

令和2年度決算報告書

令和3年3月31日

社会福祉法人 山口県コロニー協会

法 人 全 体

令和3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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	153,480,000	123,747,502	29,732,498	
		障害福祉サービス等事業収入	276,121,000	288,535,771	△12,414,771	
		経常経費寄附金収入	0	686,590	△686,590	
		受取利息配当金収入	20,000	17,555	2,445	
		その他の収入	6,825,000	6,888,092	△63,092	
		事業活動収入計(1)	436,446,000	419,875,510	16,570,490	
	支出	人件費支出	177,369,400	186,202,671	△8,833,271	
		事業費支出	46,326,000	46,319,663	6,337	
		事務費支出	34,825,000	43,507,968	△8,682,968	
		就労支援事業支出	135,644,000	120,607,970	15,036,030	
		支払利息支出	489,000	488,758	242	
その他の支出		16,000	19,963	△3,963		
事業活動支出計(2)		394,669,400	397,146,993	△2,477,593		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,776,600	22,728,517	19,048,083	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	950,000	950,000	0	
		固定資産売却収入	0	88,000	△88,000	
		施設整備等収入計(4)	950,000	1,038,000	△88,000	
	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	6,612,000	5,307,286	1,304,714	
		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)	18,216,000	16,910,614	1,305,386	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△17,266,000	△15,872,614	△1,393,386	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,077,000	3,061,956	△984,956	
		その他の活動収入計(7)	2,077,000	3,061,956	△984,956	
	支出	積立資産支出	2,521,000	2,515,024	5,976	
		その他の活動支出計(8)	2,521,000	2,515,024	5,976	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△444,000	546,932	△990,932	
		予備費支出(10)	24,066,600	0	24,066,600	
		0	0			
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	7,402,835	△7,402,835	
		前期末支払資金残高(12)	191,346,749	152,592,970	38,753,779	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	191,346,749	159,995,805	31,350,944	

法人単位事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	123,747,502	148,964,163	△25,216,661
	益	障害福祉サービス等事業収益	288,535,771	273,342,852	15,192,919
		経常経費寄附金収益	686,590	0	686,590
		その他の収益	1,890,198	6,686,334	△4,796,136
		サービス活動収益計(1)	414,860,061	428,993,349	△14,133,288
	費	人件費	185,958,142	190,745,917	△4,787,775
	用	事業費	46,319,663	42,651,018	3,668,645
		事務費	43,507,968	37,430,344	6,077,624
		就労支援事業費用	120,202,842	147,668,292	△27,465,450
		減価償却費	46,071,790	39,060,458	7,011,332
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,187,422	△25,750,146	1,562,724	
	サービス活動費用計(2)	417,872,983	431,805,883	△13,932,900	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,012,922	△2,812,534	△200,388	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	17,555	19,014	△1,459
	益	その他のサービス活動外収益	4,991,902	7,603,653	△2,611,751
		サービス活動外収益計(4)	5,009,457	7,622,667	△2,613,210
増減の部	費	支払利息	488,758	527,374	△38,616
	用	その他のサービス活動外費用	19,963	16,177	3,786
		サービス活動外費用計(5)	508,721	543,551	△34,830
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,500,736	7,079,116	△2,578,380	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,487,814	4,266,582	△2,778,768	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	950,000	0	950,000
	益	固定資産受贈額	260,580	0	260,580
		固定資産売却益	87,999	1,430,098	△1,342,099
		特別収益計(8)	1,298,579	1,430,098	△131,519
	費	固定資産売却損・処分損	6	9	△3
	用	国庫補助金等特別積立金積立額	950,000	0	950,000
	特別費用計(9)	950,006	9	949,997	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	348,573	1,430,089	△1,081,516	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,836,387	5,696,671	△3,860,284	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	197,252,258	191,556,191	5,696,067
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	199,088,645	197,252,862	1,835,783
		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	604	△1
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	199,088,042	197,252,258	1,835,784	

