類に対する注記

(介護保険事業拠点区分)

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）によります。
- ② ①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
- ③ ①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法によります。

当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
- ② リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法により計算します。

イ 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り計算します。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。

当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：重要性が乏しいため、引当金の計上はしていません。
- ② 徴収不能引当金：未入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

(4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分で常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金。
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 介護保険事業拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 介護保険事業拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(Ⅹ)）の作成は省略しています。
- (3) 介護保険事業拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）
 - ア 訪問入浴介護事業サービス区分
 - イ 居宅介護支援事業サービス区分
 - ウ 訪問介護事業サービス区分
 - エ 通所介護事業サービス区分
 - オ グループホーム事業サービス区分
 - カ 西地域包括支援センターサービス区分

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す。

(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	0	6,420,767	0	6,420,767
建物	72,321,970	51,755,288	7,390,958	116,686,300
合 計	72,321,970	58,176,055	7,390,958	123,107,067

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
該当ありません。

7. 担保に供している資産

該当ありません。

8. 有形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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基）	175,975,200	59,288,900	116,686,300
建物（固）	3,517,060	1,588,754	1,928,306
構築物（固）	1,102,185	962,803	139,382
車輛運搬具	43,497,252	38,980,006	4,517,246
器具備品	29,550,659	23,245,325	6,305,334
合 計	253,642,356	124,065,788	129,576,568

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当ありません。			
合 計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当ありません。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

事業活動計算書のその他の特別損失の過年度損益修正損27,668円の内容は、処遇改善交付金計上差異によるものです。また、事業活動計算書のその他の特別収益の過年度損益修正益562,714円の内容は、処遇改善交付金計上差異によるものです。

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

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
土地(基)	0	6,420,767	0	0	6,420,767	0	6,420,767	
建物(基)	72,321,970	51,755,288	7,390,958	0	116,686,300	59,288,900	175,975,200	
	26,848,000	19,024,500	2,730,000	0	43,142,500	21,857,500	65,000,000	
※ 基本財産合計 ※	72,321,970	58,176,055	7,390,958	0	123,107,067	59,288,900	182,395,967	
	26,848,000	19,024,500	2,730,000	0	43,142,500	21,857,500	65,000,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
建物(固)	2,173,792	0	245,486	0	1,928,306	1,588,754	3,517,060	
	0	0	0	0	0	0	0	
構築物(固)	163,965	0	24,583	0	139,382	962,803	1,102,185	
	0	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具	5,296,291	2,348,452	3,127,496	1	4,517,246	38,980,006	43,497,252	
	0	0	0	0	0	10,120,820	10,120,820	
器具備品	3,417,338	4,279,000	1,391,004	0	6,305,334	23,245,325	29,550,659	
	827,745	0	247,451	0	580,294	2,332,456	2,912,750	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	11,051,386	6,627,452	4,788,569	1	12,890,268	64,776,888	77,667,156	
	827,745	0	247,451	0	580,294	12,453,276	13,033,570	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
ソフトウェア	272,250	2,860,000	345,400	0	2,786,850	370,150	3,157,000	
	272,250	1,600,000	219,400	0	1,652,850	244,150	1,897,000	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	272,250	2,860,000	345,400	0	2,786,850	370,150	3,157,000	
	272,250	1,600,000	219,400	0	1,652,850	244,150	1,897,000	
※ その他の固定資産計 ※	11,323,636	9,487,452	5,133,969	1	15,677,118	65,147,038	80,824,156	
	1,099,995	1,600,000	466,851	0	2,233,144	12,697,426	14,930,570	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	83,645,606	67,663,507	12,524,927	1	138,784,185	124,435,938	263,220,123	
	27,947,995	20,624,500	3,196,851	0	45,375,644	34,554,926	79,930,570	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	83,645,606	67,663,507	12,524,927	1	138,784,185	124,435,938	263,220,123	
	27,947,995	20,624,500	3,196,851	0	45,375,644	34,554,926	79,930,570	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会
拠点区分 介護保険事業拠点

別紙 3 (9)
(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		
	0	0	0	0	0	該当なし
		(0)	(0)	(0)		
計	0	(0)	0	(0)	0	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

