

平成30年度決算報告書

平成31年3月31日

社会福祉法人 山口県コロニー協会

法人全体

平成31年3月31日

社会福祉法人 山口県コロニー協会

法人単位資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	165,620,000	152,132,526	13,487,474	
	障害福祉サービス等事業収入	259,726,000	266,737,330	△7,011,330	
	経常経費寄附金収入	20,000	168,142	△148,142	
	受取利息配当金収入	28,000	25,103	2,897	
	その他の収入	12,949,000	13,812,732	△863,732	
	事業活動収入計(1)	438,343,000	432,875,833	5,467,167	
	支出				
	人件費支出	186,813,000	191,952,171	△5,139,171	
	事業費支出	46,081,400	42,691,184	3,390,216	
	事務費支出	32,219,000	35,412,610	△3,193,610	
就労支援事業支出	145,473,900	151,619,758	△6,145,858		
支払利息支出	566,083	565,990	93		
その他の支出	0	29,190	△29,190		
事業活動支出計(2)	411,153,383	422,270,903	△11,117,520		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,189,617	10,604,930	16,584,687		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	100	△100	
	施設整備等収入計(4)	0	100	△100	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	10,608,000	10,608,000	0	
	固定資産取得支出	4,128,000	5,034,003	△906,003	
ファイナンス・リース債務の返済支出	996,000	995,328	672		
施設整備等支出計(5)	15,732,000	16,637,331	△905,331		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,732,000	△16,637,231	905,231		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,565,000	5,276,220	△711,220	
	その他の活動による収入	0	825,000	△825,000	
	その他の活動収入計(7)	4,565,000	6,101,220	△1,536,220	
	支出				
	積立資産支出	2,625,000	2,776,953	△151,953	
	その他の活動支出計(8)	2,625,000	2,776,953	△151,953	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,940,000	3,324,267	△1,384,267		
予備費支出(10)	13,397,617	0	13,397,617		
0	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△2,708,034	2,708,034		
前期末支払資金残高(12)	191,346,749	148,205,495	43,141,254		
当期末支払資金残高(11)+(12)	191,346,749	145,497,461	45,849,288		

法人単位事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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	就労支援事業収益	152,132,526	162,287,618	△10,155,092
	益	障害福祉サービス等事業収益	266,737,330	268,761,857	△2,024,527
		経常経費寄附金収益	168,142	206,000	△37,858
		その他の収益	6,050,022	4,198,976	1,851,046
		サービス活動収益計(1)	425,088,020	435,454,451	△10,366,431
	費	人件費	189,497,253	199,917,664	△10,420,411
	用	事業費	42,691,184	42,791,664	△100,480
		事務費	35,412,610	35,237,671	174,939
		就労支援事業費用	154,278,763	165,127,390	△10,848,627
		減価償却費	40,700,733	40,909,022	△208,289
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△26,430,659	△26,518,159	87,500	
	サービス活動費用計(2)	436,149,884	457,465,252	△21,315,368	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,061,864	△22,010,801	10,948,937	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	4,500	△4,500
	益	受取利息配当金収益	25,103	29,440	△4,337
		その他のサービス活動外収益	7,812,380	7,732,190	80,190
		サービス活動外収益計(4)	7,837,483	7,766,130	71,353
	費	支払利息	565,990	590,735	△24,745
	用	その他のサービス活動外費用	29,190	0	29,190
	サービス活動外費用計(5)	595,180	590,735	4,445	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,242,303	7,175,395	66,908	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,819,561	△14,835,406	11,015,845	
特別増減の部	収	固定資産受贈額	239,900	240,000	△100
	益	固定資産売却益	99	0	99
		特別収益計(8)	239,999	240,000	△1
	費	固定資産売却損・処分損	382,135	3	382,132
		特別費用計(9)	382,135	3	382,132
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△142,136	239,997	△382,133	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,961,697	△14,595,409	10,633,712	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	195,518,491	210,115,407	△14,596,916
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	191,556,794	195,519,998	△3,963,204
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	603	1,507	△904
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	191,556,191	195,518,491	△3,962,300	

法人単位貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	200,285,336	210,959,813	△10,674,477	流動負債	59,799,106	66,863,591	△7,064,485
現金預金	139,526,010	148,817,230	△9,291,220	事業未払金	29,364,173	34,296,144	△4,931,971
事業未収金	52,698,356	53,336,369	△638,013	支払手形	5,228,447	7,322,435	△2,093,988
未収補助金	0	4,500	△4,500	1年以内返済予定設備資金借入金	10,608,000	10,608,000	0
受取手形	263,120	811,320	△548,200	1年以内返済予定リース債務	995,328	995,328	0
商品・製品	584,714	423,784	160,930	預り金	3,615,357	3,762,266	△146,909
仕掛品	1,542,500	1,868,500	△326,000	職員預り金	8,407,870	8,739,097	△331,227
原材料	4,464,883	5,201,771	△736,888	前受金	1,579,931	1,140,321	439,610
立替金	1,176,921	496,339	680,582				
前払金	292	0	292				
仮払金	28,540	0	28,540				
固定資産	1,003,145,138	1,045,283,772	△42,138,634	固定負債	178,332,430	192,523,948	△14,191,518
基本財産	903,509,649	933,570,229	△30,060,580	設備資金借入金	139,590,000	150,198,000	△10,608,000
土地	57,356,820	57,356,820	0	リース債務	6,469,632	7,464,960	△995,328
建物	846,152,829	876,213,409	△30,060,580	退職給付引当金	32,272,798	34,860,988	△2,588,190
その他の固定資産	99,635,489	111,713,543	△12,078,054	負債の部合計	238,131,536	259,387,539	△21,256,003
建物	28,933,974	31,831,982	△2,898,008	純資産の部			
構築物	6,718,582	8,910,307	△2,191,725	基本金	205,290,081	205,290,081	0
機械及び装置	6,523,594	9,248,201	△2,724,607	第一号基本金	47,833,581	47,833,581	0
車輦運搬具	5,342,015	4,509,804	832,211	第二号基本金	157,456,500	157,456,500	0
器具及び備品	4,779,139	5,881,408	△1,102,269	国庫補助金等特別積立金	562,419,385	590,014,796	△27,595,411
有形リース資産	7,464,960	8,460,288	△995,328	その他の積立金	6,033,281	6,032,678	603
権利	828,210	828,210	0	施設整備等積立金	6,033,281	6,032,678	603
ソフトウェア	658,606	264,277	394,329	次期繰越活動増減差額	191,556,191	195,518,491	△3,962,300
退職給付引当資産	32,272,798	34,860,988	△2,588,190	(うち当期活動増減差額)	△3,961,697	△14,595,409	10,633,712
施設整備等積立資産	6,033,281	6,032,678	603				
差入保証金	0	825,000	△825,000	純資産の部合計	965,298,938	996,856,046	△31,557,108
その他の固定資産	80,330	60,400	19,930	負債及び純資産の部合計	1,203,430,474	1,256,243,585	△52,813,111
資産の部合計	1,203,430,474	1,256,243,585	△52,813,111				

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	法人本部	山口市ローワークセンター	山口市ローニース	ワークショップ・山口	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業収入							
就労支援事業収入	0	0	17,163,533	136,186,718	153,350,251	△1,217,725	152,132,526
障害福祉サービス等事業収入	0	136,812,789	84,745,101	45,179,440	266,737,330	0	266,737,330
経常経費寄附金収入	7,142	93,000	68,000	0	168,142	0	168,142
受取利息配当金収入	21,611	2,348	1,070	74	25,103	0	25,103
その他の収入	578,507	121,009	6,683,614	6,429,602	13,812,732	0	13,812,732
事業活動収入計(1)	607,260	137,029,146	108,661,318	187,795,834	434,093,558	△1,217,725	432,875,833
支出							
人件費支出	7,273,968	84,974,137	56,576,024	43,128,042	191,952,171	0	191,952,171
事業費支出	102,000	26,030,913	8,893,023	7,665,248	42,691,184	0	42,691,184
事務費支出	670,136	19,204,334	7,496,905	8,562,718	35,934,093	△521,483	35,412,610
就労支援事業支出	0	0	17,164,507	135,151,493	152,316,000	△696,242	151,619,758
支払利息支出	0	339,907	0	226,083	565,990	0	565,990
その他の支出	0	29,190	0	0	29,190	0	29,190
事業活動支出計(2)	8,046,104	130,578,481	90,130,459	194,733,584	423,488,628	△1,217,725	422,270,903
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,438,844	6,450,665	18,530,859	△6,937,750	10,604,930	0	10,604,930
収入							
固定資産売却収入	0	0	0	100	100	0	100
支出							
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	100	100	0	100
準備等による収支							
固定資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	995,328	0	995,328	0	995,328
その他の活動による収支							
施設整備等支出計(5)	0	6,696,000	4,157,382	5,783,949	16,637,331	0	16,637,331
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△6,696,000	△4,157,382	△5,783,849	△16,637,231	0	△16,637,231
積立資産取崩収入	0	0	4,364,218	912,002	5,276,220	0	5,276,220
拠点区分間繰入金収入	7,646,200	0	0	0	7,646,200	△7,646,200	0
その他の活動による収入	0	0	825,000	0	825,000	0	825,000
その他の活動収入計(7)	7,646,200	0	5,189,218	912,002	13,747,420	△7,646,200	6,101,220
積立資産支出	603	806,850	568,000	1,401,500	2,776,953	0	2,776,953
拠点区分間繰入金支出	0	2,548,734	2,548,733	2,548,733	7,646,200	△7,646,200	0
その他の活動による収支							
その他の活動支出計(8)	603	3,355,584	3,116,733	3,950,233	10,423,153	△7,646,200	2,776,953
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,645,597	△3,355,584	2,072,485	△3,038,231	3,324,267	0	3,324,267
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	206,753	△3,600,919	16,445,962	△15,759,830	△2,708,034	0	△2,708,034
前期未支払資金残高(12)	63,696,312	51,927,766	60,394,521	△27,813,104	148,205,495	0	148,205,495
当期末未支払資金残高(11)+(12)	63,903,065	48,326,847	76,840,483	△43,572,934	145,497,461	0	145,497,461

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	法人本部	山口コロナワークセンター	山口コロナセンター	ワークショップ・山口	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部							
収 就労支援事業収益	0	0	17,163,533	136,186,718	153,350,251	△1,217,725	152,132,526
益 障害福祉サービス等事業収益	0	136,812,789	84,745,101	45,179,440	266,737,330	0	266,737,330
経常経費寄附金収益	7,142	93,000	68,000	0	168,142	0	168,142
その他の収益	0	0	5,864,134	185,888	6,050,022	0	6,050,022
サービス活動収益計(1)	7,142	136,905,789	107,840,768	181,552,046	426,305,745	△1,217,725	425,088,020
費用	7,273,968	85,780,987	52,779,806	43,662,492	189,497,253	0	189,497,253
人件費	102,000	26,030,913	8,893,023	7,665,248	42,691,184	0	42,691,184
事業費	670,136	19,204,334	7,496,905	8,562,718	35,934,093	△521,483	35,412,610
事務費	0	0	17,445,583	137,529,422	154,975,005	△696,242	154,278,763
就労支援事業費用	154,698	15,883,322	9,940,102	14,722,611	40,700,733	0	40,700,733
減価償却費	0	△9,098,200	△6,611,394	△10,721,065	△26,430,659	0	△26,430,659
国庫補助金等特別積立金取崩額	8,200,802	137,801,356	89,944,025	201,421,426	437,367,609	△1,217,725	436,149,884
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,193,660	△895,567	17,896,743	△19,869,380	△11,061,864	0	△11,061,864
収 受取利息配当金収益	21,611	2,348	1,070	74	25,103	0	25,103
その他のサービス活動外収益	628,177	121,009	819,480	6,243,714	7,812,380	0	7,812,380
サービス活動外増減の部							
増							
減							
サービス活動外増減の部	649,788	123,357	820,550	6,243,788	7,837,483	0	7,837,483
支払利息	0	339,907	0	226,083	565,990	0	565,990
その他のサービス活動外費用	0	29,190	0	0	29,190	0	29,190
サービス活動外費用計(5)	0	369,097	0	226,083	595,180	0	595,180
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	649,788	△245,740	820,550	6,017,705	7,242,303	0	7,242,303
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,543,872	△1,141,307	18,717,293	△13,851,675	△3,819,561	0	△3,819,561
特別増減の部							
収 固定資産受贈額	0	0	239,900	0	239,900	0	239,900
固定資産売却益	0	0	0	99	99	0	99
拠点区分間繰入金収益	7,646,200	0	0	0	7,646,200	△7,646,200	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	307,916	0	0	307,916	△307,916	0
特別収益計(8)	7,646,200	307,916	239,900	99	8,194,115	△7,954,116	239,999
費用	0	0	382,133	2	382,135	0	382,135
固定資産売却損・処分損	0	2,548,734	2,548,733	2,548,733	7,646,200	△7,646,200	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	307,913	3	307,916	△307,916	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	2,548,734	3,238,779	2,548,738	8,336,251	△7,954,116	382,135
特別費用計(9)	0	2,548,734	△2,998,879	△2,548,639	△142,136	0	△142,136
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,646,200	△2,240,818	△2,998,879	△16,400,314	△3,961,697	0	△3,961,697
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	102,328	△3,382,125	15,718,414	△16,400,314	△3,961,697	0	△3,961,697
前期繰越活動増減差額(12)	114,444,418	114,280,219	30,403,280	△63,609,426	195,518,491	0	195,518,491
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	114,546,746	110,898,094	46,121,694	△80,009,740	191,556,794	0	191,556,794
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	603	0	0	0	603	0	603
繰越活動増減差額の部							
増							
減							
繰越活動増減差額の部	114,546,143	110,898,094	46,121,694	△80,009,740	191,556,191	0	191,556,191
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)							

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日 現在)

(単位：円)

勘定科目	法人本部	山口コミュニケーションセンター	山口コミュニケーションセンター	ワークショップ・山口	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	68,319,966	67,664,240	92,801,543	35,750,024	264,535,773	△64,250,437	200,285,336
現金預金	19,013,029	39,986,919	66,793,994	13,732,068	139,526,010	0	139,526,010
事業未収金	0	22,178,977	12,276,983	18,242,396	52,698,356	0	52,698,356
受取手形	0	0	0	263,120	263,120	0	263,120
商品・製品	154,894	0	429,820	0	584,714	0	584,714
仕掛品	0	0	0	1,542,500	1,542,500	0	1,542,500
原材料	0	0	235,976	4,228,907	4,464,883	0	4,464,883
立替金	0	147,591	72,531	956,799	1,176,921	0	1,176,921
前払金	0	0	292	0	292	0	292
拠点区分間貸付金	49,152,043	5,322,213	12,991,947	△3,215,766	64,250,437	△64,250,437	0
仮払金	0	28,540	0	0	28,540	0	28,540
固定資産	64,253,546	485,028,524	124,136,191	329,726,877	1,003,145,138	0	1,003,145,138
基本財産	57,356,820	449,031,557	101,038,819	296,082,453	903,509,649	0	903,509,649
土地	57,356,820	0	0	0	57,356,820	0	57,356,820
建物	0	449,031,557	101,038,819	296,082,453	846,152,829	0	846,152,829
その他の固定資産	6,896,726	35,996,967	23,097,372	33,644,424	99,635,489	0	99,635,489
建物	1	25,194,978	265,088	3,473,907	28,933,974	0	28,933,974
構築物	0	748,650	0	5,969,932	6,718,582	0	6,718,582
機械及び装置	0	0	4,790,359	1,733,235	6,523,594	0	6,523,594
車輦運搬具	0	3	4,519,036	822,976	5,342,015	0	5,342,015
器具及び備品	427,400	834,133	1,217,586	2,300,020	4,779,139	0	4,779,139
有形リース資産	0	0	7,464,960	0	7,464,960	0	7,464,960
権利	260,000	95,796	0	472,414	828,210	0	828,210
ソフトウェア	176,044	0	482,562	0	658,606	0	658,606
退職給付引当資産	0	9,123,407	4,284,201	18,865,190	32,272,798	0	32,272,798
施設整備等積立資産	6,033,281	0	0	0	6,033,281	0	6,033,281
その他の固定資産	0	0	73,580	6,750	80,330	0	80,330
資産の部合計	132,573,512	552,692,764	216,937,734	365,476,901	1,267,680,911	△64,250,437	1,203,430,474

