

令和5年度決算報告書



社会福祉法人長門市社会福祉協議会

—目次—

法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）	1
法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）	2
法人単位貸借対照表（第三号第一様式）	3
社会福祉事業区分資金収支内訳表（第一号第三様式）	4
社会福祉事業区分事業活動内訳表（第二号第三様式）	6
社会福祉事業区分貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	8
法人全体注記（別紙1）	10
地域福祉推進事業拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	12
地域福祉推進事業拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	14
地域福祉推進事業拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	17
地域福祉推進事業拠点区分注記（別紙2）	18
地域福祉推進事業拠点区分基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の 明細書（別紙3（⑧））	20
地域福祉推進事業拠点区分引当金明細書（別紙3（⑨））	22
俵山湯の家拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	23
俵山湯の家拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	25
俵山湯の家拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	28
俵山湯の家拠点区分注記（別紙2）	29
俵山湯の家拠点区分基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書 （別紙3（⑧））	31
俵山湯の家拠点区分引当金明細書（別紙3（⑨））	32
介護保険事業拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	33
介護保険事業拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	35
介護保険事業拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	38
介護保険事業拠点区分注記（別紙2）	39
介護保険事業拠点区分基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細 書（別紙3（⑧））	41
介護保険事業拠点区分引当金明細書（別紙3（⑨））	43
障害者総合支援事業拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	44
障害者総合支援事業拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	46
障害者総合支援事業拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	48
障害者総合支援事業拠点区分注記（別紙2）	49
障害者総合支援事業拠点区分基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産） の明細書（別紙3（⑧））	51
障害者総合支援事業拠点区分引当金明細書（別紙3（⑨））	53
地域福祉推進事業拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））	54
介護保険事業拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））	56
障害者総合支援事業拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑫））	58
借入金明細書（別紙3（⑬））	60
寄附金収益明細書（別紙3（⑭））	61
補助金事業等収益明細書（別紙3（⑮））	62

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書（別紙3（④））	64
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））	65
基本金明細書（別紙3（⑥））	66
国庫補助金等特別積立金明細書（別紙3（⑦））	67
地域福祉推進事業拠点区分積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））	68
俵山湯の家拠点区分積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））	69
介護保険事業拠点区分積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））	70
障害者総合支援事業拠点区分積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））	71
財産目録（別紙4）	72
社会福祉法人長門市社会福祉協議会決算関係書類の確認及び指導について	75
監査報告書	77

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	会費収入	3,533,000	3,580,400	-47,400	
	寄附金収入	10,644,000	10,693,127	-49,127	
	経常経費補助金収入	56,375,000	56,051,356	323,644	
	受託金収入	33,120,000	32,652,109	467,891	
	貸付事業収入	909,000	671,000	238,000	
	事業収入	3,289,000	4,332,660	-1,043,660	予算積算相違によるもの。
	介護保険事業収入	336,776,000	339,961,222	-3,185,222	予算積算相違によるもの。
	児童福祉事業収入	256,508,000	256,783,621	-275,621	
	保育事業収入	13,094,000	13,094,320	-320	
	障害福祉サービス等事業収入	27,101,000	27,189,585	-88,585	
	受取利息配当金収入	77,000	72,375	4,625	
	その他の収入	1,618,000	2,676,845	-1,058,845	予算積算相違によるもの。
	事業活動収入計(1)	743,044,000	747,758,620	-4,714,620	
	事業活動による支出	人件費支出	600,377,000	598,364,608	2,012,392	予算積算相違によるもの。
事業費支出		79,090,000	74,687,762	4,402,238	予算積算相違によるもの。
事務費支出		51,243,000	47,223,036	4,019,964	予算積算相違によるもの。
貸付事業支出		1,375,000	1,155,000	220,000	
共同募金配分金事業費支出		208,000	207,000	1,000	
助成金支出		5,594,000	5,573,883	20,117	
その他の支出		379,000	396,420	-17,420	
事業活動支出計(2)		738,266,000	727,607,709	10,658,291	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,778,000	20,150,911	-15,372,911		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	252,000	289,000	-37,000	
	固定資産売却収入	60,000	60,000	0	
	施設整備等収入計(4)	312,000	349,000	-37,000	
	固定資産取得支出	7,673,000	7,370,570	302,430	
	固定資産除却・廃棄支出	1,135,000	1,188,000	-53,000	
施設整備等支出計(5)	8,808,000	8,558,570	249,430		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,496,000	-8,209,570	-286,430		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	760,000	759,313	687	
	その他の活動収入計(7)	760,000	759,313	687	
	積立資産支出	7,238,000	7,222,556	15,444	
	その他の活動支出計(8)	7,238,000	7,222,556	15,444	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-6,478,000	-6,463,243	-14,757		
予備費支出(10)	2,200,000	—	2,200,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-12,396,000	5,478,098	-17,874,098		
前期末支払資金残高(12)	140,480,000	140,479,657	343		
当期末支払資金残高(11)+(12)	128,084,000	145,957,755	-17,873,755		



法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	3,580,400	3,567,300	13,100
		寄附金収益	10,693,127	11,199,536	-506,409
		経常経費補助金収益	56,051,356	55,678,207	373,149
		受託金収益	32,652,109	29,528,409	3,123,700
		事業収益	4,332,660	3,802,202	530,458
		介護保険事業収益	339,961,222	353,891,330	-13,930,108
		児童福祉事業収益	256,783,621	252,921,123	3,862,498
		保育事業収益	13,094,320	12,972,760	121,560
		障害福祉サービス等事業収益	27,189,585	21,660,208	5,529,377
		その他の収益	4,628	123,454	-118,826
		サービス活動収益計(1)	744,343,028	745,344,529	-1,001,501
	費 用	人件費	606,044,347	594,388,892	11,655,455
		事業費	74,687,762	78,919,457	-4,231,695
		事務費	47,223,036	46,155,097	1,067,939
共同募金配分金事業費		207,000	260,000	-53,000	
助成金費用		5,573,883	5,572,177	1,706	
負担金費用		0	6,233,000	-6,233,000	
減価償却費		33,731,285	32,530,838	1,200,447	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-14,906,648	-14,559,964	-346,684	
サービス活動費用計(2)	752,560,665	749,499,497	3,061,168		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,217,637	-4,154,968	-4,062,669		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	72,375	89,961	-17,586
		その他のサービス活動外収益	2,672,217	2,769,106	-96,889
		サービス活動外収益計(4)	2,744,592	2,859,067	-114,475
	費 用	その他のサービス活動外費用	396,420	318,260	78,160
		サービス活動外費用計(5)	396,420	318,260	78,160
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,348,172	2,540,807	-192,635		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-5,869,465	-1,614,161	-4,255,304
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	289,000	2,465,000	-2,176,000
		施設整備等寄附金収益	0	1,815,835	-1,815,835
		固定資産売却益	59,999	53,009	6,990
		その他の特別収益	3,307,892	575,511	2,732,381
	特別収益計(8)	3,656,891	4,909,355	-1,252,464	
	費 用	固定資産売却損・処分損	1,188,005	5	1,188,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	289,000	2,465,000	-2,176,000
その他の特別損失		29,507,904	742,356	28,765,548	
特別費用計(9)	30,984,909	3,207,361	27,777,548		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-27,328,018	1,701,994	-29,030,012		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-33,197,483	87,833	-33,285,316
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		350,600,124	344,279,291	6,320,833
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		317,402,641	344,367,124	-26,964,483
	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	6,233,000	-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)			317,402,641	350,600,124	-33,197,483

法人単位貸借対照表

令和 6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	177,130,217	184,219,822	-7,089,545	流動負債	61,533,922	43,202,165	18,331,757
現金預金	107,544,923	117,912,122	-10,367,199	事業未払金	29,192,653	40,364,586	-11,171,933
事業未収金	67,864,878	63,733,017	4,131,861	預り金	0	9,114	-9,114
未収補助金	113,200	769,550	-656,350	職員預り金	1,600,369	2,814,365	-1,213,996
立替金	578,471	634,190	-55,719	前受金	16,500	14,100	2,400
前払金	665,805	111,000	554,805	賞与引当金	30,724,400	0	30,724,400
1年以内回収予定長期貸付金	363,000	538,000	-175,000	固定負債	57,872,063	51,886,714	5,985,349
仮払金	0	521,943	-521,943	長期運営資金借入金	3,310,000	3,310,000	0
固定資産	721,848,194	739,475,040	-17,626,846	退職給付引当金	54,562,063	48,576,714	5,985,349
基本財産	457,145,145	487,333,220	-30,188,075	負債の部合計	119,405,985	95,088,879	24,317,106
土地	17,761,067	17,761,067	0	純 資 産 の 部			
建物	435,084,078	465,272,153	-30,188,075	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	264,703,049	252,141,820	12,561,229	国庫補助金等特別積立金	289,668,598	305,504,612	-15,836,014
建物	8,977,382	9,781,213	-803,831	国庫補助金等特別積立金	289,668,598	305,504,612	-15,836,014
構築物	7,041,315	735,899	6,305,416	その他の積立金	168,201,247	168,201,247	0
機械及び装置	218,031	432,774	-214,743	貸付事業積立金	4,424,600	4,424,600	0
車両運搬具	7,793,111	6,746,188	1,046,923	人件費積立金	37,305,647	37,305,647	0
器具及び備品	15,615,166	15,292,151	323,015	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	2,177,050	2,938,050	-761,000	施設整備等積立金	71,320,000	71,320,000	0
投資有価証券	0	580,000	-580,000	施設・設備整備積立金	18,927,000	18,927,000	0
長期貸付金	3,742,994	3,083,994	659,000	次期繰越活動増減差額	317,402,641	350,600,124	-33,197,483
退職給付引当資産	54,562,063	48,576,714	5,985,349	次期繰越活動増減差額	317,402,641	350,600,124	-33,197,483
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)	-33,197,483	87,833	-33,285,316
施設・設備整備積立資産	18,927,000	18,927,000	0				
その他の固定資産	624,010	22,910	601,100	純資産の部合計	779,572,486	828,605,983	-49,033,497
資産の部合計	898,978,471	923,694,862	-24,716,391	負債及び純資産の部合計	898,978,471	923,694,862	-24,716,391

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和5年4月1日（至）令和6年3月31日

（単位：円）

事業活動による収支	勘定科目		地域福祉推進事業	依山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
	収	入							
事業活動による収支	会費収入		3,580,400	0	0	0	3,580,400	0	3,580,400
	寄附金収入		9,738,444	954,683	0	0	10,693,127	0	10,693,127
	経常経費補助金収入		56,051,356	0	0	0	56,051,356	0	56,051,356
	受託金収入		32,652,109	0	0	0	32,652,109	0	32,652,109
	貸付事業収入		671,000	0	0	0	671,000	0	671,000
	事業収入		4,317,840	0	0	14,820	4,332,660	0	4,332,660
	介護保険事業収入		0	0	339,961,222	0	339,961,222	0	339,961,222
	児童福祉事業収入		0	256,783,621	0	0	256,783,621	0	256,783,621
	保育事業収入		13,094,320	0	0	0	13,094,320	0	13,094,320
	障害福祉サービス等事業収入		0	0	0	27,189,585	27,189,585	0	27,189,585
	受取利息配当金収入		1	72,374	0	0	72,375	0	72,375
	その他の収入		1,800,285	792,108	32,933	51,519	2,676,845	0	2,676,845
	事業活動収入計(1)		121,905,755	258,602,786	339,994,155	27,255,924	747,758,620	0	747,758,620
	人件費支出		112,472,921	179,052,550	286,521,956	20,317,181	598,364,608	0	598,364,608
事業費支出		7,899,152	33,592,470	31,064,182	2,131,958	74,687,762	0	74,687,762	
事務費支出		14,187,918	14,114,086	17,694,368	1,226,664	47,223,036	0	47,223,036	
貸付事業支出		555,000	600,000	0	0	1,155,000	0	1,155,000	
共同募金配分金事業費支出		207,000	0	0	0	207,000	0	207,000	
助成金支出		5,573,883	0	0	0	5,573,883	0	5,573,883	
その他の支出		99,060	297,360	0	0	396,420	0	396,420	
事業活動支出計(2)		140,994,934	227,656,466	335,280,506	23,675,803	727,607,709	0	727,607,709	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-19,089,179	30,946,320	4,713,649	3,580,121	20,150,911	0	20,150,911	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入		37,000	252,000	0	0	289,000	0	289,000
	固定資産売却収入		0	60,000	0	0	60,000	0	60,000
	施設整備等収入計(4)		37,000	312,000	0	0	349,000	0	349,000
	固定資産取得支出		0	7,260,790	109,780	0	7,370,570	0	7,370,570
施設整備等による収支	固定資産除却・廃棄支出		0	1,188,000	0	0	1,188,000	0	1,188,000
	施設整備等支出計(5)		0	8,448,790	109,780	0	8,558,570	0	8,558,570
その他の収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		37,000	-8,136,790	-109,780	0	-8,209,570	0	-8,209,570
	積立資産取崩収入		4,415	754,898	0	0	759,313	0	759,313
その他の収支	拠点区分間繰入金収入		22,349,161	0	0	1,980,990	24,330,151	-24,330,151	0
	その他の活動収入計(7)		22,353,576	754,898	0	1,980,990	25,089,464	-24,330,151	759,313

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

の活動による	支出	勤定科目	地域福祉推進事業	依山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
	積立資産支出		4,795,952	2,426,604	0	0	7,222,556	0	7,222,556
	拠点区分間繰入金支出		1,980,990	4,200,000	12,603,058	5,546,103	24,330,151	-24,330,151	0
	その他の活動支出計(8)		6,776,942	6,626,604	12,603,058	5,546,103	31,552,707	-24,330,151	7,222,556
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		15,576,634	-5,871,706	-12,603,058	-3,565,113	-6,463,243	0	-6,463,243
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-3,475,545	16,937,824	-7,999,189	15,008	5,478,098	0	5,478,098
	前期末支払資金残高(11)		12,245,076	52,399,556	75,229,587	605,438	140,479,657	0	140,479,657
	当期末支払資金残高(10)+(11)		8,769,531	69,337,380	67,230,398	620,446	145,957,755	0	145,957,755

