

## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
事業活動による収支	会費収入	10,042,000	8,490,420	1,551,580	
	一般会費収入	8,320,000	7,091,500	1,228,500	
	本山地区	506,000	357,500	148,500	
	赤崎地区	657,000	550,000	107,000	
	須恵地区	885,000	708,500	176,500	
	小野田地区	819,000	727,800	91,200	
	高泊地区	594,000	494,500	99,500	
	高千帆地区	1,117,000	1,003,900	113,100	
	有帆地区	547,000	471,000	76,000	
	厚狭地区	1,473,000	1,300,800	172,200	
	出合地区	485,000	403,000	82,000	
	厚陽地区	332,000	297,500	34,500	
	埴生地区	905,000	777,000	128,000	
	特別会費収入	1,520,000	1,219,920	300,080	
	団体会費収入	150,000	127,000	23,000	
	賛助会費収入	52,000	52,000	0	
	寄附金収入	7,860,000	7,390,093	469,907	
	寄附金収入	20,000	0	20,000	
	福祉基金寄附金収入	10,000	0	10,000	
	ボランティア基金寄附金収入	10,000	0	10,000	
	経常経費寄附金収入	7,840,000	7,390,093	449,907	
	香典返し寄附金収入	6,940,000	6,355,000	585,000	
	特別寄附金収入	900,000	1,035,093	△135,093	
	経常経費補助金収入	83,396,890	81,872,261	1,524,629	
	市区町村補助金収入	74,318,890	73,068,796	1,250,094	
	市補助金収入	74,317,890	73,068,796	1,249,094	
	その他の補助金収入	1,000	0	1,000	
	県社協補助金収入	1,898,000	1,625,341	272,659	
	貸付調査事務費補助金収入	530,000	471,341	58,659	
	その他補助金収入	1,368,000	1,154,000	214,000	
	共同募金配分金収入	7,180,000	7,178,124	1,876	
	一般募金配分金収入	4,580,000	4,578,124	1,876	
歳末たすけあい配分金収入	2,600,000	2,600,000	0		
受託金収入	178,522,626	172,335,774	6,186,852		
市町村受託金収入	175,420,626	168,981,694	6,438,932		
高齢者相談事業受託金収入	392,000	376,000	16,000		
生活困窮者自立支援事業受託金収入	9,240,000	9,240,000	0		
介護者慰労事業受託金収入	616,000	192,757	423,243		
意思疎通支援事業受託金収入	1,373,000	956,308	416,692		
手話奉仕員等養成事業受託金収入	580,000	471,715	108,285		
児童館事業受託金収入	48,920,000	48,923,600	△3,600		
児童クラブ事業受託金収入	101,924,626	98,332,336	3,592,290		
地域介護予防活動支援事業受託金収入	3,131,000	2,113,605	1,017,395		
生活支援体制整備事業受託金収入	9,244,000	8,375,373	868,627		
都道府県社協受託金収入	3,102,000	3,354,080	△252,080		
地域福祉権利擁護事業受託金収入	3,102,000	3,354,080	△252,080		
貸付事業収入	500,000	201,000	299,000		
償還金収入	500,000	201,000	299,000		

## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
収入	事業収入	2,462,000	1,889,167	572,833	
	参加費収入	340,000	0	340,000	
	利用料収入	1,145,000	1,433,990	△288,990	
	会館使用料収入	384,000	426,250	△42,250	
	使用料収入	60,000	105,300	△45,300	
	利用料収入	701,000	902,440	△201,440	
	賃貸料収入	1,000	0	1,000	
	資料・図書等頒布収入	120,000	96,977	23,023	
	手数料収入	125,000	106,200	18,800	
	成年後見受任事業受託金収入	216,000	252,000	△36,000	
	雑収入	515,000	0	515,000	
	福祉まつり	515,000	0	515,000	
	負担金収入	87,000	87,000	0	
	負担金収入	87,000	87,000	0	
	負担金収入	87,000	87,000	0	
	受取利息配当金収入	126,000	29,209	96,791	
	その他の収入	406,000	390,408	15,592	
	受入研修費収入	66,000	65,368	632	
	雑収入	340,000	325,040	14,960	
	退職手当積立基金預け金差益	176,000	175,890	110	
	雑収入	164,000	149,150	14,850	
事業活動収入計(1)		283,402,516	272,685,332	10,717,184	
支出	人件費支出	206,587,190	200,155,503	6,431,687	
	職員給料支出	94,840,000	93,731,473	1,108,527	
	職員俸給支出	79,764,000	78,899,993	864,007	
	職員諸手当支出	15,076,000	14,831,480	244,520	
	職員賞与支出	20,830,000	20,817,822	12,178	
	職員賞与支出	20,830,000	20,817,822	12,178	
	非常勤職員給与支出	68,422,190	63,481,165	4,941,025	
	非常勤職員給与支出	67,427,190	63,481,165	3,946,025	
	アルバイト職員給与支出	995,000	0	995,000	
	退職給付支出	2,665,000	2,661,270	3,730	
	退職給付支出(社協独自)	2,000	0	2,000	
	退職給付支出(全社協)	2,663,000	2,661,270	1,730	
	法定福利費支出	19,830,000	19,463,773	366,227	
	事業費支出	31,064,610	24,893,644	6,170,966	
	事業費支出	16,402,928	12,877,075	3,525,853	
	福祉の輪づくり推進基盤整備事業費支出	3,264,000	1,965,141	1,298,859	
	見守りネットワーク強化推進事業支出	72,000	44,841	27,159	
	ふれあい福祉事業支出	5,740,428	5,424,275	316,153	
	ボランティア活動推進事業支出	337,000	126,768	210,232	
	団体事業助成費支出	630,000	584,931	45,069	
	地区社協育成費支出	2,919,500	2,749,600	169,900	
生活相談事業支出	764,000	724,781	39,219		
貸付資金活動費支出	403,000	402,300	700		
意思疎通支援事業費支出	1,373,000	761,938	611,062		
転換交付金	900,000	92,500	807,500		
諸謝金支出	1,406,000	798,200	607,800		

## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	諸謝金支出	1,406,000	798,200	607,800	
	保健衛生費支出	1,565,000	1,651,002	△86,002	
	教養娯楽費支出	558,982	202,306	356,676	
	水道光熱費支出	7,193,000	6,876,804	316,196	
	燃料費支出	15,000	0	15,000	
	消耗器具備品費支出	1,454,000	884,656	569,344	
	保険料支出	450,000	430,990	19,010	
	賃借料支出	100,000	94,797	5,203	
	車輛費支出	1,411,700	854,402	557,298	
	印刷製本費支出(拠点間内部取引)	320,000	141,392	178,608	
	障害福祉サービス事業所事業支出(内部取引)	72,000	62,000	10,000	
	雑支出	116,000	20,020	95,980	
	事務費支出	36,858,626	29,561,072	7,297,554	
	福利厚生費支出	1,079,626	1,036,472	43,154	
	旅費交通費支出	1,120,000	534,171	585,829	
	研修研究費支出	668,000	223,362	444,638	
	役員研修費支出	70,000	35,000	35,000	
	職員研修費支出	598,000	188,362	409,638	
	事務消耗品費支出	6,919,400	5,029,011	1,890,389	
	印刷製本費支出	2,639,000	1,690,924	948,076	
	修繕費支出	1,399,000	876,603	522,397	
	通信運搬費支出	2,408,000	2,233,096	174,904	
	会議費支出	85,000	33,282	51,718	
	広報費支出	2,294,400	1,796,868	497,532	
	業務委託費支出	10,404,000	9,673,285	730,715	
	手数料支出	467,200	288,574	178,626	
	保険料支出	328,000	203,070	124,930	
	賃借料支出	3,512,000	2,733,452	778,548	
	租税公課支出	1,111,000	1,012,700	98,300	
	保守料支出	1,269,000	1,365,712	△96,712	
	渉外費支出	170,000	8,000	162,000	
	諸会費支出	860,000	810,100	49,900	
	雑支出	125,000	12,390	112,610	
貸付事業支出	500,000	201,000	299,000		
貸付金支出	500,000	201,000	299,000		
助成金支出	1,614,000	1,552,000	62,000		
助成金支出	1,614,000	1,552,000	62,000		
地区福祉活動推進費助成金支出	1,614,000	1,552,000	62,000		
その他の支出	1,000	0	1,000		
雑支出	1,000	0	1,000		
退職手当積立基金預け金差損	1,000	0	1,000		
事業活動支出計(2)	276,625,426	256,363,219	20,262,207		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,777,090	16,322,113	△9,545,023		
施設整備等に係る収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出	固定資産取得支出	3,164,000	3,157,000	7,000	
	器具及び備品取得支出	3,164,000	3,157,000	7,000	

## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
	施設整備等支出計(5)	3,164,000	3,157,000	7,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,164,000	△3,157,000	△7,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,651,000	0	1,651,000	
	退職給付引当資産取崩収入	1,000	0	1,000	
	財政調整積立資産取崩収入	1,650,000	0	1,650,000	
	事業区分間繰入金収入	23,020	23,020	0	
	公益事業区分間繰入金収入	22,100	22,100	0	
	収益事業区分間繰入金収入	920	920	0	
	拠点区分間繰入金収入	2,363,000	2,362,060	940	
	在宅事業拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	障害福祉サービス事業所拠点区分間繰入金収入	2,363,000	2,362,060	940	
	その他の活動による収入	2,486,000	2,485,380	620	
	退職手当積立基金預け金取崩収入	2,486,000	2,485,380	620	
	その他の活動収入計(7)	6,523,020	4,870,460	1,652,560	
支出	積立資産支出	5,245,000	5,236,059	8,941	
	退職給付引当資産支出	5,236,000	5,234,907	1,093	
	財政調整積立資産支出	5,000	900	4,100	
	山陽総合福祉センター施設整備積立資産支出	2,000	192	1,808	
	災害援護積立資産支出	1,000	18	982	
	交通遺児奨学積立資産支出	1,000	42	958	
	事業区分間繰入金支出	264,000	264,000	0	
	公益事業区分間繰入金支出	264,000	264,000	0	
	その他の活動による支出	4,330,000	4,329,180	820	
	退職手当積立基金預け金支出	4,330,000	4,329,180	820	
その他の活動支出計(8)	9,839,000	9,829,239	9,761		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,315,980	△4,958,779	1,642,799		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	297,110	8,206,334	△7,909,224		
前期末支払資金残高(12)	87,605,895	87,605,895	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	87,903,005	95,812,229	△7,909,224		

## 地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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	会費収益	8,490,420	8,589,780	△99,360
	一般会費収益	7,091,500	7,178,450	△86,950
	本山区	357,500	385,500	△28,000
	赤崎地区	550,000	555,500	△5,500
	須恵地区	708,500	773,500	△65,000
	小野田地区	727,800	738,300	△10,500
	高泊地区	494,500	496,000	△1,500
	高千帆地区	1,003,900	1,011,700	△7,800
	有帆地区	471,000	473,000	△2,000
	厚狭地区	1,300,800	1,246,200	54,600
	出合地区	403,000	420,000	△17,000
	厚陽地区	297,500	316,750	△19,250
	植生地区	777,000	762,000	15,000
	特別会費収益	1,219,920	1,229,330	△9,410
	団体会費収益	127,000	133,000	△6,000
	賛助会費収益	52,000	49,000	3,000
	寄附金収益	7,390,093	9,250,822	△1,860,729
	寄附金収益	0	50,000	△50,000
	交通遺児指定寄附金収益	0	50,000	△50,000
	經常経費寄附金収益	7,390,093	9,200,822	△1,810,729
	香典返し寄附金収益	6,355,000	7,993,000	△1,638,000
	特別寄附金収益	1,035,093	1,207,822	△172,729
	經常経費補助金収益	81,872,261	70,419,760	11,452,501
	市区町村補助金収益	73,068,796	61,543,254	11,525,542
	市補助金収益	73,068,796	61,543,254	11,525,542
	県社協補助金収益	1,625,341	1,575,884	49,457
	貸付調査事務費補助金収益	471,341	469,884	1,457
	その他補助金収益	1,154,000	1,106,000	48,000
	共同募金配分金収益	7,178,124	7,300,622	△122,498
	一般募金配分金収益	4,578,124	4,600,622	△22,498
	歳末たすけあい配分金収益	2,600,000	2,700,000	△100,000
	受託金収益	172,335,774	163,943,178	8,392,596
市町村受託金収益	168,981,694	160,727,368	8,254,326	
高齢者相談事業受託金収益	376,000	292,000	84,000	
生活困窮者自立支援事業受託金収益	9,240,000	9,240,000	0	
介護者慰労事業受託金収益	192,757	162,729	30,028	
意思疎通支援事業受託金収益	956,308	779,209	177,099	
手話奉仕員等養成事業受託金収益	471,715	529,755	△58,040	
児童館事業受託金収益	48,923,600	48,923,600	0	
児童クラブ事業受託金収益	98,332,336	90,438,000	7,894,336	
地域介護予防活動支援事業受託金収益	2,113,605	2,276,881	△163,276	
生活支援体制整備事業受託金収益	8,375,373	8,085,194	290,179	
都道府県社協受託金収益	3,354,080	3,215,810	138,270	
地域福祉権利擁護事業受託金収益	3,354,080	3,215,810	138,270	
事業収益	1,889,167	1,721,040	168,127	
利用料収益	1,433,990	1,303,740	130,250	
会館使用料収益	426,250	381,500	44,750	
使用料収益	105,300	58,500	46,800	