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日 現在)

(単位：円)

勘定科目	法人本部	山口コミュニケーションセンター	山口ユニバーキヤンパス	ワークショップ・山口	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	4,262,007	26,033,393	16,290,592	77,463,551	124,049,543	△64,250,437	59,799,106
事業未払金	536,863	8,783,353	4,590,414	15,453,543	29,364,173	0	29,364,173
支払手形	0	0	0	5,228,447	5,228,447	0	5,228,447
1年以内返済予定設備資金借入金	0	6,696,000	0	3,912,000	10,608,000	0	10,608,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	995,328	0	995,328	0	995,328
預り金	3,549,627	61,136	0	4,594	3,615,357	0	3,615,357
職員預り金	175,517	1,223,049	579,402	6,429,902	8,407,870	0	8,407,870
前受金	0	0	0	1,579,931	1,579,931	0	1,579,931
拠点区分間借入金	0	9,269,855	10,125,448	44,855,134	64,250,437	△64,250,437	0
固定負債	0	90,033,407	10,753,833	77,545,190	178,332,430	0	178,332,430
設備資金借入金	0	80,910,000	0	58,680,000	139,590,000	0	139,590,000
リース債務	0	0	6,469,632	0	6,469,632	0	6,469,632
退職給付引当金	0	9,123,407	4,284,201	18,865,190	32,272,798	0	32,272,798
負債の部合計	4,262,007	116,066,800	27,044,425	155,008,741	302,381,973	△64,250,437	238,131,536
基本金	7,732,081	30,846,900	72,500,000	94,211,100	205,290,081	0	205,290,081
第一号基本金	7,732,081	9,342,000	0	30,759,500	47,833,581	0	47,833,581
第二号基本金	0	21,504,900	72,500,000	63,451,600	157,456,500	0	157,456,500
国庫補助金等特別積立金	0	294,880,970	71,271,615	196,266,800	562,419,385	0	562,419,385
その他の積立金	6,033,281	0	0	0	6,033,281	0	6,033,281
施設整備等積立金	6,033,281	0	0	0	6,033,281	0	6,033,281
次期繰越活動増減差額	114,546,143	110,898,094	46,121,694	△80,009,740	191,556,191	0	191,556,191
(うち当期活動増減差額)	102,328	△3,382,125	15,718,414	△16,400,314	△3,961,697	0	△3,961,697
純資産の部合計	128,311,505	436,625,964	189,893,309	210,468,160	965,298,938	0	965,298,938
負債及び純資産の部合計	132,573,512	552,692,764	216,937,734	365,476,901	1,267,680,911	△64,250,437	1,203,430,474

計算書類に対する注記（法人全体用）

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 満期保有目的の債権：償却原価法(定額法)によります。
 - ② 上記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。
 - ③ 上記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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっています。
- (3) 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原価償却方法と同一の方法により計算します。
該当資産はありません。
 - 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上しています。
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。
当法人においてアに該当するリース資産はありません。
- (4) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金：重要性が乏しいため引当金の計上はしていません。
 - ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。
当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。
- (5) 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. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 当法人において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)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
 - ③ (福)山口県コロニー協会独自の退職金規程に基づく退職給付金
- (2) 当法人においてワーク職員に対し下記の退職給付金を支給しています。
 - ① (独)勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金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
 - ③ ゼンコロ退職共済制度に加入していた者については、共済制度廃止に伴う凍結額を上記に加算して支給
 - ④ (福)山口県コロニー協会独自の退職金規程に基づく退職給付金

3. 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ので、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) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないので、公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表は作成していません。

各拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりです。

- ①法人本部拠点区分
- ②山口コロニーワークセンター拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 施設入所支援サービス区分
 - ウ 生活訓練サービス区分
- ③山口コロニーキャンパス拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 就労継続支援B型サービス区分
 - イ 就労継続支援B型山口事業所サービス区分
- ④ワークショップ・山口拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 就労継続支援A型サービス区分
 - イ 就労継続支援B型サービス区分

4. 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。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	57,356,820	0	0	57,356,820
建物	876,213,409	0	30,060,580	846,152,829
合計	933,570,229	0	30,060,580	903,509,649

5. 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。

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地(基本財産)	57,356,820 円
建物(基本財産)	846,152,829 円
計	903,509,649 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	150,198,000 円
計	150,198,000 円

7. 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)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,380,136,400	533,983,571	846,152,829
建物	63,836,265	34,902,291	28,933,974
構築物	45,163,000	38,444,418	6,718,582
機械及び装置	344,349,911	337,826,317	6,523,594
車輛運搬具	29,755,895	24,413,880	5,342,015
器具及び備品	48,348,840	43,569,701	4,779,139
有形リース資産	8,957,952	1,492,992	7,464,960
合計	1,920,548,263	1,014,633,170	905,915,093

8. 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。

9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者の該当ありません。

10. 重要な偶発債務

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

(1) 山口コロニーキャンパス拠点区分の就労継続支援B型山口営業所サービス区分は平成30年7月31日で廃止しました。

(2) 山口コロニーキャンパス拠点区分で有形リース資産として計上しているのは、空調機です。

拠点区分別

平成31年3月31日

法 人 本 部

山 口 コ ロ ニ ー ワ ー ク セ ン タ ー

山 口 コ ロ ニ ー キ ャ ン パ ス

ワ ー ク シ ョ ッ プ ・ 山 口

法 人 本 部

法人本部拠点区分資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	経常経費寄附金収入	20,000	7,142	12,858	
	受取利息配当金収入	20,000	21,611	△1,611	
	その他の収入	583,000	578,507	4,493	
	受入研修費収入	16,000	0	16,000	
	雑収入	567,000	578,507	△11,507	
	雑収入	567,000	578,507	△11,507	
	事業活動収入計(1)	623,000	607,260	15,740	
	支出				
	人件費支出	12,839,000	7,273,968	5,565,032	
	役員報酬支出	12,320,000	7,273,968	5,046,032	
	法定福利費支出	519,000	0	519,000	
	事業費支出	102,000	102,000	0	
	保険料支出	102,000	102,000	0	
	事務費支出	566,000	670,136	△104,136	
	福利厚生費支出	0	46,936	△46,936	
	旅費交通費支出	30,000	0	30,000	
	事務消耗品費支出	69,000	85,707	△16,707	
	事務消耗品費支出	69,000	85,707	△16,707	
	印刷製本費支出	230,000	231,120	△1,120	
拠点区分印刷製本費	230,000	231,120	△1,120		
通信運搬費支出	8,000	25,169	△17,169		
会議費支出	1,000	4,670	△3,670		
会議費支出	1,000	4,670	△3,670		
手数料支出	2,000	2,420	△420		
渉外費支出	80,000	117,709	△37,709		
渉外費支出	80,000	117,709	△37,709		
諸会費支出	102,000	102,300	△300		
雑支出	44,000	54,105	△10,105		
事業活動支出計(2)	13,507,000	8,046,104	5,460,896		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△12,884,000	△7,438,844	△5,445,156		
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				
	拠点区分間繰入金収入	13,000,000	7,646,200	5,353,800	
	ワークセンター生活介護	2,440,000	1,554,722	885,278	
	ワークセンター施設入所	1,080,000	688,164	391,836	
	ワークセンター生活訓練	480,000	305,848	174,152	
	キャンパス	4,000,000	2,548,733	1,451,267	
	ワークショップ A型	4,640,000	2,319,353	2,320,647	
	ワークショップ B型	360,000	229,380	130,620	
	その他の活動収入計(7)	13,000,000	7,646,200	5,353,800	
	支出				
積立資産支出	0	603	△603		
施設整備等積立資産支出	0	603	△603		
その他の活動支出計(8)	0	603	△603		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,000,000	7,645,597	5,354,403		
予備費支出(10)	116,000	0	116,000		
0	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	206,753	△206,753		
前期末支払資金残高(12)	65,140,000	63,696,312	1,443,688		
当期末支払資金残高(11)+(12)	65,140,000	63,903,065	1,236,935		

法人本部拠点区分事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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	経常経費寄附金収益	7,142	20,000	△12,858	
		サービス活動収益計(1)	7,142	20,000	△12,858	
	費用	人件費	7,273,968	10,582,785	△3,308,817	
		役員報酬	7,273,968	10,064,560	△2,790,592	
		法定福利費	0	518,225	△518,225	
		事業費	102,000	102,000	0	
		保険料	102,000	102,000	0	
		事務費	670,136	674,276	△4,140	
		福利厚生費	46,936	0	46,936	
		研修研究費	0	430	△430	
		事務消耗品費	85,707	77,052	8,655	
		事務消耗品費	85,707	77,052	8,655	
		印刷製本費	231,120	231,120	0	
		拠点区分印刷製本費	231,120	231,120	0	
		通信運搬費	25,169	13,767	11,402	
		会議費	4,670	112,354	△107,684	
		会議費	4,670	112,354	△107,684	
		手数料	2,420	1,822	598	
		渉外費	117,709	84,791	32,918	
		渉外費	117,709	84,791	32,918	
		諸会費	102,300	109,300	△7,000	
		雑費	54,105	43,640	10,465	
		雑費	54,105	43,640	10,465	
	減価償却費	154,698	154,698	0		
		サービス活動費用計(2)	8,200,802	11,513,759	△3,312,957	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,193,660	△11,493,759	3,300,099	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21,611	21,692	△81	
		その他のサービス活動外収益	628,177	522,312	105,865	
		受入研修費収益	0	16,070	△16,070	
		雑収益	628,177	506,242	121,935	
			サービス活動外収益計(4)	649,788	544,004	105,784
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)	649,788	544,004	105,784	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,543,872	△10,949,755	3,405,883	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,646,200	11,048,020	△3,401,820	
		ワークセンター生活介護	1,554,722	2,246,431	△691,709	
		ワークセンター施設入所	688,164	994,322	△306,158	
		ワークセンター生活訓練	305,848	441,921	△136,073	
		キャンパス	2,548,733	3,682,673	△1,133,940	
		ワークショップ [°] A型	2,319,353	3,351,233	△1,031,880	
		ワークショップ [°] B型	229,380	331,440	△102,060	
			特別収益計(8)	7,646,200	11,048,020	△3,401,820
	費用		特別費用計(9)	0	0	0
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,646,200	11,048,020	△3,401,820
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	102,328	98,265	4,063	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	114,444,418	114,347,660	96,758	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	114,546,746	114,445,925	100,821	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額	0	0	0	
		施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
		経営安定積立金取崩額	0	0	0	
		工賃変動積立金取崩額	0	0	0	
		施設等整備積立金取崩額	0	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	603	1,507	△904	
	その他の積立金積立額	0	0	0		
	施設整備等積立金積立額	603	1,507	△904		

法人本部拠点区分事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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)
経営安定積立金積立額	0	0	0
工賃変動積立金積立額	0	0	0
施設等整備積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	114,546,143	114,444,418	101,725

脚注. 資金収支計算書の雑収入578,507円と事業活動計算書の雑収益628,177円との差額49,670円は、購買部の期首における棚卸差額です。

法人本部拠点区分貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部		増減	負債の部		増減
	当年度末	前年度末		当年度末	前年度末	
流動資産						
現金預金	68,319,966	70,124,837	△1,804,871	流動負債	4,262,007	△2,061,294
商品・製品	19,013,029	10,070,967	8,942,062	事業未払金	536,863	△1,883,823
拠点区分間貸付金	154,894	105,224	49,670	預り金	3,549,627	△155,204
	49,152,043	59,948,646	△10,796,603	職員預り金	175,517	△22,267
固定資産	64,253,546	64,407,641	△154,095	負債の部合計	4,262,007	△2,061,294
基本財産	57,356,820	57,356,820	0	純資産の部		
土地	57,356,820	57,356,820	0	基本金	7,732,081	0
その他の固定資産	6,896,726	7,050,821	△154,095	第一号基本金	7,732,081	0
建物	1	1	0	その他の積立金	6,033,281	603
器具及び備品	427,400	497,600	△70,200	施設整備等積立金	6,033,281	603
権利	260,000	260,000	0	次期繰越活動増減差額	114,546,143	101,725
ソフトウェア	176,044	260,542	△84,498	(うち当期活動増減差額)	102,328	4,063
施設整備等積立資産	6,033,281	6,032,678	603	純資産の部合計	128,311,505	102,328
資産の部合計	132,573,512	134,532,478	△1,958,966	負債及び純資産の部合計	132,573,512	△1,958,966

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

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 上記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。
 - ③ 上記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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっています。

(3) 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上しています。
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～イに該当するリース資産はありません。

(4) 引当金の計上基準

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

(5) 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. 採用する退職給付制度

該当ありません。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 法人本部拠点計算書類(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) 当拠点区分にはサービス区分を設けていないので、拠点区分事業活動明細書及び拠点区分資金収支明細書は作成していません。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	57,356,820	0	0	57,356,820
合計	57,356,820	0	0	57,356,820

5. 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。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,545,000	1,544,999	1
器具及び備品	998,000	570,600	427,400
合計	2,543,000	2,115,599	427,401

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

8. 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。
9. 重要な後発事象
該当ありません。
10. 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。

山ロコロニーワークセンター

山口コロニワークセンター拠点区分資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	132,851,000	136,812,789	△3,961,789	
	自立支援給付費収入	111,166,000	116,395,856	△5,229,856	
	介護給付費収入	105,764,000	111,213,196	△5,449,196	
	訓練等給付費収入	5,402,000	5,182,660	219,340	
	利用者負担金収入	60,000	59,203	797	
	特定費用収入	21,625,000	20,357,730	1,267,270	
	経常経費寄附金収入	0	93,000	△93,000	
	受取利息配当金収入	4,000	2,348	1,652	
	その他の収入	68,000	121,009	△53,009	
	利用者等外給食費収入	0	59,500	△59,500	
	雑収入	68,000	61,509	6,491	
	雑収入	68,000	61,509	6,491	
	事業活動収入計(1)	132,923,000	137,029,146	△4,106,146	
	支出				
	人件費支出	78,392,000	84,974,137	△6,582,137	
	職員給料支出	55,955,000	59,269,003	△3,314,003	
	職員賞与支出	10,880,000	11,984,300	△1,104,300	
	非常勤職員給与支出	1,978,000	2,074,000	△96,000	
	退職給付支出	935,000	1,082,834	△147,834	
	福祉医療機構掛金	935,000	1,082,834	△147,834	
	法定福利費支出	8,644,000	10,564,000	△1,920,000	
	事業費支出	26,599,000	26,030,913	568,087	
	給食費支出	12,176,000	12,030,165	145,835	
	保健衛生費支出	201,000	206,385	△5,385	
教養娯楽費支出	213,000	151,590	61,410		
教養娯楽費	213,000	151,590	61,410		
日用品費支出	146,000	149,040	△3,040		
水道光熱費支出	6,907,000	6,828,285	78,715		
燃料費支出	387,000	357,500	29,500		
消耗器具備品費支出	1,676,000	1,300,014	375,986		
保険料支出	1,287,000	1,258,249	28,751		
賃借料支出	1,794,000	1,734,145	59,855		
車輛費支出	1,798,000	1,997,748	△199,748		
雑支出	14,000	17,792	△3,792		
事務費支出	17,529,000	19,204,334	△1,675,334		
福利厚生費支出	419,000	468,890	△49,890		
職員被服費支出	10,000	0	10,000		
旅費交通費支出	100,000	172,692	△72,692		
研修研究費支出	233,000	359,412	△126,412		
事務消耗品費支出	529,000	322,415	206,585		
拠点区分事務消耗品費	0	8,376	△8,376		
事務消耗品費支出	529,000	314,039	214,961		
印刷製本費支出	89,000	119,036	△30,036		
拠点区分印刷製本費	89,000	119,036	△30,036		
修繕費支出	802,000	651,937	150,063		
通信運搬費支出	227,000	255,604	△28,604		
業務委託費支出	11,771,000	13,166,815	△1,395,815		
業務委託費支出	11,771,000	13,166,815	△1,395,815		
手数料支出	450,000	642,654	△192,654		
租税公課支出	86,000	97,328	△11,328		
保守料支出	2,587,000	2,601,793	△14,793		
渉外費支出	106,000	104,158	1,842		
拠点区分渉外費	0	7,662	△7,662		
渉外費支出	106,000	96,496	9,504		
諸会費支出	120,000	241,300	△121,300		
雑支出	0	300	△300		
支払利息支出	340,000	339,907	93		
その他の支出	0	29,190	△29,190		
利用者等外給食費支出	0	29,190	△29,190		
事業活動支出計(2)	122,860,000	130,578,481	△7,718,481		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,063,000	6,450,665	3,612,335		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,696,000	6,696,000	0	
	固定資産取得支出	500,000	0	500,000	
	器具及び備品取得支出	500,000	0	500,000	
施設整備等支出計(5)	7,196,000	6,696,000	500,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,196,000	△6,696,000	△500,000		
その	収入				
	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	0	10,000,000	
キャンパス	7,000,000	0	7,000,000		