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		地域福祉推進事業	依山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	会費収益	3,580,400	0	0	0	3,580,400	0	3,580,400
	寄附金収益	9,738,444	954,683	0	0	10,693,127	0	10,693,127
	経常経費補助金収益	56,051,356	0	0	0	56,051,356	0	56,051,356
	受託金収益	32,652,109	0	0	0	32,652,109	0	32,652,109
	事業収益	4,317,840	0	0	14,820	4,332,660	0	4,332,660
	介護保険事業収益	0	0	339,961,222	0	339,961,222	0	339,961,222
	児童福祉事業収益	0	256,783,621	0	0	256,783,621	0	256,783,621
	保育事業収益	13,094,320	0	0	0	13,094,320	0	13,094,320
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	27,189,585	27,189,585	0	27,189,585
	その他の収益	0	4,628	0	0	4,628	0	4,628
	サービス活動収益計(1)	119,434,469	257,742,932	339,961,222	27,204,405	744,343,028	0	744,343,028
	人件費	117,413,350	181,660,726	286,588,996	20,381,275	606,044,347	0	606,044,347
	事業費	7,899,152	33,592,470	31,064,182	2,131,958	74,687,762	0	74,687,762
事務費	14,187,918	14,114,086	17,694,368	1,226,664	47,223,036	0	47,223,036	
共同募配分金事業費	207,000	0	0	0	207,000	0	207,000	
助成金費用	5,573,883	0	0	0	5,573,883	0	5,573,883	
減価償却費	1,071,324	16,891,432	11,903,280	3,865,249	33,731,285	0	33,731,285	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-57,040	-10,085,553	-3,356,851	-1,407,204	-14,906,648	0	-14,906,648	
サービス活動費用計(2)	146,295,587	236,173,161	343,893,975	26,197,942	752,560,665	0	752,560,665	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-26,861,118	21,569,771	-3,932,753	1,006,463	-8,217,637	0	-8,217,637	
受取利息配当金収益	1	72,374	0	0	72,375	0	72,375	
その他のサービス活動外収益	1,800,285	787,480	32,933	51,519	2,672,217	0	2,672,217	
サービス活動外収益計(4)	1,800,286	859,854	32,933	51,519	2,744,592	0	2,744,592	
その他のサービス活動外費用	99,060	297,360	0	0	396,420	0	396,420	
サービス活動外増減の部								
サービス活動外費用計(5)		297,360	0	0	396,420	0	396,420	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		562,494	32,933	51,519	2,348,172	0	2,348,172	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-25,159,892	22,132,265	-3,899,820	1,057,982	0	-5,869,465	
施設整備等補助金収益		37,000	252,000	0	0	289,000	0	289,000
固定資産売却益		0	59,999	0	0	59,999	0	59,999
拠点区分間繰入金収益		22,349,161	0	0	1,980,990	24,330,151	-24,330,151	0
拠点区分間固定資産移管収益		0	0	1	0	1	-1	0
その他の特別収益		0	3,307,892	0	0	3,307,892	0	3,307,892
特別増減の部		22,386,161	3,619,891	1	1,980,990	27,987,043	-24,330,152	3,656,891

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	地域福祉推進事業	俵山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	11,394,259	77,562,809	86,036,534	2,136,675	177,130,277	0	177,130,277
現金預金	10,813,069	59,847,789	36,884,065	0	107,544,923	0	107,544,923
事業未収金	218,190	16,357,544	49,152,469	2,136,675	67,864,878	0	67,864,878
未収補助金	0	113,200	0	0	113,200	0	113,200
立替金	0	578,471	0	0	578,471	0	578,471
前払金	0	665,805	0	0	665,805	0	665,805
1年以内回収予定長期貸付金	363,000	0	0	0	363,000	0	363,000
固定資産	66,043,694	463,698,563	127,006,553	65,099,384	721,848,194	0	721,848,194
基本財産	4,300,001	275,777,985	115,716,109	61,351,050	457,145,145	0	457,145,145
土地	0	0	6,420,767	11,340,300	17,761,067	0	17,761,067
建物	1	275,777,985	109,295,342	50,010,750	435,084,078	0	435,084,078
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	61,743,693	187,920,578	11,290,444	3,748,334	264,703,049	0	264,703,049
建物	3,772,139	1	1,682,820	3,522,422	8,977,382	0	8,977,382
構築物	289,800	6,628,841	114,799	7,875	7,041,315	0	7,041,315
機械及び装置	1	1	0	218,029	218,031	0	218,031
車輛運搬具	11	5,463,017	2,330,078	5	7,793,111	0	7,793,111
器具及び備品	567,962	10,055,774	4,991,427	3	15,615,166	0	15,615,166
権利	175,280	0	0	0	175,280	0	175,280
ソフトウェア	21,600	0	2,155,450	0	2,177,050	0	2,177,050
長期貸付金	1,342,994	2,400,000	0	0	3,742,994	0	3,742,994
退職給付引当資産	36,116,906	18,445,157	0	0	54,562,063	0	54,562,063
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	530,000	78,140	15,870	0	624,010	0	624,010
資産の部合計	77,437,953	541,261,372	213,043,087	67,236,059	898,978,471	0	898,978,471
流動負債	9,823,561	19,481,297	29,668,635	2,560,429	61,533,922	0	61,533,922
事業未払金	2,212,118	6,658,170	18,806,136	1,516,229	29,192,653	0	29,192,653
職員預り金	33,110	1,567,259	0	0	1,600,369	0	1,600,369
前受金	16,500	0	0	0	16,500	0	16,500
賞与引当金	7,561,833	11,255,868	10,862,499	1,044,200	30,724,400	0	30,724,400

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	地域福祉推進事業	依山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
固定負債	39,426,906	18,445,157	0	0	57,872,063	0	57,872,063
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	36,116,906	18,445,157	0	0	54,562,063	0	54,562,063
負債の部合計	49,250,467	37,926,454	29,668,635	2,560,429	119,405,985	0	119,405,985
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	56,540	229,421,557	42,018,793	18,171,708	289,668,598	0	289,668,598
国庫補助金等特別積立金	56,540	229,421,557	42,018,793	18,171,708	289,668,598	0	289,668,598
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	479,346	129,063,714	141,355,659	46,503,922	317,402,641	0	317,402,641
次期繰越活動増減差額	479,346	129,063,714	141,355,659	46,503,922	317,402,641	0	317,402,641
(うち当期活動増減差額)	-12,204,665	9,792,758	-27,298,339	-3,487,237	-33,197,483	0	-33,197,483
純資産の部合計	28,187,486	503,334,918	183,374,452	64,675,630	779,572,486	0	779,572,486
負債及び純資産の部合計	77,437,953	541,261,372	213,043,087	67,236,059	898,978,471	0	898,978,471

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：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。

- 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

(1) 賞与引当金

財産、収支及び純資産の増減の状況をより適正に表示するため、当年度から賞与引当金を計上することとしました。これに伴い、前年度の賞与引当金繰入額相当額を特別増減の部の費用に計上しました。この変更により、従来の基準に従った場合と比較して当期活動増減差額が30,724,400円減少しています。

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（会計基準省令第一号第三様式、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 依山湯の家拠点区分

- ア 依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。なお、当期増加額はボイラー用攪拌ポンプ取付工事、当期減少額は過年度における建物計上額の修正額及び減価償却額です。

(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	465,272,153	445,069	30,633,144	435,084,078
定期預金	4,300,000	0	0	4,300,000
合 計	487,333,220	445,069	30,633,144	457,145,145

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)	690,562,423	255,478,345	435,084,078
建物(固)	14,678,157	5,700,775	8,977,382
構築物	11,428,895	4,387,580	7,041,315
機械・装置	7,511,829	7,293,798	218,031
車輦運搬具	68,151,308	60,358,197	7,793,111
器具備品	73,969,993	58,354,827	15,615,166
合 計	866,302,605	391,573,522	474,729,083

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
長期貸付金	4,105,994	0	4,105,994
合 計	4,105,994	0	4,105,994

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
該当ありません。

12. 関連当事者との取引の内容
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
俵山湯の家拠点区分において、その他の特別収益一過年度損益修正益3,307,892円を計上しており、過年度に計上した
建物(基)の資産計上額修正を行っています。

地域福祉推進事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	会費収入	3,533,000	3,580,400	-47,400	
	一般会費収入	3,433,000	3,434,400	-1,400	
	特別会費収入	100,000	146,000	-46,000	
	寄附金収入	10,000,000	9,738,444	261,556	
	経常経費寄附金収入	10,000,000	9,738,444	261,556	
	経常経費補助金収入	56,375,000	56,051,356	323,644	
	市区町村補助金収入	51,101,000	51,101,000	0	
	県社協補助金収入	816,000	493,000	323,000	
	共同募金配分金収入	4,458,000	4,457,356	644	
	一般募金配分金収入	4,250,000	4,250,356	-356	
	歳末たすけあい配分金収入	208,000	207,000	1,000	
	受託金収入	33,120,000	32,652,109	467,891	
	市区町村受託金収入	27,849,000	27,702,891	146,109	
	都道府県社協受託金収入	5,271,000	4,949,218	321,782	
	貸付事業収入	909,000	671,000	238,000	
	償還金収入	901,000	671,000	230,000	
	貸付金利息収入	8,000	0	8,000	
	貸付金利息収入	8,000	0	8,000	償還実績ないため。
	事業収入	3,284,000	4,317,840	-1,033,840	
	利用料収入	3,284,000	4,317,840	-1,033,840	予算積算相違によるもの。
	保育事業収入	13,094,000	13,094,320	-320	
	その他の事業収入	13,094,000	13,094,320	-320	
	受託事業収入(公費)	12,945,000	12,953,920	-8,920	
	受託事業収入(一般)	149,000	140,400	8,600	
	受取利息配当金収入	4,000	1	3,999	
	受取利息配当金収入	4,000	1	3,999	
	その他の収入	850,000	1,800,285	-950,285	
	受入研修費収入	138,000	138,000	0	
	利用者等外給食費収入	99,000	99,060	-60	
	雑収入	613,000	1,563,225	-950,225	
雑収入	613,000	1,563,225	-950,225		
事業活動収入計(1)	121,169,000	121,905,755	-736,755		
事業活動による支出	人件費支出	112,651,000	112,472,921	178,079	
	役員報酬支出	1,300,000	1,207,000	93,000	
	職員給料支出	64,853,000	64,729,424	123,576	
	職員賞与支出	22,068,000	22,066,135	1,865	
	非常勤職員給与支出	6,878,000	6,814,436	63,564	
	退職給付支出	2,725,000	2,715,578	9,422	
	財団共済退職給付支出	5,000	4,415	585	
	退職共済掛金支出	2,720,000	2,711,163	8,837	
	法定福利費支出	14,827,000	14,940,348	-113,348	
	事業費支出	8,024,000	7,899,152	124,848	
	諸謝金支出	242,000	238,982	3,018	
	給食費支出	386,000	356,920	29,080	
	教養娯楽費支出	9,000	7,827	1,173	
	保育材料費支出	35,000	45,430	-10,430	
	水道光熱費支出	1,804,000	1,792,198	11,802	
	燃料費支出	59,000	60,117	-1,117	
	消耗器具備品費支出	1,146,000	1,414,633	-268,633	
	保険料支出	737,000	712,430	24,570	
	賃借料支出	1,004,000	957,552	46,448	
	車両費支出	1,672,000	1,498,965	173,035	
	活動費協力支出	649,000	627,280	21,720	
	罹災見舞費支出	100,000	60,000	40,000	
	社会福祉大会費支出	100,000	57,642	42,358	
雑支出	81,000	69,176	11,824		
事務費支出	15,031,000	14,187,918	843,082		
福利厚生費支出	1,200,000	1,196,634	3,366		
旅費交通費支出	723,000	668,082	54,918		
研修研究費支出	452,000	365,072	86,928		

地域福祉推進事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 支 出	事務消耗品費支出	177,000	165,665	11,335	
	印刷製本費支出	94,000	43,500	50,500	
	修繕費支出	304,000	56,416	247,584	
	通信運搬費支出	1,495,000	1,558,416	-63,416	
	会議費支出	62,000	66,035	-4,035	
	広報費支出	2,221,000	2,069,650	151,350	
	業務委託費支出	1,760,000	1,651,523	108,477	
	手数料支出	238,000	222,052	15,948	
	土地・建物賃借料支出	280,000	280,000	0	
	租税公課支出	2,278,000	2,410,949	-132,949	
	保守料支出	2,560,000	2,243,551	316,449	
	渉外費支出	507,000	491,073	15,927	
	諸会費支出	680,000	698,600	-18,600	
	雑支出	0	700	-700	
	貸付事業支出	775,000	555,000	220,000	
	貸付金支出	775,000	555,000	220,000	
	法外援護資金貸付金支出	515,000	555,000	-40,000	
	生活安定対策資金貸付金支出	260,000	0	260,000	貸付実績ないため。
	共同募金配分金事業費支出	208,000	207,000	1,000	
	歳末たすけあい配分金事業費支出	208,000	207,000	1,000	
	助成金支出	5,594,000	5,573,883	20,117	
	助成金支出	5,594,000	5,573,883	20,117	
	その他の支出	99,000	99,060	-60	
利用者等外給食費支出	99,000	99,060	-60		
事業活動支出計(2)	142,382,000	140,994,934	1,387,066		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-21,213,000	-19,089,179	-2,123,821		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	37,000	-37,000	
	施設整備等補助金収入	0	37,000	-37,000	
施設整備等収入計(4)	0	37,000	-37,000		
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	37,000	-37,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,000	4,415	585	
	退職給付引当資産取崩収入	5,000	4,415	585	
	拠点区分間繰入金収入	22,316,000	22,349,161	-33,161	
	拠点区分間繰入金収入	22,316,000	22,349,161	-33,161	
	その他の活動収入計(7)	22,321,000	22,353,576	-32,576	
	支出				
	積立資産支出	4,811,000	4,795,952	15,048	
	退職給付引当資産支出	4,811,000	4,795,952	15,048	
	拠点区分間繰入金支出	2,219,000	1,980,990	238,010	
拠点区分間繰入金支出	2,219,000	1,980,990	238,010		
その他の活動支出計(8)	7,030,000	6,776,942	253,058		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,291,000	15,576,634	-285,634		
予備費支出(10)	500,000	—	500,000		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-6,422,000	-3,475,545	-2,946,455		
前期末支払資金残高(12)	12,245,000	12,245,076	-76		
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,823,000	8,769,531	-2,946,531		

地域福祉推進事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	3,580,400	3,567,300	13,100	
	一般会費収益	3,434,400	3,462,300	-27,900	
	特別会費収益	146,000	105,000	41,000	
	寄附金収益	9,738,444	10,094,536	-356,092	
	経常経費寄附金収益	9,738,444	10,094,536	-356,092	
	経常経費補助金収益	56,051,356	55,678,207	373,149	
	市区町村補助金収益	51,101,000	49,244,000	1,857,000	
	県社協補助金収益	493,000	2,031,000	-1,538,000	
	共同募金配分金収益	4,457,356	4,403,207	54,149	
	一般募金配分金収益	4,250,356	4,143,207	107,149	
	歳末たすけあい配分金収益	207,000	260,000	-53,000	
	受託金収益	32,652,109	29,528,409	3,123,700	
	市区町村受託金収益	27,702,891	27,617,809	85,082	
	都道府県社協受託金収益	4,949,218	1,910,600	3,038,618	
益	事業収益	4,317,840	3,787,352	530,488	
	利用料収益	4,317,840	3,787,352	530,488	
	保育事業収益	13,094,320	12,972,760	121,560	
	その他の事業収益	13,094,320	12,972,760	121,560	
	補助金事業収益(公費)	0	129,000	-129,000	
	受託事業収益(公費)	12,953,920	12,695,040	258,880	
	受託事業収益(一般)	140,400	148,720	-8,320	
	その他の収益	0	99,354	-99,354	
	その他の収益	0	99,354	-99,354	
	財団共済退職金収益	0	99,354	-99,354	
	サービス活動収益計(1)	119,434,469	115,727,918	3,706,551	
	ス	人件費	117,413,350	103,829,291	13,584,059
		役員報酬	1,207,000	1,193,000	14,000
		職員給料	64,729,424	54,272,244	10,457,180
職員賞与		14,882,260	17,308,054	-2,425,794	
賞与引当金繰入		7,561,833	0	7,561,833	
非常勤職員給与		6,585,370	10,862,647	-4,277,277	
退職給付費用		7,507,115	7,470,917	36,198	
財団共済退職給付費用		0	99,354	-99,354	
退職共済掛金		2,711,163	2,714,500	-3,337	
財団共済退職給付引当金繰入		4,795,952	4,657,063	138,889	
法定福利費		14,940,348	12,722,429	2,217,919	
事業費		7,899,152	6,800,514	1,098,638	
諸謝金		238,982	188,161	50,821	
給食費		356,920	418,608	-61,688	
教養娯楽費	7,827	12,741	-4,914		
保育材料費	45,430	65,033	-19,603		
水道光熱費	1,792,198	1,689,747	102,451		
燃料費	60,117	55,902	4,215		
消耗器具備品費	1,414,633	797,315	617,318		
保険料	712,430	730,418	-17,988		
賃借料	957,552	993,035	-35,483		
車輛費	1,498,965	1,252,060	246,905		
活動費協力費	627,280	535,060	92,220		
罹災見舞費	60,000	30,000	30,000		
社会福祉大会費	57,642	32,434	25,208		
雑費	69,176	0	69,176		