障害者総合支援事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	事業収入	13,000	14,850	-1,850		
	利用料収入	13,000	14,850	-1,850		
	障害福祉サービス等事業収入	21,645,000	21,660,208	-15,208		
	自立支援給付費収入	6,456,000	6,479,570	-23,570		
	介護給付費収入	3,172,000	3,211,790	-39,790		
	計画相談支援給付費収入	3,284,000	3,267,780	16,220		
	利用者負担金収入	40,000	38,360	1,640		
	その他の事業収入	15,149,000	15,142,278	6,722		
	補助金事業収入(公費)	316,000	299,692	16,308		
	受託事業収入(公費)	14,431,000	14,476,250	-45,250		
	受託事業収入(一般)	2,000	8,700	-6,700		
	その他の事業収入	400,000	357,636	42,364		
	その他の収入	30,000	46,049	-16,049		
	雑収入	30,000	46,049	-16,049		
	雑収入	30,000	46,049	-16,049		
	事業活動収入計(1)	21,688,000	21,721,107	-33,107		
	事業活動による支出	人件費支出	17,191,000	17,131,236	59,764	
		職員給料支出	7,209,000	7,205,582	3,418	
		職員賞与支出	2,755,000	2,741,110	13,890	
		非常勤職員給与支出	4,919,000	4,877,305	41,695	
		退職給付支出	223,000	222,500	500	
		退職共済掛金支出	223,000	222,500	500	
		法定福利費支出	2,085,000	2,084,739	261	
		事業費支出	1,866,000	1,794,925	71,075	
		教養娯楽費支出	5,000	1,554	3,446	
		水道光熱費支出	700,000	674,899	25,101	
		燃料費支出	2,000	0	2,000	予算積算相違によるもの
		消耗器具備品費支出	27,000	8,107	18,893	
		保険料支出	228,000	219,180	8,820	
		賃借料支出	96,000	95,432	568	
車両費支出		366,000	360,153	5,847		
活動費協力支出		390,000	385,800	4,200		
雑支出		52,000	49,800	2,200		
事務費支出		795,000	792,047	2,953		
福利厚生費支出		60,000	56,266	3,734		
職員被服費支出		30,000	29,200	800		
研修研究費支出		100,000	87,880	12,120		
事務消耗品費支出		45,000	53,337	-8,337		
修繕費支出		25,000	37,004	-12,004		
通信運搬費支出		274,000	272,128	1,872		
手数料支出		12,000	13,690	-1,690		
租税公課支出		150,000	151,507	-1,507		
保守料支出		93,000	87,660	5,340		
渉外費支出		3,000	0	3,000	予算積算相違によるもの	
諸会費支出		3,000	3,375	-375		
事業活動支出計(2)		19,852,000	19,718,208	133,792		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,836,000	2,002,899	-166,899			
施設整備等による収入	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の活動による収入	収入					
	拠点区分間繰入金収入	2,737,000	2,714,799	22,201		
	拠点区分間繰入金収入	2,737,000	2,714,799	22,201		
	その他の活動による収入	13,000	12,797	203		
	過年度損益修正収入	13,000	12,797	203		
	その他の活動収入計(7)	2,750,000	2,727,596	22,404		
	拠点区分間繰入金支出	4,666,000	4,808,899	-142,899		
	拠点区分間繰入金支出	4,666,000	4,808,899	-142,899		
	その他の活動による支出	2,000	4,858	-2,858		
	過年度損益修正支出	2,000	4,858	-2,858		
その他の活動支出計(8)	4,668,000	4,813,757	-145,757			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,918,000	-2,086,161	168,161			
予備費支出(10)	0	0	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-82,000	-83,262	1,262			
前期末支払資金残高(12)	690,000	688,700	1,300			
当期末支払資金残高(11)+(12)	608,000	605,438	2,562			

障害者総合支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(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 の 部	収			
	寄附金収益	0	10,000	-10,000
	経常経費寄附金収益	0	10,000	-10,000
	事業収益	14,850	8,500	6,350
	利用料収益	14,850	8,500	6,350
	障害福祉サービス等事業収益	21,660,208	22,045,920	-385,712
	自立支援給付費収益	6,479,570	7,348,827	-869,257
	介護給付費収益	3,211,790	4,781,607	-1,569,817
	計画相談支援給付費収益	3,267,780	2,567,220	700,560
	利用者負担金収益	38,360	43,763	-5,403
	益			
	その他の事業収益	15,142,278	14,653,330	488,948
	補助金事業収益(公費)	299,692	25,604	274,088
	受託事業収益(公費)	14,476,250	14,214,500	261,750
受託事業収益(一般)	8,700	500	8,200	
その他の事業収益	357,636	412,726	-55,090	
サービス活動収益計(1)	21,675,058	22,064,420	-389,362	
費				
人件費	17,131,236	14,551,445	2,579,791	
職員給料	7,205,582	3,708,183	3,497,399	
職員賞与	2,741,110	1,847,880	893,230	
非常勤職員給与	4,877,305	6,984,440	-2,107,135	
退職給付費用	222,500	0	222,500	
退職共済掛金	222,500	0	222,500	
法定福利費	2,084,739	2,010,942	73,797	
事業費	1,794,925	1,744,190	50,735	
教養娯楽費	1,554	0	1,554	
水道光熱費	674,899	643,425	31,474	
燃料費	0	941	-941	
消耗器具備品費	8,107	144,124	-136,017	
保険料	219,180	167,600	51,580	
賃借料	95,432	115,236	-19,804	
車輛費	360,153	320,164	39,989	
活動費協力費	385,800	319,200	66,600	
雑費	49,800	33,500	16,300	
事務費	792,047	700,925	91,122	
福利厚生費	56,266	58,876	-2,610	
職員被服費	29,200	30,160	-960	
研修研究費	87,880	85,200	2,680	
事務消耗品費	53,337	0	53,337	
修繕費	37,004	21,890	15,114	
通信運搬費	272,128	297,663	-25,535	
広報費	0	11,000	-11,000	
業務委託費	0	51,700	-51,700	
手数料	13,690	3,037	10,653	
租税公課	151,507	64,700	86,807	
保守料	87,660	74,699	12,961	
諸会費	3,375	2,000	1,375	
減価償却費	4,191,416	4,603,332	-411,916	
減価償却費	4,191,416	4,603,332	-411,916	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,490,538	-1,657,204	166,666	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,490,538	-1,657,204	166,666	
サービス活動費用計(2)	22,419,086	19,942,688	2,476,398	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-744,028	2,121,732	-2,865,760	

障害者総合支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益				
	その他のサービス活動外収益	46,049	62,132	-16,083	
	雑収益	46,049	62,132	-16,083	
	サービス活動外収益計(4)	46,049	62,132	-16,083	
	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)	46,049	62,132	-16,083	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-697,979	2,183,864	-2,881,843	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,714,799	916,725	1,798,074
		拠点区分間繰入金収益	2,714,799	916,725	1,798,074
		拠点区分間固定資産移管収益	4	0	4
		拠点区分間固定資産移管収益	4	0	4
		その他の特別収益	12,797	0	12,797
		過年度損益修正益	12,797	0	12,797
		特別収益計(8)	2,727,600	916,725	1,810,875
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,808,899	5,819,616	-1,010,717
		拠点区分間繰入金費用	4,808,899	5,819,616	-1,010,717
		拠点区分間固定資産移管費用	2	0	2
		拠点区分間固定資産移管費用	2	0	2
		その他の特別損失	4,858	18,641	-13,783
		過年度損益修正損	4,858	18,641	-13,783
		特別費用計(9)	4,813,759	5,838,257	-1,024,498
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,086,159	-4,921,532	2,835,373	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-2,784,138	-2,737,668	-46,470	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	52,775,297	55,512,965	-2,737,668	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	49,991,159	52,775,297	-2,784,138	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	49,991,159	52,775,297	-2,784,138