山口コロニーワークセンター拠点区分資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
他の活動による収支	ワークショップ A型	3,000,000	0	3,000,000	
	その他の活動収入計(7)	10,000,000	0	10,000,000	
	支 積立資産支出	672,000	806,850	△134,850	
	退職給付引当資産支出	672,000	806,850	△134,850	
	支 拠点区分間繰入金支出	4,000,000	2,548,734	1,451,266	
	法人本部	4,000,000	2,548,734	1,451,266	
	その他の活動支出計(8)	4,672,000	3,355,584	1,316,416	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,328,000	△3,355,584	8,683,584	
予備費支出(10)	8,195,000	0	8,195,000		
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△3,600,919	3,600,919	
	前期末支払資金残高(12)	55,175,000	51,927,766	3,247,234	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	55,175,000	48,326,847	6,848,153	

山口コロニーワークセンター拠点区分事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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			
	障害福祉サービス等事業収益	136,812,789	133,709,661	3,103,128
	自立支援給付費収益	116,395,856	112,255,636	4,140,220
	介護給付費収益	111,213,196	106,754,826	4,458,370
	訓練等給付費収益	5,182,660	5,500,810	△318,150
	利用者負担金収益	59,203	59,616	△413
	特定費用収益	20,357,730	21,391,229	△1,033,499
	その他の事業収益	0	3,180	△3,180
	その他の事業収益	0	3,180	△3,180
	経常経費寄附金収益	93,000	0	93,000
	その他の収益	0	2,046,432	△2,046,432
	その他の収益	0	2,046,432	△2,046,432
	財団共済退職金収益	0	2,046,432	△2,046,432
	サービス活動収益計(1)	136,905,789	135,756,093	1,149,696
費用	人件費	85,780,987	83,129,472	2,651,515
	職員給料	59,269,003	57,423,238	1,845,765
	職員賞与	11,984,300	11,069,400	914,900
	非常勤職員給与	2,074,000	1,978,000	96,000
	退職給付費用	1,889,684	3,651,432	△1,761,748
	財団共済退職給付引当金繰入	806,850	670,500	136,350
	財団共済退職給付費	0	2,046,432	△2,046,432
	福祉医療機構掛金	1,082,834	934,500	148,334
	法定福利費	10,564,000	9,007,402	1,556,598
	事業費	26,030,913	26,894,765	△863,852
	給食費	12,030,165	12,103,865	△73,700
	保健衛生費	206,385	187,714	18,671
	教養娯楽費	151,590	213,478	△61,888
	拠点区分教養娯楽費	0	215	△215
	教養娯楽費	151,590	213,263	△61,673
	日用品費	149,040	515,128	△366,088
	水道光熱費	6,828,285	6,938,742	△110,457
	燃料費	357,500	1,345,750	△988,250
	消耗器具備品費	1,300,014	957,417	342,597
	保険料	1,258,249	1,175,154	83,095
	賃借料	1,734,145	1,765,465	△31,320
	車輛費	1,997,748	1,667,496	330,252
	雑費	17,792	24,556	△6,764
	事務費	19,204,334	17,759,429	1,444,905
	福利厚生費	468,890	412,544	56,346
	旅費交通費	172,692	470	172,222
	研修研究費	359,412	504,750	△145,338
	事務消耗品費	322,415	504,019	△181,604
	拠点区分事務消耗品費	8,376	0	8,376
	事務消耗品費	314,039	504,019	△189,980
	印刷製本費	119,036	80,014	39,022
	拠点区分印刷製本費	119,036	80,014	39,022
	修繕費	651,937	924,886	△272,949
	通信運搬費	255,604	219,504	36,100
	業務委託費	13,166,815	11,760,781	1,406,034
	業務委託費	13,166,815	11,760,781	1,406,034
	手数料	642,654	81,596	561,058
	租税公課	97,328	332	96,996
	保守料	2,601,793	2,644,261	△42,468
	渉外費	104,158	124,816	△20,658
	拠点区分渉外費	7,662	19,769	△12,107
	渉外費	96,496	105,047	△8,551
	諸会費	241,300	119,300	122,000
	雑費	300	382,156	△381,856
	雑費	300	382,156	△381,856
	減価償却費	15,883,322	16,326,819	△443,497
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,098,200	△9,098,200	0
サービス活動費用計(2)	137,801,356	135,012,285	2,789,071	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△895,567	743,808	△1,639,375	

山口コロニーワークセンター拠点区分事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収				
	益	受取利息配当金収益	2,348	5,522	△3,174
		その他のサービス活動外収益	121,009	436,918	△315,909
		利用者等外給食収益	59,500	0	59,500
		雑収益	61,509	436,918	△375,409
		サービス活動外収益計(4)	123,357	442,440	△319,083
	費	支払利息	339,907	341,984	△2,077
	用	その他のサービス活動外費用	29,190	0	29,190
		利用者等外給食費	29,190	0	29,190
		サービス活動外費用計(5)	369,097	341,984	27,113
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△245,740	100,456	△346,196	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,141,307	844,264	△1,985,571	
特別増減の部	収	拠点区分間固定資産移管収益	307,916	0	307,916
	益	特別収益計(8)	307,916	0	307,916
	費	拠点区分間繰入金費用	2,548,734	3,682,674	△1,133,940
		法人本部	2,548,734	3,682,674	△1,133,940
		特別費用計(9)	2,548,734	3,682,674	△1,133,940
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,240,818	△3,682,674	1,441,856	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,382,125	△2,838,410	△543,715	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	114,280,219	117,118,629	△2,838,410
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,898,094	114,280,219	△3,382,125
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金取崩額	0	0	0
		施設整備等積立金取崩額	0	0	0
		経営安定積立金取崩額	0	0	0
		工賃変動積立金取崩額	0	0	0
		施設等整備積立金取崩額	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		その他の積立金積立額	0	0	0
		施設整備等積立金積立額	0	0	0
		経営安定積立金積立額	0	0	0
		工賃変動積立金積立額	0	0	0
		施設等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	110,898,094	114,280,219	△3,382,125	

山口コロナワークセンター拠点区分貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	勘定科目	当年度末	
流動資産	67,664,240	86,550,584	流動負債	26,033,393	△18,886,344
現金預金	39,986,919	59,865,640	事業未払金	8,783,353	△19,878,721
事業未収金	22,178,977	21,088,618	1年以内返済予定設備資金借入金	6,696,000	1,090,359
立替金	147,591	164,856	預り金	61,136	△17,265
拠点区分間貸付金	5,322,213	5,431,470	職員預り金	1,223,049	△109,257
仮払金	28,540	0	拠点区分間借入金	9,269,855	28,540
固定資産	485,028,524	499,797,080	固定負債	90,033,407	△14,768,556
基本財産	449,031,557	461,030,351	設備資金借入金	80,910,000	△11,998,794
建物	449,031,557	461,030,351	退職給付引当金	9,123,407	△11,998,794
その他の固定資産	35,996,967	38,766,729	負債の部合計	116,066,800	△2,769,762
建物	25,194,978	27,746,311	純資産の部		△2,551,333
構築物	748,650	1,038,450	基本金	30,846,900	△289,800
車輦運搬具	3	881,873	第一号基本金	9,342,000	△881,870
器具及び備品	834,133	687,742	第二号基本金	21,504,900	146,391
権利	95,796	95,796	国庫補助金等特別積立金	294,880,970	0
退職給付引当資産	9,123,407	8,316,557	次期繰越活動増減差額	110,898,094	806,850
			(うち当期活動増減差額)	△3,382,125	
			純資産の部合計	436,625,964	
資産の部合計	552,692,764	586,347,664	負債及び純資産の部合計	552,692,764	△33,654,900
					△15,285,425
					74,816
					0
					15,187
					△92,898
					△15,282,530
					△5,889,150
					△6,696,000
					806,850
					△21,174,575

計算書類に対する注記（山口コロニーワークセンター拠点区分用）

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 上記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。
 - ③ 上記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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっています。

(3) 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上しています。
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。

(4) 引当金の計上基準

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

(5) 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. 採用する退職給付制度

当拠点区分の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)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
- (3) (福)山口県コロニー協会独自の退職金規定に基づく退職給付金

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 山口コロニーワークセンター拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 施設入所サービス区分
 - ウ 生活訓練サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略しています。

4. 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。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
建 物	461,030,351	0	11,998,794	449,031,557
合計	461,030,351	0	11,998,794	449,031,557

5. 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。

計算書類に対する注記（山口コロニーワークセンター拠点区分用）

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地(基本財産)	57,356,820 円
建物(基本財産)	730,847,883 円
計	788,204,703 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	87,606,000 円
計	87,606,000 円

7. 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)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	627,178,000	178,146,443	449,031,557
建物	52,438,500	27,243,522	25,194,978
構築物	2,898,000	2,149,350	748,650
車輛運搬具	8,906,208	8,906,205	3
器具及び備品	25,876,945	25,042,812	834,133
合計	717,297,653	241,488,332	475,809,321

8. 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。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

10. 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。

山ロコロニーキャンパス

山口コローキャンパス拠点区分資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	14,851,000	17,163,533	△2,312,533	
	印刷事業収入	816,000	1,257,660	△441,660	
	就労支援事業収入	816,000	1,257,660	△441,660	
	陶芸事業収入	1,200,000	940,293	259,707	
	就労支援事業収入	1,200,000	940,293	259,707	
	自動車部品事業収入	283,000	1,068,092	△785,092	
	就労支援事業収入	283,000	1,068,092	△785,092	
	箱加工事業収入	3,000,000	4,216,131	△1,216,131	
	就労支援事業収入	3,000,000	4,216,131	△1,216,131	
	ウエス事業収入	420,000	574,400	△154,400	
	就労支援事業収入	420,000	574,400	△154,400	
	縫製作業事業収入	500,000	0	500,000	
	就労支援事業収入	500,000	0	500,000	
	煎餅事業収入	5,300,000	5,768,882	△468,882	
	就労支援事業収入	5,300,000	5,766,475	△466,475	
	拠点区分事業収入	0	2,407	△2,407	
	駄菓子事業収入	450,000	544,511	△94,511	
	就労支援事業収入	450,000	544,511	△94,511	
	リサイクル事業収入	12,000	8,940	3,060	
	就労支援事業収入	12,000	8,940	3,060	
	水道メーター売却事業収入	1,500,000	1,191,820	308,180	
	就労支援事業収入	1,500,000	1,191,820	308,180	
	金具事業収入	420,000	635,870	△215,870	
	就労支援事業収入	420,000	635,870	△215,870	
	その他作業収入	380,000	382,878	△2,878	
	就労支援事業収入	380,000	382,878	△2,878	
	ハーネス作業収入	222,000	212,000	10,000	
	就労支援事業収入	222,000	212,000	10,000	
	食品選別事業	97,000	95,244	1,756	
	就労支援事業収入	97,000	95,244	1,756	
	メール便事業	236,000	252,422	△16,422	
	就労支援事業収入	236,000	252,422	△16,422	
	食品加工事業	15,000	14,390	610	
	就労支援事業収入	15,000	14,390	610	
	障害福祉サービス等事業収入	79,311,000	84,745,101	△5,434,101	
	自立支援給付費収入	77,846,000	83,092,353	△5,246,353	
	訓練等給付費収入	77,846,000	83,092,353	△5,246,353	
	利用者負担金収入	258,000	259,707	△1,707	
	特定費用収入	1,207,000	1,393,041	△186,041	
	経常経費寄附金収入	0	68,000	△68,000	
	受取利息配当金収入	2,000	1,070	930	
	その他の収入	6,142,000	6,683,614	△541,614	
	雑収入	6,142,000	6,683,614	△541,614	
	雑収入	0	819,480	△819,480	
財団共済退職金収入	6,142,000	5,864,134	277,866		
事業活動収入計(1)	100,306,000	108,661,318	△8,355,318		
支出					
人件費支出	56,736,000	56,576,024	159,976		
職員給料支出	31,848,000	31,500,445	347,555		
職員賞与支出	8,056,000	7,916,300	139,700		
退職給付支出	11,250,000	10,866,185	383,815		
財団共済退職給付支出	10,627,000	10,228,352	398,648		
福祉医療機構掛金	623,000	637,833	△14,833		
法定福利費支出	5,582,000	6,293,094	△711,094		
事業費支出	11,616,400	8,893,023	2,723,377		
給食費支出	2,694,000	2,622,196	71,804		
保健衛生費支出	110,000	106,172	3,828		
教養娯楽費支出	57,400	41,660	15,740		
教養娯楽費	57,400	41,660	15,740		
水道光熱費支出	2,390,000	1,376,001	1,013,999		
燃料費支出	18,000	20,000	△2,000		
消耗器具備品費支出	238,000	307,257	△69,257		
保険料支出	1,155,000	1,117,337	37,663		
賃借料支出	396,000	337,942	58,058		
車輛費支出	4,557,000	2,963,690	1,593,310		
雑支出	1,000	768	232		
事務費支出	6,602,000	7,496,905	△894,905		
福利厚生費支出	340,000	320,057	19,943		
旅費交通費支出	100,000	90,478	9,522		
研修研究費支出	233,000	230,991	2,009		
事務消耗品費支出	306,000	196,849	109,151		
拠点区分事務消耗品費	90,000	73,005	16,995		
事務消耗品費支出	216,000	123,844	92,156		
印刷製本費支出	53,000	74,515	△21,515		