## 地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	資料・図書等頒布収益	96,977	93,000	3,977
	手数料収益	106,200	103,400	2,800
	成年後見受任事業受託金収益	252,000	216,000	36,000
	雑収益	0	4,900	△4,900
	福祉まつり	0	4,900	△4,900
	負担金収益	87,000	87,000	0
	負担金収益	87,000	87,000	0
	負担金収益	87,000	87,000	0
	その他の収益	175,890	1,316,410	△1,140,520
	その他の収益	175,890	1,316,410	△1,140,520
	退職手当積立基金預け金差益	175,890	1,316,410	△1,140,520
サービス活動収益計(1)		272,240,605	255,327,990	16,912,615
費用	人件費	208,785,055	205,498,778	3,286,277
	職員給料	93,731,473	84,650,056	9,081,417
	職員俸給	78,899,993	73,347,554	5,552,439
	職員諸手当	14,831,480	11,302,502	3,528,978
	職員賞与	14,228,943	13,414,628	814,315
	職員賞与	14,228,943	13,414,628	814,315
	賞与引当金繰入	7,853,440	6,760,872	1,092,568
	非常勤職員給与	63,481,165	63,224,172	256,993
	非常勤職員給与	63,481,165	60,468,221	3,012,944
	アルバイト職員給与	0	2,755,951	△2,755,951
	退職給付費用	11,096,137	20,079,610	△8,983,473
	退職給付費用(社協独自)	5,234,907	13,980,250	△8,745,343
	退職給付費用(全社協)	2,661,270	6,609,250	△3,947,980
	退職手当掛金費用(全社協)	3,199,960	△509,890	3,709,850
	法定福利費	18,393,897	17,369,440	1,024,457
	事業費	24,893,644	22,781,101	2,112,543
	事業費	12,877,075	12,429,527	447,548
	福祉の輪づくり推進基盤整備事業費	1,965,141	1,951,299	13,842
	見守りネットワーク強化推進事業費	44,841	108,253	△63,412
	ふれあい福祉事業費	5,424,275	5,566,411	△142,136
	ボランティア活動推進事業費	126,768	131,819	△5,051
	団体事業助成費	584,931	546,783	38,148
	地区社協育成費	2,749,600	2,412,900	336,700
	生活相談事業費	724,781	564,725	160,056
	貸付資金活動費	402,300	402,300	0
	意思疎通支援事業費	761,938	652,037	109,901
	転換交付金	92,500	93,000	△500
	諸謝金	798,200	726,000	72,200
	諸謝金	798,200	726,000	72,200
	保健衛生費	1,651,002	615,316	1,035,686
	教養娯楽費	202,306	337,178	△134,872
水道光熱費	6,876,804	6,139,583	737,221	
消耗器具備品費	884,656	728,134	156,522	
保険料	430,990	396,380	34,610	
賃借料	94,797	95,087	△290	
車輛費	854,402	944,547	△90,145	

## 地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	障害福祉サービス事業所事業（内部取引）	62,000	92,500	△30,500	
	雑費	20,020	19,540	480	
	事務費	29,561,072	26,142,136	3,418,936	
	福利厚生費	1,036,472	769,294	267,178	
	旅費交通費	534,171	510,101	24,070	
	研修研究費	223,362	185,004	38,358	
	役員研修費	35,000	58,685	△23,685	
	職員研修費	188,362	126,319	62,043	
	事務消耗品費	5,029,011	5,787,530	△758,519	
	印刷製本費	1,690,924	2,018,017	△327,093	
	修繕費	876,603	858,355	18,248	
	通信運搬費	2,233,096	2,235,634	△2,538	
	会議費	33,282	43,359	△10,077	
	広報費	1,796,868	2,480,328	△683,460	
	業務委託費	9,673,285	5,299,104	4,374,181	
	手数料	288,574	253,298	35,276	
	保険料	203,070	237,570	△34,500	
	賃借料	2,733,452	2,611,744	121,708	
	租税公課	1,012,700	1,019,150	△6,450	
	保守料	1,365,712	1,042,948	322,764	
	渉外費	8,000	0	8,000	
	諸会費	810,100	787,100	23,000	
	雑費	12,390	3,600	8,790	
	助成金費用	1,552,000	1,538,000	14,000	
	助成金費用	1,552,000	1,538,000	14,000	
	地区福祉活動推進費助成金費用	1,552,000	1,538,000	14,000	
減価償却費	4,410,119	4,276,368	133,751		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,657,242	△2,519,938	△137,304		
サービス活動費用計(2)	266,544,648	257,716,445	8,828,203		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,695,957	△2,388,455	8,084,412		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	29,209	55,784	△26,575
		その他のサービス活動外収益	214,518	121,767	92,751
		受入研修費収益	65,368	35,368	30,000
		雑収益	149,150	86,399	62,751
サービス活動外収益計(4)	243,727	177,551	66,176		
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)	243,727	177,551	66,176	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,939,684	△2,210,904	8,150,588	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,233,000	△1,233,000
		施設整備等補助金収益	0	1,233,000	△1,233,000
		固定資産受贈額	998,800	0	998,800
		車輛運搬具受贈額	998,800	0	998,800
		事業区分間繰入金収益	23,020	851,882	△828,862
		公益事業区分間繰入金収益	22,100	851,882	△829,782
		収益事業区分間繰入金収益	920	0	920
		拠点区分間繰入金収益	2,362,060	6,145,999	△3,783,939

## 地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス事業所拠点区分間繰入金収益	2,362,060	2,407,840	△45,780
	事業区分間固定資産移管収益	1	0	1
	拠点区分間固定資産移管収益	367,733	0	367,733
	特別収益計(8)	3,751,614	8,230,881	△4,479,267
費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,233,000	△1,233,000
	事業区分間繰入金費用	264,000	264,000	0
	公益事業区分間繰入金費用	264,000	264,000	0
	事業区分間固定資産移管費用	863,692	0	863,692
	拠点区分間固定資産移管費用	401,922	0	401,922
	特別費用計(9)	1,529,614	1,497,001	32,613
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,222,000	6,733,880	△4,511,880
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,161,684	4,522,976	3,638,708
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	76,145,122	71,674,568	4,470,554
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	84,306,806	76,197,544	8,109,262
	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)	1,152	52,422	△51,270
	財政調整積立金積立額	900	1,751	△851
	山陽総合福祉センター施設整備積立金積立額	192	612	△420
	災害援護積立金積立額	18	18	0
	交通遺児奨学積立金積立額	42	50,041	△49,999
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		84,305,654	76,145,122	8,160,532



地域福祉推進事業拠点区分 貸借対照表

令和5年03月31日現在

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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	109,284,872	112,712,854	△3,427,982	流動負債	21,326,083	31,867,831	△10,541,748
現金預金	98,635,190	98,577,915	57,275	事業未払金	12,825,568	24,328,350	△11,502,782
事業未収金	4,598,776	10,758,002	△6,159,226	預り金	10,014	16,308	△6,294
未収補助金	6,050,906	3,048,254	3,002,652	職員預り金	637,061	762,301	△125,240
立替金	0	0	0	賞与引当金	7,853,440	6,760,872	1,092,568
拠点区分間貸付金	0	328,683	△328,683				
仮払金	0	0	0				
固定資産	339,603,224	332,777,681	6,825,543	固定負債	82,162,634	73,727,767	8,434,867
基本財産	43,397,169	45,823,507	△2,426,338	長期運営資金借入金	3,891,000	3,891,000	0
土地	23,267,000	23,267,000	0	退職給付引当金	78,271,634	69,836,767	8,434,867
建物	18,130,169	20,556,507	△2,426,338	負債の部合計	103,488,717	105,595,598	△2,106,881
定期預金	2,000,000	2,000,000	0				
その他の固定資産	296,206,055	286,954,174	9,251,881	純資産の部			
建物	2	2	0	基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	1,463,194	1,540,469	△77,275	基金	157,828,421	157,828,421	0
器具及び備品	5,419,982	3,170,685	2,249,297	福祉事業基金	112,384,226	112,384,226	0
長期貸付金	957,470	957,470	0	ボランティア積立基金	45,444,195	45,444,195	0
退職手当積立基金預け金	46,678,900	44,835,100	1,843,800	国庫補助金等特別積立金	42,115,742	44,772,984	△2,657,242
退職給付引当資産	24,118,324	18,883,417	5,234,907	その他の積立金	59,149,562	59,148,410	1,152
基金積立資産	157,828,421	157,828,421	0	財政調整積立金	45,023,983	45,023,083	900
積立金積立資産	59,149,562	59,148,410	1,152	山陽総合福祉センター施設整備積立金	10,136,181	10,135,989	192
その他の固定資産	590,200	590,200	0	災害援護積立金	1,885,285	1,885,267	18
				交通遺児奨学積立金	2,104,113	2,104,071	42
				次期繰越活動増減差額	84,305,654	76,145,122	8,160,532
				(うち当期活動増減差額)	8,161,684	4,522,976	3,638,708
				純資産の部合計	345,399,379	339,894,937	5,504,442
資産の部合計	448,888,096	445,490,535	3,397,561	負債及び純資産の部合計	448,888,096	445,490,535	3,397,561

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。
  - ②①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によります。
  - ③①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①～③に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、残存価格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かか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間接法により計上します。  
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：職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しています。さらに、全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している職員については、退職手当積立基金事業掛金相当額を別途計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

当拠点が正規職員について採用している退職給付制度は以下のとおりで、退職手当規程により支給しています。

- (1) 社会福祉法人全国社会福祉協議会の実施する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 地域福祉推進事業拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))  
「法人運営事業」「ふれあいのまちづくり事業」「善意銀行事業」「共同募金配分金事業」  
「いきいき介護サポーター事業」「児童クラブ事業」「児童館事業」「地域福祉権利擁護事業」  
「生活困窮者自立支援事業」「生活支援体制整備事業」「貸付事業」「基金事業」「積立金事業」  
「災害ボランティアセンター」
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))は省略しています。

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、建物の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	23,267,000	0	0	23,267,000
建物	20,556,507	0	2,426,338	18,130,169
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	45,823,507	0	2,426,338	43,397,169

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(基本)	158,229,940	140,099,771	18,130,169
建物(その他)	2,655,000	2,654,998	2
車輛運搬具	12,784,463	11,321,269	1,463,194
器具及び備品	24,837,225	19,417,243	5,419,982
合計	198,506,628	173,493,281	25,013,347

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4年04月01日 （至）令和5年03月31日

社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

社会福祉事業

地域福祉推進事業

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
固定資産															
	23,267,000	23,000,000	0	0	0	0	0	0	23,267,000	23,000,000	0	0	23,267,000	23,000,000	
	20,556,507	20,556,497	0	0	2,426,338	2,426,338	0	0	18,130,169	18,130,159	140,099,771	137,297,716	158,229,940	155,427,875	
建物 計	20,556,507	20,556,497	0	0	2,426,338	2,426,338	0	0	18,130,169	18,130,159	140,099,771	137,297,716	158,229,940	155,427,875	
	2,000,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	
基本財産(有形固定資産) 計	45,823,507	43,556,497	0	0	2,426,338	2,426,338	0	0	43,397,169	41,130,159	140,099,771	137,297,716	183,496,940	178,427,875	
基本財産 計	45,823,507	43,556,497	0	0	2,426,338	2,426,338	0	0	43,397,169	41,130,159	140,099,771	137,297,716	183,496,940	178,427,875	
資産(有形固定資産)															
	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2,654,998	860,000	2,655,000	860,000	
建物 計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2,654,998	860,000	2,655,000	860,000	
	1,540,469	0	988,800	0	1,076,074	0	1	0	1,463,194	0	11,321,269	548,320	12,784,463	548,320	
	3,170,685	1,216,487	3,279,972	83,172	907,707	230,904	122,968	83,172	5,419,982	985,583	19,417,243	1,281,105	24,837,225	2,266,588	
他の固定資産(有形固定資産) 計	4,711,156	1,216,487	4,278,772	83,172	1,983,781	230,904	122,969	83,172	6,883,178	985,583	33,393,510	2,689,425	40,276,888	3,675,008	
その他の固定資産 計	4,711,156	1,216,487	4,278,772	83,172	1,983,781	230,904	122,969	83,172	6,883,178	985,583	33,393,510	2,689,425	40,276,888	3,675,008	
財産及びその他の固定資産 計	50,534,663	44,772,984	4,278,772	83,172	4,410,119	2,657,242	122,969	83,172	50,280,347	42,115,742	173,493,281	139,987,141	223,773,628	182,102,883	
入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引		44,772,984		83,172		2,657,242		83,172		42,115,742					