地域福祉推進事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
減 の 部 用	事務費	14,187,918	13,707,920	479,998	
	福利厚生費	1,196,634	684,850	511,784	
	職員被服費	0	15,500	-15,500	
	旅費交通費	668,082	615,710	52,372	
	研修研究費	365,072	337,334	27,738	
	事務消耗品費	165,665	821,035	-655,370	
	印刷製本費	43,500	38,000	5,500	
	修繕費	56,416	744,429	-688,013	
	通信運搬費	1,558,416	1,376,219	182,197	
	会議費	66,035	58,148	7,887	
	広報費	2,069,650	1,435,610	634,040	
	業務委託費	1,651,523	1,112,238	539,285	
	手数料	222,052	195,757	26,295	
	土地・建物賃借料	280,000	280,000	0	
	租税公課	2,410,949	2,203,412	207,537	
	保守料	2,243,551	2,569,588	-326,037	
	渉外費	491,073	537,890	-46,817	
	諸会費	698,600	676,600	22,000	
	雑費	700	5,600	-4,900	
	共同募金配分金事業費	207,000	260,000	-53,000	
	歳末たすけあい配分金事業費	207,000	260,000	-53,000	
	助成金費用	5,573,883	5,572,177	1,706	
	助成金費用	5,573,883	5,572,177	1,706	
	負担金費用	0	6,233,000	-6,233,000	
	負担金費用	0	6,233,000	-6,233,000	
	減価償却費	1,071,324	1,802,537	-731,213	
	減価償却費	1,071,324	1,802,537	-731,213	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-57,040	-20,040	-37,000		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-57,040	-20,040	-37,000		
サービス活動費用計(2)	146,295,587	138,185,399	8,110,188		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-26,861,118	-22,457,481	-4,403,637		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	1	17,418	-17,417
		受取利息配当金収益	1	17,418	-17,417
		その他のサービス活動外収益	1,800,285	1,545,165	255,120
		受入研修費収益	138,000	0	138,000
		利用者等外給食収益	99,060	101,660	-2,600
		雑収益	1,563,225	1,443,505	119,720
		サービス活動外収益計(4)	1,800,286	1,562,583	237,703
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 費 用	その他のサービス活動外費用	99,060	101,660	-2,600
		利用者等外給食費	99,060	101,660	-2,600
		サービス活動外費用計(5)	99,060	101,660	-2,600
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,701,226	1,460,923	240,303		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-25,159,892	-20,996,558	-4,163,334		
特 別	特 別 収 益	施設整備等補助金収益	37,000	0	37,000
		施設整備等補助金収益	37,000	0	37,000
		拠点区分間繰入金収益	22,349,161	12,300,154	10,049,007
		拠点区分間繰入金収益	22,349,161	12,300,154	10,049,007
		拠点区分間固定資産移管収益	0	19,024,501	-19,024,501
		拠点区分間固定資産移管収益	0	19,024,501	-19,024,501
		特別収益計(8)	22,386,161	31,324,655	-8,938,494
固定資産売却損・処分損	2	1	1		

地域福祉推進事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増 減 の 部	車輦運搬具売却損・処分損	2	1	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	37,000	0	37,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	37,000	0	37,000
	拠点区分間繰入金費用	1,980,990	2,717,027	-736,037
	拠点区分間繰入金費用	1,980,990	2,717,027	-736,037
	拠点区分間固定資産移管費用	1	58,176,066	-58,176,065
	拠点区分間固定資産移管費用	1	58,176,066	-58,176,065
	その他の特別損失	7,412,941	709,830	6,703,111
	過年度損益修正損	0	709,830	-709,830
	過年度賞与引当金繰入	7,412,941	0	7,412,941
	特別費用計(9)	9,430,934	61,602,924	-52,171,990
特別増減差額(10)=(8)-(9)		12,955,227	-30,278,269	43,233,496
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-12,204,665	-51,274,827	39,070,162
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	12,684,011	57,725,838	-45,041,827
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	479,346	6,451,011	-5,971,665
	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	6,233,000	-6,233,000
	施設・設備整備積立金取崩額	0	6,233,000	-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)		479,346	12,684,011	-12,204,665

地域福祉推進事業拠点区分貸借対照表

令和 6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	11,394,259	18,226,869	-6,832,610	9,823,561	5,443,793	4,379,768
現金預金	10,813,069	16,991,378	-6,178,309	2,212,118	4,651,634	-2,439,516
事業未収金	218,190	457,491	-239,301	0	6,300	-6,300
未収補助金	0	129,000	-129,000	33,110	771,759	-738,649
前払金	0	111,000	-111,000	16,500	14,100	2,400
1年以内回収予定長期貸付金	363,000	538,000	-175,000	7,561,833	0	7,561,833
固定資産	66,043,694	62,486,642	3,557,052	39,426,906	34,857,527	4,569,379
基本財産	4,300,001	4,300,001	0	3,310,000	3,310,000	0
建物	1	1	0	36,116,906	31,547,527	4,569,379
定期預金	4,300,000	4,300,000	0	49,250,467	40,301,320	8,949,147
その他の固定資産	61,743,693	58,186,641	3,557,052			
建物	3,772,139	3,950,381	-178,242			
構築物	289,800	441,000	-151,200			
機械及び装置	1	12,099	-12,098			
車輦運搬具	11	263,555	-263,544			
器具及び備品	567,962	904,605	-336,643			
権利	175,280	175,280	0			
ソフトウェア	21,600	151,200	-129,600			
投資有価証券	0	530,000	-530,000			
長期貸付金	1,342,994	1,283,994	59,000			
退職給付引当資産	36,116,906	31,547,527	4,569,379			
施設・設備整備積立資産	18,927,000	18,927,000	0			
その他の固定資産	530,000	0	530,000			
資産の部合計	77,437,953	80,713,511	-3,275,558			
				純 資 産 の 部		
				4,300,000	4,300,000	0
				4,300,000	4,300,000	0
				56,540	76,580	-20,040
				56,540	76,580	-20,040
				23,351,600	23,351,600	0
				4,424,600	4,424,600	0
				18,927,000	18,927,000	0
				479,346	12,684,011	-12,204,665
				479,346	12,684,011	-12,204,665
				-12,204,665	-51,274,827	39,070,162
				28,187,486	40,412,191	-12,224,705
				77,437,953	80,713,511	-3,275,558
				負債及び純資産の部合計		

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：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
 - 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

(1) 賞与引当金

財産、収支及び純資産の増減の状況をより適正に表示するため、当年度から賞与引当金を計上することとしました。これに伴い、前年度の賞与引当金繰入額相当額を特別増減の部の費用に計上しました。この変更により、従来の基準に従った場合と比較して当期活動増減差額が7,561,833円減少しています。

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 (㊸)）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 (㊹)）
 - 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
建物	1	0	0	1
定期預金	4,300,000	0	0	4,300,000
合 計	4,300,001	0	0	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	1,664,493	3,772,139
構築物	1,512,000	1,222,200	289,800
機械・装置	181,440	181,439	1
車両運搬具	14,543,194	14,543,183	11
器具備品	12,591,416	12,023,454	567,962
合 計	34,264,683	29,634,769	4,629,914

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
長期貸付金	1,705,994	0	1,705,994
合 計	1,705,994	0	1,705,994

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
該当ありません。

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
該当ありません。

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5年4月1日 至 令和6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)	1 0	0 0	0 0	0 0	1 0	0 0	1 0	
※ 基本財産合計 ※	1 0	0 0	0 0	0 0	1 0	0 0	1 0	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
建物(固)	3,950,381 0	0 0	178,242 0	0 0	3,772,139 0	1,664,493 0	5,436,632 0	
構築物	441,000 0	0 0	151,200 0	0 0	289,800 0	1,222,200 0	1,512,000 0	
機械・装置	12,099 0	0 0	12,098 0	0 0	1 0	181,439 0	181,440 0	
車輛運搬具	263,555 0	0 0	263,541 0	3 0	11 0	14,543,183 4,443,000	14,543,194 4,443,000	
器具備品	904,605 76,580	0 0	336,643 20,040	0 0	567,962 56,540	12,023,454 63,460	12,591,416 120,000	
※ その他の固定資産(有形固定資産) 計 ※	5,571,640 76,580	0 0	941,724 20,040	3 0	4,629,913 56,540	29,634,769 4,506,460	34,264,682 4,563,000	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
権利	175,280 0	0 0	0 0	0 0	175,280 0	0 0	175,280 0	
ソフトウェア	151,200 0	0 0	129,600 0	0 0	21,600 0	2,128,950 0	2,150,550 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産) 計 ※	326,480 0	0 0	129,600 0	0 0	196,880 0	2,128,950 0	2,325,830 0	
※ その他の固定資産計 ※	5,898,120 76,580	0 0	1,071,324 20,040	3 0	4,826,793 56,540	31,763,719 4,506,460	36,590,512 4,563,000	

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

(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
※ 基本財産及びその他の固定資産計	5,898,121 76,580	0 0	1,071,324 20,040	3 0	4,826,794 56,540	31,763,719 4,506,460	36,590,513 4,563,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	5,898,121 76,580	0 0	1,071,324 20,040	3 0	4,826,794 56,540	31,763,719 4,506,460	36,590,513 4,563,000	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元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 5年 4月 1日
至 令和 6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

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		
賞与引当金	0	(7,561,833)	0	(0)	7,561,833	
退職給付引当金	31,547,527	(4,795,952)	4,415	(222,158)	36,116,906	引当金と退職金支給額との差額222,158円
計	31,547,527	(12,357,785)	4,415	(222,158)	43,678,739	

(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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	寄附金収入	644,000	954,683	-310,683	
	経常経費寄附金収入	644,000	954,683	-310,683	
	児童福祉事業収入	256,508,000	256,783,621	-275,621	
	措置費収入	254,733,000	254,662,235	70,765	
	事務費収入	231,569,000	231,071,735	497,265	
	事業費収入	23,164,000	23,590,500	-426,500	
	その他の事業収入	1,775,000	2,121,386	-346,386	
	補助金事業収入(公費)	1,079,000	1,145,700	-66,700	
	補助金事業収入(一般)	50,000	50,000	0	
	受託事業収入(公費)	646,000	925,686	-279,686	
	受取利息配当金収入	73,000	72,374	626	
	受取利息配当金収入	73,000	72,374	626	
	その他の収入	725,000	792,108	-67,108	
	受入研修費収入	439,000	487,600	-48,600	
	利用者等外給食費収入	279,000	297,360	-18,360	
	雑収入	7,000	7,148	-148	
	財団共済退職金収入	5,000	4,628	372	
	雑収入	2,000	2,520	-520	
	事業活動収入計(1)	257,950,000	258,602,786	-652,786	
	事業活動に要する支出	人件費支出	179,468,000	179,052,550	415,450
役員報酬支出		240,000	240,000	0	
職員給料支出		108,040,000	107,621,842	418,158	
職員賞与支出		30,152,000	30,151,840	160	
非常勤職員給与支出		14,160,000	14,183,339	-23,339	
退職給付支出		2,229,000	2,228,026	974	
財団共済退職給付支出		760,000	759,526	474	
退職共済掛金支出		1,469,000	1,468,500	500	
法定福利費支出		24,647,000	24,627,503	19,497	
事業費支出		36,020,000	33,592,470	2,427,530	
給食費支出		12,590,000	11,598,832	991,168	
保健衛生費支出		899,000	823,649	75,351	
医療費支出		200,000	157,554	42,446	
被服費支出		658,000	606,542	51,458	
教養娯楽費支出		1,300,000	1,260,768	39,232	
本人支給金支出		1,004,000	989,400	14,600	
水道光熱費支出		7,220,000	6,853,489	366,511	
燃料費支出		447,000	282,338	164,662	
消耗器具備品費支出		3,459,000	2,920,200	538,800	
保険料支出		913,000	933,607	-20,607	
賃借料支出		117,000	116,657	343	
教育指導費支出		5,354,000	5,128,307	225,693	
車輛費支出		1,559,000	1,634,739	-75,739	
雑支出		300,000	286,388	13,612	
事務費支出		14,779,000	14,114,086	664,914	
福利厚生費支出		1,203,000	1,176,062	26,938	
職員被服費支出		9,000	9,000	0	
旅費交通費支出		226,000	146,728	79,272	
研修研究費支出		397,000	337,577	59,423	
事務消耗品費支出		828,000	680,278	147,722	
印刷製本費支出		54,000	53,885	115	
修繕費支出		1,857,000	1,735,398	121,602	
通信運搬費支出		1,133,000	1,102,220	30,780	
会議費支出	10,000	1,535	8,465		
広報費支出	30,000	22,660	7,340		
業務委託費支出	164,000	164,000	0		
手数料支出	515,000	425,234	89,766		
土地・建物賃借料支出	840,000	840,000	0		
租税公課支出	96,000	103,365	-7,365		
保守料支出	2,358,000	2,332,884	25,116		
渉外費支出	30,000	0	30,000	予算積算相違によるもの。	