法人単位貸借対照表

(令和3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	215,387,897	205,520,639	流動負債	60,337,693	58,800,143	1,537,550
現金預金	155,713,180	148,499,697	事業未払金	34,608,828	36,190,160	△1,581,332
事業未収金	52,271,227	50,115,978	支払手形	2,970,564	3,372,267	△401,703
未収補助金	0	136,000	1年以内返済予定設備資金借入金	10,608,000	10,608,000	0
商品・製品	1,161,404	887,166	1年以内返済予定リース債務	995,328	995,328	0
仕掛品	1,475,600	938,200	預り金	27,745	119,872	△92,127
原材料	4,020,723	3,905,488	職員預り金	5,638,957	6,689,715	△1,050,758
立替金	745,763	1,038,110	前受金	5,488,271	824,801	4,663,470
固定資産	917,605,060	960,298,306	固定負債	150,749,653	162,900,516	△12,150,863
基本財産	839,973,490	873,449,069	設備資金借入金	118,374,000	128,982,000	△10,608,000
土地	57,356,820	57,356,820	リース債務	4,478,976	5,474,304	△995,328
建物	782,616,670	816,092,249	退職給付引当金	27,896,677	28,444,212	△547,535
その他の固定資産	77,631,570	86,849,237	負債の部合計	211,087,346	221,700,659	△10,613,313
建物	23,639,314	26,237,653	純資産の部			
構築物	169,051	4,685,350	基本金	205,290,081	205,290,081	0
機械及び装置	5,265,234	4,625,249	第一号基本金	47,833,581	47,833,581	0
車輛運搬具	3,505,352	5,040,978	第二号基本金	157,456,500	157,456,500	0
器具及び備品	4,505,410	3,954,080	国庫補助金等特別積立金	511,493,000	535,542,062	△24,049,062
有形リース資産	5,474,304	6,469,632	その他の積立金	6,034,488	6,033,885	603
権利	828,210	828,210	施設整備等積立金	6,034,488	6,033,885	603
ソフトウェア	225,690	442,148	次期繰越活動増減差額	199,088,042	197,252,258	1,835,784
退職給付引当資産	27,896,677	28,444,212	(うち当期活動増減差額)	1,836,387	5,696,671	△3,860,284
施設整備等積立資産	6,034,488	6,033,885				
その他の固定資産	87,840	87,840	純資産の部合計	921,905,611	944,118,286	△22,212,675
資産の部合計	1,132,992,957	1,165,818,945	負債及び純資産の部合計	1,132,992,957	1,165,818,945	△32,825,988

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	法人本部	山口市ワークセンター	山口市コロナーキャンパス	ワークショップ・山口	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	0	0	10,576,978	113,655,257	124,232,235	△484,733	123,747,502
就労支援事業収入	0	0	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収入	0	158,606,153	86,110,578	43,819,040	288,535,771	0	288,535,771
経常経費寄附金収入	340,090	346,500	0	0	686,590	0	686,590
受取利息配当金収入	13,978	2,275	1,264	38	17,555	0	17,555
その他の収入	630,891	138,123	2,640	6,116,438	6,888,092	0	6,888,092
事業活動収入計(1)	984,959	159,093,051	96,691,460	163,590,773	420,360,243	△484,733	419,875,510
支出	7,261,200	81,826,131	44,783,374	52,331,966	186,202,671	0	186,202,671
人件費支出	102,000	28,549,570	10,327,059	7,343,034	46,321,663	△2,000	46,319,663
事業費支出	763,807	22,686,401	7,049,190	13,483,408	43,982,806	△474,838	43,507,968
就労支援事業支出	0	0	9,100,571	111,515,294	120,615,865	△7,895	120,607,970
支払利息支出	0	290,011	0	198,747	488,758	0	488,758
その他の支出	0	18,639	1,324	0	19,963	0	19,963
事業活動支出計(2)	8,127,007	133,370,752	71,261,518	184,872,449	397,631,726	△484,733	397,146,993
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,142,048	25,722,299	25,429,942	△21,281,676	22,728,517	0	22,728,517
施設整備等による収入	0	0	950,000	0	950,000	0	950,000
施設整備等補助金収入	0	0	950,000	0	950,000	0	950,000
固定資産売却収入	0	0	0	88,000	88,000	0	88,000
施設整備等収入計(4)	0	0	950,000	88,000	1,038,000	0	1,038,000
支出	0	6,696,000	0	3,912,000	10,608,000	0	10,608,000
設備資金借入金元金償還支出	0	6,696,000	0	3,912,000	10,608,000	0	10,608,000
固定資産取得支出	0	3,244,676	1,315,380	747,230	5,307,286	0	5,307,286
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
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	9,940,676	2,310,708	4,659,230	16,910,614	0	16,910,614
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△9,940,676	△1,360,708	△4,571,230	△15,872,614	0	△15,872,614
その他の活動による収入	0	0	0	3,061,956	3,061,956	0	3,061,956
積立資産取崩収入	0	0	0	3,061,956	3,061,956	0	3,061,956
拠点区分間繰入金収入	7,116,200	315,747	11,677,444	25,705,553	44,814,944	△44,814,944	0
その他の活動収入計(7)	7,116,200	315,747	11,677,444	28,767,509	47,876,900	△44,814,944	3,061,956
積立資産支出	603	705,156	623,601	1,185,664	2,515,024	0	2,515,024
拠点区分間繰入金支出	944,379	14,098,001	29,772,564	0	44,814,944	△44,814,944	0
その他の活動支出計(8)	944,982	14,803,157	30,396,165	1,185,664	47,329,968	△44,814,944	2,515,024
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,171,218	△14,487,410	△18,718,721	27,581,845	546,932	0	546,932
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)	△970,830	1,294,213	5,350,513	1,728,939	7,402,835	0	7,402,835
前期未支払資金残高(12)	10,327,460	52,029,105	91,263,429	△1,027,024	152,592,970	0	152,592,970
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,356,630	53,323,318	96,613,942	701,915	159,995,805	0	159,995,805