- (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」をプラス表示で記載することにより残高を適正に計算し、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

拠点区分 地域福祉推進事業

(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	6,760,872	9,260,323 ( 1,265,613)	7,800,025	367,730 ( 367,730)	7,853,440	
全社協退職給付引当金	50,953,350	4,329,180 ( 0)	1,129,220	0 ( 0)	54,153,310	
退職給付引当金	18,883,417	5,234,907 ( 0)	0	0 ( 0)	24,118,324	
計	76,597,639	18,824,410 ( 1,265,613)	8,929,245	367,730 ( 367,730)	86,125,074	

- (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、その内容を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及び賞与引当金において、職員の拠点間の異動により賞与の支払いを伴わない増加または減少が生じた場合は、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 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目	法人運営事業	ふれあいのまちづくり事業	善意銀行事業	共同募金配分金事業	いきいき介護ボランタリー事業	児童クラブ事業	児童館事業	地域福祉権利擁護事業
介護者慰労事業受託金収入	192,757	0	0	0	0	0	0	0
意思疎通支援事業受託金収入	956,308	0	0	0	0	0	0	0
手話奉仕員等養成事業受託金収入	471,715	0	0	0	0	0	0	0
児童館事業受託金収入	0	0	0	0	0	0	48,923,600	0
児童クラブ事業受託金収入	0	0	0	0	0	98,332,336	0	0
地域介護予防活動支援事業受託金収入	0	0	0	0	2,113,605	0	0	0
生活支援体制整備事業受託収入	0	0	0	0	0	0	0	0
都道府県社協受託金収入	0	0	0	0	0	0	0	3,354,080
地域福祉権利擁護事業受託金収入	0	0	0	0	0	0	0	3,354,080
貸付事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0
償還金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収入	203,177	0	531,550	0	0	0	0	1,154,440
利用料収入	0	0	531,550	0	0	0	0	902,440
会館使用料収入	0	0	426,250	0	0	0	0	0
使用料収入	0	0	105,300	0	0	0	0	0
利用料収入	0	0	0	0	0	0	0	902,440
資料・図書等頒布収入	96,977	0	0	0	0	0	0	0
手数料収入	106,200	0	0	0	0	0	0	0
成年後見受任事業受託金収入	0	0	0	0	0	0	0	252,000
負担金収入	87,000	0	0	0	0	0	0	0
負担金収入	87,000	0	0	0	0	0	0	0
負担金収入	87,000	0	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収入	12,488	0	15,569	0	0	0	0	0
その他の収入	243,533	0	48,124	0	0	0	98,751	0
受入研修費収入	5,368	0	0	0	0	0	60,000	0
雑収入	238,165	0	48,124	0	0	0	38,751	0
退職手当積立基金預け金差益	175,890	0	0	0	0	0	0	0
雑収入	62,275	0	48,124	0	0	0	38,751	0
事業活動収入計(1)	74,876,398	0	7,985,336	7,178,124	2,113,605	107,606,132	49,022,351	4,508,520
人件費支出	54,812,152	0	0	0	1,348,116	94,060,900	34,152,283	1,773,880
職員給料支出	32,875,154	0	0	0	853,404	23,218,286	25,507,777	1,560,708
職員俸給支出	28,672,734	0	0	0	765,600	17,928,881	21,410,303	1,511,000
職員諸手当支出	4,202,420	0	0	0	87,804	5,289,405	4,097,474	49,708

## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人: 社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業: 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目	法人運営事業	ふれあいのまちづくり事業	善意銀行事業	共同募金配分金事業	いきいき介護ボランタリー事業	児童クラブ事業	児童館事業	地域福祉権利擁護事業
職員賞与支出	11,198,876	0	0	0	306,240	3,180,324	3,743,664	0
職員賞与支出	11,198,876	0	0	0	306,240	3,180,324	3,743,664	0
非常勤職員給与支出	240,000	0	0	0	0	63,197,685	0	43,480
非常勤職員給与支出	240,000	0	0	0	0	63,197,685	0	43,480
退職給付支出	2,661,270	0	0	0	0	0	0	0
退職給付支出(全社協)	2,661,270	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費支出	7,836,852	0	0	0	188,472	4,464,605	4,900,842	169,692
事業費支出	2,439,997	1,428	5,015,655	7,178,124	285,739	5,182,838	2,461,850	735,342
事業費支出	1,657,782	1,428	3,544,941	7,178,124	92,500	0	0	0
福祉の輪づくり推進基盤整備事業費支出	174,807	0	683,825	1,106,509	0	0	0	0
見守りネットワーク強化推進事業支出	0	0	0	44,841	0	0	0	0
ふれあい福祉事業支出	343,021	1,428	1,000,829	4,078,997	0	0	0	0
ボランティア活動推進事業支出	0	0	87,885	38,883	0	0	0	0
団体事業助成費支出	0	0	584,931	0	0	0	0	0
地区社協育成費支出	0	0	1,155,600	1,594,000	0	0	0	0
生活相談事業支出	378,016	0	31,871	314,894	0	0	0	0
貸付資金活動費支出	0	0	0	0	0	0	0	0
意思疎通支援事業費支出	761,938	0	0	0	0	0	0	0
転換交付金	0	0	0	0	92,500	0	0	0
諸謝金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
諸謝金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
保健衛生費支出	0	0	0	0	0	1,651,002	0	0
教養娯楽費支出	0	0	0	0	0	0	202,306	0
水道光熱費支出	522,379	0	952,712	0	0	2,662,459	2,252,064	487,190
消耗器具備品費支出	0	0	39,305	0	0	728,124	0	0
保険料支出	0	0	229,200	0	84,140	19,620	4,480	39,560
貸借料支出	0	0	94,797	0	0	0	0	0
車輛費支出	224,286	0	0	0	93,437	121,633	0	194,092
印刷製本費支出(拠点間内部取引)	35,550	0	92,700	0	10,142	0	3,000	0
障害福祉サービス事業所事業支出(内部取引)	0	0	62,000	0	0	0	0	0
雑支出	0	0	0	0	5,520	0	0	14,500
事務費支出	9,176,750	0	1,947,602	0	479,750	5,205,394	9,133,264	885,185
福利厚生費支出	464,243	0	0	0	0	383,886	165,490	144

支出



## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人:社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業:社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目	法人運営事業	ふれあいのまちづくり事業	善意銀行事業	共同募金配分金事業	いきいき介護ボ ーダー事業	児童クラブ事業	児童館事業	地域福祉権利擁 護事業
旅費交通費支出	472,024	0	0	0	0	0	38,147	0
研修研究費支出	80,772	0	0	0	0	93,730	13,260	5,000
役員研修費支出	35,000	0	0	0	0	0	0	0
職員研修費支出	45,772	0	0	0	0	93,730	13,260	5,000
事務消耗品費支出	113,239	0	49,329	0	15,969	4,143,562	399,106	93,558
印刷製本費支出	580,321	0	15,400	0	202,809	438,541	57,988	133,361
修繕費支出	0	0	1,078	0	0	0	875,525	0
通信運搬費支出	1,100,283	0	0	0	104,202	0	573,827	116,327
会議費支出	33,282	0	0	0	0	0	0	0
広報費支出	501,539	0	0	0	0	42,240	0	390,375
業務委託費支出	1,646,870	0	1,569,220	0	0	81,070	6,376,125	0
手数料支出	203,424	0	1,540	0	15,070	10,065	2,200	10,300
保険料支出	182,500	0	0	0	0	0	0	0
賃借料支出	2,450,972	0	0	0	0	0	0	67,320
租税公課支出	145,100	0	26,200	0	141,700	0	4,700	14,900
保守料支出	394,081	0	274,835	0	0	12,000	614,806	53,900
渉外費支出	8,000	0	0	0	0	0	0	0
諸会費支出	800,100	0	10,000	0	0	0	0	0
雑支出	0	0	0	0	0	300	12,090	0
貸付事業支出	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
助成金支出	1,432,000	0	0	0	0	0	0	0
助成金支出	1,432,000	0	0	0	0	0	0	0
地区福祉活動推進費助成金支出	1,432,000	0	0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	67,860,899	1,428	6,963,257	7,178,124	2,113,605	104,449,132	45,747,397	3,394,407
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,015,499	△1,428	1,022,079	0	0	3,157,000	3,274,954	1,114,113
収入								
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0
支出								
固定資産取得支出	0	0	0	0	0	3,157,000	0	0

## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人:社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

業:社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目	法人運営事業	ふれあいのまちづくり事業	善意銀行事業	共同募金配分金事業	いきいき介護センター事業	児童クラブ事業	児童館事業	地域福祉権利擁護事業
支出 器具及び備品取得支出	0	0	0	0	0	3,157,000	0	0
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	3,157,000	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	△3,157,000	0	0
事業区分間繰入金収入	23,020	0	0	0	0	0	0	0
公益事業区分間繰入金収入	22,100	0	0	0	0	0	0	0
収益事業区分間繰入金収入	920	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	2,362,060	0	0	0	0	0	0	0
障害福祉サービス事業所拠点区分間繰入金収入	2,362,060	0	0	0	0	0	0	0
サービス区分間繰入金収入	8,201,903	1,428	0	0	0	0	0	0
法人運営事業サービス区分間繰入金収入	7,988,783	0	0	0	0	0	0	0
善意銀行事業サービス区分間繰入金収入	0	1,428	0	0	0	0	0	0
生活支援体制整備事業サービス区分間繰入金収入	213,120	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動による収入	2,485,380	0	0	0	0	0	0	0
退職手当積立基金預け金取崩収入	2,485,380	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	13,072,363	1,428	0	0	0	0	0	0
支出 積立資産支出	5,234,907	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産支出	5,234,907	0	0	0	0	0	0	0
財政調整積立資産支出	0	0	0	0	0	0	0	0
山陽総合福祉センター施設整備積立資産支出	0	0	0	0	0	0	0	0
災害援護積立資産支出	0	0	0	0	0	0	0	0
交通遺児奨学積立資産支出	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	264,000	0	0	0	0	0	0	0
公益事業区分間繰入金支出	264,000	0	0	0	0	0	0	0
サービス区分間繰入金支出	7,988,783	0	1,428	0	0	0	0	0
法人運営事業サービス区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
退職金積立事業サービス区分間繰入金支出	7,988,783	0	0	0	0	0	0	0
ふれあいのまちづくり事業サービス区分間繰入金支出	0	0	1,428	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	4,329,180	0	0	0	0	0	0	0
退職手当積立基金預け金支出	4,329,180	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	17,816,870	0	1,428	0	0	0	0	0

## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業：社会福祉事業

[単位：円]

勘定科目	法人運営事業	ふれあいのまち づくり事業	善意銀行事業	共同募金配分金 事業	いきいき介護サ ービス事業	児童クラブ事業	児童館事業	地域福祉権利擁 護事業
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,744,507	1,428	△1,428	0	0	0	0	0
期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,270,992	0	1,020,651	0	0	0	3,274,954	1,114,113
期末支払資金残高(11)	19,683,601	0	47,821,599	0	0	0	7,368,823	6,631,911
期末支払資金残高(10)+(11)	21,954,593	0	48,842,250	0	0	0	10,643,577	7,746,024

## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人:社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業:社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目	生活困窮者自立 支援事業	生活支援体制整 備事業	貸付事業	積立金事業	災害ボランティア アセンダー	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
会費収入	0	0	0	0	0	8,490,420	0	8,490,420
一般会費収入	0	0	0	0	0	7,091,500	0	7,091,500
本山地区	0	0	0	0	0	357,500	0	357,500
赤崎地区	0	0	0	0	0	550,000	0	550,000
須恵地区	0	0	0	0	0	708,500	0	708,500
小野田地区	0	0	0	0	0	727,800	0	727,800
高泊地区	0	0	0	0	0	494,500	0	494,500
高千帆地区	0	0	0	0	0	1,003,900	0	1,003,900
有帆地区	0	0	0	0	0	471,000	0	471,000
厚狭地区	0	0	0	0	0	1,300,800	0	1,300,800
出合地区	0	0	0	0	0	403,000	0	403,000
厚陽地区	0	0	0	0	0	297,500	0	297,500
埴生地区	0	0	0	0	0	777,000	0	777,000
特別会費収入	0	0	0	0	0	1,219,920	0	1,219,920
団体会費収入	0	0	0	0	0	127,000	0	127,000
賛助会費収入	0	0	0	0	0	52,000	0	52,000
寄附金収入	0	0	0	0	0	7,390,093	0	7,390,093
經常経費寄附金収入	0	0	0	0	0	7,390,093	0	7,390,093
香典返し寄附金収入	0	0	0	0	0	6,355,000	0	6,355,000
特別寄附金収入	0	0	0	0	0	1,035,093	0	1,035,093
經常経費補助金収入	0	0	1,577,341	0	0	81,872,261	0	81,872,261
市区町村補助金収入	0	0	0	0	0	73,068,796	0	73,068,796
市補助金収入	0	0	0	0	0	73,068,796	0	73,068,796
県社協補助金収入	0	0	1,577,341	0	0	1,625,341	0	1,625,341
貸付調査事務費補助金収入	0	0	471,341	0	0	471,341	0	471,341
その他補助金収入	0	0	1,106,000	0	0	1,154,000	0	1,154,000
共同募金配分金収入	0	0	0	0	0	7,178,124	0	7,178,124
一般募金配分金収入	0	0	0	0	0	4,578,124	0	4,578,124
歳末たすけあい配分金収入	0	0	0	0	0	2,600,000	0	2,600,000
受託金収入	9,240,000	8,375,373	0	0	0	172,335,774	0	172,335,774
市町村受託金収入	9,240,000	8,375,373	0	0	0	168,981,694	0	168,981,694
高齢者相談事業受託金収入	0	0	0	0	0	376,000	0	376,000
生活困窮者自立支援事業受託金収入	9,240,000	0	0	0	0	9,240,000	0	9,240,000

## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人:社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業:社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目	生活困窮者自立 支援事業	生活支援体制整 備事業	貸付事業	積立金事業	災害ボランティア アセンダー	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
介護者慰労事業受託金収入	0	0	0	0	0	192,757	0	192,757
意思疎通支援事業受託金収入	0	0	0	0	0	956,308	0	956,308
手話奉仕員等養成事業受託金収入	0	0	0	0	0	471,715	0	471,715
児童館事業受託金収入	0	0	0	0	0	48,923,600	0	48,923,600
児童クラブ事業受託金収入	0	0	0	0	0	98,332,336	0	98,332,336
地域介護予防活動支援事業受託金収入	0	0	0	0	0	2,113,605	0	2,113,605
生活支援体制整備事業受託収入	0	8,375,373	0	0	0	8,375,373	0	8,375,373
都道府県社協受託金収入	0	0	0	0	0	3,354,080	0	3,354,080
地域福祉権利擁護事業受託金収入	0	0	0	0	0	3,354,080	0	3,354,080
貸付事業収入	0	0	201,000	0	0	201,000	0	201,000
償還金収入	0	0	201,000	0	0	201,000	0	201,000
事業収入	0	0	0	0	0	1,889,167	0	1,889,167
利用料収入	0	0	0	0	0	1,433,990	0	1,433,990
会館使用料収入	0	0	0	0	0	426,250	0	426,250
使用料収入	0	0	0	0	0	105,300	0	105,300
利用料収入	0	0	0	0	0	902,440	0	902,440
資料・図書等頒布収入	0	0	0	0	0	96,977	0	96,977
手数料収入	0	0	0	0	0	106,200	0	106,200
成年後見受任事業受託金収入	0	0	0	0	0	252,000	0	252,000
負担金収入	0	0	0	0	0	87,000	0	87,000
負担金収入	0	0	0	0	0	87,000	0	87,000
負担金収入	0	0	0	0	0	87,000	0	87,000
受取利息配当金収入	0	0	0	1,152	0	29,209	0	29,209
その他の収入	0	0	0	0	0	390,408	0	390,408
受入研修費収入	0	0	0	0	0	65,368	0	65,368
雑収入	0	0	0	0	0	325,040	0	325,040
退職手当積立基金預け金差益	0	0	0	0	0	175,890	0	175,890
雑収入	0	0	0	0	0	149,150	0	149,150
事業活動収入計(1)	9,240,000	8,375,373	1,778,341	1,152	0	272,685,332	0	272,685,332
人件費支出	6,957,863	6,157,668	892,641	0	0	200,155,503	0	200,155,503
職員給料支出	4,469,517	4,480,495	766,132	0	0	93,731,473	0	93,731,473
職員俸給支出	4,186,400	3,702,675	722,400	0	0	78,899,993	0	78,899,993
職員諸手当支出	283,117	777,820	43,732	0	0	14,831,480	0	14,831,480

## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人:社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業:社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目	生活困窮者自立 支援事業	生活支援体制整 備事業	貸付事業	積立金事業	災害ボランティア アセンター	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
職員賞与支出	1,510,415	878,303	0	0	0	20,817,822	0	20,817,822
職員賞与支出	1,510,415	878,303	0	0	0	20,817,822	0	20,817,822
非常勤職員給与支出	0	0	0	0	0	63,481,165	0	63,481,165
非常勤職員給与支出	0	0	0	0	0	63,481,165	0	63,481,165
退職給付支出	0	0	0	0	0	2,661,270	0	2,661,270
退職給付支出(全社協)	0	0	0	0	0	2,661,270	0	2,661,270
法定福利費支出	977,931	798,870	126,509	0	0	19,463,773	0	19,463,773
事業費支出	335,528	854,843	402,300	0	0	24,893,644	0	24,893,644
事業費支出	0	0	402,300	0	0	12,877,075	0	12,877,075
福祉の輪づくり推進基盤整備事業費支出	0	0	0	0	0	1,965,141	0	1,965,141
見守りネットワーク強化推進事業支出	0	0	0	0	0	44,841	0	44,841
ふれあい福祉事業支出	0	0	0	0	0	5,424,275	0	5,424,275
ボランティア活動推進事業支出	0	0	0	0	0	126,768	0	126,768
団体事業助成費支出	0	0	0	0	0	584,931	0	584,931
地区社協育成費支出	0	0	0	0	0	2,749,600	0	2,749,600
生活相談事業支出	0	0	0	0	0	724,781	0	724,781
貸付資金活動費支出	0	0	402,300	0	0	402,300	0	402,300
意思疎通支援事業費支出	0	0	0	0	0	761,938	0	761,938
転換交付金	0	0	0	0	0	92,500	0	92,500
諸謝金支出	0	798,200	0	0	0	798,200	0	798,200
諸謝金支出	0	798,200	0	0	0	798,200	0	798,200
保健衛生費支出	0	0	0	0	0	1,651,002	0	1,651,002
教養娯楽費支出	0	0	0	0	0	202,306	0	202,306
水道光熱費支出	0	0	0	0	0	6,876,804	0	6,876,804
消耗器具備品費支出	117,227	0	0	0	0	884,656	0	884,656
保険料支出	53,990	0	0	0	0	430,990	0	430,990
賃借料支出	0	0	0	0	0	94,797	0	94,797
車輛費支出	164,311	56,643	0	0	0	854,402	0	854,402
印刷製本費支出(拠点間内部取引)	0	0	0	0	0	141,392	0	141,392
障害福祉サービス事業所事業支出(内部取引)	0	0	0	0	0	62,000	0	62,000
雑支出	0	0	0	0	0	20,020	0	20,020
事務費支出	1,449,778	1,029,742	253,607	0	0	29,561,072	0	29,561,072
福利厚生費支出	18,499	4,210	0	0	0	1,036,472	0	1,036,472

支出

## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人:社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

業:社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目	生活困窮者自立 支援事業	生活支援体制整 備事業	貸付事業	積立金事業	災害ボランティア アセンダー	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
旅費交通費支出	0	24,000	0	0	0	534,171	0	534,171
研修研究費支出	6,600	24,000	0	0	0	223,362	0	223,362
役員研修費支出	0	0	0	0	0	35,000	0	35,000
職員研修費支出	6,600	24,000	0	0	0	188,362	0	188,362
事務消耗品費支出	0	124,791	89,457	0	0	5,029,011	0	5,029,011
印刷製本費支出	248,085	0	14,419	0	0	1,690,924	0	1,690,924
修繕費支出	0	0	0	0	0	876,603	0	876,603
通信運搬費支出	89,830	196,996	51,631	0	0	2,233,096	0	2,233,096
会議費支出	0	0	0	0	0	33,282	0	33,282
広報費支出	478,374	384,340	0	0	0	1,796,868	0	1,796,868
業務委託費支出	0	0	0	0	0	9,673,285	0	9,673,285
手数料支出	10,300	35,675	0	0	0	288,574	0	288,574
保険料支出	0	20,570	0	0	0	203,070	0	203,070
賃借料支出	0	215,160	0	0	0	2,733,452	0	2,733,452
租税公課支出	582,000	0	98,100	0	0	1,012,700	0	1,012,700
保守料支出	16,090	0	0	0	0	1,365,712	0	1,365,712
渉外費支出	0	0	0	0	0	8,000	0	8,000
諸会費支出	0	0	0	0	0	810,100	0	810,100
雑支出	0	0	0	0	0	12,390	0	12,390
貸付事業支出	0	0	201,000	0	0	201,000	0	201,000
貸付金支出	0	0	201,000	0	0	201,000	0	201,000
助成金支出	0	120,000	0	0	0	1,552,000	0	1,552,000
助成金支出	0	120,000	0	0	0	1,552,000	0	1,552,000
地区福祉活動推進費助成金支出	0	120,000	0	0	0	1,552,000	0	1,552,000
事業活動支出計(2)	8,743,169	8,162,253	1,749,548	0	0	256,363,219	0	256,363,219
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	496,831	213,120	28,793	1,152	0	16,322,113	0	16,322,113
収入								
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0
支出								
固定資産取得支出	0	0	0	0	0	3,157,000	0	3,157,000

## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人: 社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

業: 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目	生活困窮者自立 支援事業	生活支援体制整 備事業	貸付事業	積立金事業	災害ボランティア アセンター	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
支出 器具及び備品取得支出	0	0	0	0	0	3,157,000	0	3,157,000
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	3,157,000	0	3,157,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	△3,157,000	0	△3,157,000
収入 事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	23,020	0	23,020
公益事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	22,100	0	22,100
収益事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	920	0	920
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	2,362,060	0	2,362,060
障害福祉サービス事業所拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	2,362,060	0	2,362,060
サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	8,203,331	△8,203,331	0
法人運営事業サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	7,988,783	△7,988,783	0
善意銀行事業サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	1,428	△1,428	0
生活支援体制整備事業サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	213,120	△213,120	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	2,485,380	0	2,485,380
退職手当積立基金預け金取崩収入	0	0	0	0	0	2,485,380	0	2,485,380
その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	13,073,791	△8,203,331	4,870,460
支出 積立資産支出	0	0	0	1,152	0	5,236,059	0	5,236,059
退職給付引当資産支出	0	0	0	0	0	5,234,907	0	5,234,907
財政調整積立資産支出	0	0	0	900	0	900	0	900
山陽総合福祉センター施設整備積立資産支出	0	0	0	192	0	192	0	192
災害援護積立資産支出	0	0	0	18	0	18	0	18
交通遺児奨学積立資産支出	0	0	0	42	0	42	0	42
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	264,000	0	264,000
公益事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	264,000	0	264,000
サービス区分間繰入金支出	0	213,120	0	0	0	8,203,331	△8,203,331	0
法人運営事業サービス区分間繰入金支出	0	213,120	0	0	0	213,120	△213,120	0
退職金積立事業サービス区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	7,988,783	△7,988,783	0
ふれあいのまちづくり事業サービス区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	1,428	△1,428	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	4,329,180	0	4,329,180
退職手当積立基金預け金支出	0	0	0	0	0	4,329,180	0	4,329,180
その他の活動支出計(8)	0	213,120	0	1,152	0	18,032,570	△8,203,331	9,829,239