障害者総合支援事業拠点区分貸借対照表

令和 5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	3,883,081	2,153,577	1,729,504	流動負債	3,277,643	1,464,877	1,812,766
現金預金	3,974	406	3,568	事業未払金	3,277,643	1,464,877	1,812,766
事業未収金	3,879,107	2,127,567	1,751,540	負債の部合計	3,277,643	1,464,877	1,812,766
未収補助金	0	25,604	-25,604	純 資 産 の 部			
固定資産	68,964,633	73,156,047	-4,191,414	国庫補助金等特別積立金	19,578,912	21,069,450	-1,490,538
基本財産	64,866,450	68,381,850	-3,515,400	国庫補助金等特別積立金	19,578,912	21,069,450	-1,490,538
土地	11,340,300	11,340,300	0	次期繰越活動増減差額	49,991,159	52,775,297	-2,784,138
建物	53,526,150	57,041,550	-3,515,400	次期繰越活動増減差額	49,991,159	52,775,297	-2,784,138
その他の固定資産	4,098,183	4,774,197	-676,014	(うち当期活動増減差額)	-2,784,138	-2,737,668	-46,470
建物	3,650,726	3,849,429	-198,703				
構築物	26,775	45,675	-18,900				
機械及び装置	420,674	879,087	-458,413				
車輛運搬具	5	3	2				
器具及び備品	3	3	0	純資産の部合計	69,570,071	73,844,747	-4,274,676
資産の部合計	72,847,714	75,309,624	-2,461,910	負債及び純資産の部合計	72,847,714	75,309,624	-2,461,910

計算書類に対する注記

(障害者総合支援事業拠点区分)

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）によります。
- ② ①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
- ③ ①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法によります。

当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。

- ② リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法により計算します。

イ 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り計算します。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。

当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：重要性が乏しいため、引当金の計上はしていません。
- ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

(4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分で常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金。
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 障害者総合支援事業拠点区分計算書類（会計基準省令第一号四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 障害者総合支援事業拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）の作成を省略しています。
- (3) 障害者総合支援事業拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）
 - ア 居宅介護・重度訪問介護事業サービス区分
 - イ 地域生活支援事業サービス区分

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す。

(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	11,340,300	0	0	11,340,300
建物	57,041,550	0	3,515,400	53,526,150
合 計	68,381,850	0	3,515,400	64,866,450

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
該当ありません。

7. 担保に供している資産

該当ありません。

8. 有形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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基)	83,700,000	30,173,850	53,526,150
建物(固)	5,503,200	1,852,474	3,650,726
構築物(固)	189,000	162,225	26,775
機械・装置	6,802,389	6,381,715	420,674
車輛運搬具	5,873,456	5,873,451	5
器具備品	737,877	737,874	3
合 計	102,805,922	45,181,589	57,624,333

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当ありません。			
合 計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当ありません。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当ありません。

12. 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

事業活動計算書のその他の特別収益の過年度損益修正益12,797円の内容は、処遇改善交付金計上差異によるものです。また、事業活動計算書のその他の特別損失の過年度損益集積損4,858円の内容は、処遇改善交付金計上差異によるものです。

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

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
土地(基)	11,340,300 0	0 0	0 0	0 0	11,340,300 0	0 0	11,340,300 0	
建物(基)	57,041,550 20,521,328	0 0	3,515,400 1,264,704	0 0	53,526,150 19,256,624	30,173,850 10,855,376	83,700,000 30,112,000	
※ 基本財産合計 ※	68,381,850 20,521,328	0 0	3,515,400 1,264,704	0 0	64,866,450 19,256,624	30,173,850 10,855,376	95,040,300 30,112,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
建物(固)	3,849,429 0	0 0	198,703 0	0 0	3,650,726 0	1,852,474 0	5,503,200 0	
構築物(固)	45,675 0	0 0	18,900 0	0 0	26,775 0	162,225 0	189,000 0	
機械・装置	879,087 548,122	0 0	458,413 225,834	0 0	420,674 322,288	6,381,715 2,817,712	6,802,389 3,140,000	
車両運搬具	3 0	4 0	0 0	2 0	5 0	5,873,451 2,976,000	5,873,456 2,976,000	
器具備品	3 0	0 0	0 0	0 0	3 0	737,874 280,000	737,877 280,000	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	4,774,197 548,122	4 0	676,016 225,834	2 0	4,098,183 322,288	15,007,739 6,073,712	19,105,922 6,396,000	
※ その他の固定資産計 ※	4,774,197 548,122	4 0	676,016 225,834	2 0	4,098,183 322,288	15,007,739 6,073,712	19,105,922 6,396,000	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	73,156,047 21,069,450	4 0	4,191,416 1,490,538	2 0	68,964,633 19,578,912	45,181,589 16,929,088	114,146,222 36,508,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	73,156,047 21,069,450	4 0	4,191,416 1,490,538	2 0	68,964,633 19,578,912	45,181,589 16,929,088	114,146,222 36,508,000	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会
拠点区分 障害者総合支援事業拠点

別紙3 (9)
(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		
	0	0	0	0	0	該当なし
		(0)		(0)		
計	0	0	0	0	0	
		(0)		(0)		

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

地域福祉推進事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

Table with columns for '勘定科目' (Account Item), '法人運営事業' (Institutional Operation Business), '善意銀行事業' (Benevolent Bank Business), '退職金積立事業' (Retirement Savings Business), '地域福祉推進事業' (Local Welfare Promotion Business) sub-items, '地域福祉事業' (Local Welfare Business), '委託事業' (Commissioned Business), '合計' (Total), '内部取引消去' (Internal Transaction Elimination), and '拠点区分合計' (Sub-center Total). Rows are categorized by '収' (Revenue) and '支' (Expenditure).