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	山口コロナキャンペーンパス	ワークショップ・山口	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部							
収 就労支援事業収益	0	0	10,576,978	113,655,257	124,232,235	△484,733	123,747,502
益 障害福祉サービス等事業収益	0	158,606,153	86,110,578	43,819,040	288,535,771	0	288,535,771
経常経費寄附金収益	340,090	346,500	0	0	686,590	0	686,590
その他の収益	0	0	0	1,890,198	1,890,198	0	1,890,198
サービス活動増減の部	340,090	158,952,653	96,687,556	159,364,495	415,344,794	△484,733	414,860,061
費用	7,261,200	82,531,287	45,406,975	50,758,680	185,958,142	0	185,958,142
人件費	102,000	28,549,570	10,327,059	7,343,034	46,321,663	△2,000	46,319,663
事業費	763,807	22,686,401	7,049,190	13,483,408	43,982,806	△474,838	43,507,968
事務費	0	0	9,186,635	111,024,102	120,210,737	△7,895	120,202,842
就労支援事業費用	201,087	16,129,895	12,463,444	17,277,364	46,071,790	0	46,071,790
減価償却費	0	△9,048,564	△6,173,894	△8,964,964	△24,187,422	0	△24,187,422
国庫補助金等特別積立金取崩額	8,328,094	140,848,589	78,259,409	190,921,624	418,357,716	△484,733	417,872,983
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,988,004	18,104,064	18,428,147	△31,557,129	△3,012,922	0	△3,012,922
収 受取利息配当金収益	13,978	2,275	1,264	38	17,555	0	17,555
その他のサービス活動外収益	624,899	138,123	2,640	4,226,240	4,991,902	0	4,991,902
サービス活動外増減の部	638,877	140,398	3,904	4,226,278	5,009,457	0	5,009,457
費用	0	290,011	0	198,747	488,758	0	488,758
支払利息	0	18,639	1,324	0	19,963	0	19,963
その他のサービス活動外費用	0	308,650	1,324	198,747	508,721	0	508,721
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	638,877	△168,252	2,580	4,027,531	4,500,736	0	4,500,736
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,349,127	17,935,812	18,430,727	△27,529,598	1,487,814	0	1,487,814
特別増減の部							
収 施設整備等補助金収益	0	0	950,000	0	950,000	0	950,000
益 固定資産受贈額	260,580	0	0	0	260,580	0	260,580
固定資産売却益	0	0	0	87,999	87,999	0	87,999
拠点区分間繰入金収益	7,116,200	315,747	11,677,444	25,705,553	44,814,944	△44,814,944	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	4,940	0	4,940	△4,940	0
特別収益計(8)	7,376,780	315,747	12,632,384	25,793,552	46,118,463	△44,819,884	1,298,579
費用	0	0	1	3	6	0	6
固定資産売却損・処分損	0	0	950,000	0	950,000	0	950,000
国庫補助金等特別積立金積立額	944,379	14,098,001	29,772,564	0	44,814,944	△44,814,944	0
拠点区分間繰入金費用	0	4,940	0	0	4,940	△4,940	0
拠点区分間固定資産移管費用	944,379	14,102,943	30,722,565	3	45,769,890	△44,819,884	950,006
特別費用計(9)	6,432,401	△13,787,196	△18,090,181	25,793,549	348,573	0	348,573
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△916,726	4,148,616	340,546	△1,736,049	1,836,387	0	1,836,387
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	60,826,091	116,041,847	59,048,890	△38,664,570	197,252,258	0	197,252,258
前期繰越活動増減差額(12)	59,909,365	120,190,463	59,389,436	△40,400,619	199,088,645	0	199,088,645
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0	0	0	0	0
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	59,908,762	120,190,463	59,389,436	△40,400,619	199,088,042	0	199,088,042
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