俵山湯の家拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	諸会費支出	418,000	353,775	64,225	
	雑支出	4,611,000	4,629,485	-18,485	
	貸付事業支出	600,000	600,000	0	
	貸付金支出	600,000	600,000	0	
	保育士修学資金貸付金支出	600,000	600,000	0	
	その他の支出	280,000	297,360	-17,360	
	利用者等外給食費支出	280,000	297,360	-17,360	
	事業活動支出計(2)	231,147,000	227,656,466	3,490,534	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,803,000	30,946,320	-4,143,320	
	施設整備等による収支	収入			
施設整備等補助金収入		252,000	252,000	0	
施設整備等補助金収入		252,000	252,000	0	
固定資産売却収入		60,000	60,000	0	
車輛運搬具売却収入		60,000	60,000	0	
施設整備等収入計(4)		312,000	312,000	0	
支出					
固定資産取得支出		7,563,000	7,260,790	302,210	
建物取得支出		194,000	193,270	730	
構築物取得支出		0	653,400	-653,400	予算積算相違によるもの。
車輛運搬具取得支出	5,079,000	5,078,740	260		
器具及び備品取得支出	1,615,000	1,314,280	300,720		
その他の取得支出	675,000	21,100	653,900		
固定資産除却・廃棄支出	1,135,000	1,188,000	-53,000		
固定資産除却・廃棄支出	1,135,000	1,188,000	-53,000		
施設整備等支出計(5)	8,698,000	8,448,790	249,210		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,386,000	-8,136,790	-249,210		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	755,000	754,898	102	
	退職給付引当資産取崩収入	755,000	754,898	102	
	その他の活動収入計(7)	755,000	754,898	102	
	支出				
	積立資産支出	2,427,000	2,426,604	396	
	退職給付引当資産支出	2,427,000	2,426,604	396	
	拠点区分間繰入金支出	4,200,000	4,200,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	4,200,000	4,200,000	0	
	その他の活動支出計(8)	6,627,000	6,626,604	396	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,872,000	-5,871,706	-294		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,545,000	16,937,824	-4,392,824		
前期末支払資金残高(12)	52,399,000	52,399,556	-556		
当期末支払資金残高(11)+(12)	64,944,000	69,337,380	-4,393,380		

俵山湯の家拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	収	寄附金収益	954,683	1,085,000	-130,317
		経常経費寄附金収益	954,683	1,085,000	-130,317
		児童福祉事業収益	256,783,621	252,921,123	3,862,498
		措置費収益	254,662,235	248,081,458	6,580,777
		事務費収益	231,071,735	224,569,353	6,502,382
		事業費収益	23,590,500	23,512,105	78,395
		その他の事業収益	2,121,386	4,839,665	-2,718,279
		補助金事業収益(公費)	1,145,700	2,785,500	-1,639,800
		補助金事業収益(一般)	50,000	0	50,000
		受託事業収益(公費)	925,686	2,054,165	-1,128,479
		その他の収益	4,628	24,100	-19,472
		その他の収益	4,628	24,100	-19,472
		財団共済退職金収益	4,628	0	4,628
		その他の収益	0	24,100	-24,100
	サービス活動収益計(1)	257,742,932	254,030,223	3,712,709	
ビ	ス	人件費	181,660,726	178,106,835	3,553,891
		役員報酬	240,000	240,000	0
		職員給料	107,621,842	109,534,384	-1,912,542
		職員賞与	20,081,575	27,991,372	-7,909,797
		賞与引当金繰入	11,255,868	0	11,255,868
		非常勤職員給与	13,934,206	12,793,526	1,140,680
		退職給付費用	3,899,732	3,919,997	-20,265
		財団共済退職給付費用	4,628	0	4,628
		退職共済掛金	1,468,500	1,468,500	0
		財団共済退職給付引当金繰入	2,426,604	2,451,497	-24,893
		法定福利費	24,627,503	23,627,556	999,947
		事業費	33,592,470	37,007,541	-3,415,071
		給食費	11,598,832	11,586,186	12,646
		保健衛生費	823,649	1,589,919	-766,270
		医療費	157,554	105,991	51,563
		被服費	606,542	683,938	-77,396
		教養娯楽費	1,260,768	1,271,665	-10,897
		本人支給金	989,400	926,200	63,200
		水道光熱費	6,853,489	7,875,214	-1,021,725
		燃料費	282,338	315,699	-33,361
		消耗器具備品費	2,920,200	3,506,883	-586,683
		保険料	933,607	865,180	68,427
		賃借料	116,657	331,826	-215,169
		教育指導費	5,128,307	4,737,954	390,353
		車輛費	1,634,739	1,767,282	-132,543
		雑費	286,388	1,443,604	-1,157,216
		事務費	14,114,086	13,316,917	797,169
		福利厚生費	1,176,062	1,064,548	111,514
		職員被服費	9,000	86,200	-77,200
		旅費交通費	146,728	38,200	108,528
		研修研究費	337,577	85,000	252,577
		事務消耗品費	680,278	336,859	343,419
	印刷製本費	53,885	0	53,885	
	修繕費	1,735,398	2,512,799	-777,401	
	通信運搬費	1,102,220	847,696	254,524	
	会議費	1,535	2,664	-1,129	

俵山湯の家拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	広報費	22,660	1,000	21,660	
	業務委託費	164,000	198,194	-34,194	
	手数料	425,234	105,241	319,993	
	土地・建物賃借料	840,000	840,000	0	
	租税公課	103,365	142,532	-39,167	
	保守料	2,332,884	2,633,475	-300,591	
	諸会費	353,775	400,075	-46,300	
	雑費	4,629,485	4,022,434	607,051	
	減価償却費	16,891,432	14,011,958	2,879,474	
	減価償却費	16,891,432	14,011,958	2,879,474	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,085,553	-9,852,535	-233,018	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,085,553	-9,852,535	-233,018	
	サービス活動費用計(2)	236,173,161	232,590,716	3,582,445	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,569,771	21,439,507	130,264	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	72,374	72,543	-169
		受取利息配当金収益	72,374	72,543	-169
		その他のサービス活動外収益	787,480	1,100,664	-313,184
	益	受入研修費収益	487,600	376,100	111,500
		利用者等外給食収益	297,360	216,600	80,760
		雑収益	2,520	507,964	-505,444
		サービス活動外収益計(4)	859,854	1,173,207	-313,353
	費用	その他のサービス活動外費用	297,360	216,600	80,760
		利用者等外給食費	297,360	216,600	80,760
		サービス活動外費用計(5)	297,360	216,600	80,760
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	562,494	956,607	-394,113	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,132,265	22,396,114	-263,849	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	252,000	865,000	-613,000
		施設整備等補助金収益	252,000	865,000	-613,000
		固定資産売却益	59,999	0	59,999
		車輛運搬具売却益	59,999	0	59,999
		その他の特別収益	3,307,892	0	3,307,892
		過年度損益修正益	3,307,892	0	3,307,892
		特別収益計(8)	3,619,891	865,000	2,754,891
	減	固定資産売却損・処分損	1,188,000	3	1,187,997
		建物売却損・処分損	1,188,000	0	1,188,000
		その他の固定資産売却損・処分損	0	3	-3
		国庫補助金等特別積立金積立額	252,000	865,000	-613,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	252,000	865,000	-613,000
		拠点区分間繰入金費用	4,200,000	0	4,200,000
		拠点区分間繰入金費用	4,200,000	0	4,200,000
その他の特別損失	10,319,398	0	10,319,398		
過年度賞与引当金繰入	10,319,398	0	10,319,398		
	特別費用計(9)	15,959,398	865,003	15,094,395	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-12,339,507	-3	-12,339,504	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,792,758	22,396,111	-12,603,353	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	119,270,956	96,874,845	22,396,111	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	129,063,714	119,270,956	9,792,758	
	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	

俵山湯の家拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
差額 の 部				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	129,063,714	119,270,956	9,792,758

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：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- 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

(1) 賞与引当金

財産、収支及び純資産の増減の状況をより適正に表示するため、当年度から賞与引当金を計上することとしました。これに伴い、前年度の賞与引当金繰入額相当額を特別増減の部の費用に計上しました。この変更により、従来の基準に従った場合と比較して当期活動増減差額が11,255,868円減少しています。

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。なお、当期増加額はボイラー用攪拌ポンプ取付工事、当期減少額は過年度における建物計上額の修正分及び減価償却額です。

(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	295,059,702	445,069	19,726,786	275,777,985
合 計	295,059,702	445,069	19,726,786	275,777,985

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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基）	430,887,222	155,109,237	275,777,985
建物（固）	221,265	221,264	1
構築物	8,625,710	1,996,869	6,628,841
機械・装置	528,000	527,999	1
車両運搬具	12,231,555	6,768,538	5,463,017
器具備品	30,980,261	20,924,487	10,055,774
合 計	483,474,013	185,548,394	297,925,619

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
長期貸付金	2,400,000	0	2,400,000
合 計	2,400,000	0	2,400,000

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
該当ありません。

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

その他の特別収益－過年度損益修正益3,307,892円は、過年度に計上した建物（基）の資産計上額修正によるものです。

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5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人長門市社会福祉協議会
拠点区分 佐山湯の家

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
建物	285,059,702	240,316,176	445,069	0	11,764,994	9,215,079	7,961,792	7,931,614	275,777,985	223,169,483	155,109,237	133,556,829	430,887,222	356,726,312	
基本財産計	285,059,702	240,316,176	445,069	0	11,764,994	9,215,079	7,961,792	7,931,614	275,777,985	223,169,483	155,109,237	133,556,829	430,887,222	356,726,312	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	251,800	0	0	0	0	0	251,799	0	1	0	221,264	0	221,265	0	
構築物	128,742	0	7,086,452	4,548,616	586,353	343,546	0	0	6,628,841	4,205,070	1,996,869	705,048	8,625,710	4,910,113	
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	1,965,382	0	5,078,740	0	1,581,104	0	1	0	5,463,017	0	6,768,538	0	12,231,555	0	
器具及び備品	8,082,209	157,300	4,932,546	2,416,632	2,958,981	526,928	0	0	10,055,774	2,047,004	20,924,487	4,197,474	30,980,261	6,244,473	
その他の固定資産(有形固定資産)計	10,428,134	157,300	17,097,738	6,965,248	5,126,438	870,474	251,800	0	22,147,634	6,252,074	30,439,157	5,430,522	52,586,791	11,682,596	
その他の固定資産計	10,428,134	157,300	17,097,738	6,965,248	5,126,438	870,474	251,800	0	22,147,634	6,252,074	30,439,157	5,430,522	52,586,791	11,682,596	
基本財産及びその他の固定資産計	305,487,836	240,473,476	17,542,807	6,965,248	16,891,432	10,085,553	8,213,592	7,931,614	297,925,619	229,421,557	185,548,394	138,987,351	483,474,013	368,408,908	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0	0	0		0					
差引		240,473,476		6,965,248		10,085,553		7,931,614		229,421,557					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、施設資金等基金(施設補助金)等による場合、国庫補助金取組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」は、「将来入金予定の償還補助金の額」は、「将来入金予定の償還補助金の額」に一致することが認められる。
 2. 「当期増加額」には減価償却除額の増加額、「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。
 3. 基本財産の建物当期減少額7,961,792円及びその他の固定資産の建物当期減少額251,799円は、令和4年3月23日に取得した建物であり、計上科目の修正を行い、当期増加額として構築物6,439,052円、器具及び備品3,618,266円を修正計上しています。また付随する国庫補助金等特別積立金の当期減少額うち国庫補助金等の額7,931,614円は、計上科目修正後、当期増加額うち国庫補助金等の額として構築物4,296,616円、器具及び備品2,416,632円を修正計上しています。

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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

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		
賞与引当金	0	(11,255,868)	0	(0)	11,255,868	
退職給付引当金	17,029,187	(2,426,604)	754,898	255,736	18,445,157	引当金と退職金支給額との差額255,736円
計	17,029,187	(13,682,472)	754,898	(255,736)	29,701,025	

(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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	介護保険事業収入	336,776,000	339,961,222	-3,185,222		
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	135,733,000	138,459,650	-2,726,650		
	介護報酬収入	130,185,000	132,959,330	-2,774,330	予算積算相違によるもの。	
	介護予防報酬収入	5,548,000	5,500,320	47,680		
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	16,895,000	17,267,722	-372,722		
	介護負担金収入(公費)	997,000	960,923	36,077		
	介護負担金収入(一般)	15,898,000	16,306,799	-408,799		
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	80,224,000	81,308,001	-1,084,001		
	介護報酬収入	80,224,000	81,308,001	-1,084,001	予算積算相違によるもの。	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	9,382,000	9,803,319	-421,319		
	介護負担金収入(公費)	2,000	42,535	-40,535		
	介護負担金収入(一般)	9,380,000	9,760,784	-380,784		
	居宅介護支援介護料収入	21,671,000	22,070,234	-399,234		
	居宅介護支援介護料収入	21,671,000	22,070,234	-399,234		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	26,309,000	26,382,976	-73,976		
	事業費収入	23,460,000	23,506,368	-46,368		
	事業負担金収入(公費)	90,000	63,768	26,232		
	事業負担金収入(一般)	2,759,000	2,812,840	-53,840		
	利用者等利用料収入	13,236,000	13,235,859	141		
	食費収入(一般)	9,956,000	10,010,450	-54,450		
	居住費収入(一般)	2,740,000	2,695,409	44,591		
	その他の利用料収入	540,000	530,000	10,000		
	その他の事業収入	33,326,000	31,433,461	1,892,539		
	補助金事業収入(公費)	3,955,000	3,956,250	-1,250		
	受託事業収入(公費)	28,162,000	26,342,639	1,819,361	予算積算相違によるもの。	
	受託事業収入(一般)	1,209,000	1,134,572	74,428		
	その他の収入	21,000	32,933	-11,933		
	受入研修費収入	1,000	5,500	-4,500		
	雑収入	20,000	27,433	-7,433		
	雑収入	20,000	27,433	-7,433		
	事業活動収入計(1)	336,797,000	339,994,155	-3,197,155		
	事業活動による支出	人件費支出	287,869,000	286,521,956	1,347,044	
		職員給料支出	55,354,000	54,939,835	414,165	
職員賞与支出		20,702,000	20,707,261	-5,261		
非常勤職員給与支出		169,384,000	168,955,724	428,276		
退職給付支出		7,684,000	7,672,355	11,645		
退職共済掛金支出		7,684,000	7,672,355	11,645		
法定福利費支出		34,745,000	34,246,781	498,219		
事業費支出		32,911,000	31,064,182	1,846,818		
諸謝金支出		25,000	24,545	455		
給食費支出		9,861,000	9,150,376	710,624		
保健衛生費支出		31,000	26,271	4,729		
教養娯楽費支出		357,000	359,699	-2,699		
水道光熱費支出		7,596,000	7,480,814	115,186		
燃料費支出		1,645,000	1,258,249	386,751		
消耗器具備品費支出		2,187,000	1,891,917	295,083		
保険料支出		1,719,000	1,662,734	56,266		
賃借料支出		4,409,000	4,414,223	-5,223		
車輛費支出		5,046,000	4,764,139	281,861		
雑支出		35,000	31,215	3,785		
事務費支出		20,116,000	17,694,368	2,421,632		
福利厚生費支出		3,088,000	3,034,666	53,334		
職員被服費支出		429,000	403,685	25,315		
旅費交通費支出		105,000	79,320	25,680		
研修研究費支出		405,000	320,560	84,440		
事務消耗品費支出	993,000	869,112	123,888			
印刷製本費支出	570,000	548,280	21,720			
修繕費支出	350,000	222,200	127,800			
通信運搬費支出	2,534,000	2,474,946	59,054			
会議費支出	1,000	550	450			