介護保険事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		介護保険事業							合計	内部取引消去	拠点区分合計
		訪問入浴介護事業	居宅介護支援事業	訪問介護事業	通所介護事業	小規模多機能型居宅介護事業	グループホーム事業	西城包括支援センター			
収入	寄附金収益	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	20,000
	経常経費寄附金収益	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	20,000
	介護保険事業収益	8,586,810	24,054,880	115,655,423	139,627,867	0	41,157,950	26,178,680	355,261,610	-1,370,280	353,891,330
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	7,588,459	0	85,140,889	55,448,274	0	0	5,478,900	153,656,522	0	153,656,522
	介護報酬収益	7,588,459	0	85,140,889	55,448,274	0	0	0	148,177,622	0	148,177,622
	介護予防報酬収益	0	0	0	0	0	0	5,478,900	5,478,900	0	5,478,900
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	897,251	0	11,446,566	7,668,746	0	0	0	20,012,563	0	20,012,563
	介護負担金収益(公費)	0	0	696,540	111,322	0	0	0	797,862	0	797,862
	介護負担金収益(一般)	897,251	0	10,760,026	7,557,424	0	0	0	19,214,701	0	19,214,701
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	0	0	0	48,244,380	0	30,265,969	0	78,510,349	0	78,510,349
	介護報酬収益	0	0	0	48,244,380	0	30,265,969	0	78,510,349	0	78,510,349
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	0	0	0	6,066,361	0	3,959,641	0	10,026,002	0	10,026,002
	介護負担金収益(公費)	0	0	0	6,640	0	0	0	6,640	0	6,640
	介護負担金収益(一般)	0	0	0	6,059,721	0	3,959,641	0	10,019,362	0	10,019,362
	居宅介護支援介護料収益	0	22,116,700	0	0	0	0	0	22,116,700	0	22,116,700
	居宅介護支援介護料収益	0	22,116,700	0	0	0	0	0	22,116,700	0	22,116,700
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	17,744,565	8,270,956	0	0	0	26,015,521	0	26,015,521
	事業費収益	0	0	15,938,359	7,287,733	0	0	0	23,226,092	0	23,226,092
	事業負担金収益(公費)	0	0	51,982	1,212	0	0	0	53,194	0	53,194
	事業負担金収益(一般)	0	0	1,754,224	982,011	0	0	0	2,736,235	0	2,736,235
	利用者等利用料収益	0	0	0	7,383,050	0	6,435,265	0	13,818,315	0	13,818,315
	食費収益(一般)	0	0	0	7,383,050	0	3,189,400	0	10,572,450	0	10,572,450
	居住費収益(一般)	0	0	0	0	0	2,705,865	0	2,705,865	0	2,705,865
	その他の利用料収益	0	0	0	0	0	540,000	0	540,000	0	540,000
	その他の事業収益	101,100	1,938,180	1,323,403	6,546,100	0	497,075	20,699,780	31,105,638	-1,370,280	29,735,358
	補助金事業収益(公費)	101,100	120,000	1,323,403	1,005,293	0	497,075	80,550	3,127,421	0	3,127,421
	受託事業収益(公費)	0	1,818,180	0	4,355,379	0	0	20,619,230	26,792,789	-1,370,280	25,422,509
	受託事業収益(一般)	0	0	0	1,185,428	0	0	0	1,185,428	0	1,185,428
	サービス活動収益計(1)	8,586,810	24,054,880	115,655,423	139,647,867	0	41,157,950	26,178,680	355,281,610	-1,370,280	353,911,330
	増減	人件費	7,123,996	18,040,667	102,194,769	114,505,161	0	36,401,750	17,055,187	295,321,530	0
職員給料		2,919,576	8,806,195	13,510,368	23,570,193	0	2,795,557	8,717,491	58,319,380	0	58,319,380
職員賞与		1,069,770	2,211,490	5,829,100	8,187,500	0	928,540	2,670,730	20,897,130	0	20,897,130
非常勤職員給与		2,352,165	6,176,220	69,350,524	67,038,898	0	26,817,793	2,750,800	174,486,400	0	174,486,400
退職給付費用		133,500	534,000	2,536,500	2,803,500	0	1,068,000	534,000	7,609,500	0	7,609,500
法定福利費		648,985	2,312,762	10,968,277	12,905,070	0	4,791,860	2,382,166	34,009,120	0	34,009,120
事業費		837,651	1,537,854	3,948,213	19,689,669	0	5,380,011	1,923,079	33,316,477	0	33,316,477
諸謝金		0	0	0	0	0	0	27,274	27,274	0	27,274
給食費		0	0	0	6,214,918	0	2,785,307	0	9,000,225	0	9,000,225
保健衛生費		0	0	0	14,970	0	0	0	14,970	0	14,970
教養娯楽費		0	0	0	252,741	0	60,157	0	312,898	0	312,898
水道光熱費		0	220,114	327,093	6,075,402	0	1,229,791	169,576	8,021,976	0	8,021,976
燃料費		74,499	3,816	5,724	1,108,946	0	1,872	6,575	1,201,432	0	1,201,432
消耗器具備品費		167,347	282,383	307,653	1,316,800	0	619,900	639,647	3,333,730	0	3,333,730
保険料		95,240	95,190	357,890	846,592	0	116,858	86,290	1,588,040	0	1,588,040
賃借料		180,884	643,598	952,095	1,632,201	0	515,820	727,428	4,652,036	0	4,652,036
車両費		329,671	292,763	1,987,768	2,227,099	0	50,306	266,289	5,153,896	0	5,153,896
雑費		0	0	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000
事務費		255,853	1,058,518	2,906,127	4,585,902	0	3,937,071	6,965,022	19,708,493	-1,370,280	18,338,213
福利厚生費		54,641	108,576	1,144,488	1,496,443	0	387,613	63,876	3,255,637	0	3,255,637
職員被服費		0	25,060	190,767	284,542	0	41,470	54,400	596,239	0	596,239
旅費交通費		0	0	37,060	0	0	26,000	0	63,060	0	63,060
研修研究費		6,600	6,000	10,700	142,330	0	64,430	212,020	442,080	0	442,080
事務消耗品費	0	122,603	268,325	43,856	0	1,440	600,000	1,036,224	0	1,036,224	
印刷製本費	0	0	303,600	0	0	0	0	303,600	0	303,600	
修繕費	10,000	0	0	281,833	0	84,700	0	376,533	0	376,533	
通信運搬費	67,360	574,785	629,782	663,360	0	128,761	358,222	2,422,260	0	2,422,260	
業務委託費	0	40,480	34,938	94,420	0	2,281,200	5,478,900	7,929,938	-1,370,280	6,559,658	
手数料	8,602	5,941	90,707	101,135	0	10,965	36,138	253,488	0	253,488	
土地・建物賃借料	0	0	0	420,000	0	780,000	0	1,200,000	0	1,200,000	
租税公課	43,400	86,917	45,107	369,109	0	4,200	0	548,733	0	548,733	
保守料	59,250	73,156	166,713	564,449	0	114,322	161,466	1,139,356	0	1,139,356	
渉外費	6,000	15,000	21,000	21,000	0	2,970	0	65,970	0	65,970	
諸会費	0	0	0	66,375	0	0	9,000	75,375	0	75,375	
減価償却費	1,108,249	186,912	881,970	5,935,847	0	4,411,949	0	12,524,927	0	12,524,927	
減価償却費	1,108,249	186,912	881,970	5,935,847	0	4,411,949	0	12,524,927	0	12,524,927	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-119,740	-80,000	-1,503,087	0	-1,494,024	0	-3,196,851	0	-3,196,851	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-119,740	-80,000	-1,503,087	0	-1,494,024	0	-3,196,851	0	-3,196,851	
サービス活動費用計(2)	9,325,749	20,704,211	109,851,079	143,213,482	0	48,636,757	25,943,288	357,674,576	-1,370,280	356,304,296	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-738,939	3,350,669	5,804,344	-3,565,625	0	-7,478,807	235,392	-2,392,966	0	-2,392,966	
サービス活動外増減	その他のサービス活動外収益	0	0	62,428	14,800	0	0	77,228	0	77,228	
	受入研修費収益 雑収益	0 0	0 0	0 62,428	11,000 3,800	0 0	0 0	11,000 66,228	0 0	11,000 66,228	
サービス活動外収益計(4)	0	0	62,428	14,800	0	0	77,228	0	0	77,228	
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	62,428	14,800	0	0	77,228	0	77,228	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-738,939	3,350,669	5,866,772	-3,550,825	0	-7,478,807	235,392	-2,315,738	0	-2,315,738	