## 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

: 人: 社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

: 業: 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目	生活困窮者自立 支援事業	生活支援体制整 備事業	貸付事業	積立金事業	災害ボランティア アセンター	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△213,120	0	△1,152	0	△4,958,779	0	△4,958,779
期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	496,831	0	28,793	0	0	8,206,334	0	8,206,334
期末支払資金残高(11)	1,796,804	0	4,235,626	0	67,731	87,605,895	0	87,605,895
期末支払資金残高(10)+(11)	2,293,635	0	4,264,419	0	67,731	95,812,229	0	95,812,229

## 積立金・積立資産明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

拠点区分 地域福祉推進事業

(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
基金:福祉事業基金	112,384,226	0	0	112,384,226	
基金:ボランティア積立基金	45,444,195	0	0	45,444,195	
その他の積立金:財政調整積立金	45,023,083	900	0	45,023,983	
その他の積立金: 山陽総合福祉センター施設整備積立金	10,135,989	192	0	10,136,181	
その他の積立金:災害援護積立金	1,885,267	18	0	1,885,285	
その他の積立金:交通遺児奨学積立金	2,104,071	42	0	2,104,113	
計	216,976,831	1,152	0	216,977,983	

(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	18,883,417	5,234,907	0	24,118,324	退職給付引当金に 対応して積立
基金積立資産:福祉事業基金積立資産	112,384,226	0	0	112,384,226	
基金積立資産:ボランティア基金積立資産	45,444,195	0	0	45,444,195	
積立金積立資産:財政調整積立資産	45,023,083	900	0	45,023,983	
積立金積立資産: 山陽総合福祉センター施設整備積立資産	10,135,989	192	0	10,136,181	
積立金積立資産:災害援護積立資産	1,885,267	18	0	1,885,285	
積立金積立資産:交通遺児奨学積立資産	2,104,071	42	0	2,104,113	
計	235,860,248	5,236,059	0	241,096,307	

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

# サービス区分間繰入金明細書

別紙3 (㊸)

(自) 令和4年04月01日 (至) 令和5年03月31日

社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

拠点区分 地域福祉推進事業

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人運営事業(法人運営セグメント)	法人運営事業(退職金積立セグメント)	市補助金収入	7,988,783	退職積立金
善意銀行事業	ふれあいのまちづくり事業	寄付金収入、会館使用料、自動販売機収入	1,428	ふれあい運動会経費
生活支援体制整備事業	法人運営事業(退職金積立セグメント)	市受託金収入	213,120	退職積立金

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 在宅事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
事業活動による収支	収入					
	事業活動収入計(1)	0	0	0		
	支出					
	事業活動支出計(2)	0	0	0		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出					
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入					
	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	0	0	0	
		法人運営事業拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
		その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
	予備費支出(10)	0	-	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0		

在宅事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	0	8,752,280	△8,752,280	
	居宅介護料収益	0	6,992,180	△6,992,180	
	(介護報酬収益)	0	6,176,778	△6,176,778	
	介護報酬収益	0	6,176,778	△6,176,778	
	(利用者負担金収益)	0	815,402	△815,402	
	介護負担金収益(一般)	0	815,402	△815,402	
	介護・予防日常生活支援総合事業収益	0	1,437,850	△1,437,850	
	事業費収益	0	1,286,755	△1,286,755	
	事業費負担金収益(公費)	0	8,489	△8,489	
	事業費負担金収益(一般)	0	142,606	△142,606	
	利用者等利用料収益	0	322,250	△322,250	
	その他の利用料収益	0	322,250	△322,250	
	障害福祉サービス等事業収益	0	382,290	△382,290	
	自立支援給付費収益	0	382,290	△382,290	
	介護給付費収益	0	382,290	△382,290	
	サービス活動収益計(1)	0	9,134,570	△9,134,570	
	費用	人件費	0	10,864,335	△10,864,335
		職員給料	0	5,092,318	△5,092,318
		職員俸給	0	4,771,296	△4,771,296
職員諸手当		0	321,022	△321,022	
職員賞与		0	1,236,767	△1,236,767	
職員賞与		0	1,236,767	△1,236,767	
賞与引当金繰入		0	145,570	△145,570	
非常勤職員給与		0	3,337,148	△3,337,148	
非常勤職員給与		0	660,237	△660,237	
登録職員給与		0	2,676,911	△2,676,911	
法定福利費		0	1,052,532	△1,052,532	
事業費		0	1,156,251	△1,156,251	
水道光熱費		0	134,288	△134,288	
保険料		0	18,350	△18,350	
賃借料		0	912,608	△912,608	
車輛費		0	91,005	△91,005	
事務費		0	386,920	△386,920	
福利厚生費		0	44,979	△44,979	
事務消耗品費		0	220	△220	
印刷製本費		0	188,160	△188,160	
通信運搬費	0	102,116	△102,116		
手数料	0	50,845	△50,845		
租税公課	0	600	△600		
サービス活動費用計(2)	0	12,407,506	△12,407,506		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	△3,272,936	3,272,936		
サービス活動外増減の部	収益				
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		

## 在宅事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間固定資産移管収益	145,570	0	145,570
	特別収益計(8)	145,570	0	145,570
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	2	△2
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△2
	事業区分間繰入金費用	0	1,851,530	△1,851,530
	公益事業区分間繰入金費用	0	1,851,530	△1,851,530
	拠点区分間繰入金費用	0	3,738,159	△3,738,159
	法人運営事業拠点区分間繰入金費用	0	0	0
地域福祉推進事業拠点区分間繰入金費用	0	3,738,159	△3,738,159	
拠点区分間固定資産移管費用	3	0	3	
特別費用計(9)	3	5,589,691	△5,589,688	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	145,567	△5,589,691	5,735,258	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	145,567	△8,862,627	9,008,194	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△145,567	8,717,060	△8,862,627
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	△145,567	145,567
	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)	0	△145,567	145,567	

在宅事業拠点区分 貸借対照表

令和5年03月31日現在

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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	0	370,815	△370,815	流動負債	0	516,385	△516,385
現金預金	0	0	0	事業未払金	0	42,132	△42,132
事業未収金	0	370,815	△370,815	拠点区分間借入金	0	328,683	△328,683
				賞与引当金	0	145,570	△145,570
固定資産	0	3	△3	負債の部合計	0	516,385	△516,385
その他の固定資産	0	3	△3				
器具及び備品	0	3	△3	純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	0	△145,567	145,567
				(うち当期活動増減差額)	145,567	△8,862,627	9,008,194
				純資産の部合計	0	△145,567	145,567
資産の部合計	0	370,818	△370,818	負債及び純資産の部合計	0	370,818	△370,818

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。
  - ②①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によります。
  - ③①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①～③に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、残存価格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、通常の貸借取引にかか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間接法により計上します。
- 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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

当拠点での退職給付はありません。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 在宅事業拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))  
「訪問介護事業」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

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
器具及び備品	0	0	0
合計	0	0	0

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



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4年04月01日 （至）令和5年03月31日

社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

社会福祉事業

在宅事業

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
資産(有形固定資産)															
	3	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	
の固定資産(有形固定資産)計	3	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	3	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	
資産及びその他の固定資産計	3	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	
入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		0		0		0		0		0					

- （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」をプラス表示で記載することにより残高を適正に計算し、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

拠点区分 在宅事業

(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	145,570	( 0)	0	145,570 ( 145,570)	0	
計	145,570	( 0)	0	145,570 ( 145,570)	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、その内容を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及び賞与引当金において、職員の拠点間の異動により賞与の支払いを伴わない増加または減少が生じた場合は、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。

在宅事業拠点区分 事業活動明細書  
 (自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
 業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目	訪問介護事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計				
収益								
サービス活動収益計(1)	0	0	0	0				
費用								
サービス活動費用計(2)	0	0	0	0				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	0				
収益								
サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0				
費用								
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0				
常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0	0				

## 障害福祉サービス事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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	寄附金収入	370,000	379,774	△9,774	
	経常経費寄附金収入	370,000	379,774	△9,774	
	その他寄附金収入	370,000	379,774	△9,774	
	就労支援事業収入	10,549,000	10,464,929	84,071	
	生活介護事業収入	32,000	33,910	△1,910	
	就労継続支援B型事業収入	10,125,000	10,227,627	△102,627	
	就労継続支援B型事業収入(拠点間内部取引)	392,000	203,392	188,608	
	障害福祉サービス等事業収入	59,783,076	62,461,684	△2,678,608	
	自立支援給付費収入	59,300,045	61,972,590	△2,672,545	
	介護給付費収入	20,639,901	21,042,350	△402,449	
	訓練等給付費収入	38,660,144	40,930,240	△2,270,096	
	その他の事業収入	483,031	489,094	△6,063	
	補助金事業収入(公費)	240,000	260,000	△20,000	
	受託事業収入(公費)	238,431	228,168	10,263	
	受託事業収入(一般)	4,600	926	3,674	
	受取利息配当金収入	10,000	1,558	8,442	
	その他の収入	20,000	0	20,000	
	受入研修費収入	10,000	0	10,000	
	雑収入	10,000	0	10,000	
	雑収入	10,000	0	10,000	
事業活動収入計(1)		70,732,076	73,307,945	△2,575,869	
支出	人件費支出	44,740,290	43,745,720	994,570	
	職員給料支出	24,321,681	23,249,468	1,072,213	
	職員俸給支出	19,671,831	19,337,699	334,132	
	職員諸手当支出	4,649,850	3,911,769	738,081	
	職員賞与支出	6,576,443	6,576,329	114	
	職員賞与支出	6,576,443	6,576,329	114	
	非常勤職員給与支出	8,642,166	9,107,379	△465,213	
	非常勤職員給与支出	8,642,166	9,107,379	△465,213	
	法定福利費支出	5,200,000	4,812,544	387,456	
	事業費支出	7,157,607	6,493,045	664,562	
	給食費支出	20,000	2,120	17,880	
	保健衛生費支出	251,638	208,014	43,624	
	教養娯楽費支出	133,920	113,820	20,100	
	日用品費支出	66,000	58,935	7,065	
	水道光熱費支出	2,060,000	1,883,138	176,862	
	燃料費支出	10,000	0	10,000	
	消耗器具備品費支出	140,000	40,357	99,643	
	保険料支出	692,151	699,712	△7,561	
	賃借料支出	1,441,898	1,499,924	△58,026	
	車輛費支出	2,322,000	1,987,025	334,975	
雑支出	20,000	0	20,000		
事務費支出	3,359,100	3,192,465	166,635		
福利厚生費支出	48,940	79,171	△30,231		
旅費交通費支出	28,800	1,700	27,100		
研修研究費支出	70,000	54,720	15,280		
職員研修費支出	70,000	54,720	15,280		
事務消耗品費支出	120,000	113,317	6,683		

## 障害福祉サービス事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	印刷製本費支出	170,000	35,858	134,142	
	修繕費支出	300,000	285,764	14,236	
	通信運搬費支出	312,000	262,094	49,906	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	広報費支出	580,000	576,400	3,600	
	業務委託費支出	1,004,300	997,700	6,600	
	手数料支出	46,160	31,498	14,662	
	租税公課支出	169,600	288,630	△119,030	
	保守料支出	251,300	254,050	△2,750	
	渉外費支出	23,000	5,632	17,368	
	諸会費支出	205,000	199,000	6,000	
	雑支出	20,000	6,931	13,069	
	就労支援事業支出	10,549,000	10,464,929	84,071	
	就労支援事業販売原価支出	10,549,000	10,464,929	84,071	
	就労支援事業製造原価支出	10,549,000	10,464,929	84,071	
	事業活動支出計(2)	65,805,997	63,896,159	1,909,838	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,926,079	9,411,786	△4,485,707		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,000,000	2,000,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	3,095,814	2,863,564	232,250	
	車輜運搬具取得支出	3,095,814	2,853,704	242,110	
リサイクル預託金支出	0	9,860	△9,860		
施設整備等支出計(5)	3,095,814	2,863,564	232,250		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,095,814	△863,564	△232,250		
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				
	積立資産支出	1,000,000	1,000,805	△805	
	グリーンヒル山陽施設整備積立資産支出	1,000,000	1,000,787	△787	
	グリーンヒル山陽財政調整積立資産支出	0	8	△8	
	工賃変動積立資産支出	0	10	△10	
	拠点区分間繰入金支出	2,363,000	2,362,060	940	
	地域福祉推進事業拠点区分間繰入金支出	2,363,000	2,362,060	940	
	その他の活動支出計(8)	3,363,000	3,362,865	135	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,363,000	△3,362,865	△135		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	467,265	5,185,357	△4,718,092		
前期末支払資金残高(12)	67,980,648	67,980,648	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	68,447,913	73,166,005	△4,718,092		