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	業務委託費支出	8,009,000	6,377,332	1,631,668	予算積算相違によるもの。	
	手数料支出	300,000	233,698	66,302		
	土地・建物賃借料支出	1,236,000	1,215,000	21,000		
	租税公課支出	609,000	535,665	73,335		
	保守料支出	1,277,000	1,230,069	46,931		
	渉外費支出	126,000	66,000	60,000		
	諸会費支出	81,000	81,275	-275		
	雑支出	3,000	2,010	990		
	事業活動支出計(2)	340,896,000	335,280,506	5,615,494		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-4,099,000	4,713,649	-8,812,649		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	110,000	109,780	220	
		器具及び備品取得支出	0	109,780	-109,780	決算中に備置した器具、該当する期末損へ計上した。
		その他の取得支出	110,000	0	110,000	予算積算相違によるもの。
施設整備等支出計(5)	110,000	109,780	220			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-110,000	-109,780	-220		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	拠点区分間繰入金支出	12,615,000	12,603,058	11,942	
		拠点区分間繰入金支出	12,615,000	12,603,058	11,942	
		その他の活動支出計(8)	12,615,000	12,603,058	11,942	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-12,615,000	-12,603,058	-11,942		
予備費支出(10)		1,700,000	—	1,700,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-18,524,000	-7,999,189	-10,524,811		
前期末支払資金残高(12)		75,231,000	75,229,587	1,413		
当期末支払資金残高(11)+(12)		56,707,000	67,230,398	-10,523,398		

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	0	20,000	-20,000	
	經常経費寄附金収益	0	20,000	-20,000	
	一般寄附金収益	0	20,000	-20,000	
	介護保険事業収益	339,961,222	353,891,330	-13,930,108	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	138,459,650	153,656,522	-15,196,872	
	介護報酬収益	132,959,330	148,177,622	-15,218,292	
	介護予防報酬収益	5,500,320	5,478,900	21,420	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	17,267,722	20,012,563	-2,744,841	
	介護負担金収益(公費)	960,923	797,862	163,061	
	介護負担金収益(一般)	16,306,799	19,214,701	-2,907,902	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	81,308,001	78,510,349	2,797,652	
	介護報酬収益	81,308,001	78,510,349	2,797,652	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	9,803,319	10,026,002	-222,683	
	介護負担金収益(公費)	42,535	6,640	35,895	
	介護負担金収益(一般)	9,760,784	10,019,362	-258,578	
	居宅介護支援介護料収益	22,070,234	22,116,700	-46,466	
	居宅介護支援介護料収益	22,070,234	22,116,700	-46,466	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	26,382,976	26,015,521	367,455	
	サ	事業費収益	23,506,368	23,226,092	280,276
		事業負担金収益(公費)	63,768	53,194	10,574
事業負担金収益(一般)		2,812,840	2,736,235	76,605	
利用者等利用料収益		13,235,859	13,818,315	-582,456	
食費収益(一般)		10,010,450	10,572,450	-562,000	
居住費収益(一般)		2,695,409	2,705,865	-10,456	
その他の利用料収益		530,000	540,000	-10,000	
その他の事業収益		31,433,461	29,735,358	1,698,103	
補助金事業収益(公費)		3,956,250	3,127,421	828,829	
受託事業収益(公費)		26,342,639	25,422,509	920,130	
課税5種		2,919,995	3,131,060	-211,065	
不課税		23,422,644	22,291,449	1,131,195	
受託事業収益(一般)		1,134,572	1,185,428	-50,856	
サービス活動収益計(1)		339,961,222	353,911,330	-13,950,108	
ビ		人件費	286,588,996	295,321,530	-8,732,534
		職員給料	54,939,835	58,319,380	-3,379,545
		職員俸給	46,706,140	49,216,872	-2,510,732
		特殊業務手当	14,725	68,000	-53,275
	扶養手当	857,000	972,000	-115,000	
	住居手当	35,000	490,200	-455,200	
	通勤手当	1,643,585	1,828,700	-185,115	
	業務手当	536,600	588,993	-52,393	
	管理職手当	1,093,500	1,200,000	-106,500	
	超過勤務手当	1,034,323	856,356	177,967	
	夜勤手当	0	30,000	-30,000	
	資格手当	1,683,750	1,720,000	-36,250	
	処遇改善手当	0	426,297	-426,297	
	介護主任手当	140,700	144,000	-3,300	
	サービス提供責任者手当	348,000	360,000	-12,000	
	危険手当	44,000	0	44,000	
	ベースアップ等加算手当	802,512	417,962	384,550	
	職員賞与	13,577,380	20,897,130	-7,319,750	
	賞与引当金繰入	10,862,499	0	10,862,499	

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 の 部	費 増 減 の 部 用	非常勤職員給与	165,290,146	174,486,400	-9,196,254
		非常勤職員給与	165,290,146	174,486,400	-9,196,254
		退職給付費用	7,672,355	7,609,500	62,855
		退職共済掛金	7,672,355	7,609,500	62,855
		法定福利費	34,246,781	34,009,120	237,661
		事業費	31,064,182	33,316,477	-2,252,295
		諸謝金	24,545	27,274	-2,729
		給食費	9,150,376	9,000,225	150,151
		給食費	9,150,376	9,000,225	150,151
		保健衛生費	26,271	14,970	11,301
		教養娯楽費	359,699	312,898	46,801
		水道光熱費	7,480,814	8,021,976	-541,162
		燃料費	1,258,249	1,201,432	56,817
		消耗器具備品費	1,891,917	3,333,730	-1,441,813
		保険料	1,662,734	1,588,040	74,694
		賃借料	4,414,223	4,652,036	-237,813
		車両費	4,764,139	5,153,896	-389,757
		雑費	31,215	10,000	21,215
		事務費	17,694,368	18,338,213	-643,845
		福利厚生費	3,034,666	3,255,637	-220,971
		職員共済費	273,860	278,000	-4,140
		職員福利費	2,760,806	2,977,637	-216,831
		職員被服費	403,685	596,239	-192,554
		旅費交通費	79,320	63,060	16,260
		職員旅費	29,320	31,060	-1,740
		委員等旅費	50,000	32,000	18,000
		研修研究費	320,560	442,080	-121,520
		事務消耗品費	869,112	1,036,224	-167,112
		印刷製本費	548,280	303,600	244,680
		修繕費	222,200	376,533	-154,333
		通信運搬費	2,474,946	2,422,260	52,686
		会議費	550	0	550
		業務委託費	6,377,332	6,559,658	-182,326
手数料	233,698	253,488	-19,790		
土地・建物賃借料	1,215,000	1,200,000	15,000		
租税公課	535,665	548,733	-13,068		
保守料	1,230,069	1,139,356	90,713		
渉外費	66,000	65,970	30		
諸会費	81,275	75,375	5,900		
雑費	2,010	0	2,010		
雑費	2,010	0	2,010		
減価償却費	11,903,280	12,524,927	-621,647		
減価償却費	11,903,280	12,524,927	-621,647		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,356,851	-3,196,851	-160,000		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,356,851	-3,196,851	-160,000		
サービス活動費用計(2)	343,893,975	356,304,296	-12,410,321		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,932,753	-2,392,966	-1,539,787		
サ ー ビ ス	収	その他のサービス活動外収益	32,933	77,228	-44,295
		受入研修費収益	5,500	11,000	-5,500
		雑収益	27,433	66,228	-38,795
		雑収益	16,000	30,500	-14,500

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動外増減の部	益	課税2種	3,333	26,528	-23,195
		課税5種	8,100	9,200	-1,100
		サービス活動外収益計(4)	32,933	77,228	-44,295
	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)	32,933	77,228	-44,295
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,899,820	-2,315,738	-1,584,082
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	1,600,000	-1,600,000
		施設整備等補助金収益	0	1,600,000	-1,600,000
		施設整備等寄附金収益	0	1,815,835	-1,815,835
		施設整備等寄附金収益	0	1,815,835	-1,815,835
		固定資産売却益	0	53,009	-53,009
		車輛運搬具売却益	0	53,009	-53,009
		拠点区分間繰入金収益	0	4,627,263	-4,627,263
		拠点区分間繰入金収益	0	4,627,263	-4,627,263
		地域福祉推進事業拠点区分間繰入金収益	0	2,228	-2,228
		障害者総合支援拠点区分間繰入金収益	0	4,625,035	-4,625,035
		拠点区分間固定資産移管収益	1	58,176,064	-58,176,063
		拠点区分間固定資産移管収益	1	58,176,064	-58,176,063
		その他の特別収益	0	562,714	-562,714
	過年度損益修正益	0	562,714	-562,714	
	特別収益計(8)	1	66,834,885	-66,834,884	
	費	固定資産売却損・処分損	3	1	2
		車輛運搬具売却損・処分損	3	1	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,600,000	-1,600,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,600,000	-1,600,000
		拠点区分間繰入金費用	12,603,058	12,116,290	486,768
		拠点区分間繰入金費用	12,603,058	12,116,290	486,768
		地域福祉推進事業拠点区分間繰入金費用	12,603,058	12,116,290	486,768
		拠点区分間固定資産移管費用	0	19,024,501	-19,024,501
拠点区分間固定資産移管費用		0	19,024,501	-19,024,501	
その他の特別損失		10,795,459	27,668	10,767,791	
過年度損益修正損	0	27,668	-27,668		
過年度賞与引当金繰入	10,795,459	0	10,795,459		
特別費用計(9)	23,398,520	32,768,460	-9,369,940		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-23,398,519	34,066,425	-57,464,944
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-27,298,339	31,750,687	-59,049,026
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		168,653,998	136,903,311	31,750,687
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		141,355,659	168,653,998	-27,298,339
	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)	141,355,659	168,653,998	-27,298,339

介護保険事業拠点区分貸借対照表

令和 6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	86,036,534	98,693,821	-12,657,287	29,668,635	23,464,234	6,204,401
現金預金	36,884,065	46,167,115	-9,283,050	18,806,136	21,492,414	-2,686,278
事業未収金	49,152,469	52,430,413	-3,277,944	0	2,814	-2,814
未収補助金	0	80,550	-80,550	0	1,969,006	-1,969,006
立替金	0	15,743	-15,743	10,862,499	0	10,862,499
固定資産	127,006,553	138,800,055	-11,793,502	29,668,635	23,464,234	6,204,401
基本財産	115,716,109	123,107,067	-7,390,958	純 資 産 の 部		
土地	6,420,767	6,420,767	0	42,018,793	45,375,644	-3,356,851
建物	109,295,342	116,686,300	-7,390,958	42,018,793	45,375,644	-3,356,851
その他の固定資産	11,290,444	15,692,988	-4,402,544	141,355,659	168,653,998	-27,298,339
建物	1,682,820	1,928,306	-245,486	141,355,659	168,653,998	-27,298,339
構築物	114,799	139,382	-24,583	-27,298,339	31,750,687	-59,049,026
車輛運搬具	2,330,078	4,517,246	-2,187,168			
器具及び備品	4,991,427	6,305,334	-1,313,907			
ソフトウェア	2,155,450	2,786,850	-631,400			
その他の固定資産	15,870	15,870	0			
資産の部合計	213,043,087	237,493,876	-24,450,789	183,374,452	214,029,642	-30,655,190
				213,043,087	237,493,876	-24,450,789
				負債及び純資産の部合計		
				213,043,087	237,493,876	-24,450,789

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：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- 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

(1) 賞与引当金

財産、収支及び純資産の増減の状況をより適正に表示するため、当年度から賞与引当金を計上することとしました。これに伴い、前年度の賞与引当金繰入額相当額を特別増減の部の費用に計上しました。この変更により、従来の基準に従った場合と比較して当期活動増減差額が10,862,499円減少しています。

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(⑩)）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(⑪)）

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。なお、当期減少額は全て減価償却額です。

(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	0	6,420,767
建物	116,686,300	0	7,390,958	109,295,342
合 計	123,107,067	0	7,390,958	115,716,109

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	66,679,858	109,295,342
建物（固）	3,517,060	1,834,240	1,682,820
構築物	1,102,185	987,386	114,799
車両運搬具	35,503,103	33,173,025	2,330,078
器具備品	29,660,439	24,669,012	4,991,427
合 計	245,757,987	127,343,521	118,414,466

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
該当ありません。

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
該当ありません。

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
該当ありません。

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5年4月1日 至 令和6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	0 0	6,420,767 0	0 0	6,420,767 0	
建物(基)	116,686,300 43,142,500	0 0	7,390,958 2,730,000	0 0	109,295,342 40,412,500	66,679,858 24,587,500	175,975,200 65,000,000	
※基本財産合計 ※	123,107,067 43,142,500	0 0	7,390,958 2,730,000	0 0	115,716,109 40,412,500	66,679,858 24,587,500	182,395,967 65,000,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
建物(固)	1,928,306 0	0 0	245,486 0	0 0	1,682,820 0	1,834,240 0	3,517,060 0	
構築物	139,382 0	0 0	24,583 0	0 0	114,799 0	987,386 0	1,102,185 0	
車輜運搬用具	4,517,246 0	1 0	2,187,166 0	3 0	2,330,078 0	33,173,025 3,394,820	35,503,103 3,394,820	
器具備品	6,305,334 580,294	109,780 0	1,423,687 247,451	0 0	4,991,427 332,843	24,669,012 2,579,907	29,660,439 2,912,750	
※その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	12,890,268 580,294	109,781 0	3,880,922 247,451	3 0	9,119,124 332,843	60,663,663 5,974,727	69,782,787 6,307,570	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
ソフトウェア	2,786,850 1,652,850	0 0	631,400 379,400	0 0	2,155,450 1,273,450	1,001,550 623,550	3,157,000 1,897,000	
※その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	2,786,850 1,652,850	0 0	631,400 379,400	0 0	2,155,450 1,273,450	1,001,550 623,550	3,157,000 1,897,000	
※その他の固定資産計 ※	15,677,118 2,233,144	109,781 0	4,512,322 626,851	3 0	11,274,574 1,606,293	61,665,213 6,598,277	72,939,787 8,204,570	
※基本財産及びその他の固定資産計 ※	138,784,185 45,375,644	109,781 0	11,903,280 3,356,851	3 0	126,990,683 42,018,793	128,345,071 31,185,777	255,335,754 73,204,570	

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

(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
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	
差	138,784,185 45,375,644	109,781 0	11,903,280 3,356,851	3 0	126,990,683 42,018,793	128,345,071 31,185,777	255,335,754 73,204,570	

(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 5年 4月 1日
至 令和 6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

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		
賞与引当金	0	10,862,499	0	0	10,862,499	
計	0	10,862,499	0	0	10,862,499	