障害者総合支援事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		障害者総合支援事業		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		居宅介護・重度訪問介護	地域生活支援事業			
事業収益	事業収益	0	14,850	14,850	0	14,850
	利用料収益	0	14,850	14,850	0	14,850
	障害福祉サービス等事業収益	3,429,842	18,230,366	21,660,208	0	21,660,208
	自立支援給付費収益	3,211,790	3,267,780	6,479,570	0	6,479,570
	介護給付費収益	3,211,790	0	3,211,790	0	3,211,790
	計画相談支援給付費収益	0	3,267,780	3,267,780	0	3,267,780
	利用者負担金収益	38,360	0	38,360	0	38,360
	その他の事業収益	179,692	14,962,586	15,142,278	0	15,142,278
	補助金事業収益(公費)	179,692	120,000	299,692	0	299,692
	受託事業収益(公費)	0	14,476,250	14,476,250	0	14,476,250
	受託事業収益(一般)	0	8,700	8,700	0	8,700
	その他の事業収益	0	357,636	357,636	0	357,636
	サービス活動収益計(1)	3,429,842	18,245,216	21,675,058	0	21,675,058
	事業費用	人件費	1,157,126	15,974,110	17,131,236	0
職員給料		1,982	7,203,600	7,205,582	0	7,205,582
職員賞与		300,000	2,441,110	2,741,110	0	2,741,110
非常勤職員給与		855,144	4,022,161	4,877,305	0	4,877,305
退職給付費用		0	222,500	222,500	0	222,500
法定福利費		0	2,084,739	2,084,739	0	2,084,739
事業費		0	1,794,925	1,794,925	0	1,794,925
教養娯楽費		0	1,554	1,554	0	1,554
水道光熱費		0	674,899	674,899	0	674,899
消耗器具備品費		0	8,107	8,107	0	8,107
保険料		0	219,180	219,180	0	219,180
賃借料		0	95,432	95,432	0	95,432
車両費		0	360,153	360,153	0	360,153
活動費協力費		0	385,800	385,800	0	385,800
雑費		0	49,800	49,800	0	49,800
事務費		0	792,047	792,047	0	792,047
福利厚生費		0	56,266	56,266	0	56,266
職員被服費		0	29,200	29,200	0	29,200
研修研究費		0	87,880	87,880	0	87,880
事務消耗品費		0	53,337	53,337	0	53,337
修繕費		0	37,004	37,004	0	37,004
通信運搬費		0	272,128	272,128	0	272,128
手数料		0	13,690	13,690	0	13,690
租税公課		0	151,507	151,507	0	151,507
保守料		0	87,660	87,660	0	87,660
諸会費		0	3,375	3,375	0	3,375
減価償却費		0	4,191,416	4,191,416	0	4,191,416
減価償却費		0	4,191,416	4,191,416	0	4,191,416
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	-1,490,538	-1,490,538	0	-1,490,538
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	-1,490,538	-1,490,538	0	-1,490,538
サービス活動費用計(2)	1,157,126	21,261,960	22,419,086	0	22,419,086	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,272,716	-3,016,744	-744,028	0	-744,028	
サービス活動外収益	その他のサービス活動外収益	0	46,049	46,049	0	46,049
	雑収益	0	46,049	46,049	0	46,049
	サービス活動外収益計(4)	0	46,049	46,049	0	46,049
サービス活動外費用						
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	46,049	46,049	0	46,049	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,272,716	-2,970,695	-697,979	0	-697,979	