山口コローキャンパス拠点区分資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	拠点区分印刷製本費	53,000	74,515	△21,515	
	修繕費支出	176,000	887,576	△711,576	
	通信運搬費支出	179,000	209,051	△30,051	
	業務委託費支出	2,527,000	2,835,770	△308,770	
	業務委託費支出	2,527,000	2,835,770	△308,770	
	手数料支出	183,000	228,836	△45,836	
	土地・建物賃借料支出	1,100,000	825,000	275,000	
	租税公課支出	191,000	256,756	△65,756	
	保守料支出	881,000	903,779	△22,779	
	渉外費支出	60,000	58,597	1,403	
	拠点区分渉外費	0	6,156	△6,156	
	渉外費支出	60,000	52,441	7,559	
	諸会費支出	273,000	373,050	△100,050	
	雑支出	0	5,600	△5,600	
	就労支援事業支出	12,901,000	17,164,507	△4,263,507	
	就労支援事業販売原価支出	12,658,000	16,328,516	△3,670,516	
	就労支援事業製造原価支出	12,658,000	16,328,516	△3,670,516	
	就労支援事業販管費支出	243,000	835,991	△592,991	
	陶芸事業支出	54,000	27,820	26,180	
	煎餅事業支出	189,000	808,171	△619,171	
	事業活動支出計(2)	87,855,400	90,130,459	△2,275,059	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,450,600	18,530,859	△6,080,259	
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	1,011,000	3,162,054	△2,151,054
		車両運搬具取得支出	0	2,551,170	△2,551,170
		器具及び備品取得支出	558,000	0	558,000
		ソフトウェア取得支出	453,000	597,704	△144,704
		その他の固定資産取得支出	0	13,180	△13,180
		ファイナンス・リース債務の返済支出	996,000	995,328	672
	施設整備等支出計(5)	2,007,000	4,157,382	△2,150,382	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,007,000	△4,157,382	2,150,382	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,485,000	4,364,218	120,782
		退職給付引当資産取崩収入	4,485,000	4,364,218	120,782
		その他の活動による収入	0	825,000	△825,000
		差入保証金戻入収入	0	825,000	△825,000
		その他の活動収入計(7)	4,485,000	5,189,218	△704,218
	支出	積立資産支出	620,000	568,000	52,000
		退職給付引当資産支出	620,000	568,000	52,000
		拠点区分間繰入金支出	11,000,000	2,548,733	8,451,267
		法人本部	4,000,000	2,548,733	1,451,267
		ワークセンター生活訓練	7,000,000	0	7,000,000
	その他の活動支出計(8)	11,620,000	3,116,733	8,503,267	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,135,000	2,072,485	△9,207,485	
	予備費支出(10)	3,308,600	0	3,308,600	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	16,445,962	△16,445,962	

前期末支払資金残高(12)	66,922,500	60,394,521	6,527,979
当期末支払資金残高(11)+(12)	66,922,500	76,840,483	△9,917,983

脚注. 固定資産取得支出>その他の固定資産取得支出13,180円はリサイクル預託金支出によるものです。

山口コローキャンパス拠点区分事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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			
	就労支援事業収益	17,163,533	17,825,990	△662,457
	印刷事業収益	1,257,660	570,452	687,208
	就労支援事業収益	1,257,660	570,452	687,208
	陶芸事業収益	940,293	2,204,040	△1,263,747
	就労支援事業収益	940,293	2,204,040	△1,263,747
	自動車部品事業収益	1,068,092	325,514	742,578
	就労支援事業収益	1,068,092	325,514	742,578
	箱加工事業収益	4,216,131	3,650,746	565,385
	就労支援事業収益	4,216,131	3,650,746	565,385
	ウエス事業収益	574,400	285,750	288,650
	就労支援事業収益	574,400	285,750	288,650
	縫製作業事業収益	0	611,838	△611,838
	就労支援事業収益	0	611,838	△611,838
	煎餅事業収益	5,768,882	5,127,982	640,900
	就労支援事業収益	5,766,475	5,124,873	641,602
	拠点区分事業収益	2,407	3,109	△702
	駄菓子事業収益	544,511	612,307	△67,796
	就労支援事業収益	544,511	612,307	△67,796
	リサイクル事業収益	8,940	15,360	△6,420
	就労支援事業収益	8,940	15,360	△6,420
	水道メーター売却事業収益	1,191,820	2,073,540	△881,720
	就労支援事業収益	1,191,820	2,073,540	△881,720
	乾物事業収益	0	29,265	△29,265
	就労支援事業収益	0	29,265	△29,265
	金具事業収益	635,870	541,318	94,552
	就労支援事業収益	635,870	541,318	94,552
	その他作業収益	382,878	243,613	139,265
	就労支援事業収益	382,878	243,613	139,265
	ハーネス作業収益	212,000	474,080	△262,080
	就労支援事業収益	212,000	474,080	△262,080
	食品選別事業収益	95,244	246,364	△151,120
	就労支援事業収益	95,244	246,364	△151,120
	メール便事業収益	252,422	642,777	△390,355
就労支援事業収益	252,422	642,777	△390,355	
食品加工事業収益	14,390	171,044	△156,654	
就労支援事業収益	14,390	171,044	△156,654	
障害福祉サービス等事業収益	84,745,101	90,616,257	△5,871,156	
自立支援給付費収益	83,092,353	89,158,451	△6,066,098	
訓練等給付費収益	83,092,353	89,158,451	△6,066,098	
利用者負担金収益	259,707	255,319	4,388	
特定費用収益	1,393,041	1,202,487	190,554	
経常経費寄附金収益	68,000	0	68,000	
その他の収益	5,864,134	87,436	5,776,698	
その他の収益	5,864,134	87,436	5,776,698	
財団共済退職金収益	5,864,134	87,436	5,776,698	
サービス活動収益計(1)	107,840,768	108,529,683	△688,915	
費用	人件費	52,779,806	61,250,878	△8,471,072
	職員給料	31,500,445	40,179,554	△8,679,109
	職員賞与	7,916,300	10,308,600	△2,392,300
	退職給付費用	7,069,967	3,269,436	3,800,531
	財団共済退職給付引当金繰入	568,000	759,000	△191,000
	財団共済退職給付費	5,864,134	87,436	5,776,698
	福祉医療機構掛金	637,833	623,000	14,833
	早期退職者優遇制度	0	1,800,000	△1,800,000
	法定福利費	6,293,094	7,493,288	△1,200,194
	事業費	8,893,023	8,022,639	870,384
	給食費	2,622,196	2,672,282	△50,086
	保健衛生費	106,172	165,921	△59,749
	教養娯楽費	41,660	33,899	7,761
	教養娯楽費	41,660	33,899	7,761
	水道光熱費	1,376,001	1,243,853	132,148
	燃料費	20,000	18,000	2,000

山口コロンキャンパス拠点区分事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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)		
	消耗器具備品費	307,257	281,732	25,525		
	保険料	1,117,337	1,007,592	109,745		
	賃借料	337,942	455,290	△117,348		
	車輛費	2,963,690	2,143,370	820,320		
	雑費	768	700	68		
	事務費	7,496,905	9,189,778	△1,692,873		
	福利厚生費	320,057	385,310	△65,253		
	旅費交通費	90,478	12,676	77,802		
	研修研究費	230,991	90,380	140,611		
	事務消耗品費	196,849	453,114	△256,265		
	拠点区分事務消耗品費	73,005	47,088	25,917		
	事務消耗品費	123,844	406,026	△282,182		
	印刷製本費	74,515	43,399	31,116		
	拠点区分印刷製本費	74,515	43,399	31,116		
	修繕費	887,576	420,336	467,240		
	通信運搬費	209,051	280,405	△71,354		
	業務委託費	2,835,770	2,584,173	251,597		
	業務委託費	2,835,770	2,584,173	251,597		
	手数料	228,836	38,958	189,878		
	土地・建物賃借料	825,000	3,300,000	△2,475,000		
	租税公課	256,756	100,814	155,942		
	保守料	903,779	984,544	△80,765		
	渉外費	58,597	71,075	△12,478		
	拠点区分渉外費	6,156	11,480	△5,324		
	渉外費	52,441	59,595	△7,154		
	諸会費	373,050	276,850	96,200		
	雑費	5,600	147,744	△142,144		
	雑費	5,600	147,744	△142,144		
	就労支援事業費用	17,445,583	18,355,816	△910,233		
	就労支援事業販売原価	16,609,592	18,083,903	△1,474,311		
	期首製品(商品)棚卸高	318,560	406,430	△87,870		
	当期就労支援事業製造原価	16,720,852	17,996,033	△1,275,181		
	期末製品(商品)棚卸高	△429,820	△318,560	△111,260		
	就労支援事業販管費	835,991	271,913	564,078		
	陶芸事業費	27,820	54,818	△26,998		
	煎餅事業費	808,171	217,095	591,076		
	減価償却費	9,940,102	9,970,183	△30,081		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,611,394	△6,698,894	87,500		
	サービス活動費用計(2)	89,944,025	100,090,400	△10,146,375		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,896,743	8,439,283	9,457,460		
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	4,500	△4,500	
	益	受取利息配当金収益	1,070	2,067	△997	
		その他のサービス活動外収益	819,480	91,580	727,900	
		雑収益	819,480	91,580	727,900	
			サービス活動外収益計(4)	820,550	98,147	722,403
費	支払利息	0	9,000	△9,000		
		サービス活動外費用計(5)	0	9,000	△9,000	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	820,550	89,147	731,403	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,717,293	8,528,430	10,188,863	
特別増減の部	収	固定資産受贈額	239,900	0	239,900	
	益	器具及び備品受贈額	239,900	0	239,900	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1	
			特別収益計(8)	239,900	1	239,899
	費	固定資産売却損・処分損	382,133	1	382,132	
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1	
		器具及び備品売却損・処分損	308,894	1	308,893	
	機械及び装置売却損・処分損	73,238	0	73,238		
	拠点区分間繰入金費用	2,548,733	3,682,673	△1,133,940		
	法人本部	2,548,733	3,682,673	△1,133,940		

山口コローキャンパス拠点区分事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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)
	拠点区分間固定資産移管費用	307,913	0	307,913
	特別費用計(9)	3,238,779	3,682,674	△443,895
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,998,879	△3,682,673	683,794
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,718,414	4,845,757	10,872,657
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	30,403,280	25,557,523	4,845,757
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,121,694	30,403,280	15,718,414
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	経営安定積立金取崩額	0	0	0
	工賃変動積立金取崩額	0	0	0
	施設等整備積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	経営安定積立金積立額	0	0	0
	工賃変動積立金積立額	0	0	0
	施設等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	46,121,694	30,403,280	15,718,414

山口コロナキャパシティー拠点区分貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部		負債の部		増減	前年度末	勘定科目	負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末						
流動資産	92,801,543	86,672,392	6,129,151			16,290,592	流動負債	26,634,470	△10,343,878	
現金預金	66,793,994	57,365,918	9,428,076			4,590,414	事業未払金	7,519,670	△2,929,256	
事業未収金	12,276,983	14,389,189	△2,112,206			995,328	1年以内返済予定リース債務	995,328	0	
未収補助金	0	4,500	△4,500			579,402	職員預り金	840,648	△261,246	
商品・製品	429,820	318,560	111,260			10,125,448	拠点区分間借入金	17,278,824	△7,153,376	
原材料	235,976	320,169	△84,193							
立替金	72,531	96,158	△23,627							
前払金	292	0	292							
拠点区分間貸付金	12,991,947	14,177,898	△1,185,951							
固定資産	124,136,191	137,087,733	△12,951,542			10,753,833	固定負債	15,770,566	△5,016,733	
基本財産	101,038,819	107,640,544	△6,601,725			6,469,632	リース債務	7,464,960	△995,328	
建物	101,038,819	107,640,544	△6,601,725			4,284,201	退職給付引当金	8,305,606	△4,021,405	
その他の固定資産	23,097,372	29,447,189	△6,349,817			27,044,425	負債の部合計	42,405,036	△15,360,611	
建物	265,088	291,354	△26,266				純資産の部			
機械及び装置	4,790,359	5,642,467	△852,108			72,500,000	基本金	72,500,000	0	
車輦運搬具	4,519,036	3,627,928	891,108			72,500,000	第二号基本金	72,500,000	0	
器具及び備品	1,217,586	2,234,146	△1,016,560			71,271,615	国庫補助金等特別積立金	78,451,809	△7,180,194	
有形リース資産	7,464,960	8,460,288	△995,328			46,121,694	次期繰越活動増減差額	30,403,280	15,718,414	
ソフトウェア	482,562	0	482,562			15,718,414	(うち当期活動増減差額)	4,845,757	10,872,657	
退職給付引当資産	4,284,201	8,305,606	△4,021,405							
差入保証金	0	825,000	△825,000							
その他の固定資産	73,580	60,400	13,180			189,893,309	純資産の部合計	181,355,089	8,538,220	
資産の部合計	216,937,734	223,760,125	△6,822,391			216,937,734	負債及び純資産の部合計	223,760,125	△6,822,391	

計算書類に対する注記（山口コロニーキャンパス拠点区分用）

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 上記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。
 - ③ 上記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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっています。

(3) 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上しています。
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。

(4) 引当金の計上基準

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

(5) 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. 採用する退職給付制度

当拠点区分の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)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
- (3) (福)山口県コロニー協会独自の退職金規定に基づく退職給付金

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 山口コロニーキャンパス拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (⑪))
 - ア 就労継続支援B型サービス区分
 - イ 就労継続支援B型山口営業所サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (⑩))は省略しています。

4. 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。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
建 物	107,640,544	0	6,601,725	101,038,819
合計	107,640,544	0	6,601,725	101,038,819

5. 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。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

計算書類に対する注記（山口コロニーキャンパス拠点区分用）

7. 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）

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	227,340,000	126,301,181	101,038,819
建物	392,040	126,952	265,088
機械及び装置	10,688,061	5,897,702	4,790,359
車輛運搬具	17,629,909	13,110,873	4,519,036
器具及び備品	5,961,774	4,744,188	1,217,586
有形リース資産	8,957,952	1,492,992	7,464,960
合計	270,969,736	151,673,888	119,295,848

8. 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。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

10. 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

(1) 就労継続支援B型山口営業所サービス区分は平成30年7月31日で廃止しました。

(2) 当拠点で有形リース資産として計上しているのは、空調機です。

ワークショップ・山ロ

ワークショップ・山口拠点区分資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	151,232,000	136,186,718	15,045,282	
	印刷事業収入	150,463,000	135,381,542	15,081,458	
	就労支援事業収入	150,000,000	134,166,224	15,833,776	
	拠点区分事業収入	463,000	1,215,318	△752,318	
	自動車部品事業収入	0	295,528	△295,528	
	就労支援事業収入	0	295,528	△295,528	
	古紙回収事業収入	110,000	61,545	48,455	
	就労支援事業収入	110,000	61,545	48,455	
	その他作業収入	374,000	250,103	123,897	
	就労支援事業収入	374,000	250,103	123,897	
	トイレットペーパー包装事業収入	285,000	198,000	87,000	
	就労支援事業収入	285,000	198,000	87,000	
	障害福祉サービス等事業収入	47,564,000	45,179,440	2,384,560	
	自立支援給付費収入	45,761,000	43,312,630	2,448,370	
	訓練等給付費収入	45,761,000	43,312,630	2,448,370	
	利用者負担金収入	1,336,000	1,317,717	18,283	
	特定費用収入	467,000	549,093	△82,093	
	受取利息配当金収入	2,000	74	1,926	
	その他の収入	6,156,000	6,429,602	△273,602	
	受入研修費収入	0	5,500	△5,500	
	雑収入	6,156,000	6,424,102	△268,102	
	雑収入	6,156,000	6,238,214	△82,214	
	財団共済退職金収入	0	185,888	△185,888	
	事業活動収入計(1)	204,954,000	187,795,834	17,158,166	
	支出				
	人件費支出	38,846,000	43,128,042	△4,282,042	
	職員給料支出	27,004,000	29,624,033	△2,620,033	
	職員賞与支出	7,801,000	7,519,300	281,700	
	退職給付支出	401,000	415,333	△14,333	
	福祉医療機構掛金	401,000	415,333	△14,333	
	法定福利費支出	3,640,000	5,569,376	△1,929,376	
	事業費支出	7,764,000	7,665,248	98,752	
	給食費支出	943,000	925,481	17,519	
	保健衛生費支出	51,000	50,406	594	
教養娯楽費支出	10,000	16,945	△6,945		
教養娯楽費	10,000	16,945	△6,945		
日用品費支出	154,000	0	154,000		
水道光熱費支出	3,785,000	3,856,002	△71,002		
消耗器具備品費支出	109,000	202,079	△93,079		
保険料支出	738,000	736,878	1,122		
賃借料支出	395,000	394,386	614		
車輛費支出	1,568,000	1,483,071	84,929		
雑支出	11,000	0	11,000		
事務費支出	7,984,000	8,562,718	△578,718		
福利厚生費支出	496,000	561,559	△65,559		
職員被服費支出	10,000	25,726	△15,726		
旅費交通費支出	80,000	74,708	5,292		
研修研究費支出	284,000	338,766	△54,766		
事務消耗品費支出	155,000	229,432	△74,432		
事務消耗品費支出	155,000	229,432	△74,432		
印刷製本費支出	0	1,080	△1,080		
拠点区分印刷製本費	0	1,080	△1,080		
修繕費支出	320,000	153,068	166,932		
通信運搬費支出	89,000	159,754	△70,754		
業務委託費支出	1,130,000	1,281,264	△151,264		
業務委託費支出	1,130,000	1,281,264	△151,264		
手数料支出	678,000	726,826	△48,826		
租税公課支出	23,000	44,016	△21,016		
保守料支出	4,378,000	4,214,024	163,976		
渉外費支出	46,000	137,145	△91,145		
拠点区分渉外費	0	533	△533		
渉外費支出	46,000	136,612	△90,612		
諸会費支出	275,000	615,250	△340,250		
雑支出	20,000	100	19,900		
就労支援事業支出	132,573,900	135,151,493	△2,577,593		
就労支援事業販売原価支出	120,504,900	122,402,235	△1,897,335		
就労支援事業製造原価支出	120,504,900	122,402,235	△1,897,335		
就労支援事業販管費支出	12,069,000	12,749,258	△680,258		
印刷事業支出	12,069,000	12,749,258	△680,258		
支払利息支出	226,083	226,083	0		
事業活動支出計(2)	187,393,983	194,733,584	△7,339,601		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,560,017	△6,937,750	24,497,767		
施設収入					
固定資産売却収入	0	100	△100		
車輛運搬具売却収入	0	100	△100		