## 障害福祉サービス事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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	寄附金収益	379,774	50,000	329,774	
	經常経費寄附金収益	379,774	50,000	329,774	
	その他寄附金収益	379,774	50,000	329,774	
	就労支援事業収益	10,464,929	10,174,001	290,928	
	生活介護事業収益	33,910	33,560	350	
	就労継続支援B型事業収益	10,227,627	9,785,832	441,795	
	就労継続支援B型事業収益(拠点間内部取引)	203,392	349,809	△146,417	
	就労継続支援B型事業収益(事業間内部取引)	0	4,800	△4,800	
	障害福祉サービス等事業収益	62,461,684	63,401,852	△940,168	
	自立支援給付費収益	61,972,590	60,215,410	1,757,180	
	介護給付費収益	21,042,350	19,439,220	1,603,130	
	訓練等給付費収益	40,930,240	40,776,190	154,050	
	特定費用収益	0	2,902,736	△2,902,736	
	利用者給食費負担金収益	0	2,902,736	△2,902,736	
	その他の事業収益	489,094	283,706	205,388	
	補助金事業収益(公費)	260,000	0	260,000	
	受託事業収益(公費)	228,168	278,676	△50,508	
	受託事業収益(一般)	926	5,030	△4,104	
	サービス活動収益計(1)		73,306,387	73,625,853	△319,466
	費用	人件費	43,162,401	42,676,781	485,620
職員給料		23,249,468	23,574,554	△325,086	
職員俸給		19,337,699	20,738,274	△1,400,575	
職員諸手当		3,911,769	2,836,280	1,075,489	
職員賞与		4,353,675	4,630,057	△276,382	
職員賞与		4,353,675	4,630,057	△276,382	
賞与引当金繰入		1,998,658	2,470,598	△471,940	
非常勤職員給与		9,107,379	7,184,309	1,923,070	
非常勤職員給与		9,107,379	7,184,309	1,923,070	
法定福利費		4,453,221	4,817,263	△364,042	
事業費		6,493,045	9,788,842	△3,295,797	
給食費		2,120	2,704,232	△2,702,112	
保健衛生費		208,014	228,083	△20,069	
教養娯楽費		113,820	133,248	△19,428	
日用品費		58,935	41,304	17,631	
水道光熱費		1,883,138	1,687,108	196,030	
消耗器具備品費		40,357	10,185	30,172	
保険料		699,712	1,367,384	△667,672	
賃借料		1,499,924	1,427,334	72,590	
車輛費		1,987,025	2,189,464	△202,439	
雑費		0	500	△500	
事務費		3,192,465	6,760,542	△3,568,077	
福利厚生費		79,171	76,606	2,565	
旅費交通費		1,700	0	1,700	
研修研究費		54,720	123,790	△69,070	
職員研修費	54,720	123,790	△69,070		
事務消耗品費	113,317	71,752	41,565		
印刷製本費	35,858	48,352	△12,494		
修繕費	285,764	324,610	△38,846		

## 障害福祉サービス事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
費用	広報費	576,400	420,000	156,400		
	業務委託費	997,700	4,678,300	△3,680,600		
	手数料	31,498	176,230	△144,732		
	租税公課	288,630	186,640	101,990		
	保守料	254,050	242,393	11,657		
	渉外費	5,632	2,500	3,132		
	諸会費	199,000	147,500	51,500		
	雑費	6,931	9,317	△2,386		
	就労支援事業費用	10,464,929	10,174,001	290,928		
	就労支援事業販売原価	10,464,929	10,174,001	290,928		
	当期就労支援事業製造原価	10,464,929	10,174,001	290,928		
	減価償却費	6,671,872	8,063,919	△1,392,047		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△936,648	△769,650	△166,998		
	サービス活動費用計(2)	69,048,064	76,694,435	△7,646,371		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,258,323	△3,068,582	7,326,905		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,558	2,154	△596	
		その他のサービス活動外収益	0	902,992	△902,992	
		受入研修費収益	0	4,000	△4,000	
		利用者等外給食費収益	0	898,992	△898,992	
		サービス活動外収益計(4)	1,558	905,146	△903,588	
	費用	その他のサービス活動外費用	0	850,450	△850,450	
		利用者等外給食費	0	850,450	△850,450	
		サービス活動外費用計(5)	0	850,450	△850,450	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,558	54,696	△53,138
		経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,259,881	△3,013,886	7,273,767
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,000,000	0	2,000,000	
		施設整備等補助金収益	2,000,000	0	2,000,000	
		拠点区分間固定資産移管収益	401,922	0	401,922	
		特別収益計(8)	2,401,922	0	2,401,922	
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1	
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1	
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000	
		拠点区分間繰入金費用	2,362,060	2,407,840	△45,780	
		地域福祉推進事業拠点区分間繰入金費用	2,362,060	2,407,840	△45,780	
		拠点区分間固定資産移管費用	513,300	0	513,300	
特別費用計(9)	4,875,361	2,407,840	2,467,521			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2,473,439	△2,407,840	△65,599		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,786,442	△5,421,726	7,208,168		
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(12)		90,061,243	95,484,414	△5,423,171	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		91,847,685	90,062,688	1,784,997	
	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)	1,000,805	1,445	999,360		
	グリーンヒル山陽施設整備積立金積立額	1,000,787	1,427	999,360		
	グリーンヒル山陽財政調整積立金積立額	8	8	0		
工賃変動積立金積立額	10	10	0			
%増減率(18)=(13)-(14)-(15)-(16)+(17)		90,846,880	90,061,243	785,637		



障害福祉サービス事業所拠点区分 貸借対照表

令和5年03月31日現在

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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	77,422,781	72,022,269	5,400,512	流動負債	6,255,434	6,512,219	△256,785
現金預金	66,223,851	61,372,983	4,850,868	事業未払金	4,256,776	4,036,121	220,655
事業未収金	11,198,930	10,649,286	549,644	預り金	0	5,500	△5,500
仮払金	0	0	0	賞与引当金	1,998,658	2,470,598	△471,940
固定資産	82,446,437	85,253,940	△2,807,503	負債の部合計	6,255,434	6,512,219	△256,785
基本財産	31,247,910	36,330,611	△5,082,701	純資産の部			
土地	2,100,000	2,100,000	0	国庫補助金等特別積立金	16,325,031	15,261,679	1,063,352
建物	29,147,910	34,230,611	△5,082,701	その他の積立金	46,441,873	45,441,068	1,000,805
その他の固定資産	51,198,527	48,923,329	2,275,198	グリーンヒル山陽施設整備積立金	40,439,769	39,438,982	1,000,787
車輦運搬具	4,304,125	2,730,785	1,573,340	グリーンヒル山陽財政調整積立金	5,500,636	5,500,628	8
器具及び備品	442,669	751,476	△308,807	工賃変動積立金	501,468	501,458	10
積立金積立資産	46,441,873	45,441,068	1,000,805	次期繰越活動増減差額	90,846,880	90,061,243	785,637
リサイクル預託金	9,860	0	9,860	(うち当期活動増減差額)	1,786,442	△5,421,726	7,208,168
				純資産の部合計	153,613,784	150,763,990	2,849,794
資産の部合計	159,869,218	157,276,209	2,593,009	負債及び純資産の部合計	159,869,218	157,276,209	2,593,009

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。
  - ②①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によります。
  - ③①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①～③に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、残存価格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かか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間接法により計上します。
- 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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

当拠点での退職給付はありません。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 障害福祉サービス事業所拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))  
「生活介護事業」「就労継続支援B型事業」「日中一時支援事業」

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、建物の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	2,100,000	0	0	2,100,000
建物	34,230,611	0	5,082,701	29,147,910
合計	36,330,611	0	5,082,701	31,247,910

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(基本)	167,700,300	138,552,390	29,147,910
車輛運搬具	23,563,697	19,259,572	4,304,125
器具及び備品	14,521,759	14,079,090	442,669
合計	205,785,756	171,891,052	33,894,704

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4年04月01日 (至)令和5年03月31日

社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

社会福祉事業

障害福祉サービス事業所

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
a 固定資産															
	2,100,000	0	0	0	0	0	0	0	2,100,000	0	0	0	2,100,000	0	
建物 計	34,230,611	15,261,679	0	0	5,082,701	769,650	0	0	29,147,910	14,492,029	138,552,390	64,698,821	167,700,300	79,190,850	
基本財産(有形固定資産) 計	34,230,611	15,261,679	0	0	5,082,701	769,650	0	0	29,147,910	14,492,029	138,552,390	64,698,821	167,700,300	79,190,850	
基本財産 計	36,330,611	15,261,679	0	0	5,082,701	769,650	0	0	31,247,910	14,492,029	138,552,390	64,698,821	168,800,300	79,190,850	
資産(有形固定資産)															
	2,730,785	0	2,853,705	2,000,000	1,280,364	166,998	1	0	4,304,125	1,833,002	19,259,572	5,322,998	23,563,697	7,156,000	
	751,476	0	0	0	308,807	0	0	0	442,669	0	14,079,090	5,511,026	14,521,759	5,511,026	
b 固定資産(有形固定資産) 計	3,482,261	0	2,853,705	2,000,000	1,589,171	166,998	1	0	4,746,794	1,833,002	33,338,662	10,834,024	36,085,456	12,667,026	
資産(無形固定資産)															
託金	0	0	9,860	0	0	0	0	0	9,860	0	0	0	9,860	0	
b 固定資産(無形固定資産) 計	0	0	9,860	0	0	0	0	0	9,860	0	0	0	9,860	0	
その他の固定資産 計	3,482,261	0	2,863,565	2,000,000	1,589,171	166,998	1	0	4,756,654	1,833,002	33,338,662	10,834,024	36,095,316	12,667,026	
財産及びその他の固定資産 計	39,812,872	15,261,679	2,863,565	2,000,000	6,671,872	936,648	1	0	36,004,564	16,325,031	171,891,052	75,532,845	207,895,916	91,857,876	
入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引		15,261,679		2,000,000		936,648		0		16,325,031					

- (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」をプラス表示で記載することにより残高を適正に計算し、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

拠点区分 障害福祉サービス事業所

(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	2,470,598	3,104,826 ( 513,300)	3,174,845	401,921 ( 401,921)	1,998,658	
計	2,470,598	3,104,826 ( 513,300)	3,174,845	401,921 ( 401,921)	1,998,658	

- (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、その内容を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及び賞与引当金において、職員の拠点間の異動により賞与の支払いを伴わない増加または減少が生じた場合は、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。

## 障害福祉サービス事業所拠点区分 事業活動明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人:社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

業:社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目	生活介護事業	就労継続支援B型事業	日中一時支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
寄附金収益	140,516	239,258	0	379,774	0	379,774	
経常経費寄附金収益	140,516	239,258	0	379,774	0	379,774	
その他寄附金収益	140,516	239,258	0	379,774	0	379,774	
就労支援事業収益	33,910	10,431,019	0	10,464,929	0	10,464,929	
生活介護事業収益	33,910	0	0	33,910	0	33,910	
就労継続支援B型事業収益	0	10,227,627	0	10,227,627	0	10,227,627	
就労継続支援B型事業収益(拠点間内部取引)	0	203,392	0	203,392	0	203,392	
障害福祉サービス等事業収益	21,169,750	41,062,840	229,094	62,461,684	0	62,461,684	
自立支援給付費収益	21,042,350	40,930,240	0	61,972,590	0	61,972,590	
介護給付費収益	21,042,350	0	0	21,042,350	0	21,042,350	
訓練等給付費収益	0	40,930,240	0	40,930,240	0	40,930,240	
その他の事業収益	127,400	132,600	229,094	489,094	0	489,094	
補助金事業収益(公費)	127,400	132,600	0	260,000	0	260,000	
受託事業収益(公費)	0	0	228,168	228,168	0	228,168	
受託事業収益(一般)	0	0	926	926	0	926	
サービス活動収益計(1)	21,344,176	51,733,117	229,094	73,306,387	0	73,306,387	
費用							
人件費	13,160,221	29,793,852	208,328	43,162,401	0	43,162,401	
職員給料	6,273,822	16,767,318	208,328	23,249,468	0	23,249,468	
職員俸給	5,154,972	13,974,399	208,328	19,337,699	0	19,337,699	
職員諸手当	1,118,850	2,792,919	0	3,911,769	0	3,911,769	
職員賞与	872,528	3,481,147	0	4,353,675	0	4,353,675	
職員賞与	872,528	3,481,147	0	4,353,675	0	4,353,675	
賞与引当金繰入	1,115,561	883,097	0	1,998,658	0	1,998,658	
非常勤職員給与	3,869,062	5,238,317	0	9,107,379	0	9,107,379	
非常勤職員給与	3,869,062	5,238,317	0	9,107,379	0	9,107,379	
法定福利費	1,029,248	3,423,973	0	4,453,221	0	4,453,221	
事業費	2,543,516	3,929,093	20,436	6,493,045	0	6,493,045	
給食費	783	1,337	0	2,120	0	2,120	
保健衛生費	77,670	130,344	0	208,014	0	208,014	
教養娯楽費	51,072	62,748	0	113,820	0	113,820	
日用品費	27,161	31,774	0	58,935	0	58,935	
水道光熱費	829,903	1,053,235	0	1,883,138	0	1,883,138	
消耗器具備品費	13,546	26,811	0	40,357	0	40,357	