(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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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支	事業収入	5,000	14,820	-9,820	
	利用料収入	5,000	14,820	-9,820	
	障害福祉サービス等事業収入	27,101,000	27,189,585	-88,585	
	自立支援給付費収入	8,594,000	8,772,139	-178,139	
	介護給付費収入	4,894,000	4,897,989	-3,989	
	計画相談支援給付費収入	3,700,000	3,874,150	-174,150	
	利用者負担金収入	48,000	35,731	12,269	
	その他の事業収入	18,459,000	18,381,715	77,285	
	補助金事業収入(公費)	980,000	980,000	0	
	受託事業収入(公費)	17,263,000	17,238,220	24,780	
	受託事業収入(一般)	16,000	5,400	10,600	
	その他の事業収入	200,000	158,095	41,905	
	その他の収入	22,000	51,519	-29,519	
	雑収入	22,000	51,519	-29,519	
	雑収入	22,000	51,519	-29,519	
	事業活動収入計(1)	27,128,000	27,255,924	-127,924	
	人件費支出	20,389,000	20,317,181	71,819	
	職員給料支出	7,752,000	7,736,290	15,710	
	職員賞与支出	2,948,000	2,867,915	80,085	
	非常勤職員給与支出	6,961,000	7,012,443	-51,443	
	退職給付支出	299,000	296,482	2,518	
	退職共済掛金支出	299,000	296,482	2,518	
	法定福利費支出	2,429,000	2,404,051	24,949	
	事業費支出	2,135,000	2,131,958	3,042	
	教養娯楽費支出	1,000	220	780	
	水道光熱費支出	711,000	707,834	3,166	
	燃料費支出	24,000	27,796	-3,796	
	消耗器具備品費支出	162,000	176,657	-14,657	
	保険料支出	170,000	168,500	1,500	
	賃借料支出	126,000	125,664	336	
	車輛費支出	511,000	529,361	-18,361	
	活動費協力支出	330,000	308,626	21,374	
	雑支出	100,000	87,300	12,700	
事務費支出	1,317,000	1,226,664	90,336		
福利厚生費支出	58,000	57,614	386		
職員被服費支出	21,000	21,000	0		
研修研究費支出	30,000	24,460	5,540		
事務消耗品費支出	5,000	1,484	3,516		
修繕費支出	270,000	206,149	63,851		
通信運搬費支出	334,000	330,666	3,334		
手数料支出	34,000	30,865	3,135		
租税公課支出	460,000	465,841	-5,841		
保守料支出	93,000	82,210	10,790		
渉外費支出	6,000	0	6,000	不執行によるもの。	
諸会費支出	6,000	6,375	-375		
事業活動支出計(2)	23,841,000	23,675,803	165,197		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,287,000	3,580,121	-293,121		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による支出	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		
拠点区分間繰入金収入		2,219,000	1,980,990	238,010	

障害者総合支援事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入				
	拠点区分間繰入金収入	2,219,000	1,980,990	238,010	
	その他の活動収入計(7)	2,219,000	1,980,990	238,010	
	支				
	拠点区分間繰入金支出	5,501,000	5,546,103	-45,103	
	拠点区分間繰入金支出	5,501,000	5,546,103	-45,103	
	出				
	その他の活動支出計(8)	5,501,000	5,546,103	-45,103	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,282,000	-3,565,113	283,113	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,000	15,008	-10,008	
前期末支払資金残高(12)		605,000	605,438	-438	
当期末支払資金残高(11)+(12)		610,000	620,446	-10,446	

障害者総合支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	事業収益	14,820	14,850	-30
	利用料収益	14,820	14,850	-30
	障害福祉サービス等事業収益	27,189,585	21,660,208	5,529,377
	自立支援給付費収益	8,772,139	6,479,570	2,292,569
	介護給付費収益	4,897,989	3,211,790	1,686,199
	計画相談支援給付費収益	3,874,150	3,267,780	606,370
	利用者負担金収益	35,731	38,360	-2,629
	その他の事業収益	18,381,715	15,142,278	3,239,437
	補助金事業収益(公費)	980,000	299,692	680,308
	受託事業収益(公費)	17,238,220	14,476,250	2,761,970
	受託事業収益(一般)	5,400	8,700	-3,300
	その他の事業収益	158,095	357,636	-199,541
	サービス活動収益計(1)	27,204,405	21,675,058	5,529,347
	人件費	20,381,275	17,131,236	3,250,039
	職員給料	7,736,290	7,205,582	530,708
職員賞与	1,997,742	2,741,110	-743,368	
賞与引当金繰入	1,044,200	0	1,044,200	
非常勤職員給与	6,902,510	4,877,305	2,025,205	
退職給付費用	296,482	222,500	73,982	
退職共済掛金	296,482	222,500	73,982	
法定福利費	2,404,051	2,084,739	319,312	
事業費	2,131,958	1,794,925	337,033	
教養娯楽費	220	1,554	-1,334	
水道光熱費	707,834	674,899	32,935	
燃料費	27,796	0	27,796	
消耗器具備品費	176,657	8,107	168,550	
保険料	168,500	219,180	-50,680	
賃借料	125,664	95,432	30,232	
車輛費	529,361	360,153	169,208	
活動費協力費	308,626	385,800	-77,174	
雑費	87,300	49,800	37,500	
事務費	1,226,664	792,047	434,617	
福利厚生費	57,614	56,266	1,348	
職員被服費	21,000	29,200	-8,200	
研修研究費	24,460	87,880	-63,420	
事務消耗品費	1,484	53,337	-51,853	
修繕費	206,149	37,004	169,145	
通信運搬費	330,666	272,128	58,538	
手数料	30,865	13,690	17,175	
租税公課	465,841	151,507	314,334	
保守料	82,210	87,660	-5,450	
諸会費	6,375	3,375	3,000	
減価償却費	3,865,249	4,191,416	-326,167	
減価償却費	3,865,249	4,191,416	-326,167	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,407,204	-1,490,538	83,334	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,407,204	-1,490,538	83,334	
サービス活動費用計(2)	26,197,942	22,419,086	3,778,856	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,006,463	-744,028	1,750,491	
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	その他のサービス活動外収益	51,519	46,049	5,470
雑収益	51,519	46,049	5,470	
サービス活動外収益計(4)	51,519	46,049	5,470	

障害者総合支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	51,519	46,049	5,470
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,057,982	-697,979	1,755,961
特別増減の部	収			
	拠点区分間繰入金収益	1,980,990	2,714,799	-733,809
	拠点区分間繰入金収益	1,980,990	2,714,799	-733,809
	拠点区分間固定資産移管収益	0	4	-4
	拠点区分間固定資産移管収益	0	4	-4
	その他の特別収益	0	12,797	-12,797
	過年度損益修正益	0	12,797	-12,797
	特別収益計(8)	1,980,990	2,727,600	-746,610
	費			
	拠点区分間繰入金費用	5,546,103	4,808,899	737,204
	拠点区分間繰入金費用	5,546,103	4,808,899	737,204
	拠点区分間固定資産移管費用	0	2	-2
	拠点区分間固定資産移管費用	0	2	-2
	その他の特別損失	980,106	4,858	975,248
過年度損益修正損	0	4,858	-4,858	
過年度賞与引当金繰入	980,106	0	980,106	
特別費用計(9)	6,526,209	4,813,759	1,712,450	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,545,219	-2,086,159	-2,459,060
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-3,487,237	-2,784,138	-703,099
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	49,991,159	52,775,297	-2,784,138
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,503,922	49,991,159	-3,487,237
	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)	46,503,922	49,991,159	-3,487,237

障害者総合支援事業拠点区分貸借対照表

令和 6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	2,136,675	3,883,081	-1,746,406	流動負債	3,277,643	-717,214
現金預金	0	3,974	-3,974	事業未払金	3,277,643	-1,761,414
事業未収金	2,136,675	3,879,107	-1,742,432	賞与引当金	0	1,044,200
固定資産	65,099,384	68,964,633	-3,865,249	負債の部合計	3,277,643	-717,214
基本財産	61,351,050	64,866,450	-3,515,400	純 資 産 の 部		
土地	11,340,300	11,340,300	0	国庫補助金等特別積立金	18,171,708	-1,407,204
建物	50,010,750	53,526,150	-3,515,400	国庫補助金等特別積立金	18,171,708	-1,407,204
その他の固定資産	3,748,334	4,098,183	-349,849	次期繰越活動増減差額	46,503,922	-3,487,237
建物	3,522,422	3,650,726	-128,304	次期繰越活動増減差額	46,503,922	-3,487,237
構築物	7,875	26,775	-18,900	(うち当期活動増減差額)	-3,487,237	-703,099
機械及び装置	218,029	420,674	-202,645			
車輛運搬具	5	5	0			
器具及び備品	3	3	0	純資産の部合計	64,675,630	-4,894,441
資産の部合計	67,236,059	72,847,714	-5,611,655	負債及び純資産の部合計	72,847,714	-5,611,655

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：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- 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

(1) 賞与引当金

財産、収支及び純資産の増減の状況をより適正に表示するため、当年度から賞与引当金を計上することとしました。これに伴い、前年度の賞与引当金繰入額相当額を特別増減の部の費用に計上しました。この変更により、従来の基準に従った場合と比較して当期活動増減差額1,044,200円減少しています。

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。なお、当期減少額は全て減価償却額です。

(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	53,526,150	0	3,515,400	50,010,750
合 計	64,866,450	0	3,515,400	61,351,050

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	33,689,250	50,010,750
建物(固)	5,503,200	1,980,778	3,522,422
構築物	189,000	181,125	7,875
機械・装置	6,802,389	6,584,360	218,029
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	49,046,838	53,759,084

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
該当ありません。

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
該当ありません。

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
該当ありません。

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 5年 4月 1日 至 令和 6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)	53,526,150 19,256,624	0 0	3,515,400 1,264,704	0 0	50,010,750 17,991,920	33,689,250 12,120,080	83,700,000 30,112,000	
※ 基本財産合計 ※	64,866,450 19,256,624	0 0	3,515,400 1,264,704	0 0	61,351,050 17,991,920	33,689,250 12,120,080	95,040,300 30,112,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
建物(固)	3,650,726 0	0 0	128,304 0	0 0	3,522,422 0	1,980,778 0	5,503,200 0	
構築物	26,775 0	0 0	18,900 0	0 0	7,875 0	181,125 0	189,000 0	
機械・装置	420,674 322,288	0 0	202,645 142,500	0 0	218,029 179,788	6,584,360 2,960,212	6,802,389 3,140,000	
車輛運搬具	5 0	0 0	0 0	0 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 ※	4,098,183 322,288	0 0	349,849 142,500	0 0	3,748,334 179,788	15,357,588 6,216,212	19,105,922 6,396,000	
※ その他の固定資産計 ※	4,098,183 322,288	0 0	349,849 142,500	0 0	3,748,334 179,788	15,357,588 6,216,212	19,105,922 6,396,000	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	68,964,633 19,578,912	0 0	3,865,249 1,407,204	0 0	65,099,384 18,171,708	49,046,838 18,336,292	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	68,964,633 19,578,912	0 0	3,865,249 1,407,204	0 0	65,099,384 18,171,708	49,046,838 18,336,292	114,146,222 36,508,000	

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

(単位：円)

- (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 5年 4月 1日
至 令和 6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

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		
賞与引当金	0	1,044,200	0	0	1,044,200	
		(0)	(0)	(0)		
計	0	1,044,200	0	0	1,044,200	
		(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、職員の転職または退職発生した場合、当期増加額又は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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	地域福祉推進事業							合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人運営事業	善意銀行事業	退職金積立事業	法外授託資金	生活安定対策資金	共同募金配分事業	地域福祉事業				受託事業
収	3,580,400	0	0	0	0	0	0	3,580,400	0	3,580,400
一般会費収益	3,434,400	0	0	0	0	0	0	3,434,400	0	3,434,400
特別会費収益	146,000	0	0	0	0	0	0	146,000	0	146,000
常附金収益	0	9,738,444	0	0	0	0	0	9,738,444	0	9,738,444
経常経費寄附金収益	0	9,738,444	0	0	0	0	0	9,738,444	0	9,738,444
経常経費補助金収益	51,536,000	0	0	0	0	0	0	51,536,000	0	51,536,000
市区町村補助金収益	51,101,000	0	0	0	0	0	0	51,101,000	0	51,101,000
県社協補助金収益	435,000	0	0	0	0	0	0	435,000	0	435,000
共同募金配分金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般募金配分金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
歳末たすけあい配分金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受託金収益	16,452,718	0	0	0	0	0	0	16,452,718	0	16,452,718
市区町村受託金収益	12,969,000	0	0	0	0	0	0	12,969,000	0	12,969,000
都道府県社協受託金収益	3,483,718	0	0	0	0	0	0	3,483,718	0	3,483,718
事業収益	542,450	0	0	0	0	0	0	542,450	0	542,450
利用料収益	542,450	0	0	0	0	0	0	542,450	0	542,450
保育事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サードパーティ活動収益計(1)	72,111,568	9,738,444	0	0	0	0	0	81,850,012	0	81,850,012
人件費	79,942,795	0	4,795,952	0	0	0	0	84,738,747	0	84,738,747
役員報酬	1,207,000	0	0	0	0	0	0	1,207,000	0	1,207,000
職員給料	47,163,545	0	0	0	0	0	0	47,163,545	0	47,163,545
職員賞与	10,719,870	0	0	0	0	0	0	10,719,870	0	10,719,870
賞与引当金繰入	5,313,550	0	0	0	0	0	0	5,313,550	0	5,313,550
非常勤職員給与	3,120,801	0	0	0	0	0	0	3,120,801	0	3,120,801
退職給付費用	1,880,080	0	4,795,952	0	0	0	0	6,676,032	0	6,676,032
退職共済樹金	1,880,080	0	0	0	0	0	0	1,880,080	0	1,880,080
財団共済退職給付引当金繰入	0	0	4,795,952	0	0	0	0	4,795,952	0	4,795,952
法定福利費	10,537,949	0	0	0	0	0	0	10,537,949	0	10,537,949
事業費	3,197,904	131,009	0	0	0	0	0	3,328,913	0	3,328,913
諸謝金	42,300	0	0	0	0	0	0	42,300	0	42,300
給食費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保育材料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
水運光熱費	1,572,215	0	0	0	0	0	0	1,572,215	0	1,572,215
燃料費	11,664	0	0	0	0	0	0	11,664	0	11,664
消耗器具備品費	71,933	71,009	0	0	0	0	0	142,942	0	142,942
医薬料	232,110	0	0	0	0	0	0	232,110	0	232,110
賃借料	773,972	0	0	0	0	0	0	773,972	0	773,972
車輦費	436,068	0	0	0	0	0	0	436,068	0	436,068
活動費協力費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
権貸見舞費	0	60,000	0	0	0	0	0	60,000	0	60,000
社会福祉大会費	57,642	0	0	0	0	0	0	57,642	0	57,642
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事務費	9,719,054	444,455	0	0	0	0	0	10,163,509	0	10,163,509
福利厚生費	956,462	0	0	0	0	0	0	956,462	0	956,462
増										
合計	117,413,350	119,434,469	117,413,350	0	0	0	0	354,261,169	0	354,261,169

地域福祉推進事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日(至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