借入金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会

別紙3 (①)
(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	当期支出額	支払利息 利息補助金収入	返済 期限	使途	種類	担保資産 地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金																
計			0	0	0	0	0		0	0						
長期運営資金借入金	社会福祉法人山口県社会福祉協議会	地域福祉推進事業	3,310,000	0	0	(3,310,000)	0	0.000	0	0						0
計			3,310,000	0	0	(3,310,000)	0		0	0						
短期運営資金借入金																
計			0	0	0	0	0		0	0						
合計			3,310,000	0	0	(3,310,000)	0		0	0						

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会

別紙 3 (②)
(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					地域福祉推進事業拠点	徳山湖の家拠点	介護保険事業拠点	障害者協会支援事業拠点
その他	經常	440	10,406,790	0	9,371,790	1,035,000	0	0
利用者の家族		24	660,600	0	590,600	50,000	20,000	0
法人の役員		7	102,746	0	102,746	0	0	0
取引業者		1	29,400	0	29,400	0	0	0
区分小計		472	11,199,536	0	10,094,536	1,085,000	20,000	0
	特定							
区分小計			0	0	0	0	0	0
その他	施設	1	1,815,835	0	0	0	1,815,835	0
区分小計			1	1,815,835	0	0	0	1,815,835
	償還							
区分小計			0	0	0	0	0	0
	固定							
区分小計			0	0	0	0	0	0
合計		473	13,015,371	0	10,094,536	1,085,000	1,835,835	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「經常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会

別紙 3 (㉓)
(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						地域福祉推進事業拠点	依山湯の家拠点	介護保険事業拠点	障害者総合支援事業拠点
長門市 基盤強化補助金	経常	49,244,000	0	49,244,000	0	49,244,000	0	0	0
山口県社協 生活福祉資金貸付調査償還指導		357,000	0	357,000	0	357,000	0	0	0
山口県社協 生活福祉資金相談体制補助金		574,000	0	574,000	0	574,000	0	0	0
山口県社協 緊急小口資金貸付事務費補助金		1,100,000	0	1,100,000	0	1,100,000	0	0	0
山口県共同募金会 B配分金		4,143,207	0	4,143,207	0	4,143,207	0	0	0
山口県共同募金会 歳末たすけあい配分金		260,000	0	260,000	0	260,000	0	0	0
区分小計		55,678,207	0	55,678,207	0	55,678,207	0	0	0
山口県国保連合会 処遇改善交付金	介護事業	2,236,871	0	2,236,871	0	0	0	2,236,871	0
山口県 光熱費高騰緊急対策支援金		810,000	0	810,000	0	0	0	810,000	0
長門市 認知症初期集中支援推進事業補助金		80,550	0	80,550	0	0	0	80,550	0
区分小計		3,127,421	0	3,127,421	0	0	0	3,127,421	0
区分小計	老人事業								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
山口県 入所児童処遇改善費補助金	児童事業	132,000	0	132,000	0	0	132,000	0	0
山口県 社会的養育従事者処遇改善補助金		2,320,000	0	2,320,000	0	0	2,320,000	0	0
山口県 光熱費高騰緊急対策支援金		250,000	0	250,000	0	0	250,000	0	0
山口県社協 人材確保・定着化支援助成金		43,000	0	43,000	0	0	43,000	0	0
山口県 食料料支援費		40,500	0	40,500	0	0	40,500	0	0
区分小計		2,785,500	0	2,785,500	0	0	2,785,500	0	0
長門市 保育士等処遇改善事業補助金	保育事業	129,000	0	129,000	0	129,000	0	0	0
区分小計			129,000	0	129,000	0	129,000	0	0
山口県国保連合会 処遇改善交付金	障害事業	59,692	0	59,692	0	0	0	0	59,692
山口県 光熱費高騰緊急対策支援金		240,000	0	240,000	0	0	0	0	240,000
区分小計		299,692	0	299,692	0	0	0	0	299,692
区分小計	生活保護事業								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	医療事業								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	他事業								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	利息								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
中野財団 G C改修費用助成金	施設	365,000	0	365,000	365,000	0	365,000	0	0
山口県 児童養護施設等環境改善補助金		500,000	0	500,000	500,000	0	500,000	0	0
山口県 介護事業所 ICT導入推進事業補助		1,600,000	0	1,600,000	1,600,000	0	0	1,600,000	0
区分小計		2,465,000	0	2,465,000	2,465,000	0	865,000	1,600,000	0
区分小計	償還								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		64,484,820	0	64,484,820	2,465,000	55,807,207	3,650,500	4,727,421	299,692

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
なお、適用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会

別紙 3 (④)
(単位: 円)