ワークショップ・山口拠点区分資金収支計算書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	100	△100	
	設備資金借入金元金償還支出	3,912,000	3,912,000	0	
	固定資産取得支出	2,617,000	1,871,949	745,051	
	車両運搬具取得支出	1,293,000	1,097,298	195,702	
	器具及び備品取得支出	324,000	767,901	△443,901	
	ソフトウェア取得支出	1,000,000	0	1,000,000	
	その他の固定資産取得支出	0	6,750	△6,750	
	施設整備等支出計(5)	6,529,000	5,783,949	745,051	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,529,000	△5,783,849	△745,151	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	80,000	912,002	△832,002	
	退職給付引当資産取崩収入	80,000	912,002	△832,002	
	その他の活動収入計(7)	80,000	912,002	△832,002	
	積立資産支出	1,333,000	1,401,500	△68,500	
	退職給付引当資産支出	1,333,000	1,401,500	△68,500	
	拠点区分間繰入金支出	8,000,000	2,548,733	5,451,267	
	法人本部	5,000,000	2,548,733	2,451,267	
	ワークセンター生活介護	3,000,000	0	3,000,000	
その他の活動支出計(8)	9,333,000	3,950,233	5,382,767		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△9,253,000	△3,038,231	△6,214,769	
予備費支出(10)		1,778,017	0	1,778,017	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△15,759,830	15,759,830	
前期末支払資金残高(12)		4,109,249	△27,813,104	31,922,353	
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,109,249	△43,572,934	47,682,183	

脚注. 固定資産取得支出>その他の固定資産取得支出6,750円はリサイクル預託金支出によるものです。

ワークショップ・山口拠点区分事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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 就労支援事業収益	136,186,718	144,929,845	△8,743,127
	益 印刷事業収益	135,381,542	144,368,796	△8,987,254
	就労支援事業収益	134,166,224	143,903,688	△9,737,464
	拠点区分事業収益	1,215,318	465,108	750,210
	自動車部品事業収益	295,528	0	295,528
	就労支援事業収益	295,528	0	295,528
	古紙回収事業収益	61,545	103,404	△41,859
	就労支援事業収益	61,545	103,404	△41,859
	その他作業収益	250,103	274,645	△24,542
	就労支援事業収益	250,103	274,645	△24,542
	トイレットペーパー包装事業収益	198,000	183,000	15,000
	就労支援事業収益	198,000	183,000	15,000
	障害福祉サービス等事業収益	45,179,440	44,435,939	743,501
	自立支援給付費収益	43,312,630	42,443,422	869,208
	訓練等給付費収益	43,312,630	42,443,422	869,208
	利用者負担金収益	1,317,717	1,530,441	△212,724
	特定費用収益	549,093	462,076	87,017
	経常経費寄附金収益	0	186,000	△186,000
	その他の収益	185,888	2,065,108	△1,879,220
	その他の収益	185,888	2,065,108	△1,879,220
	財団共済退職金収益	185,888	2,065,108	△1,879,220
サービス活動収益計(1)	181,552,046	191,616,892	△10,064,846	
費 用	人件費	43,662,492	44,954,529	△1,292,037
	職員給料	29,624,033	28,106,545	1,517,488
	職員賞与	7,519,300	7,839,800	△320,500
	退職給付費用	949,783	4,145,333	△3,195,550
	財団共済退職給付引当金繰入	534,450	474,225	60,225
	財団共済退職給付費	0	2,065,108	△2,065,108
	福祉医療機構掛金	415,333	356,000	59,333
	早期退職者優遇制度	0	1,250,000	△1,250,000
	法定福利費	5,569,376	4,862,851	706,525
	事業費	7,665,248	7,772,537	△107,289
	給食費	925,481	943,160	△17,679
	保健衛生費	50,406	46,019	4,387
	教養娯楽費	16,945	9,709	7,236
	拠点区分教養娯楽費	0	62	△62
	教養娯楽費	16,945	9,647	7,298
	日用品費	0	153,802	△153,802
	水道光熱費	3,856,002	4,011,069	△155,067
	燃料費	0	1,710	△1,710
	消耗器具備品費	202,079	226,038	△23,959
	保険料	736,878	696,004	40,874
	賃借料	394,386	394,123	263
	車輛費	1,483,071	1,290,603	192,468
	雑費	0	300	△300
	事務費	8,562,718	8,047,058	515,660
	福利厚生費	561,559	606,587	△45,028
	職員被服費	25,726	12,118	13,608
	旅費交通費	74,708	1,092	73,616
	研修研究費	338,766	120,192	218,574
	事務消耗品費	229,432	115,535	113,897
	事務消耗品費	229,432	115,535	113,897
	印刷製本費	1,080	0	1,080
	拠点区分印刷製本費	1,080	0	1,080
	修繕費	153,068	347,348	△194,280
	通信運搬費	159,754	110,529	49,225
業務委託費	1,281,264	1,332,910	△51,646	
業務委託費	1,281,264	1,332,910	△51,646	
手数料	726,826	213,797	513,029	
租税公課	44,016	8,054	35,962	
保守料	4,214,024	4,399,481	△185,457	
渉外費	137,145	45,381	91,764	

ワークショップ・山口拠点区分事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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)
	拠点区分渉外費	533	0	533
	渉外費	136,612	45,381	91,231
	諸会費	615,250	275,250	340,000
	雑費	100	458,784	△458,684
	雑費	100	458,784	△458,684
	就労支援事業費用	137,529,422	146,806,644	△9,277,222
	就労支援事業販売原価	124,715,514	128,844,229	△4,128,715
	当期就労支援事業製造原価	124,715,514	128,844,229	△4,128,715
	就労支援事業販管費	12,813,908	17,962,415	△5,148,507
	印刷事業費	12,813,908	17,962,415	△5,148,507
	減価償却費	14,722,611	14,457,322	265,289
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,721,065	△10,721,065	0
	サービス活動費用計(2)	201,421,426	211,317,025	△9,895,599
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△19,869,380	△19,700,133	△169,247
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	74	159	△85
	その他のサービス活動外収益	6,243,714	6,681,380	△437,666
	受入研修費収益	5,500	0	5,500
	雑収益	6,238,214	6,681,380	△443,166
	サービス活動外収益計(4)	6,243,788	6,681,539	△437,751
費 支払利息	226,083	239,751	△13,668	
サービス活動外費用計(5)	226,083	239,751	△13,668	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,017,705	6,441,788	△424,083	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△13,851,675	△13,258,345	△593,330	
特別増減の部	収 固定資産受贈額	0	240,000	△240,000
	器具及び備品受贈額	0	240,000	△240,000
	固定資産売却益	99	0	99
	車輛運搬具売却益	99	0	99
	特別収益計(8)	99	240,000	△239,901
	費 固定資産売却損・処分損	2	2	0
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	機械及び装置売却損・処分損	1	2	△1
	拠点区分間繰入金費用	2,548,733	3,682,673	△1,133,940
	法人本部	2,548,733	3,682,673	△1,133,940
拠点区分間固定資産移管費用	3	1	2	
特別費用計(9)	2,548,738	3,682,676	△1,133,938	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,548,639	△3,442,676	894,037	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△16,400,314	△16,701,021	300,707	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△63,609,426	△46,908,405	△16,701,021
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△80,009,740	△63,609,426	△16,400,314
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	経営安定積立金取崩額	0	0	0
	工賃変動積立金取崩額	0	0	0
	施設等整備積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	経営安定積立金積立額	0	0	0
	工賃変動積立金積立額	0	0	0
施設等整備積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△80,009,740	△63,609,426	△16,400,314	

ワークシヨップ・山口拠点区分貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	35,750,024	44,312,913	△8,562,889	流動負債	77,463,551	69,287,915	8,175,636
現金預金	13,732,068	21,514,705	△7,782,637	事業未払金	15,453,543	15,647,251	△193,708
事業未収金	18,242,396	17,858,562	383,834	支払手形	5,228,447	7,322,435	△2,093,988
受取手形	263,120	811,320	△548,200	1年以内返済予定設備資金借入金	3,912,000	3,912,000	0
仕掛品	1,542,500	1,868,500	△326,000	預り金	4,594	11,486	△6,892
原材料	4,228,907	4,881,602	△652,695	職員預り金	6,429,902	6,384,718	45,184
立替金	956,799	235,325	721,474	前受金	1,579,931	1,140,321	439,610
拠点区分貸付金	△3,215,766	△2,857,101	△358,665	拠点区分借入金	44,855,134	34,869,704	9,985,430
固定資産	329,726,877	343,991,318	△14,264,441	固定負債	77,545,190	80,830,825	△3,285,635
基本財産	296,082,453	307,542,514	△11,460,061	設備資金借入金	58,680,000	62,592,000	△3,912,000
建物	296,082,453	307,542,514	△11,460,061	退職給付引当金	18,865,190	18,238,825	626,365
その他の固定資産	33,644,424	36,448,804	△2,804,380	負債の部合計	155,008,741	150,118,740	4,890,001
建物	3,473,907	3,794,316	△320,409	純資産の部			
構築物	5,969,932	7,871,857	△1,901,925	基本金	94,211,100	94,211,100	0
機械及び装置	1,733,235	3,605,734	△1,872,499	第一号基本金	30,759,500	30,759,500	0
車輛運搬具	822,976	3	822,973	第二号基本金	63,451,600	63,451,600	0
器具及び備品	2,300,020	2,461,920	△161,900	国庫補助金等特別積立金	196,266,800	207,583,817	△11,317,017
権利	472,414	472,414	0	次期繰越活動増減差額	△80,009,740	△63,609,426	△16,400,314
ソフトウェア	0	3,735	△3,735	(うち当期活動増減差額)	△16,400,314	△16,701,021	300,707
退職給付引当資産	18,865,190	18,238,825	626,365				
その他の固定資産	6,750	0	6,750	純資産の部合計	210,468,160	238,185,491	△27,717,331
資産の部合計	365,476,901	388,304,231	△22,827,330	負債及び純資産の部合計	365,476,901	388,304,231	△22,827,330

計算書類に対する注記（ワークショップ・山口拠点区分用）

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 満期保有目的の債権：償却原価法(定額法)によります。
 - ② 上記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。
 - ③ 上記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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっています。
- (3) 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原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上しています。
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：重要性が乏しいため引当金の計上はしていません。
 - ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
 - ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。
- (4) 消費税等の会計処理
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. 採用する退職給付制度

- (1) 当拠点区分の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)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
 - ③ (福)山口県コロニー協会独自の退職金規程に基づく退職給付金
- (2) 当拠点区分のワーク職員に対し下記の退職給付金を支給しています。
- ① (独)勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金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
 - ③ ゼンコロ退職共済制度に加入していた者については、共済制度廃止に伴う凍結額を上記に加算して支給
 - ④ (福)山口県コロニー協会独自の退職金規程に基づく退職給付金

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) ワークショップ・山口拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㉑))
 - ア 就労継続支援A型サービス区分
 - イ 就労継続支援B型サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉒))は省略しています。

4. 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。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
建 物	307,542,514	0	11,460,061	296,082,453
合 計	307,542,514	0	11,460,061	296,082,453

5. 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。

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地(基本財産)	57,356,820 円
建物(基本財産)	846,152,829 円
計	903,509,649 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	62,592,000 円
計	62,592,000 円

計算書類に対する注記（ワークショップ・山口拠点区分用）

7. 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)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	525,618,400	229,535,947	296,082,453
建物	9,460,725	5,986,818	3,473,907
構築物	42,265,000	36,295,068	5,969,932
機械及び装置	333,661,850	331,928,615	1,733,235
車輛運搬具	3,219,778	2,396,802	822,976
器具及び備品	15,512,121	13,212,101	2,300,020
合計	929,737,874	619,355,351	310,382,523

8. 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。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

10. 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。

附属明細書

平成31年3月31日

社会福祉法人 山口県コロニー協会

借入金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県ユニコーン協会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 (④=①+②-③) (うち1.租以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息 利息補助金収入	返済 期限	使 途	担保資産		帳簿価額	
												種類	地番または内容		
設備 資金 借入金	(独)福祉医療機構	山口ユニコーンワークセンター	94,302,000	0	6,696,000	(87,606,000) (6,696,000)	0	1.000	339,907	0	3号棟改築	土地 建物	台湾522番地2,3,14,15,17,18他 2,3,5号棟、作業棟、訓練棟	57,356,820 730,847,883	
	(独)福祉医療機構	ワークシヨップ・山口	66,504,000	0	3,912,000	(62,592,000) (3,912,000)	0	2.100	226,083	0	1号棟改築	土地 建物	台湾522番地2,3,14,15,17,18他 1,2,3,5号棟、作業棟、訓練棟	57,356,820 846,152,829	
	計			160,806,000	0	10,608,000	(150,198,000) (10,608,000)	0	565,990	0					57,356,820 846,152,829
長期 運営 資金 借入金															
	計		0	0	0	(0) (0)	0	0	0	0					
短期 運営 資金 借入金															
	計		0	0	0	(0) (0)	0	0	0	0					
合計															
合計			160,806,000	0	10,608,000	(150,198,000) (10,608,000)	0	565,990	0	0				57,356,820 846,152,829	

(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) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県ユニコーン協会

(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			
					法人本部	山口ユニコーン ワークセンター	山口ユニコーン キャンパス	ワークショップ・山口
利用者本人	経常	1	7,142	0	7,142	0	0	0
その他		2	161,000	0	0	93,000	68,000	0
区分小計		3	168,142	0	7,142	93,000	68,000	0
取引業者	固定	1	129,900	0	0	0	129,900	0
その他		1	110,000	0	0	0	110,000	0
区分小計		2	239,900	0	0	0	239,900	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		5	408,042	0	7,142	93,000	307,900	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「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。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県ユニ協会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				

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

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				
山口ユニワークセンター	法人本部	支援費収入	2,548,734	役員報酬支給	
山口ユニキャンパス	〃	〃	2,548,733	〃	
ワークショップ・山口	〃	〃	2,548,733	〃	

(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

平成 31 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人山口県ユニ協会

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				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
合計			0	

(単位：円)