減 の 部	勘定科目										合 計	内部取引/消去	拠点区分合計			
	法人運営事業	善意銀行事業	退職金積立事業	法外繰越資金	地域福祉推進事業 生活安定対策資金	共同募金配分金事 業	地域福祉事業	委託事業								
	旅費交通費	659,062	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	668,082	0	668,082
	研修研究費	322,752	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	365,072	0	365,072
	事務消耗品費	78,094	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165,665	0	165,665
	印刷製本費	19,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,500	0	43,500
	修繕費	53,416	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,416	0	56,416
	通信運搬費	1,002,209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,558,416	0	1,558,416
	会議費	38,705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,035	0	66,035
	広報費	1,328,222	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,069,650	0	2,069,650
	業務委託費	1,113,477	36,960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,651,523	0	1,651,523
	手数料	191,048	1,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	222,052	0	222,052
	土地・建物賃借料	150,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,000	0	280,000
	租税公課	1,119,664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,410,949	0	2,410,949
	保守料	1,902,865	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,243,551	0	2,243,551
	渉外費	84,678	406,395	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	491,073	0	491,073
	諸会費	698,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	698,600	0	698,600
	雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700	0	700
	共同募金配分金事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	207,000	0	207,000
	歳末たすけあい配分金事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	207,000	0	207,000
	助成金費用	0	262,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,573,883	0	5,573,883
	減価償却費	749,582	262,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,071,324	0	1,071,324
	減価償却費	749,582	262,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,071,324	0	1,071,324
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-37,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-57,040	0	-57,040
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-37,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-57,040	0	-57,040
	サービスタ活動費用計(2)	93,572,335	837,464	4,795,952	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146,295,587	0	146,295,587
	サービスタ活動増減差額(3)=(1)-(2)	-21,460,767	8,900,980	-4,795,952	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-26,861,118	0	-26,861,118
	受取利息配当金収益	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1
	受取利息配当金収益	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1
	その他のサービスタ活動外収益	1,551,886	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,800,285	0	1,800,285
	受入研修費収益	138,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,000	0	138,000
	利用者等外給食収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,060	0	99,060
	雑収益	1,413,886	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,563,225	0	1,563,225
	サービスタ活動外収益計(4)	1,551,887	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,800,286	0	1,800,286
	その他のサービスタ活動外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,060	0	99,060
	利用者等外給食費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,060	0	99,060
	サービスタ活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,060	0	99,060
	サービスタ活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,551,887	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,701,226	0	1,701,226
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-19,908,880	8,900,980	-4,795,952	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-25,159,892	0	-25,159,892

介護保険事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日(至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目	介護保険事業						合 計	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		
介護保険事業収益	4,823,161	24,317,184	110,262,397	132,501,965	0	42,223,969	341,514,802	339,961,222
居宅介護報酬収益(介護報酬収益)	4,124,454	0	81,109,274	47,725,602	0	0	138,459,650	138,459,650
介護報酬収益	4,124,454	0	81,109,274	47,725,602	0	0	132,959,330	132,959,330
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0	0	5,500,320	5,500,320
居宅介護負担金収益(利用者負担金収益)	478,707	0	10,484,561	6,304,454	0	0	17,267,722	17,267,722
介護負担金収益(公費)	0	0	666,860	294,063	0	0	960,923	960,923
介護負担金収益(一般)	478,707	0	9,817,701	6,010,391	0	0	16,306,799	16,306,799
地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	0	0	0	50,476,927	0	30,831,074	81,308,001	81,308,001
介護報酬収益	0	0	0	50,476,927	0	30,831,074	81,308,001	81,308,001
地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	0	0	0	6,022,933	0	3,780,386	9,803,319	9,803,319
介護負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	42,535	42,535	42,535
介護負担金収益(一般)	0	0	0	6,022,933	0	3,737,851	9,760,784	9,760,784
居宅介護支援介護料収益	0	22,070,234	0	0	0	0	22,070,234	22,070,234
居宅介護支援介護料収益	0	22,070,234	0	0	0	0	22,070,234	22,070,234
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	18,228,562	8,154,414	0	0	26,382,976	26,382,976
事業収益	0	0	16,362,387	7,143,981	0	0	23,506,368	23,506,368
事業負担金収益(公費)	0	0	22,096	41,672	0	0	63,768	63,768
事業負担金収益(一般)	0	0	1,844,079	988,761	0	0	2,812,840	2,812,840
利用者等利用料収益	0	0	0	6,840,350	0	6,395,509	13,235,859	13,235,859
食費収益(一般)	0	0	0	6,840,350	0	3,170,100	10,010,450	10,010,450
居住費収益(一般)	0	0	0	0	0	2,695,409	2,695,409	2,695,409
その他の利用料収益	0	0	0	0	0	530,000	530,000	530,000
その他の事業収益	220,000	2,246,950	440,000	6,977,285	0	1,217,000	32,987,041	31,433,461
補助金事業収益(公費)	220,000	440,000	440,000	1,598,700	0	1,217,000	3,956,250	3,956,250
受託事業収益(公費)	0	1,806,950	0	4,244,013	0	0	27,896,219	26,342,639
受託事業収益(一般)	0	0	0	1,134,572	0	0	1,134,572	1,134,572
サービズ活動収益計(1)	4,823,161	24,317,184	110,262,397	132,501,965	0	42,223,969	341,514,802	339,961,222
人件費	8,597,593	18,968,933	96,189,697	106,310,900	0	38,119,487	286,588,996	286,588,996
職員給料	2,869,369	7,348,156	12,591,165	20,010,603	0	2,765,831	54,939,835	54,939,835
職員賞与	798,227	1,670,510	3,752,393	4,668,285	0	658,800	13,577,380	13,577,380
賞与引当金繰入	676,200	1,097,246	2,943,316	3,858,589	0	1,113,065	10,862,499	10,862,499
非常勤職員給与	3,189,183	5,848,833	63,528,301	62,417,128	0	27,579,669	165,290,146	165,290,146
退職給付費用	192,465	2,449,723	2,449,723	2,760,667	0	1,201,500	7,672,355	7,672,355
退職井済掛金	192,465	534,000	2,449,723	2,760,667	0	1,201,500	7,672,355	7,672,355
法定福利費	872,149	2,470,188	10,924,799	12,610,628	0	4,800,622	34,246,781	34,246,781
事業費	522,272	1,307,137	3,628,734	18,634,450	0	5,162,000	31,064,182	31,064,182
諸謝金	0	0	0	0	0	0	24,545	24,545
給食費	0	0	0	6,141,291	0	3,009,085	9,150,376	9,150,376
保健衛生費	0	0	0	25,446	0	825	26,271	26,271
教養娯楽費	0	0	0	298,508	0	61,191	359,699	359,699
水道光熱費	0	161,006	349,726	5,551,085	0	1,237,928	7,480,814	7,480,814
燃料費	28,765	1,962	0	1,205,976	0	0	1,258,249	1,258,249
消耗器具備品費	34,329	1,984	155,029	977,199	0	225,864	1,891,917	1,891,917
保険料	39,060	128,160	413,272	815,718	0	128,954	1,662,734	1,662,734
賃借料	187,344	660,688	882,448	1,487,937	0	491,128	4,414,223	4,414,223

介護保険事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

減 の 部	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	西地域包括支援センター			
	車輦費	232,774	353,337	1,803,349	2,124,385	0	243,269	4,764,139	0	4,764,139
	雑費	0	0	24,910	6,305	0	0	31,215	0	31,215
	事務費	214,050	1,087,598	3,035,146	4,053,069	0	6,979,224	19,247,948	-1,553,580	17,694,368
	福利厚生費	65,098	120,498	1,121,376	1,287,336	0	65,128	3,034,666	0	3,034,666
	職員被服費	4,600	17,080	131,425	189,100	0	40,600	403,685	0	403,685
	旅費交通費	23,000	0	0	16,320	0	40,000	79,320	0	79,320
	研修研究費	0	79,400	28,000	22,230	0	125,280	320,560	0	320,560
	事務消耗品費	3,746	56,146	108,508	58,596	0	625,526	869,112	0	869,112
	印刷製本費	0	0	523,600	0	0	24,200	548,280	0	548,280
	修繕費	0	0	8,250	213,950	0	0	222,200	0	222,200
	通信運搬費	65,650	615,040	719,689	596,446	0	351,854	2,474,946	0	2,474,946
	会議費	0	0	0	0	0	550	550	0	550
	業務委託費	0	10,696	10,696	92,220	0	5,500,320	7,930,912	-1,553,580	6,377,332
	手数料	9,345	5,341	71,378	93,704	0	37,980	233,698	0	233,698
	土地・建物賃借料	0	0	0	435,000	0	780,000	1,215,000	0	1,215,000
	租税公課	0	92,725	76,740	328,400	0	31,200	535,665	0	535,665
	保守料	39,611	69,672	209,474	629,512	0	104,664	1,230,069	0	1,230,069
	渉外費	3,000	21,000	24,000	18,000	0	0	66,000	0	66,000
	諸会費	0	0	0	72,275	0	9,000	81,275	0	81,275
	雑費	0	0	2,010	0	0	0	2,010	0	2,010
	減価償却費	0	250,208	836,510	6,404,613	0	4,411,949	11,903,280	0	11,903,280
	減価償却費	0	250,208	836,510	6,404,613	0	4,411,949	11,903,280	0	11,903,280
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-159,740	-160,000	-1,543,087	0	-1,494,024	-3,356,851	0	-3,356,851
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-159,740	-160,000	-1,543,087	0	-1,494,024	-3,356,851	0	-3,356,851
	サービス活動費用計(2)	9,333,915	21,454,136	103,530,087	133,859,965	0	27,191,199	345,447,555	-1,553,580	343,893,975
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,510,754	2,863,048	6,732,310	-1,358,000	0	194,927	-3,932,753	0	-3,932,753
	その他のサービス活動外収益	0	0	25,933	7,000	0	0	32,933	0	32,933
	受入研修費収益	0	0	0	5,500	0	0	5,500	0	5,500
	雑収益	0	0	25,933	1,500	0	0	27,433	0	27,433
	サービス活動外収益計(4)	0	0	25,933	7,000	0	0	32,933	0	32,933
	費用									
	サービス活動外増減									
	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	25,933	7,000	0	0	32,933	0	32,933
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,510,754	2,863,048	6,758,243	-1,351,000	0	194,927	-3,899,820	0	-3,899,820

障害者総合支援事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

サ ー ビ ス 活 動 増 減	動 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	0	14,820	14,820	0	14,820
	利用料収益	0	14,820	14,820	0	14,820
	障害福祉サービス等事業収益	5,373,720	21,815,865	27,189,585	0	27,189,585
	自立支援給付費収益	4,897,989	3,874,150	8,772,139	0	8,772,139
	介護給付費収益	4,897,989	0	4,897,989	0	4,897,989
	計画相談支援給付費収益	0	3,874,150	3,874,150	0	3,874,150
	利用者負担金収益	35,731	0	35,731	0	35,731
	その他の事業収益	440,000	17,941,715	18,381,715	0	18,381,715
	補助金事業収益(公費)	440,000	540,000	980,000	0	980,000
	受託事業収益(公費)	0	17,238,220	17,238,220	0	17,238,220
	受託事業収益(一般)	0	5,400	5,400	0	5,400
	その他の事業収益	0	158,095	158,095	0	158,095
	サービス活動収益計(1)	5,373,720	21,830,685	27,204,405	0	27,204,405
	人件費	3,615,125	16,766,150	20,381,275	0	20,381,275
	職員給料	282,520	7,453,770	7,736,290	0	7,736,290
	職員賞与	198,065	1,799,677	1,997,742	0	1,997,742
	賞与引当金繰入	0	1,044,200	1,044,200	0	1,044,200
	非常勤職員給与	2,821,226	4,081,284	6,902,510	0	6,902,510
	退職給付費用	73,982	222,500	296,482	0	296,482
	退職共済掛金	73,982	222,500	296,482	0	296,482
	法定福利費	239,332	2,164,719	2,404,051	0	2,404,051
	事業費	0	2,131,958	2,131,958	0	2,131,958
	教養娯楽費	0	220	220	0	220
	水道光熱費	0	707,834	707,834	0	707,834
	燃料費	0	27,796	27,796	0	27,796
	消耗器具備品費	0	176,657	176,657	0	176,657
	保険料	0	168,500	168,500	0	168,500
	賃借料	0	125,664	125,664	0	125,664
	車輛費	0	529,361	529,361	0	529,361
	活動費協力費	0	308,626	308,626	0	308,626
	雑費	0	87,300	87,300	0	87,300
	事務費	24,888	1,201,776	1,226,664	0	1,226,664

障害者総合支援事業拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

の部	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			
の部	福利厚生費	2,660	54,954	57,614	0	57,614
	職員被服費	0	21,000	21,000	0	21,000
	研修研究費	0	24,460	24,460	0	24,460
	事務消耗品費	0	1,484	1,484	0	1,484
	修繕費	0	206,149	206,149	0	206,149
	通信運搬費	0	330,666	330,666	0	330,666
	手数料	22,200	8,665	30,865	0	30,865
	租税公課	28	465,813	465,841	0	465,841
	保守料	0	82,210	82,210	0	82,210
	諸会費	0	6,375	6,375	0	6,375
	減価償却費	0	3,865,249	3,865,249	0	3,865,249
	減価償却費	0	3,865,249	3,865,249	0	3,865,249
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-1,407,204	-1,407,204	0	-1,407,204
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-1,407,204	-1,407,204	0	-1,407,204
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,640,013	22,557,929	26,197,942	0	26,197,942
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,733,707	-727,244	1,006,463	0	1,006,463
	その他のサービス活動外収益	300	51,219	51,519	0	51,519
雑収益	300	51,219	51,519	0	51,519	
サービス活動外収益計(4)	300	51,219	51,519	0	51,519	
の部	サービス活動外増減					
	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)	300	51,219	51,519	0	51,519
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,734,007	-676,025	1,057,982	0	1,057,982	

借入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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	積立経路 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 %	支払利息		返済 期間	借入 用途	借入 内容		残高 ⑤
								当期支払額	利息補助金収入			借入 種類	借入 金額	
長期借入金	社会福祉法人山口県社会福祉協議会		0	0	0	(	0.000	0	0					0
計			0	0	0	(		0	0					
長期借入金	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)	0.000	0	0		生活安定対策基金実行原資			0
計			3,310,000	0	0	(3,310,000)		0	0					
短期借入金			0	0	0	(		0	0					
計			0	0	0	(		0	0					
合計			3,310,000	0	0	(3,310,000)		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 5年 4月 1日
至 令和 6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	依山湯の家	介護保険事業	運営者総合支援事業
その他	経常	450	9,902,277	0	954,683	0	0
利用者の家族		15	610,000	0	0	0	0
法人の役員		12	180,850	0	0	0	0
取引業者		0	0	0	0	0	0
利用者本人		0	0	0	0	0	0
区分小計		477	10,693,127	0	954,683	0	0
	特定						
区分小計	施設	0	0	0	0	0	0
区分小計	償還	0	0	0	0	0	0
区分小計	固定	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		477	10,693,127	0	954,683	0	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「経常」、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 5年 4月 1日
至 令和 6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	地域福祉推進事業	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	障害者総合支援事業
	経常					徳山湯の家	介護保険事業	
長門市 運営費補助金		51,101,000	0	51,101,000	0	51,101,000	0	0
山口県社協 地域のつながり・助け合い構築		58,000	0	58,000	0	58,000	0	0
山口県社協 生活福祉資金相談体制整備補助		435,000	0	435,000	0	435,000	0	0
山口県共募 一般募金配分金		4,250,356	0	4,250,356	0	4,250,356	0	0
山口県共募 歳末たすけあい募金配分金		207,000	0	207,000	0	207,000	0	0
	区分小計	56,051,356	0	56,051,356	0	56,051,356	0	0
長門市 物価高騰対応支援金	介護	1,550,000	0	1,550,000	0	0	1,550,000	0
山口県 光熱費高騰緊急対策支援補助金	事業	1,620,000	0	1,620,000	0	0	1,620,000	0
長門市 認知症初期集中支援推進事業費補助		40,550	0	40,550	0	0	40,550	0
山口県 介護サービス継続支援事業費補助金		367,000	0	367,000	0	0	367,000	0
山口県 介護施設等物価高騰緊急対策支援補		378,700	0	378,700	0	0	378,700	0
	区分小計	3,956,250	0	3,956,250	0	0	3,956,250	0
	老人事業							
	見習事業							
	区分小計	0	0	0	0	0	0	0
山口県 光熱費高騰緊急対策支援補助金		500,000	0	500,000	0	500,000	0	0
山口県 入所児童如週改善費補助金		96,000	0	96,000	0	96,000	0	0
山口県 食料支援費補助金		484,500	0	484,500	0	484,500	0	0
山口県 性格営防止対策事業補助金		61,000	0	61,000	0	61,000	0	0
美祿市 美祿線利用通学補助金		4,200	0	4,200	0	4,200	0	0
山口県共募 福祉施設と地域の絆補助金		20,000	0	20,000	0	20,000	0	0
山口県社協 人材確保・定着化支援事業補助		30,000	0	30,000	0	30,000	0	0
	区分小計	1,195,700	0	1,195,700	0	1,195,700	0	0
	保育事業							
	区分小計	0	0	0	0	0	0	0
長門市 物価高騰対応支援金	障害	500,000	0	500,000	0	0	0	500,000
山口県 高懸緊急対策支援補助金	事業	480,000	0	480,000	0	0	0	480,000
	区分小計	980,000	0	980,000	0	0	0	980,000
	生活保護							
	区分小計	0	0	0	0	0	0	0
	医療							
	区分小計							