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
		介護保険収入	0	該当なし

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位: 円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
障害者総合支援事業	地域福祉推進事業	障害者福祉サービス等収入	183,864	退職共済掛金繰入
介護保険事業	地域福祉推進事業	介護保険収入	3,116,290	退職共済掛金繰入
介護保険事業	地域福祉推進事業	介護保険収入	9,000,000	他拠点区分精算
地域福祉推進事業	障害者総合支援事業	会費収入	2,714,799	他拠点区分精算
地域福祉推進事業	介護保険事業	会費収入	2,228	他拠点区分精算
障害者総合支援事業	介護保険事業	障害者福祉サービス等収入	4,625,035	他拠点区分精算

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会

別紙3 (5)
(単位: 円)

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期			0	該当なし
	小 計		0	
長期			0	該当なし
	小 計		0	
	合 計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位: 円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期			0	該当なし
	小 計		0	
長期			0	該当なし
	小 計		0	
	合 計		0	

基本金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会

別紙 3 (6)
(単位:円)

	区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			
			地域福祉推進事業拠点	俵山湯の家拠点	介護保険事業拠点	障害者総合支援事業拠点
	前年度末残高	4,300,000	4,300,000	0	0	0
	第一号基本金	4,300,000	4,300,000	0	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0	0
第一号 基本 金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第二号 基本 金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第三号 基本 金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
	当期末残高	4,300,000	4,300,000	0	0	0
	第一号基本金	4,300,000	4,300,000	0	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0	0

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会

別紙3 (7)
(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		地域福祉推進事業拠点	飯山湯の家拠点	介護保険事業拠点	障害者総合支援事業拠点
前期繰越額				317,599,576	19,121,120	249,461,011	27,947,995	21,069,450
当期								
ソフトウエア	0	1,600,000	0	1,600,000	0	0	1,600,000	0
固定資産移管による増加額	0	0	0	19,024,500	0	0	19,024,500	0
消耗品費(即時取崩対象)	0	500,000	0	500,000	0	500,000	0	0
修繕費(即時取崩対象)	0	0	365,000	365,000	0	365,000	0	0
当期積立額合計	0	2,100,000	365,000	21,489,500	0	865,000	20,624,500	0
当期								
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				14,559,964	20,040	9,852,535	3,196,851	1,490,538
固定資産移管による減少額				19,024,500	19,024,500	0	0	0
当期取崩額合計				33,584,464	19,044,540	9,852,535	3,196,851	1,490,538
当期末残高				305,504,612	76,580	240,473,476	45,375,644	19,578,912

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会
拠点区分 地域福祉推進事業拠点

別紙 3 (㊹)
(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
貸付事業積立金	4,424,600	0	0	4,424,600	長期貸付金残高と本貸付資金専用管理預金に対応して積立
施設設備整備積立	25,160,000	0	6,233,000	18,927,000	
計	29,584,600	0	6,233,000	23,351,600	

(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
退職給付引当資産	29,127,801	4,657,063	2,237,337	31,547,527	退職給付引当金に対して積立
施設設備整備積立資産	25,160,000	0	6,233,000	18,927,000	
計	54,287,801	4,657,063	8,470,337	50,474,527	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会
拠点区分 俵山湯の家拠点

別紙3 (⑫)
(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
人件費積立金	37,305,647	0	0	37,305,647	
修繕積立金	21,554,000	0	0	21,554,000	
備品等購入積立金	14,670,000	0	0	14,670,000	
施設整備等積立金	71,320,000	0	0	71,320,000	
計	144,849,647	0	0	144,849,647	

(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
人件費積立資産	37,305,647	0	0	37,305,647	
修繕積立資産	21,554,000	0	0	21,554,000	
備品等購入積立資	14,670,000	0	0	14,670,000	
施設整備等積立資	71,320,000	0	0	71,320,000	
退職給付引当資産	14,577,690	2,451,497	0	17,029,187	退職給付引当金に対応して積立
計	159,427,337	2,451,497	0	161,878,834	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会
拠点区分 介護保険事業拠点

別紙3 (㊹)
(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
	0	0	0	0	該当なし
計	0	0	0	0	

(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
	0	0	0	0	該当なし
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人長門市社会福祉協議会
拠点区分 障害者総合支援事業拠点

別紙3 (12)
(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
	0	0	0	0	該当なし
計	0	0	0	0	

(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
	0	0	0	0	該当なし
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財 産 目 録