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	法人本部	山口ユニワークセンター	1,993,950	運営資金として
	"	山口ユニキャンパス	6,645,705	"
	"	ワークショップ・山口	40,512,388	"
	山口ユニワークセンター	山口ユニキャンパス	3,479,743	"
	"	ワークショップ・山口	1,842,470	"
	山口ユニキャンパス	山口ユニワークセンター	10,491,671	"
	"	ワークショップ・山口	2,500,276	"
	ワークショップ・山口	山口ユニワークセンター	△ 3,215,766	"
	小計		64,250,437	
	長期			
小計			0	
合計			64,250,437	

(単位：円)

基本金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会

(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			
		法人本部	山口コロニーワークセンター	山口コロニーキャンパス	ワークショップ・山口
前年度末残高	205,290,081	7,732,081	30,846,900	72,500,000	94,211,100
第一号基本金	47,833,581	7,732,081	9,342,000	0	30,759,500
第二号基本金	157,456,500	0	21,504,900	72,500,000	63,451,600
第三号基本金	0	0	0	0	0
第一号 基本 金					
当期組入額					
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
第二号 基本 金					
当期組入額					
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
第三号 基本 金					
当期組入額					
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
当期末残高	205,290,081	7,732,081	30,846,900	72,500,000	94,211,100
第一号基本金	47,833,581	7,732,081	9,342,000	0	30,759,500
第二号基本金	157,456,500	0	21,504,900	72,500,000	63,451,600
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. 従前及び今回の改正において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) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県ユニコーン協会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳			ワークシヨップ 山口
	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		法人本部	山口ユニコーン ワークセンター	山口ユニコーン キャンパス	
前期繰越額	0	0	0	590,014,796	0	303,979,170	78,451,809	207,583,817
当期積立額								
当期積立額合計				0	0	0	0	0
当期取崩額				26,430,659	0	9,098,200	6,611,394	10,721,065
当期取崩額				1,164,752	0	0	568,800	595,952
当期取崩額合計				27,595,411	0	9,098,200	7,180,194	11,317,017
当期末残高				562,419,385	0	294,880,970	71,271,615	196,266,800

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県ユニコーン協会

法人本部拠点区分

(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		
基本財産(有形固定資産)															
土地	57,356,820	0	0	0	0	0	0	0	57,356,820	0	0	0	57,356,820	0	
基本財産計	57,356,820	0	0	0	0	0	0	0	57,356,820	0	0	0	57,356,820	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	1,544,999	1,545,000	0	
器具及び備品	497,600	0	0	0	70,200	0	0	0	427,400	0	0	570,600	998,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	497,601	0	0	0	70,200	0	0	0	427,401	0	0	2,115,599	2,543,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	260,000	0	0	0	0	0	0	0	260,000	0	0	0	260,000	0	
ソフトウェア	260,542	0	0	0	84,498	0	0	0	176,044	0	0	246,452	422,496	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	520,542	0	0	0	84,498	0	0	0	436,044	0	0	246,452	682,496	0	
その他の固定資産計	1,018,143	0	0	0	154,698	0	0	0	863,445	0	0	2,362,051	3,225,496	0	
基本財産及びその他の固定資産計	58,374,963	0	0	0	154,698	0	0	0	58,220,265	0	0	2,362,051	60,582,316	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0		0	0				
差 引	58,374,963	0	0	0	154,698	0	0	0	58,220,265	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」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

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

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) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県ユニバーシティ協会

山口ユニバーシティセンター拠点区分

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		
基本財産(有形固定資産)															
建物	461,030,351	290,186,993	0	0	11,998,794	7,416,100	0	0	449,031,557	282,770,893	178,146,443	88,034,107	627,178,000	370,805,000	
基本財産計	461,030,351	290,186,993	0	0	11,998,794	7,416,100	0	0	449,031,557	282,770,893	178,146,443	88,034,107	627,178,000	370,805,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	27,746,311	13,792,177	0	0	2,551,333	1,682,100	0	0	25,194,978	12,110,077	27,243,522	17,987,923	52,438,500	30,098,000	
構築物	1,038,450	0	0	0	289,800	0	0	0	748,650	0	2,149,350	0	2,898,000	0	
車両運搬具	881,873	0	0	0	881,870	0	0	0	3	0	8,906,205	0	8,906,208	0	
器具及び備品	687,742	0	307,916	0	161,525	0	0	0	834,133	0	25,042,812	1,771,600	25,876,945	1,771,600	
その他の固定資産(有形固定資産)計	30,354,376	13,792,177	307,916	0	3,884,528	1,682,100	0	0	26,777,764	12,110,077	63,341,889	19,759,523	90,119,653	31,869,600	
その他の固定資産(無形固定資産)															
電話加入権	95,796	0	0	0	0	0	0	0	95,796	0	0	0	95,796	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	95,796	0	0	0	0	0	0	0	95,796	0	0	0	95,796	0	
基本財産及びその他の固定資産計	491,480,523	303,979,170	307,916	0	15,883,322	9,098,200	0	0	475,905,117	294,880,970	241,488,332	107,793,630	717,393,449	402,674,600	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0				0					
差 引	491,480,523	303,979,170	307,916	0	15,883,322	9,098,200	0	0	475,905,117	294,880,970					

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

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

(脚注) 器具及び備品の当期増加額(B)の307,916円はワークショップ・山口拠点区分から施設入所サービス区分への移管による増加額3円と山口ユニバーシティ協会拠点区分から施設入所サービス区分への移管による増加額307,913円との合計額です。

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) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口市ユニコーン協会
山口ユニコーンキャンパス拠点区分

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		
基本財産(有形固定資産)															
建物	107,640,544	71,874,454	0	0	6,601,725	5,764,744	0	0	101,038,819	66,109,710	126,301,181	111,382,716	227,340,000	177,492,426	
基本財産計	107,640,544	71,874,454	0	0	6,601,725	5,764,744	0	0	101,038,819	66,109,710	126,301,181	111,382,716	227,340,000	177,492,426	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	291,354	0	0	0	26,266	0	0	0	265,088	0	126,952	0	392,040	0	
機械及び装置	5,642,467	4,133,100	0	0	778,870	568,800	73,238	0	4,790,359	3,564,300	5,897,702	3,934,700	10,688,061	7,499,000	
車輛運搬具	3,627,928	2,444,255	262,500	262,500	1,660,061	846,650	345,358	262,500	4,519,036	1,597,605	13,110,873	2,952,395	17,629,909	4,550,000	
器具及び備品	2,234,146	0	239,900	0	639,653	0	616,807	0	1,217,586	0	4,744,188	556,500	5,961,774	556,500	
有形リース資産	8,460,288	0	0	0	995,328	0	0	0	7,464,960	0	1,492,992	0	8,957,952	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	20,256,183	6,577,355	262,500	262,500	4,100,178	1,415,450	1,035,403	262,500	18,257,029	5,161,905	25,372,707	7,443,595	43,629,736	12,605,500	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	597,704	0	115,142	0	0	0	482,562	0	115,142	0	597,704	0	
差入保証金	825,000	0	0	0	0	0	825,000	0	0	0	0	0	0	0	
リサイクル預託金	60,400	0	36,590	0	0	0	23,410	0	73,580	0	0	0	73,580	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	885,400	0	634,294	0	115,142	0	848,410	0	556,142	0	115,142	0	671,284	0	
その他の固定資産計	21,141,583	6,577,355	262,500	262,500	4,215,320	1,415,450	1,883,813	262,500	18,813,171	5,161,905	25,487,849	7,443,595	44,301,020	12,605,500	
基本財産及びその他の固定資産計	128,782,127	78,451,809	262,500	262,500	10,817,045	7,180,194	1,883,813	262,500	119,851,990	71,271,615	151,789,030	118,826,311	271,641,020	190,097,926	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0		0		0					
差 引	128,782,127	78,451,809	262,500	262,500	10,817,045	7,180,194	1,883,813	262,500	119,851,990	71,271,615					

(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、償還補助金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」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」のうち国庫補助金等の額が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

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

(脚注) 1. 機械及び装置の当期減少額(D)の73,238円は除却による減少額です。
 2. 車輛運搬具の当期増加額(B)の2,896,527円は就労継続支援B型山口事業所サービス区分からの移管による増加額345,357円と購入による増加額2,551,170円の合計額です。
 3. 車輛運搬具の当期減少額(D)の345,358円は就労継続支援B型山口営業所サービス区分からの移管による減少額345,357円と除却による減少額1円との合計額です。
 4. 器具及び備品の当期増加額(B)の239,900円は受贈による増加額です。
 5. 器具及び備品の当期減少額(D)の616,807円は就労継続支援B型山口事業所サービス区分からの移管による減少額307,913円と就労継続支援B型山口事業所サービス区分からの移管による減少額308,894円の合計額です。
 6. リサイクル預託金の当期増加額(B)の36,590円は就労継続支援B型山口事業所サービス区分からの移管による増加額23,410円と購入による増加額13,180円の合計額です。
 7. リサイクル預託金の当期減少額(D)の23,410円は就労継続支援B型山口事業所サービス区分からの移管による減少額です。
 8. 国庫補助金等の額の当期増加額(B)262,500円は就労継続支援B型山口事業所サービス区分からの移管による増加額です。
 9. 国庫補助金等の額の当期減少額(D)262,500円は就労継続支援B型山口事業所サービス区分からの移管による減少額です。

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) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山形県ユニコーン協会
ワークショップ・山口拠点区分

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		
基本財産(有形固定資産)															
建物	307,542,514	202,809,866	0	0	11,460,061	8,964,964	0	0	296,082,453	193,844,902	229,535,947	206,623,098	525,618,400	400,468,000	
基本財産計	307,542,514	202,809,866	0	0	11,460,061	8,964,964	0	0	296,082,453	193,844,902	229,535,947	206,623,098	525,618,400	400,468,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	3,794,316	0	0	0	320,409	0	0	0	3,473,907	0	5,986,818	2,300,000	9,460,725	2,300,000	
構築物	7,871,857	3,365,872	0	0	1,901,925	1,756,101	0	0	5,969,932	1,609,771	36,295,068	33,512,260	42,265,000	35,122,031	
機械及び装置	3,605,734	1,408,079	0	0	1,872,498	595,952	0	1	1,733,235	812,127	331,928,615	226,698,397	333,661,850	227,510,524	
車両運搬具	3	0	0	0	274,324	0	0	1	822,976	0	2,396,802	0	3,219,778	0	
器具及び備品	2,461,920	0	0	0	929,797	0	0	4	2,300,020	0	13,212,101	0	15,512,121	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	17,733,830	4,773,951	0	0	5,298,953	2,352,053	0	6	14,300,070	2,421,898	389,819,404	262,510,657	404,119,474	264,932,555	
その他の固定資産(無形固定資産)															
電話加入権	472,414	0	0	0	0	0	0	0	472,414	0	0	0	472,414	0	
ソフトウエア	3,735	0	0	0	3,735	0	0	0	0	0	1,174,874	0	1,174,874	0	
リース契約預託金	0	0	0	0	0	0	0	0	6,750	0	0	0	6,750	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	476,149	0	0	0	3,735	0	0	0	479,164	0	1,174,874	0	1,654,038	0	
その他の固定資産計	18,209,979	4,773,951	0	0	5,302,688	2,352,053	0	6	14,779,234	2,421,898	390,994,278	262,510,657	405,773,512	264,932,555	
基本財産及びその他の固定資産計	325,752,493	207,583,817	0	0	16,762,749	11,317,017	0	6	310,861,687	196,266,800	620,530,225	469,133,755	931,391,912	665,400,555	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0		0					
差 引	325,752,493	207,583,817	0	0	16,762,749	11,317,017	0	6	310,861,687	196,266,800					

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

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

(脚注) 1. 機械及び装置の当期減少額(D)の1円は除却による減少額です。

2. 車輦運搬具の当期減少額(D)の1円は除却による減少額です。

3. 器具及び備品の当期減少額(D)の1円は除却による減少額で、3円は山形ユニコーンワークセンター拠点への移管によるものです。

引当金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会
法人本部拠点区分

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金					0	
計	0	0 (0)	0	0 (0)	0	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又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。

引当金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会
山口コロニーワークセンター拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	8,316,557	806,850 (0)	0	0 (0)	9,123,407	
		()		()		
		()		()		
計	8,316,557	806,850 (0)	0	0 (0)	9,123,407	

- (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、職員の転職又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。

引当金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会
山口コロニーキャンパス拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	8,305,606	568,000 (0)	4,364,218	225,187 (225,187)	4,284,201	
		()		()		
		()		()		
計	8,305,606	568,000 (0)	4,364,218	225,187 (225,187)	4,284,201	

- (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、職員の転職又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。

引当金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会
ワークショップ・山口拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	18,238,825	1,626,687 (225,187)	912,002	88,320 (0)	18,865,190	引当額と退職金 支給額との差額 88,320円
		()		()		
		()		()		
計	18,238,825	1,626,687 (225,187)	912,002	88,320 (0)	18,865,190	

- (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、職員の転職又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。

山口コロナワークセンター拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日) (単位：円)

勘定科目	生活介護	施設入所支援	生活訓練	合計	内部取引消去	拠点区分合計
障害福祉サービス等事業収益	61,016,289	70,715,858	5,080,642	136,812,789	0	136,812,789
自立支援給付費収益	60,692,870	50,639,556	5,063,430	116,395,856	0	116,395,856
介護給付費収益	60,692,870	50,520,326	0	111,213,196	0	111,213,196
訓練等給付費収益	0	119,230	5,063,430	5,182,660	0	5,182,660
利用者負担金収益	0	59,203	0	59,203	0	59,203
特定費用収益	323,419	20,017,099	17,212	20,357,730	0	20,357,730
経常経費寄附金収益	93,000	0	0	93,000	0	93,000
サービス活動収益計(1)	61,109,289	70,715,858	5,080,642	136,905,789	0	136,905,789
人件費	55,399,572	20,757,005	9,624,410	85,780,987	0	85,780,987
職員給料	38,029,838	14,817,487	6,421,678	59,269,003	0	59,269,003
職員賞与	9,020,400	1,272,300	1,691,600	11,984,300	0	11,984,300
非常勤職員給与	0	2,074,000	0	2,074,000	0	2,074,000
退職給付費用	1,464,449	123,655	301,580	1,889,684	0	1,889,684
財団共済退職給付引当金繰入	609,900	75,150	121,800	806,850	0	806,850
福祉医療機構掛金	854,549	48,505	179,780	1,082,834	0	1,082,834
法定福利費	6,884,885	2,469,563	1,209,552	10,564,000	0	10,564,000
事業費	7,304,171	18,114,405	612,337	26,030,913	0	26,030,913
給食費	1,418,512	10,492,884	118,769	12,030,165	0	12,030,165
保健衛生費	128,133	72,387	5,865	206,385	0	206,385
教養娯楽費	126,939	20,830	3,821	151,590	0	151,590
教養娯楽費	126,939	20,830	3,821	151,590	0	151,590
日用品費	0	149,040	0	149,040	0	149,040
水道光熱費	2,086,887	4,376,280	365,118	6,828,285	0	6,828,285
燃料費	0	357,500	0	357,500	0	357,500
消耗器具備品費	735,202	534,267	30,545	1,300,014	0	1,300,014
保険料	592,618	609,003	56,628	1,258,249	0	1,258,249
賃借料	217,712	1,484,842	31,591	1,734,145	0	1,734,145
車両費	1,997,748	0	0	1,997,748	0	1,997,748
雑費	420	17,372	0	17,792	0	17,792
事務費	3,606,922	15,136,735	460,677	19,204,334	0	19,204,334
福利厚生費	284,750	101,070	83,070	468,890	0	468,890
旅費交通費	129,119	25,987	17,586	172,692	0	172,692
研修研究費	312,274	29,430	17,708	359,412	0	359,412
事務消耗品費	98,059	211,085	13,271	322,415	0	322,415
拠点区分事務消耗品費	5,110	2,261	1,005	8,376	0	8,376
事務消耗品費	92,949	208,824	12,266	314,039	0	314,039
印刷製本費	69,926	36,081	13,029	119,036	0	119,036
拠点区分印刷製本費	69,926	36,081	13,029	119,036	0	119,036
修繕費	147,212	503,385	1,340	651,937	0	651,937
通信運搬費	157,155	74,265	24,184	255,604	0	255,604