補助金事業等収益明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 (③)
(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			障害者総合支援事業
						地域福祉推進事業	依山湯の家	介護保険事業	
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
他事業									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
利息									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
山口県社協 web会議推進支援助成金	施設	37,000	0	37,000	0	0	0	0	0
(公財)中郵財団 駐輪場設置費用助成金		252,000	0	252,000	37,000	0	252,000	0	0
区分小計		289,000	0	289,000	289,000	37,000	252,000	0	0
償還									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		62,472,306	0	62,472,306	289,000	56,088,356	1,447,700	3,956,250	980,000

(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、運用上の留意事項（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 5年 4月 1日
至 令和 6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

繰入元	事業区分名	繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
				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

繰入元	拠点区分名	繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
地域福祉推進事業		障害者総合支援事業	運用収入	1,980,990	他拠点区分精算
俵山湯の家		地域福祉推進事業	児童福祉事業収入	4,200,000	資金移動
介護保険事業		地域福祉推進事業	介護保険事業収入	3,129,058	退職給付引当資産積立
介護保険事業		地域福祉推進事業	介護保険事業収入	9,474,000	他拠点区分精算
障害者総合支援事業		地域福祉推進事業	障害福祉サービス等事業収入	218,580	退職給付引当資産積立
障害者総合支援事業		地域福祉推進事業	障害福祉サービス等事業収入	5,327,523	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 6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
長期			0	該当なし
	小計		0	
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	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
長期			0	該当なし
	小計		0	
	小計		0	
	合計		0	

基本金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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	依山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業
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
第一号基本金 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
第二号基本金 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
第三号基本金 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5年 4月 1日 (至) 令和6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

(単位：円)

区分並びに積立 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	依山湯の家	介護保険事業	障害者総合支援事業
前期繰越額					305,504,612	76,580	240,473,476	45,375,644	19,578,912
当期積立額	0	0	37,000		37,000	37,000	0	0	0
	0	0	252,000		252,000	0	252,000	0	0
当期積立額合計	0	0	289,000		289,000	37,000	252,000	0	0
当期取崩額					14,906,648	57,040	10,085,553	3,356,851	1,407,204
					0	0	0	0	0
過年度修正による取崩額					1,218,366	0	1,218,366	0	0
当期取崩額合計					16,125,014	57,040	11,303,919	3,356,851	1,407,204
当期末残高					289,668,598	56,540	229,421,557	42,018,793	18,171,708

- (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、取崩の事由の別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。
3. 国庫補助金等特別積立金取崩額のうち37,000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37,000円の消耗品費に対応するものとして、即時取崩したものです。

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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

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
貸付事業積立金	4,424,600	0	0	4,424,600	長期貸付金残高と本会貸付資金専用管理預金に対応して積立
施設・設備整備積立金	18,927,000	0	0	18,927,000	
計	23,351,600	0	0	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	31,547,527	4,795,952	226,573	36,116,906	退職給付引当金に対応して積立
施設・設備整備積立資産	18,927,000	0	0	18,927,000	
計	50,474,527	4,795,952	226,573	55,043,906	

(注)

- 積立金を計上せず、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。
- 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。
- 退職給付引当資産の当期減少額226,573円のうち222,158円は、資金取引を伴わないので、積立資産取崩収入には計上されません。

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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

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	

69

(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	17,029,187	2,426,604	1,010,634	18,445,157	退職給付引当金に対応して積立
措置施設繰越積立資産	37,305,647	0	0	37,305,647	
措置施設繰越積立資産	21,554,000	0	0	21,554,000	
措置施設繰越積立資産	14,670,000	0	0	14,670,000	
措置施設繰越積立資産	71,320,000	0	0	71,320,000	
計	161,878,834	2,426,604	1,010,634	163,294,804	

(注)

1. 積立金を計上せず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には摘要欄にその旨を明記すること。
3. 退職給付引当資産の当期減少額1,010,634円のうち255,736円は、資金取引を伴わないので、積立資産取崩収入には計上されません。

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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

別紙3 (17)
(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
計	0	0	0	0	該当なし
	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
計	0	0	0	0	該当なし
	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
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 5年 4月 1日
至 令和 6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

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
計	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
計	0	0	0	0	該当なし
計	0	0	0	0	

(注)

- 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。
- 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 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	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						
小口現金	小口現金手許有高					
預貯金	山口銀行長門支店		運転資金として			442,663
預貯金	山口銀行長門支店		運転資金として			41,668,528
預貯金	山口銀行長門支店		貸付金原資として			2,978,600
預貯金	山口銀行長門支店		生活安定対策資金として			3,050,006
預貯金	山口銀行長門支店		運転資金として			42,509,338
預貯金	山口県農業協同組合 俵山支所		運転資金として			2,980,513
預貯金	山口県農業協同組合 俵山支所		運転資金として			13,915,275
	小計					107,544,923
事業未収金						
受託金未収金			3月分受託金収入等			1,071,137
国保連合会未収金			2. 3月分介護報酬等			41,638,060
個人負担未収金			3月分利用料等			8,936,004
措置費未収金			3月分措置費ほか			16,034,980
その他未収金			実習受入収入ほか			184,697
	小計					67,864,878
未収補助金			児童福祉施設関連補助金ほか			113,200
立替金			経算立替ほか			578,471
前払金			入所児童必要経費前払ほか			665,805
1年以内回収予定長期貸付金			法外控除資金1年基準			363,000
流動資産合計						177,130,277
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 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通所介護施設に使用 第2種社会福祉事業である障害者支援事業施設に使用			6,420,767 11,340,300 17,761,067
建物	長門市俵山4827番地1 1,527.79㎡ 長門市油谷河原1998番地15 362.68㎡ 長門市俵山4827番地1 長門市東深川1308-4 173.46㎡ 長門市西深川845番地1 264.38㎡ 長門市油谷河原2016番地11 長門市俵山4827番地1 長門市俵山4827番地1 長門市俵山4827番地1 175.14㎡ 長門市俵山4827番地1 175.14㎡ 長門市俵山4827番地1	2001年度 2011年度 2012年度 2013年度 2014年度 2018年度 2020年度 2021年度 2021年度 2021年度 2023年度	児童養護施設 第2種社会福祉事業である通所介護施設に使用 第2種社会福祉事業である通所介護施設に使用 本園非常通報設備 旧小川邸 第2種社会福祉事業である障害者支援事業施設に使用 第2種社会福祉事業である認知症対応型共同生活施設 本園シャワールーム 本園シヨーツステイ室 トイレ グループケア施設たんぽぽ グループケア施設星 ボイラー用燃料ポンプ	328,704,900 89,775,000 315,000 1 83,700,000 86,200,200 407,000 1,815,000 49,726,026 49,726,026 193,270	143,726,217 45,560,812 314,999 0 33,689,250 21,119,046 213,403 283,745 5,282,739 5,282,739 5,395	184,978,683 44,214,188 1 1 50,010,750 65,081,154 193,597 1,531,255 44,443,287 44,443,287 187,875
	山口銀行長門支店					435,084,078 4,300,000 457,145,145
定期預金						
基本財産合計						
(2) その他の固定資産						
建物	長門市東深川1321-1 長門市西深川845番地1 長門市西深川845番地1 長門市西深川845番地1	2000年度 2014年度 2017年度 2017年度	パーテーション 災害資材用倉庫 コンテナハウス コンテナハウス	134,232 5,000,000 151,200 151,200	134,231 1,260,000 135,131 135,131	1 3,740,000 16,069 16,069

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
構築物	長門市深川4827番地1	2005年度	イナバ 物置	221,265	221,264	1
	長門市東深川1321-1	2016年度	給湯機・トイレ設備	2,997,000	1,522,725	1,474,275
	長門市涌谷新別名803番地	2011年度	タクボ ストックND2519物置一式	162,560	162,559	1
	長門市通830番地	2020年度	自動火災報知設備	357,500	148,956	208,544
	長門市西深川845番地 1	2014年度	炭焼き小屋	4,752,000	1,229,580	3,522,420
	長門市西深川845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845番地 1	2015年度	20ftコンテナハウス	421,200	421,199	1
	小計			11,428,895	4,387,580	8,977,382
	小計			7,511,829	7,293,798	7,041,315
	小計			68,151,308	60,358,197	7,793,111
構築物	コンビネーション遊具ほか	—		73,969,993	58,354,827	15,615,166
	荷揚げ機外	—		—	—	175,280
	マンダラゼットワゴンほか	—		5,307,550	3,130,500	2,177,050
	5列3段整理棚ほか	—		—	—	—
	電話加入権 3件	—		—	—	—
	見守りネットワークシステム一式	—		—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
借入金	借入金貸付残高	—		—	—	1,083,000
	借入金貸付残高	—		—	—	259,994
	借入金貸付残高	—		—	—	2,400,000
	小計			—	—	3,742,994
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
退職給付引当資産	財団共済退職預け金	—		—	—	54,562,063
	小計			—	—	54,562,063
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
措置施設繰越積立資産	定期預金 山口県農業協同組合 俵山支所	—	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
	定期預金 山口県農業協同組合 俵山支所	—	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
	定期預金 山口県農業協同組合 俵山支所	—	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
	定期預金 山口県農業協同組合 俵山支所	—	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
	定期預金 山口県農業協同組合 本所	—	将来の建物等の修繕・購入のために積立している定期預金	—	—	18,927,000
	小計			—	—	18,927,000
	定期預金 山口県農業協同組合 本所	—	将来の建物等の修繕・購入のために積立している定期預金	—	—	18,927,000
	定期預金 山口県農業協同組合 本所	—	将来の建物等の修繕・購入のために積立している定期預金	—	—	18,927,000
	定期預金 山口県農業協同組合 本所	—	将来の建物等の修繕・購入のために積立している定期預金	—	—	18,927,000
その他の固定資産	社会福祉安定資金出資証券	—	車両リースイクル預託金	—	—	44,010
	山口県社会福祉事業開発振興資金出資証券	—		310,000	0	310,000
	小計			270,000	0	270,000
	小計			—	—	624,010
	小計			—	—	264,703,049
	小計			—	—	721,848,194
	小計			—	—	898,978,471
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
	小計			—	—	—
II 負債の部	流動負債	—		—	—	29,192,653
	事業未払金	—		—	—	1,562,169
	職員預り金	—		—	—	38,200
	社会保険料	—		—	—	1,600,369
	その他預り金	—		—	—	16,500
	前受金	—		—	—	30,724,400
	賞与引当金	—		—	—	61,533,922
	流動負債合計	—		—	—	—
	固定負債	—		—	—	—
	固定負債合計	—		—	—	—

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
2 固定負債						
長期運営資金借入金	生活安定対策資金貸付原資	—		—	—	3,310,000
退職給付引当金						
財団共済退職給付引当金	山口県健康福祉財団退職金引当金	—		—	—	54,562,063
固定負債合計			小計			54,562,063
負債合計						57,872,063
差引純資産						119,405,985
						779,572,486

令和6年 6月 4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

山口県山口市中央一丁目6番23号

公認会計士 中 野



社会福祉法人長門市社会福祉協議会決算関係書類の確認及び指導について

私は下記事項について、社会福祉法人長門市社会福祉協議会の会計処理が社会福祉法人会計基準及び法人経理規程に準拠しており、正確に行われていることを確認しました。

記

【確認事項等】

1. 確認実施・指導日

令和6年5月22～24日、
6月3・4日

2. 確認対象期間

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

3. 実施した手続の内容

①計算書類等の整合性の確認

法人全体の資金収支計算書・資金収支内訳表、事業活動計算書・事業活動内訳表及び貸借対照表・貸借対照表内訳表、各拠点区分における拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書及び拠点区分貸借対照表、法人全体及び各拠点区分における注記及び附属明細書並びに財産目録の整合性の確認

②固定資産管理の確認

固定資産管理台帳の確認及び実査結果の確認

③経理規程と会計処理の整合性の確認

経理規定と実際の起票の確認

【確認の結果及び指導事項等】

確認事項①～③について、以下の指摘事項以外は適正に行われています。

イ. 確認事項①について、計算書類、注記、附属明細書の記載内容について検討すべき事項がありましたので指摘し、修正していただきました。

ロ. 確認事項①及び②について、資産科目に検討すべき事項がありましたので指摘し、修正していただきました。

【確認計算書類等】

◎法人全体の法人単位資金収支計算書・資金収支内訳表、法人単位事業活動計算書・事業活動内訳表及び法人単位貸借対照表・貸借対照表内訳表

◎拠点区分における拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書及び拠点区分貸借対照表

◎注記

・法人全体用注記【別紙1】

・各拠点区分用注記【別紙2】

◎法人全体で作成する以下の附属明細書

・借入金明細書【別紙3(①)】

・寄附金収益明細書【別紙3(②)】

・補助金事業収益明細書【別紙3(③)】

・事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書【別紙3(④)】

・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)】

・基本金明細書【別紙3(⑥)】

・国庫補助金等特別積立金明細書【別紙3(⑦)】

◎各拠点区分ごとに作成する以下の附属明細書

・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書【別紙3(⑧)】

・引当金明細書【別紙3(⑨)】

・拠点区分資金収支明細書【別紙3(⑩)】

・拠点区分事業活動明細書【別紙3(⑪)】

・積立金・積立資産明細書【別紙3(⑫)】

・サービス区分間繰入金明細書【別紙3(⑬)、該当拠点がないため作成省略】

・サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書【別紙3(⑭)、該当拠点がないため作成省略】

◎財産目録【別紙4】

◎固定資産管理台帳及び固定資産増減明細


監査報告書

令和6年6月4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 剛 行 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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閲覧し、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。