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部	貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	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	現金手許残高	—		—	—	97,460
	預貯金 一般 6173295	山口銀行長門支店	—	運転資金として	—	—	10,989,246
	預貯金 共同基金 6174454	山口銀行長門支店	—	運転資金として	—	—	325,864
	預貯金 介護保険 6117802	山口銀行長門支店	—	運転資金として	—	—	45,937,061
	預貯金 法外預金 282456	山口銀行長門支店	—	貸付金原資として	—	—	2,862,600
	預貯金 生活安定 279377	山口銀行長門支店	—	生活安定対策資金として	—	—	3,047,696
	預貯金 湯の家 山銀 32833	山口銀行長門支店	—	運転資金として	—	—	29,031,805
	預貯金 湯の家 本館JA 1017094	山口県農業協同組合 徳山支所	—	運転資金として	—	—	2,696,486
	預貯金 湯の家 施設JA 1017117	山口県農業協同組合 徳山支所	—	運転資金として	—	—	22,923,884
				小計			117,912,122
	事業未収金						
	受託金未収金			3月分受託金収入等	—	—	1,681,417
	国保連合会未収金			2. 3月分介護報酬等	—	—	46,877,678
	個人負担未収金			3月分利用料等	—	—	4,071,270
	措置費未収金			3月分措置費外	—	—	6,143,062
	その他未収金				—	—	4,959,590
				小計			63,733,017
	未収補助金				—	—	769,550
	立替金				—	—	634,190
	前払金				—	—	111,000
	1年以内回収予定長期貸付金				—	—	538,000
	仮払金				—	—	521,943
	流動資産合計			令和5年度電気保安業務料外	—	—	184,219,822
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地							
		長門市油谷河原浦の下1998-15・1999-2・2016-26	—	第2種社会福祉事業である小規模多機能施設に使用	—	—	6,420,767
		長門市西深川字御所原山番地845番1・2	—	第2種社会福祉事業である障害者支援事業施設に使用	—	—	11,340,300
				小計			17,761,067
建物							
		長門市徳山4827番地1 1,527.79㎡	2001年度	児童養護施設	328,704,900	137,217,860	191,487,040
		長門市油谷河原1998番地15 362.68㎡	2011年度	第2種社会福祉事業である小規模多機能施設に使用	89,775,000	41,790,262	47,984,738
		長門市東深川1308-4 173.46㎡	2013年度	旧小川邸	1	0	0
		長門市西深川1846番地1 264.30㎡	2014年度	第2種社会福祉事業である障害者支援事業施設に使用	83,700,000	30,173,850	53,526,150
		長門市油谷河原2016番地11	2018年度	第2種社会福祉事業である認知症対応型共同生活施設	86,200,200	17,498,638	68,701,562
		長門市徳山4827番地1	2021年度	本園ショートステイ室 トイレ	1,815,000	162,140	1,652,860
		長門市徳山4827番地1 175.14㎡×2	2021年度	グループケア施設2棟 木造 地上2階	106,447,000	4,843,338	101,603,662
		長門市徳山4827番地1	2022年度	グループケア施設修繕・扉	330,000	13,860	316,140
				小計			465,272,153
	定期預金	山口銀行長門支店	—		—	—	4,300,000
	基本財産合計						487,333,220
(2) その他の固定資産							
建物							
		長門市東深川1321-1	2000年度	パーテーション	134,232	134,231	1
		長門市西深川1845番地1	2014年度	災害資材用倉庫	5,000,000	1,125,000	3,875,000
		長門市西深川1308-4	2017年度	コンテナハウス	151,200	113,510	37,690
		長門市西深川1845番地1	2017年度	コンテナハウス	151,200	113,510	37,690
		長門市徳山4827番地1	2005年度	イナバ 物置	221,265	221,264	1
		長門市徳山4827番地1	2011年度	非常通報設備	315,000	314,999	1
		長門市徳山4827番地1	2020年度	シャワールーム	407,000	155,202	251,798
		長門市東深川1321-1	2016年度	給湯器 1台 設備	2,997,000	1,321,926	1,675,074
		長門市油谷新別名803番地	2011年度	タクボ ストックND2519物置一式	162,560	162,559	1
		長門市西830番地	2020年度	自動火災報知設備	357,500	104,269	253,231
		長門市西深川1845番地1	2014年度	炭焼き小屋	4,752,000	1,101,276	3,650,724
		長門市西深川1845番地1	2014年度	炭焼き作業所差しかけ(日よけ)	330,000	329,999	1
		長門市西深川1845番地1	2015年度	20ftコンテナハウス	421,200	421,199	1
				小計			9,781,213
	構築物	コンピネーション器具外	—		3,801,185	3,065,286	735,899
	機械及び装置	荷揚げ機外	—		7,511,829	7,079,055	432,774
	車輦運搬具	マツダAセットワゴン外 56台	—		75,629,048	68,882,860	6,746,188
	器具及び備品	5列3段整理棚外	—		68,151,493	52,859,342	15,292,151
	権利	電話加入権 3件	—		—	—	175,280
	ソフトウェア	見守りネットワークシステム一式	—		5,307,550	2,369,500	2,938,050
	投資有価証券		—		—	—	580,000
	長期貸付金		—		—	—	1,024,000
	法外繰戻資金	山口銀行 長門支店	—	貸付原資	—	—	259,994
	生活安定対策資金	山口銀行 長門支店	—	貸付原資	—	—	1,800,000
	保育士修学資金		—		—	—	3,983,994
				小計			48,578,714
	退職給付引当資産		—		—	—	48,578,714
	財団共済退職引当金		—		—	—	48,578,714
	措置施設繰越積立資産		—		—	—	
	人件費積立資産	定期預金 山口県農業協同組合 徳山支所	—	将来の施設運営のために積み立てている定期預金	—	—	37,305,647
	修繕積立資産	定期預金 山口県農業協同組合 徳山支所	—	将来の施設修繕のために積み立てている定期預金	—	—	21,554,000
	備品等購入積立資産	定期預金 山口県農業協同組合 徳山支所	—	将来の備品購入等のために積み立てている定期預金	—	—	14,670,000
	施設整備等積立資産	定期預金 山口県農業協同組合 徳山支所	—	将来の施設整備のために積み立てている定期預金	—	—	71,320,000
				小計			144,849,647
	施設・設備整備積立資産	山口県農業協同組合	定期預金 山口県農業協同組合 本所		—	—	18,927,000
				将来の建物等の修繕・購入のために積み立てている定期預金	—	—	18,927,000
	その他の固定資産		—		—	—	22,910
	リサイクル預託金		—		—	—	22,910
	その他の固定資産合計						739,475,040
	固定資産合計						923,694,862
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金							
	預り金	3月分電話代	—		—	—	40,364,586
	職員預り金		—		—	—	9,114
	社会保険料	3月分社会保険料	—		—	—	2,740,765
	その他預り金	退職者住民税預かり	—		—	—	73,600
				小計			2,814,365
	前受金		—		—	—	14,100
	流動負債合計						43,202,165
2 固定負債							
	長期運営資金借入金		—		—	—	3,310,000
	退職給付引当金	財団共済退職給付引当金	—		—	—	48,578,714
				小計			51,886,714
	固定負債合計						95,088,879
	負債合計						828,605,983
	差引純資産						

監査報告書

令和5年5月25日

社会福祉法人 長門市社会福祉協議会
会 長 藤 野 忠 次 郎 様

監事 加茂 善成



監事 磯部 則行



私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を読覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