## 障害福祉サービス事業所拠点区分 事業活動明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人: 社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業: 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目	生活介護事業	就労継続支援B型事業	日中一時支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
保険料	251,333	427,943	20,436	699,712	0	699,712	
賃借料	554,980	944,944	0	1,499,924	0	1,499,924	
車両費	737,068	1,249,957	0	1,987,025	0	1,987,025	
事務費	1,549,217	1,642,918	330	3,192,465	0	3,192,465	
福利厚生費	25,104	54,067	0	79,171	0	79,171	
旅費交通費	0	1,700	0	1,700	0	1,700	
研修研究費	52,145	2,575	0	54,720	0	54,720	
職員研修費	52,145	2,575	0	54,720	0	54,720	
事務消耗品費	41,933	71,384	0	113,317	0	113,317	
印刷製本費	13,273	22,585	0	35,858	0	35,858	
修繕費	100,379	185,385	0	285,764	0	285,764	
通信運搬費	98,385	163,709	0	262,094	0	262,094	
広報費	213,268	363,132	0	576,400	0	576,400	
業務委託費	711,491	286,209	0	997,700	0	997,700	
手数料	11,884	19,284	330	31,498	0	31,498	
租税公課	109,078	179,552	0	288,630	0	288,630	
保守料	93,999	160,051	0	254,050	0	254,050	
渉外費	2,084	3,548	0	5,632	0	5,632	
諸会費	73,630	125,370	0	199,000	0	199,000	
雑費	2,564	4,367	0	6,931	0	6,931	
就労支援事業費用	33,910	10,431,019	0	10,464,929	0	10,464,929	
就労支援事業販売原価	33,910	10,431,019	0	10,464,929	0	10,464,929	
当期就労支援事業製造原価	33,910	10,431,019	0	10,464,929	0	10,464,929	
減価償却費	3,202,656	3,469,216	0	6,671,872	0	6,671,872	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△468,324	△468,324	0	△936,648	0	△936,648	
サービス活動費用計(2)	20,021,196	48,797,774	229,094	69,048,064	0	69,048,064	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,322,980	2,935,343	0	4,258,323	0	4,258,323	
受取利息配当金収益	669	889	0	1,558	0	1,558	
サービス活動外収益計(4)	669	889	0	1,558	0	1,558	

## 障害福祉サービス事業所拠点区分 事業活動明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目	生活介護事業	就労継続支援B型事業	日中一時支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
費用								
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	669	889	0	1,558	0	1,558		
常増減差額(7)=(3)+(6)	1,323,649	2,936,232	0	4,259,881	0	4,259,881		



## 積立金・積立資産明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

拠点区分 障害福祉サービス事業所

(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
その他の積立金:グリーンヒル山陽施設整備積立金	39,438,982	1,000,787	0	40,439,769	
その他の積立金:グリーンヒル山陽財政調整積立金	5,500,628	8	0	5,500,636	
その他の積立金:工賃変動積立金	501,458	10	0	501,468	
計	45,441,068	1,000,805	0	46,441,873	

(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
積立金積立資産:グリーンヒル山陽施設整備積立資産	39,438,982	1,000,787	0	40,439,769	
積立金積立資産:グリーンヒル山陽財政調整積立資産	5,500,628	8	0	5,500,636	
積立金積立資産:工賃変動積立資産	501,458	10	0	501,468	
計	45,441,068	1,000,805	0	46,441,873	

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

## 就労支援事業別事業活動明細書 生活介護事業

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
点区分 障害福祉サービス事業所1 / 1  
(単位:円)

勘定科目	合計	自転車部品関連 事業	空き缶回収事業	自動車部品関連 事業				
就労支援事業収益	33,910	20	33,870	20				
就労支援事業活動収益計	33,910	20	33,870	20				
就労支援事業販売原価	33,910	20	33,870	20				
当期就労支援事業製造原価	33,910	20	33,870	20				
合計	33,910	20	33,870	20				
差引	33,910	20	33,870	20				
就労支援事業活動費用計	33,910	20	33,870	20				
就労支援事業活動増減差額	0	0	0	0				



## 就労支援事業別事業活動明細書 就労継続支援B型事業

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
点区分 障害福祉サービス事業所2 / 2  
(単位:円)

勘定科目	店舗事業	釘関連事業	農産品加工事業	その他の事業				
就労支援事業収益	384,490	320,752	306,000	2,000				
就労支援事業活動収益計	384,490	320,752	306,000	2,000				
就労支援事業販売原価	384,490	320,752	306,000	2,000				
当期就労支援事業製造原価	384,490	320,752	306,000	2,000				
合計	384,490	320,752	306,000	2,000				
差引	384,490	320,752	306,000	2,000				
就労支援事業活動費用計	384,490	320,752	306,000	2,000				
就労支援事業活動増減差額	0	0	0	0				

## 就労支援事業製造原価明細書「生活介護事業」

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
点区分 障害福祉サービス事業所1 / 1  
(単位:円)

勘定科目	合計	自転車部品関連 事業	空き缶回収事業	自動車部品関連 事業				
材料費								
計	0	0	0	0				
当期材料費	0	0	0	0				
労務費								
利用者工賃	31,800	0	31,800	0				
当期労務費	31,800	0	31,800	0				
外注加工費								
当期外注加工費	0	0	0	0				
経費								
租税公課	2,110	20	2,070	20				
当期経費	2,110	20	2,070	20				
当期就労支援事業製造総費用	33,910	20	33,870	20				
合計	33,910	20	33,870	20				
期就労支援事業製造原価	33,910	20	33,870	20				

就労支援事業製造原価明細書 就労継続支援B型事業  
(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
点区分 障害福祉サービス事業所

1 / 2  
(単位:円)

勘定科目	合計	印刷事業	除草作業事業	自転車部品関連事業	ウエス事業	空き缶回収事業	お茶関連事業	自動車部品関連事業
材料費								
当期材料仕入高	4,372,197	371,881	0	0	0	0	3,658,032	0
計	4,372,197	371,881	0	0	0	0	3,658,032	0
当期材料費	4,372,197	371,881	0	0	0	0	3,658,032	0
労務費								
利用者工賃	4,944,731	21,419	706,109	2,634,609	10,398	348,962	688,889	142,890
当期労務費	4,944,731	21,419	706,109	2,634,609	10,398	348,962	688,889	142,890
外注加工費								
当期外注加工費	0	0	0	0	0	0	0	0
経費								
消耗品費	249,935	164,150	7,734	39,397	3,242	33,924	0	0
燃料費	216,771	0	28,837	0	0	25,364	0	0
修繕費	38,025	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	609,360	28,810	49,320	146,970	440	20,160	277,000	9,240
当期経費	1,114,091	192,960	85,891	186,367	3,682	79,448	277,000	9,240
当期就労支援事業製造総費用	10,431,019	586,260	792,000	2,820,976	14,080	428,410	4,623,921	152,130
合計	10,431,019	586,260	792,000	2,820,976	14,080	428,410	4,623,921	152,130
期就労支援事業製造原価	10,431,019	586,260	792,000	2,820,976	14,080	428,410	4,623,921	152,130

就労支援事業製造原価明細書 就労継続支援B型事業  
(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
点区分 障害福祉サービス事業所

2 / 2  
(単位:円)

勘定科目	店舗事業	釘関連事業	農産品加工事業	その他の事業				
材料費								
当期材料仕入高	342,284	0	0	0				
計	342,284	0	0	0				
当期材料費	342,284	0	0	0				
労務費								
利用者工賃	13,726	140,443	236,396	890				
当期労務費	13,726	140,443	236,396	890				
外注加工費								
当期外注加工費	0	0	0	0				
経費								
消耗品費	1,134	0	354	0				
燃料費	4,466	145,189	12,915	0				
修繕費	0	0	38,025	0				
租税公課	22,880	35,120	18,310	1,110				
当期経費	28,480	180,309	69,604	1,110				
当期就労支援事業製造総費用	384,490	320,752	306,000	2,000				
合計	384,490	320,752	306,000	2,000				
期就労支援事業製造原価	384,490	320,752	306,000	2,000				

## 在宅事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
事業活動による収支	収入				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出				
	事務費支出	67,900	67,900	0	
	租税公課支出	67,900	67,900	0	
	事業活動支出計(2)	67,900	67,900	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△67,900	△67,900	0	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	22,100	22,100	0	
	社会福祉事業区分間繰入金支出	22,100	22,100	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	管理運営事業拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	22,100	22,100	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△22,100	△22,100	0	
	予備費支出(10)	0	-	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△90,000	△90,000	0	
	前期末支払資金残高(12)	90,000	90,000	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	



# 在宅事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	0	20,474,800	△20,474,800
	居宅介護支援介護料収益	0	14,784,600	△14,784,600
	居宅介護支援介護料収益	0	14,784,600	△14,784,600
	その他の事業収益	0	5,690,200	△5,690,200
	受託事業収益(公費)	0	5,690,200	△5,690,200
	サービス活動収益計(1)	0	20,474,800	△20,474,800
	費用			
	人件費	0	18,828,848	△18,828,848
	職員給料	0	12,560,997	△12,560,997
	職員俸給	0	10,349,500	△10,349,500
	職員諸手当	0	2,211,497	△2,211,497
	職員賞与	0	2,792,435	△2,792,435
	職員賞与	0	2,792,435	△2,792,435
	賞与引当金繰入	0	863,692	△863,692
退職給付費用	0	99,000	△99,000	
退職手当掛金費用	0	99,000	△99,000	
法定福利費	0	2,512,724	△2,512,724	
事業費	0	1,101,234	△1,101,234	
水道光熱費	0	327,373	△327,373	
保険料	0	59,307	△59,307	
賃借料	0	545,104	△545,104	
車輛費	0	164,650	△164,650	
印刷製本費(事業間内部取引)	0	4,800	△4,800	
事務費	67,900	510,110	△442,210	
福利厚生費	0	46,571	△46,571	
研修研究費	0	9,000	△9,000	
職員研修費	0	9,000	△9,000	
事務消耗品費	0	118,695	△118,695	
印刷製本費	0	86,731	△86,731	
通信運搬費	0	132,910	△132,910	
手数料	0	203	△203	
租税公課	67,900	80,000	△12,100	
諸会費	0	36,000	△36,000	
サービス活動費用計(2)	67,900	20,440,192	△20,372,292	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△67,900	34,608	△102,508	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△67,900	34,608	△102,508	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	0	1,851,530	△1,851,530
	社会福祉事業区分間繰入金収益	0	1,851,530	△1,851,530
	事業区分間固定資産移管収益	863,692	0	863,692
	特別収益計(8)	863,692	1,851,530	△987,838
費用				
事業区分間繰入金費用	22,100	851,882	△829,782	
社会福祉事業区分間繰入金費用	22,100	851,882	△829,782	

## 在宅事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人: 社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

事業: 公益事業

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	管理運営事業拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	1	0	1
	特別費用計(9)	22,101	851,882	△829,781
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	841,591	999,648	△158,057
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		773,691	1,034,256	△260,565
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△773,691	△1,807,947	1,034,256
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	△773,691	773,691
	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)		0	△773,691	773,691

在宅事業拠点区分 貸借対照表

令和5年03月31日現在

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：公益事業

(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	0	1,280,400	△1,280,400	流動負債	0	2,054,092	△2,054,092
現金預金	0	0	0	事業未払金	0	3,442	△3,442
事業未収金	0	1,280,400	△1,280,400	拠点区分間借入金	0	1,186,958	△1,186,958
				賞与引当金	0	863,692	△863,692
固定資産	0	1	△1	負債の部合計	0	2,054,092	△2,054,092
その他の固定資産	0	1	△1				
器具及び備品	0	1	△1	純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	0	△773,691	773,691
				(うち当期活動増減差額)	773,691	1,034,256	△260,565
				純資産の部合計	0	△773,691	773,691
資産の部合計	0	1,280,401	△1,280,401	負債及び純資産の部合計	0	1,280,401	△1,280,401