山口コロナワークセンター拠点区分事業活動明細書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	生活介護	施設入所支援	生活訓練	合計	内部取引消去	拠点区分合計
業務委託費	1,430,816	11,599,487	136,512	13,166,815	0	13,166,815
業務委託費	1,430,816	11,599,487	136,512	13,166,815	0	13,166,815
手数料	113,111	507,559	21,984	642,654	0	642,654
租税公課	95,722	1,543	63	97,328	0	97,328
保守料	532,042	1,965,827	103,924	2,601,793	0	2,601,793
渉外費	79,632	16,980	7,546	104,158	0	104,158
拠点区分渉外費	4,882	1,925	855	7,662	0	7,662
渉外費	74,750	15,055	6,691	96,496	0	96,496
諸会費	156,804	64,036	20,460	241,300	0	241,300
雑費	300	0	0	300	0	300
雑費	300	0	0	300	0	300
減価償却費	1,271,156	14,612,166	0	15,883,322	0	15,883,322
国庫補助金等特別積立金取崩額	△106,964	△8,991,236	0	△9,098,200	0	△9,098,200
サービス活動費用計(2)	67,474,857	59,629,075	10,697,424	137,801,356	0	137,801,356
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,365,568	11,086,783	△5,616,782	△895,567	0	△895,567
受取利息配当金収益	754	1,446	148	2,348	0	2,348
その他のサービス活動外収益	0	82,351	38,658	121,009	0	121,009
利用者等外給食収益	0	59,500	0	59,500	0	59,500
雑収益	0	22,851	38,658	61,509	0	61,509
サービス活動外増減の部	754	83,797	38,806	123,357	0	123,357
支払利息	0	339,907	0	339,907	0	339,907
その他のサービス活動外費用	0	29,190	0	29,190	0	29,190
利用者等外給食費	0	29,190	0	29,190	0	29,190
サービス活動外費用計(5)	0	369,097	0	369,097	0	369,097
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	754	△285,300	38,806	△245,740	0	△245,740
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,364,814	10,801,483	△5,577,976	△1,141,307	0	△1,141,307

山口コロニーキヤンパス拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日) (単位：円)

勘定科目	就労継続支援B型		就労継続支援B型山口事業所		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	14,772,618	2,390,915	2,390,915	17,163,533			
就労支援事業収益							
印刷事業収益	0	1,257,660	1,257,660	1,257,660	0	1,257,660	1,257,660
就労支援事業収益	0	1,257,660	1,257,660	1,257,660	0	1,257,660	1,257,660
陶芸事業収益	940,293	0	0	940,293	0	940,293	940,293
就労支援事業収益	940,293	0	0	940,293	0	940,293	940,293
自動車部品事業収益	851,470	216,622	216,622	1,068,092	0	1,068,092	1,068,092
就労支援事業収益	851,470	216,622	216,622	1,068,092	0	1,068,092	1,068,092
箱加工事業収益	4,216,131	0	0	4,216,131	0	4,216,131	4,216,131
就労支援事業収益	4,216,131	0	0	4,216,131	0	4,216,131	4,216,131
ウエス事業収益	574,400	0	0	574,400	0	574,400	574,400
就労支援事業収益	574,400	0	0	574,400	0	574,400	574,400
煎餅事業収益	5,768,882	0	0	5,768,882	0	5,768,882	5,768,882
就労支援事業収益	5,766,475	0	0	5,766,475	0	5,766,475	5,766,475
拠点区分事業収益	2,407	0	0	2,407	0	2,407	2,407
駄菓子事業収益	544,511	0	0	544,511	0	544,511	544,511
就労支援事業収益	544,511	0	0	544,511	0	544,511	544,511
リサイクル事業収益	8,940	0	0	8,940	0	8,940	8,940
就労支援事業収益	8,940	0	0	8,940	0	8,940	8,940
水道メーター売却事業収益	1,191,820	0	0	1,191,820	0	1,191,820	1,191,820
就労支援事業収益	1,191,820	0	0	1,191,820	0	1,191,820	1,191,820
金具事業収益	635,870	0	0	635,870	0	635,870	635,870
就労支援事業収益	635,870	0	0	635,870	0	635,870	635,870
その他作業収益	40,301	342,577	342,577	382,878	0	382,878	382,878
就労支援事業収益	40,301	342,577	342,577	382,878	0	382,878	382,878
ハーネス作業収益	0	212,000	212,000	212,000	0	212,000	212,000
就労支援事業収益	0	212,000	212,000	212,000	0	212,000	212,000
食品選別事業収益	0	95,244	95,244	95,244	0	95,244	95,244
就労支援事業収益	0	95,244	95,244	95,244	0	95,244	95,244
メーフル便事業収益	0	252,422	252,422	252,422	0	252,422	252,422
就労支援事業収益	0	252,422	252,422	252,422	0	252,422	252,422
食品加工事業収益	0	14,390	14,390	14,390	0	14,390	14,390
就労支援事業収益	0	14,390	14,390	14,390	0	14,390	14,390
障害福祉サービス等事業収益	79,123,441	5,621,660	5,621,660	84,745,101	0	84,745,101	84,745,101
自立支援給付費収益	77,470,693	5,621,660	5,621,660	83,092,353	0	83,092,353	83,092,353
訓練等給付費収益	77,470,693	5,621,660	5,621,660	83,092,353	0	83,092,353	83,092,353
利用者負担金収益	259,707	0	0	259,707	0	259,707	259,707
特定費用収益	1,393,041	0	0	1,393,041	0	1,393,041	1,393,041
経常経費寄附金収益	68,000	0	0	68,000	0	68,000	68,000
その他の収益	0	5,864,134	5,864,134	5,864,134	0	5,864,134	5,864,134
その他の収益	0	5,864,134	5,864,134	5,864,134	0	5,864,134	5,864,134

山口コロニーキヤンパス拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	就労継続支援B型	就労継続支援B型山口 事業所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
財団共済退職金収益	0	5,864,134	5,864,134	0	5,864,134
サービス活動収益計(1)	93,964,059	13,876,709	107,840,768	0	107,840,768
費用					
人件費	43,787,309	8,992,497	52,779,806	0	52,779,806
職員給料	29,528,425	1,972,020	31,500,445	0	31,500,445
職員賞与	7,447,500	468,800	7,916,300	0	7,916,300
退職給付費用	989,333	6,080,634	7,069,967	0	7,069,967
財団共済退職給付引当金繰入	529,500	38,500	568,000	0	568,000
財団共済退職給付費	0	5,864,134	5,864,134	0	5,864,134
福祉医療機構掛金	459,833	178,000	637,833	0	637,833
法定福利費	5,822,051	471,043	6,293,094	0	6,293,094
事業費	8,144,627	748,396	8,893,023	0	8,893,023
給食費	2,622,196	0	2,622,196	0	2,622,196
保健衛生費	102,544	3,628	106,172	0	106,172
教養娯楽費	41,660	0	41,660	0	41,660
教養娯楽費	41,660	0	41,660	0	41,660
水道光熱費	1,304,725	71,276	1,376,001	0	1,376,001
燃料費	20,000	0	20,000	0	20,000
消耗器具備品費	306,933	324	307,257	0	307,257
保険料	964,117	153,220	1,117,337	0	1,117,337
賃借料	300,142	37,800	337,942	0	337,942
車輛費	2,481,542	482,148	2,963,690	0	2,963,690
雑費	768	0	768	0	768
事務費	6,386,098	1,110,807	7,496,905	0	7,496,905
福利厚生費	293,258	26,799	320,057	0	320,057
旅費交通費	90,478	0	90,478	0	90,478
研修研究費	230,991	0	230,991	0	230,991
事務消耗品費	175,684	21,165	196,849	0	196,849
拠点区分事務消耗品費	52,485	20,520	73,005	0	73,005
事務消耗品費	123,199	645	123,844	0	123,844
印刷製本費	74,515	0	74,515	0	74,515
拠点区分印刷製本費	74,515	0	74,515	0	74,515
修繕費	836,816	50,760	887,576	0	887,576
通信運搬費	148,655	60,396	209,051	0	209,051
業務委託費	2,835,770	0	2,835,770	0	2,835,770
業務委託費	2,835,770	0	2,835,770	0	2,835,770
手数料	227,540	1,296	228,836	0	228,836
土地・建物賃借料	0	825,000	825,000	0	825,000
租税公課	222,956	33,800	256,756	0	256,756
保守料	829,468	74,311	903,779	0	903,779
渉外費	55,317	3,280	58,597	0	58,597

山口コロニーキヤンパス拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日) (単位：円)

勘定科目	就労継続支援B型 事業所	就労継続支援B型山口 事業所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
拠点区分渉外費	6,156	0	6,156	0	6,156
渉外費	49,161	3,280	52,441	0	52,441
諸会費	359,050	14,000	373,050	0	373,050
雑費	5,600	0	5,600	0	5,600
雑費	5,600	0	5,600	0	5,600
就労支援事業費用	14,976,287	2,469,296	17,445,583	0	17,445,583
就労支援事業販売原価	14,140,296	2,469,296	16,609,592	0	16,609,592
期首製品(商品)棚卸高	318,560	0	318,560	0	318,560
当期就労支援事業製造原価	14,251,556	2,469,296	16,720,852	0	16,720,852
期末製品(商品)棚卸高	△429,820	0	△429,820	0	△429,820
就労支援事業販管費	835,991	0	835,991	0	835,991
陶芸事業費	27,820	0	27,820	0	27,820
煎餅事業費	808,171	0	808,171	0	808,171
減価償却費	9,671,445	268,657	9,940,102	0	9,940,102
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,436,394	△175,000	△6,611,394	0	△6,611,394
サービス活動費用計(2)	76,529,372	13,414,653	89,944,025	0	89,944,025
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,434,687	462,056	17,896,743	0	17,896,743
受取利息配当金収益	1,070	0	1,070	0	1,070
その他のサービス活動外収益	819,480	0	819,480	0	819,480
雑収益	819,480	0	819,480	0	819,480
サービス活動外収益計(4)	820,550	0	820,550	0	820,550
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)	820,550	0	820,550	0	820,550
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,255,237	462,056	18,717,293	0	18,717,293

ワークショップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	就労継続支援A型		就労継続支援B型		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	135,381,542	2,040,893	137,422,435	△1,235,717			
収入							
サービス活動増減の部							
就労支援事業収益	135,381,542	2,040,893	137,422,435	△1,235,717	136,186,718		
印刷事業収益	135,381,542	1,235,717	136,617,259	△1,235,717	135,381,542		
就労支援事業収益	134,166,224	0	134,166,224	0	134,166,224		
拠点区分事業収益	1,215,318	0	1,215,318	0	1,215,318		
サービス区分事業収益	0	1,235,717	1,235,717	△1,235,717	0		
自動車部品事業収益	0	295,528	295,528	0	295,528		
就労支援事業収益	0	295,528	295,528	0	295,528		
古紙回収事業収益	0	61,545	61,545	0	61,545		
就労支援事業収益	0	61,545	61,545	0	61,545		
その他作業収益	0	250,103	250,103	0	250,103		
就労支援事業収益	0	250,103	250,103	0	250,103		
トイレットペーパー包装事業収益	0	198,000	198,000	0	198,000		
就労支援事業収益	0	198,000	198,000	0	198,000		
障害福祉サービス等事業収益	26,376,561	18,802,879	45,179,440	0	45,179,440		
自立支援給付費収益	24,831,289	18,481,341	43,312,630	0	43,312,630		
訓練等給付費収益	24,831,289	18,481,341	43,312,630	0	43,312,630		
利用者負担金収益	1,303,658	14,059	1,317,717	0	1,317,717		
特定費用収益	241,614	307,479	549,093	0	549,093		
その他の収益	185,888	0	185,888	0	185,888		
その他の収益	185,888	0	185,888	0	185,888		
財団共済退職金収益	185,888	0	185,888	0	185,888		
サービス活動収益計(1)	161,943,991	20,843,772	182,787,763	△1,235,717	181,552,046		
費用							
人件費	25,197,162	18,465,330	43,662,492	0	43,662,492		
職員給料	17,027,262	12,596,771	29,624,033	0	29,624,033		
職員賞与	4,274,900	3,244,400	7,519,300	0	7,519,300		
退職給付費用	541,848	407,935	949,783	0	949,783		
財団共済退職給付引当金繰入	305,850	228,600	534,450	0	534,450		
福祉医療機構掛金	235,998	179,335	415,333	0	415,333		
法定福利費	3,353,152	2,216,224	5,569,376	0	5,569,376		
事業費	5,595,572	2,069,676	7,665,248	0	7,665,248		
給食費	240,625	684,856	925,481	0	925,481		
保健衛生費	14,967	35,439	50,406	0	50,406		
教養娯楽費	0	16,945	16,945	0	16,945		
教養娯楽費	0	16,945	16,945	0	16,945		
水道光熱費	2,822,288	1,033,714	3,856,002	0	3,856,002		
消耗器具備品費	148,536	53,543	202,079	0	202,079		
保険料	585,743	151,135	736,878	0	736,878		
賃借料	300,342	94,044	394,386	0	394,386		
車輻費	1,483,071	0	1,483,071	0	1,483,071		
事務費	6,924,483	1,638,235	8,562,718	0	8,562,718		

ワークショップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	就労継続支援A型		就労継続支援B型		合計	内部取引消去	拠点区分合計
福利厚生費	425,715	135,844	561,559	0	561,559		
職員被服費	25,726	0	25,726	0	25,726		
旅費交通費	57,802	16,906	74,708	0	74,708		
研修研究費	117,910	220,856	338,766	0	338,766		
事務消耗品費	222,324	7,108	229,432	0	229,432		
事務消耗品費	222,324	7,108	229,432	0	229,432		
印刷製本費	983	97	1,080	0	1,080		
拠点区分印刷製本費	983	97	1,080	0	1,080		
修繕費	150,373	2,695	153,068	0	153,068		
通信運搬費	150,527	9,227	159,754	0	159,754		
業務委託費	539,052	742,212	1,281,264	0	1,281,264		
業務委託費	539,052	742,212	1,281,264	0	1,281,264		
手数料	683,353	43,473	726,826	0	726,826		
租税公課	43,889	127	44,016	0	44,016		
保守料	3,831,216	382,808	4,214,024	0	4,214,024		
渉外費	122,425	14,720	137,145	0	137,145		
拠点区分渉外費	0	533	533	0	533		
渉外費	122,425	14,187	136,612	0	136,612		
諸会費	553,188	62,062	615,250	0	615,250		
雑費	0	100	100	0	100		
雑費	0	100	100	0	100		
就労支援事業費用	136,626,634	2,138,505	138,765,139	△1,235,717	137,529,422		
就労支援事業販売原価	123,812,726	2,138,505	125,951,231	△1,235,717	124,715,514		
当期就労支援事業製造原価	123,812,726	2,138,505	125,951,231	△1,235,717	124,715,514		
就労支援事業販管費	12,813,908	0	12,813,908	0	12,813,908		
印刷事業費	12,813,908	0	12,813,908	0	12,813,908		
減価償却費	14,722,611	0	14,722,611	0	14,722,611		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,721,065	0	△10,721,065	0	△10,721,065		
サービス活動費用計(2)	178,345,397	24,311,746	202,657,143	△1,235,717	201,421,426		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△16,401,406	△3,467,974	△19,869,380	0	△19,869,380		
受取利息配当金収益	68	6	74	0	74		
その他のサービス活動外収益	6,243,219	495	6,243,714	0	6,243,714		
受入研修費収益	5,005	495	5,500	0	5,500		
雑収益	6,238,214	0	6,238,214	0	6,238,214		
サービス活動外増減							
サービス活動外収益計(4)	6,243,287	501	6,243,788	0	6,243,788		
支払利息	226,083	0	226,083	0	226,083		
サービス活動外費用計(5)	226,083	0	226,083	0	226,083		

ワークショップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	就労継続支援A型	就労継続支援B型	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,017,204	501	6,017,705	0	6,017,705
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,384,202	△3,467,473	△13,851,675	0	△13,851,675

積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会法人本部拠点区分

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立金	6,032,678	603	0	6,033,281	
計	6,032,678	603	0	6,033,281	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立資産	6,032,678	603	0	6,033,281	
計	6,032,678	603	0	6,033,281	

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

積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会

山口コロニーワークセンター拠点区分

(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	

(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	8,316,557	806,850	0	9,123,407	退職給付引当金に対応して積立
計	8,316,557	806,850	0	9,123,407	

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

積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会
山口コロニーキャンパス拠点区分

(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	

(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	8,305,606	568,000	4,589,405	4,284,201	退職給付引当金に対応して積立
計	8,305,606	568,000	4,589,405	4,284,201	

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

積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会
ワークショップ・山口拠点区分

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
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
退職給付引当資産	18,238,825	1,626,687	1,000,322	18,865,190	退職給付引当金 に対応して積立
				0	
				0	
				0	
計	18,238,825	1,626,687	1,000,322	18,865,190	

- (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。

法人名	社会福祉法人 山口県コミュニティ協会
拠点区分	山口県コミュニティセンター

就労支援事業別事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	就労継続支援B型															
	陶芸事業	自動車部品事業	箱加工事業	ウエス事業	煎餅事業	駄菓子事業	リサイクル事業	合計								
収益								17,163,533	14,772,618	940,293	851,470	4,216,131	574,400	5,768,882	544,511	8,940
費用								17,163,533	14,772,618	940,293	851,470	4,216,131	574,400	5,768,882	544,511	8,940
就労支援事業販売原価																
期首製品(商品)棚卸高(2)								318,560	198,910	0	0	0	0	119,650	0	0
当期就労支援事業製造原価(3)								16,720,852	14,251,556	1,049,188	861,510	4,228,541	579,444	5,089,522	552,738	12,260
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)								17,039,412	14,570,116	1,248,098	861,510	4,228,541	579,444	5,209,172	552,738	12,260
期末製品(商品)棚卸高(6)								429,820	198,910	0	0	0	0	230,910	0	0
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)								16,609,592	14,140,296	1,049,188	861,510	4,228,541	579,444	4,978,262	552,738	12,260
就労支援事業販管費(8)								835,991	835,991	27,820	0	0	0	808,171	0	0
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)								17,445,583	14,976,287	1,077,008	861,510	4,228,541	579,444	5,786,433	552,738	12,260
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)								△282,050	△203,669	△136,715	△10,040	△12,410	△5,044	△17,551	△8,227	△3,320

就労支援事業別事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	就労継続支援B型 水道メーター売却事業		就労継続支援B型山口 事業所		就労継続支援B型 事業所				
	水道メーター売却事業	金具事業	金具事業	その他作業	印刷事業	自動車部品事業	金具事業	その他作業	
収									
就労支援事業収益	1,191,820	635,870	40,301	2,390,915	1,257,660	216,622	0	342,577	
益									
就労支援事業活動収益計(1)	1,191,820	635,870	40,301	2,390,915	1,257,660	216,622	0	342,577	
費用									
就労支援事業販売原価									
期首製品(商品)棚卸高(2)	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期就労支援事業製造原価(3)	1,193,132	640,320	44,901	2,469,296	1,258,296	217,057	63,876	344,188	
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	1,193,132	640,320	44,901	2,469,296	1,258,296	217,057	63,876	344,188	
期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	1,193,132	640,320	44,901	2,469,296	1,258,296	217,057	63,876	344,188	
就労支援事業販管費(8)	0	0	0	0	0	0	0	0	
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	1,193,132	640,320	44,901	2,469,296	1,258,296	217,057	63,876	344,188	
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	△1,312	△4,450	△4,600	△78,381	△636	△435	△63,876	△1,611	
合計	17,163,533								
就労支援事業活動収益計(1)	17,163,533								
就労支援事業販売原価									
期首製品(商品)棚卸高(2)	318,560								
当期就労支援事業製造原価(3)	16,720,852								
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	17,039,412								
期末製品(商品)棚卸高(6)	429,820								
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	16,609,592								
就労支援事業販管費(8)	835,991								
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	17,445,583								
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	△282,050								

就労支援事業別事業活動明細書

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	合計	就労継続支援B型山口事業所			
		ハーフネス事業	食品選別事業	メール便事業	食品加工事業
収益					
就労支援事業収益	17,163,533	212,000	95,244	252,422	14,390
費用					
就労支援事業販売原価	17,163,533	212,000	95,244	252,422	14,390
期首製品(商品)棚卸高(2)	318,560	0	0	0	0
当期就労支援事業製造原価(3)	16,720,852	214,990	98,621	256,760	15,508
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	17,039,412	214,990	98,621	256,760	15,508
期末製品(商品)棚卸高(6)	429,820	0	0	0	0
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	16,609,592	214,990	98,621	256,760	15,508
就労支援事業販管費(8)	835,991	0	0	0	0
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	17,445,583	214,990	98,621	256,760	15,508
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	△282,050	△2,990	△3,377	△4,338	△1,118

法人名	社会福祉法人 山口県コロニー協会
拠点区分	ワークショップ・山口

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等)

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	就労継続支援A型		就労継続支援B型		トイレットペーパー・包装事業				自動車部品事業	
	合計	印刷事業	合計	印刷事業	古紙回収事業	その他作業	トイレットペーパー	包装事業		
収										
益										
就労支援事業収益	136,186,718	135,381,542	135,381,542	135,381,542	805,176	250,103	198,000	198,000	295,528	
費用										
就労支援事業販売原価										
期首製品(商品)棚卸高(2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期就労支援事業製造原価(3)	124,715,514	122,577,009	122,577,009	122,577,009	2,138,505	270,179	228,900	228,900	299,689	
当期就労支援事業仕入高(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	124,715,514	122,577,009	122,577,009	122,577,009	2,138,505	270,179	228,900	228,900	299,689	
期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	124,715,514	122,577,009	122,577,009	122,577,009	2,138,505	270,179	228,900	228,900	299,689	
就労支援事業販管費(8)	12,813,908	12,813,908	12,813,908	12,813,908	0	0	0	0	0	0
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	137,529,422	135,390,917	135,390,917	135,390,917	2,138,505	270,179	228,900	228,900	299,689	
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	△1,342,704	△9,375	△9,375	△9,375	△1,333,329	△20,076	△30,900	△30,900	△4,161	

法人名	社会福祉法人 山口県ローリー協会
拠点区分	ワークショップ・山口

就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

(単位：円)

就労支援事業製造原価の部	勘定科目	就労継続支援A型				就労継続支援B型				自動車部品事業		
		合計	印刷事業	古紙回収事業	その他作業	印刷事業	古紙回収事業	その他作業	トイレットペーパー包装事業			
費用	I 材料費											
	01 期首材料棚卸高(1)	4,881,602	4,881,602			0						0
	02 当期材料仕入高(2)	15,132,630	14,916,630			216,000						216,000
	計(材料)(3)=(1)+(2)	20,014,232	19,798,232			216,000						216,000
	03 期末材料棚卸高(4)	4,228,907	4,228,907			0						0
	当期材料費(5)=(3)-(4)	15,785,325	15,569,325			216,000						216,000
	II 労務費											
	01 利用者賃金	42,520,196	42,520,196			0						0
	02 利用者工賃	1,838,447	0			1,838,447						0
	03 就労支援事業指導員等給与	918,169	918,169			0						0
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	2,441,288	2,441,288			0						0
	06 法定福利費	7,172,057	7,172,057			0						0
	当期労務費(6)	54,890,157	53,051,710			1,838,447						239,689
	III 外注加工費											
	当期外注加工費(7)	44,015,000	44,015,000			0						0
	IV 経費											
	01 福利厚生費	445,988	445,988			0						0
	03 器具什器費	20,974	20,974			0						0
	04 消耗品費	3,583,446	3,559,388			24,058						0
	06 水道光熱費	80,000	20,000			60,000						60,000
	08 修繕費	449,042	449,042			0						0
	09 通信運搬費	73,164	73,164			0						0
	13 賃借料	918,864	918,864			0						0
	16 減価償却費	2,040,138	2,040,138			0						0
	17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△595,952	△595,952			0						0
	20 雑費	2,683,368	2,683,368			0						0
	当期経費(8)	9,699,032	9,614,974			84,058						60,000
	当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	124,389,514	122,251,009			2,138,505						299,689
	期首仕掛品棚卸高(10)	1,868,500	1,868,500			0						0
	合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	126,258,014	124,119,509			2,138,505						299,689
	期末仕掛品棚卸高(12)	1,542,500	1,542,500			0						0
	当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	124,715,514	122,577,009			2,138,505						299,689

法人名	社会福祉法人 山形県ロータリー協会
拠点区分	ワンクッションアップ・山口

就労支援事業販管費明細書(多機能型事業所等用)

(自平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	合 計	就労継続支援A型	
			印刷事業
03 就労支援事業指導員等給与	4,989,680	4,989,680	4,989,680
05 就労支援事業指導員等退職給付費用	109,150	109,150	109,150
06 法定福利費	708,801	708,801	708,801
07 福利厚生費	42,248	42,248	42,248
10 消耗品費	282,066	282,066	282,066
15 通信運搬費	932,299	932,299	932,299
16 受注活動費	107,366	107,366	107,366
19 貸借料	23,198	23,198	23,198
21 租税公課	5,614,100	5,614,100	5,614,100
26 雑費	5,000	5,000	5,000
就労支援事業販管費合計	12,813,908	12,813,908	12,813,908

財 産 目 録

平成31年 3月31日現在

社会福祉法人山口県コロニー協会

(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						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,135,784
当座預金	山口銀行防府支店他	—	運転資金として	—	—	740,619
普通預金	山口銀行防府支店他	—	運転資金として	—	—	96,777,568
定期預金	山口銀行防府支店他	—	運転資金として	—	—	40,872,039
	小計					139,526,010
事業未収金		—		—	—	52,698,356
売上未収金		—	印刷、企画、陶芸 他	—	—	11,954,524
保険等未収金		—	3月分介護給付費 他	—	—	40,743,832
受取手形		—	アサヒ印刷 他	—	—	263,120
商品・製品		—	陶器、煎餅 他	—	—	584,714
仕掛品		—	印刷受注物	—	—	1,542,500
原材料		—	紙、インク、小麦粉 他	—	—	4,464,883
立替金		—	退職共済掛金自己負担分 他	—	—	1,176,921
前払金		—	利用者工賃	—	—	292
仮払金		—	出張旅費	—	—	28,540
	流動資産合計					200,285,336
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部拠点) 防府大字台道字長沢津山524番3	—	第2種社会福祉事業である法人本部に 使用している	—	—	10,444,820
	(法人本部拠点) 防府大字台道字長沢津山522番2	—	第2種社会福祉事業である山口コロニー ワークセンターに使用している	—	—	24,000,000
	(法人本部拠点) 防府大字台道字長沢津山522番18、522番17	—	第2種社会福祉事業である山口コロニー ワークセンター、ワークショップ山口に使用 している	—	—	14,672,000
	(法人本部拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番14	—	第2種社会福祉事業である山口コロニー キャンパスに使用している	—	—	5,240,000
	(法人本部拠点) 防府大字台道字長沢津山526番6	—	第2種社会福祉事業であるワークショップ 山口に使用している	—	—	3,000,000
	小計					57,356,820
建物	(山口コロニーワークセンター拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番2の1、522番17の2	1993年度	第2種社会福祉事業である山口コロニー ワークセンターに使用している	627,178,000	178,146,443	449,031,557
	(山口コロニーキャンパス拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番14の8、522番14の12	1979年度	第2種社会福祉事業である山口コロニー キャンパスに使用している	227,340,000	126,301,181	101,038,819
	(ワークショップ・山口拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番17、522番14の11、526番の6	1975年度	第2種社会福祉事業であるワークショップ 山口に使用している	525,618,400	229,535,947	296,082,453
	小計					846,152,829
	基本財産合計					903,509,649

(2) その他の固定資産						
建物	(法人本部拠点) 防府市大字台道字長沢津山524番3	1993年度	高圧受電設備改修によるもの	1,545,000	1,544,999	1
	(山口コロニーワークセンター拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番14	1980年度	管理棟改修によるもの	14,670,000	8,161,612	6,508,388
	(山口コロニーワークセンター拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番2の1	2010年度	5号館風呂アーム型バスリフトセット設備 他によるもの	12,106,500	11,042,935	1,063,565
	(山口コロニーワークセンター拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番2の1	2011年度	スプリンクラー設備他によるもの	25,662,000	8,038,975	17,623,025
	(山口コロニーキャンパス拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番14の12	2014年度	給排水工事(乾物作業室)によるもの	392,040	126,952	265,088
	(ワークショップ・山口拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番17	2000年度	プレハブ資材庫に使用している	1,260,000	1,259,999	1
	(ワークショップ・山口拠点) 防府市大字台道字長沢津山526番6	1977年度	自家発電消火栓設備によるもの	3,418,485	3,418,484	1
	(ワークショップ・山口拠点) 防府市大字台道字長沢津山526番6	2015年度	電気設備工事によるもの	4,782,240	1,308,335	3,473,905
構築物	5号館ピロティ駐車場舗装工事 他	—	来客用駐車場 他	45,163,000	38,444,418	6,718,582
機械及び装置	機械ろくろ 他	—	山口コロニーキャンパス陶芸事業で使用 他	344,349,911	337,826,317	6,523,594
車輛運搬具	トヨタ普通自動車2台、日産普通自動車4台 日産小型自動車1台、ホンダ小型自動車4台 ホンダ軽自動車3台、三菱小型自動車2台 三菱軽自動車1台	—	利用者送迎用 他	29,755,895	24,413,880	5,342,015
器具及び備品	アルミ車椅子 他	—	利用者支援用 他	48,348,840	43,569,701	4,779,139
有形リース資産	空調機	—	山口コロニーキャンパスで使用	8,957,952	1,492,992	7,464,960
権利	電話加入権 他	—	協会代表電話0835-32-0069加入権 他	828,210	0	828,210
ソフトウェア	障害福祉システムソフト「千鶴V9.1」 他	—	支援費請求で使用 他	2,195,074	1,536,468	658,606
退職給付引当資産	山口県健康福祉財団	—	退職資産計上累計額	×××	×××	32,272,798
その他の積立資産	—	—	—	—	—	—
施設整備等積立資産	西中国信用金庫小郡支店 定期預金	—	将来の施設及び設備整備等の為に積立している定期預金	×××	×××	6,033,281
その他の固定資産	ホンダ小型自動車3台、ホンダ軽自動車1台 日産普通自動車2台、トヨタ普通自動車1台	—	リサイクル預託金7台	80,330	0	80,330
その他の固定資産合計						99,635,489
固定資産合計						1,003,145,138
資産合計						1,203,430,474
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	赤坂印刷 他	—		—	—	29,364,173
支払手形	網中 他	—		—	—	5,228,447
1年以内返済設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	10,608,000
1年以内返済予定リース債務	三井住友ファイナンス&リース株式会社	—		—	—	995,328
預り金	JAサンパーク阿知須他	—		—	—	3,615,357
職員預り金	2, 3月分所得税・住民税 他	—		—	—	8,407,870
前受金	山口県看護協会他	—		—	—	1,579,931
流動負債合計						59,799,106
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	139,590,000
リース債務	三井住友ファイナンス&リース株式会社	—		—	—	6,469,632
退職給付引当金	山口県健康福祉財団	—		—	—	32,272,798
固定負債合計						178,332,430
負債合計						238,131,536
差引純資産						965,298,938

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。