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。
  - ②①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によります。
  - ③①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①～③に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、残存価格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かか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間接法により計上します。
- 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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

当拠点での退職給付はありません。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 在宅事業事業拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
  - 「在宅介護支援センター事業」「居宅介護支援事業」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

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
器具及び備品	0	0	0
合計	0	0	0

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

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4年04月01日 （至）令和5年03月31日

社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

公益事業

在宅事業

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
資産(有形固定資産)															
	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	
固定資産(有形固定資産)計	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	
負債及びその他の固定資産計	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	
入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0		0		0	
差引		0		0		0		0		0		0		0	

- （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」をプラス表示で記載することにより残高を適正に計算し、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

拠点区分 在宅事業(公益)

(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	863,692	0 ( 0)	0	863,692 ( 863,692)	0	
計	863,692	0 ( 0)	0	863,692 ( 863,692)	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、その内容を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及び賞与引当金において、職員の拠点間の異動により賞与の支払いを伴わない増加または減少が生じた場合は、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。

## 在宅事業拠点区分 事業活動明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人: 社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業: 公益事業

(単位: 円)

勘定科目	在宅介護支援センター事業	居宅介護支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計			
収益								
サービス活動収益計(1)	0	0	0	0	0			
事務費	64,400	3,500	67,900	0	67,900			
租税公課	64,400	3,500	67,900	0	67,900			
費用								
サービス活動費用計(2)	64,400	3,500	67,900	0	67,900			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△64,400	△3,500	△67,900	0	△67,900			
収益								
サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0	0			
費用								
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0			
常増減差額(7)=(3)+(6)	△64,400	△3,500	△67,900	0	△67,900			



# 管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受託金収入	13,375,000	13,374,900	100	
	市町村受託金収入	13,375,000	13,374,900	100	
	中央福祉センター事業受託金収入	13,375,000	13,374,900	100	
	事業収入	1,173,000	1,057,190	115,810	
	利用料収入	1,173,000	1,057,190	115,810	
	会館使用料収入	240,000	159,370	80,630	
	使用料収入	815,000	786,330	28,670	
	利用料収入	118,000	111,490	6,510	
	事業活動収入計(1)	14,548,000	14,432,090	115,910	
支出	人件費支出	2,691,000	2,651,775	39,225	
	職員給料支出	352,000	350,376	1,624	
	職員俸給支出	317,000	316,400	600	
	職員諸手当支出	35,000	33,976	1,024	
	非常勤職員給与支出	1,952,000	1,929,120	22,880	
	非常勤職員給与支出	1,952,000	1,929,120	22,880	
	法定福利費支出	387,000	372,279	14,721	
	事業費支出	6,568,000	6,987,223	△419,223	
	水道光熱費支出	6,559,000	6,978,423	△419,423	
	保険料支出	9,000	8,800	200	
	事務費支出	6,579,000	6,448,032	130,968	
	福利厚生費支出	11,000	11,379	△379	
	事務消耗品費支出	170,000	163,108	6,892	
	印刷製本費支出	64,000	51,473	12,527	
	修繕費支出	400,000	388,850	11,150	
	通信運搬費支出	61,000	60,829	171	
	業務委託費支出	3,020,000	2,933,851	86,149	
	手数料支出	5,000	0	5,000	
	租税公課支出	894,000	893,100	900	
保守料支出	1,950,000	1,945,442	4,558		
雑支出	4,000	0	4,000		
事業活動支出計(2)	15,838,000	16,087,030	△249,030		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,290,000	△1,654,940	364,940		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	264,000	264,000	0	
	社会福祉事業区分間繰入金収入	264,000	264,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	在宅事業拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	264,000	264,000	0	
支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	264,000	264,000	0		

## 管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人: 社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

事業: 公益事業

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
予備費支出(10)	0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,026,000	△1,390,940	364,940	
前期末支払資金残高(12)	1,573,498	1,573,498	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	547,498	182,558	364,940	

## 管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	受託金収益	13,374,900	13,374,900	0
	市町村受託金収益	13,374,900	13,374,900	0
	中央福祉センター事業受託金収益	13,374,900	13,374,900	0
	事業収益	1,057,190	967,800	89,390
	利用料収益	1,057,190	967,800	89,390
	会館使用料収益	159,370	146,050	13,320
	使用料収益	786,330	709,350	76,980
	利用料収益	111,490	112,400	△910
	サービス活動収益計(1)	14,432,090	14,342,700	89,390
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	2,651,775	2,600,017	51,758
	職員給料	350,376	338,788	11,588
	職員俸給	316,400	308,600	7,800
	職員諸手当	33,976	30,188	3,788
	非常勤職員給与	1,929,120	1,891,588	37,532
	非常勤職員給与	1,929,120	1,891,588	37,532
	法定福利費	372,279	369,641	2,638
	事業費	6,987,223	5,611,094	1,376,129
	水道光熱費	6,978,423	5,602,294	1,376,129
	保険料	8,800	8,800	0
	事務費	6,448,032	6,953,229	△505,197
	福利厚生費	11,379	11,199	180
	事務消耗品費	163,108	445,741	△282,633
	印刷製本費	51,473	120,950	△69,477
	修繕費	388,850	422,070	△33,220
	通信運搬費	60,829	60,666	163
	業務委託費	2,933,851	2,883,296	50,555
	手数料	0	550	△550
	租税公課	893,100	957,700	△64,600
保守料	1,945,442	2,051,057	△105,615	
サービス活動費用計(2)	16,087,030	15,164,340	922,690	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,654,940	△821,640	△833,300	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,654,940	△821,640	△833,300	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	264,000	264,000	0
	社会福祉事業区分間繰入金収益	264,000	264,000	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	在宅事業拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	特別収益計(8)	264,000	264,000	0
費用				
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	264,000	264,000	0	

## 管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年04月01日 (至) 令和5年03月31日

法人: 社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

事業: 公益事業

(単位: 円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,573,498	2,131,138	△557,640
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	182,558	1,573,498	△1,390,940
	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)	182,558	1,573,498	△1,390,940

管理運営事業拠点区分 貸借対照表

令和5年03月31日現在

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：公益事業

(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	1,729,839	3,088,025	△1,358,186	流動負債	1,547,281	1,514,527	32,754
現金預金	1,721,453	1,892,373	△170,920	事業未払金	1,547,281	1,514,527	32,754
事業未収金	8,386	8,694	△308	負債の部合計	1,547,281	1,514,527	32,754
拠点区分間貸付金	0	1,186,958	△1,186,958	純資産の部			
固定資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	182,558	1,573,498	△1,390,940
				(うち当期活動増減差額)	△1,390,940	△557,640	△833,300
				純資産の部合計	182,558	1,573,498	△1,390,940
資産の部合計	1,729,839	3,088,025	△1,358,186	負債及び純資産の部合計	1,729,839	3,088,025	△1,358,186

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。
  - ②①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によります。
  - ③①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①～③に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、残存価格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かか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間接法により計上します。
- 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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

当拠点での退職給付はありません。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 管理運営事業拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
  - 「中央福祉センター事業」
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略しています。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

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

該当ありません。

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。





## 管理運営事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人: 社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業: 公益事業

(単位: 円)

	勘定科目	中央福祉センター事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計				
収入									
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0				
支出									
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0				
収入	事業区分間繰入金収入	264,000	264,000	0	264,000				
	社会福祉事業区分間繰入金収入	264,000	264,000	0	264,000				
	その他の活動収入計(7)	264,000	264,000	0	264,000				
支出									
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	0				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	264,000	264,000	0	264,000				
	期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,390,940	△1,390,940	0	△1,390,940				
	期末支払資金残高(11)	1,573,498	1,573,498	0	1,573,498				
	期末支払資金残高(10)+(11)	182,558	182,558	0	182,558				

## ホトレス売店事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会

事業：収益事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
事業活動による収支	収入				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出				
	事務費支出	949,500	949,500	0	
	租税公課支出	949,500	949,500	0	
	事業活動支出計(2)	949,500	949,500	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△949,500	△949,500	0	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	920	920	0	
	社会福祉事業区分間繰入金支出	920	920	0	
	その他の活動支出計(8)	920	920	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△920	△920	0	
	予備費支出(10)	0	-	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△950,420	△950,420	0	
	前期末支払資金残高(12)	950,420	950,420	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

オートレース売店事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：収益事業

(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			
	事業収益	0	15,682,183	△15,682,183
	営業収益	0	15,413,140	△15,413,140
	通常レース	0	6,661,710	△6,661,710
	場外レース	0	8,751,430	△8,751,430
	雑収益	0	269,043	△269,043
	雑収益	0	269,043	△269,043
	サービス活動収益計(1)	0	15,682,183	△15,682,183
	費用			
	人件費	0	5,655,983	△5,655,983
	非常勤職員給与	0	5,636,302	△5,636,302
	非常勤職員給与	0	5,636,302	△5,636,302
	法定福利費	0	19,681	△19,681
	事業費	0	8,159,780	△8,159,780
	水道光熱費	0	848,638	△848,638
	消耗器具備品費	0	536,648	△536,648
	保険料	0	28,000	△28,000
	賃借料	0	210,980	△210,980
	車輛費	0	91,202	△91,202
	仕入費	0	6,444,312	△6,444,312
	事務費	949,500	2,379,573	△1,430,073
福利厚生費	0	11,972	△11,972	
旅費交通費	0	2,000	△2,000	
事務消耗品費	0	56,980	△56,980	
通信運搬費	0	91,621	△91,621	
業務委託費	0	1,255,400	△1,255,400	
手数料	0	53,900	△53,900	
租税公課	949,500	907,700	41,800	
減価償却費	0	10,948	△10,948	
サービス活動費用計(2)	949,500	16,206,284	△15,256,784	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△949,500	△524,101	△425,399	
収益				
受取利息配当金収益	0	28	△28	
その他のサービス活動外収益	0	1,160,950	△1,160,950	
雑収益	0	1,160,950	△1,160,950	
サービス活動外収益計(4)	0	1,160,978	△1,160,978	
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	1,160,978	△1,160,978	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△949,500	636,877	△1,586,377	
特別増減の部				
収益				
特別収益計(8)	0	0	0	
費用				
固定資産売却損・処分損	0	10	△10	
器具及び備品売却損・処分損	0	10	△10	
事業区分間繰入金費用	920	0	920	
社会福祉事業区分間繰入金費用	920	0	920	
特別費用計(9)	920	10	910	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△920	△10	△910	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△950,420	636,867	△1,587,287	

## ホトレース売店事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：収益事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	950,420	△950,420
	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)	0	950,420	△950,420

オートレース売店事業拠点区分 貸借対照表

令和5年03月31日現在

法人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
事業：収益事業

(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	0	2,763,728	△2,763,728	流動負債	0	1,813,308	△1,813,308
現金預金	0	2,744,533	△2,744,533	事業未払金	0	1,588,703	△1,588,703
事業未収金	0	19,195	△19,195	買掛金	0	224,605	△224,605
固定資産	0	0	0	負債の部合計	0	1,813,308	△1,813,308
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	0	950,420	△950,420
				(うち当期活動増減差額)	△950,420	636,867	△1,587,287
				純資産の部合計	0	950,420	△950,420
資産の部合計	0	2,763,728	△2,763,728	負債及び純資産の部合計	0	2,763,728	△2,763,728

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。
  - ②①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によります。
  - ③①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①～③に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、残存価格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かか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間接法により計上します。
- 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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

当拠点での退職給付はありません。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) オートレース売店事業拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))  
「オートレース売店事業」
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略しています。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

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

該当ありません。

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。

## ホトレス売店事業拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人: 社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業: 収益事業

(単位: 円)

勘定科目	ホトレス売店事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計				
収入								
事業活動収入計(1)	0	0	0	0				
支出								
事務費支出	949,500	949,500	0	949,500				
租税公課支出	949,500	949,500	0	949,500				
事業活動支出計(2)	949,500	949,500	0	949,500				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△949,500	△949,500	0	△949,500				
収入								
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0				
支出								
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0				
収入								
その他の活動収入計(7)	0	0	0	0				
支出								
事業区分間繰入金支出	920	920	0	920				



## ホトレス売店事業拠点区分 資金収支明細書

(白)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

人：社会福祉法人 山陽小野田市社会福祉協議会  
業：収益事業

(単位：円)

勘定科目	ホトレス売店事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計				
社会福祉事業区分間繰入金支出	920	920	0	920				
その他の活動支出計(8)	920	920	0	920				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△920	△920	0	△920				
期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△950,420	△950,420	0	△950,420				
期末支払資金残高(11)	950,420	950,420	0	950,420				
期末支払資金残高(10)+(11)	0	0	0	0				