(令和3年3月31日現在)

(単位：円)

1頁

勘定科目	法人本部	山口コロナワークセンター	山口コロナキャンパス	ワークショップ・山口	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	10,220,163	76,062,945	103,691,214	36,413,575	226,387,897	△11,000,000	215,387,897
現金預金	10,034,369	51,445,859	77,236,728	16,996,224	155,713,180	0	155,713,180
事業未収金	0	24,431,151	13,854,582	13,985,494	52,271,227	0	52,271,227
未収金	0	0	11,000,000	0	11,000,000	△11,000,000	0
商品・製品	185,794	0	975,610	0	1,161,404	0	1,161,404
仕掛品	0	0	0	1,475,600	1,475,600	0	1,475,600
原材料	0	0	488,475	3,532,248	4,020,723	0	4,020,723
立替金	0	185,935	135,819	424,009	745,763	0	745,763
固定資産	64,132,907	456,644,062	102,369,199	294,458,892	917,605,060	0	917,605,060
基本財産	57,356,820	425,033,969	84,420,370	273,162,331	839,973,490	0	839,973,490
土地	57,356,820	0	0	0	57,356,820	0	57,356,820
建物	0	425,033,969	84,420,370	273,162,331	782,616,670	0	782,616,670
その他の固定資産	6,776,087	31,610,093	17,948,829	21,296,561	77,631,570	0	77,631,570
建物	0	20,593,669	212,556	2,833,089	23,639,314	0	23,639,314
構築物	0	169,050	0	1	169,051	0	169,051
機械及び装置	0	0	4,362,102	903,132	5,265,234	0	5,265,234
車輜運搬具	0	3	2,503,883	1,001,466	3,505,352	0	3,505,352
器具及び備品	474,551	2,866,447	658,663	505,749	4,505,410	0	4,505,410
有形リース資産	0	0	5,474,304	0	5,474,304	0	5,474,304
権利	260,000	95,796	0	472,414	828,210	0	828,210
ソフトウェア	7,048	0	218,642	0	225,690	0	225,690
退職給付引当資産	0	7,885,128	4,445,099	15,566,450	27,896,677	0	27,896,677
施設整備等積立資産	6,034,488	0	0	0	6,034,488	0	6,034,488
その他の固定資産	0	0	73,580	14,260	87,840	0	87,840
資産の部合計	74,353,070	532,707,007	206,060,413	330,872,467	1,143,992,957	△11,000,000	1,132,992,957

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(令和3年3月31日現在)

(単位：円)

2頁

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	677,739	29,435,627	6,608,515	34,615,812	71,337,693	△11,000,000	60,337,693
事業未払金	516,730	10,505,622	4,983,773	18,602,703	34,608,828	0	34,608,828
その他の未払金	0	11,000,000	0	0	11,000,000	△11,000,000	0
支払手形	0	0	0	2,970,564	2,970,564	0	2,970,564
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	27,643	0	0	102	27,745	0	27,745
職員預り金	133,366	1,234,005	629,414	3,642,172	5,638,957	0	5,638,957
前受金	0	0	0	5,488,271	5,488,271	0	5,488,271
固定負債	0	75,403,128	8,924,075	66,422,450	150,749,653	0	150,749,653
設備資金借入金	0	67,518,000	0	50,856,000	118,374,000	0	118,374,000
リース債務	0	0	4,478,976	0	4,478,976	0	4,478,976
退職給付引当金	0	7,885,128	4,445,099	15,566,450	27,896,677	0	27,896,677
負債の部合計	677,739	104,838,755	15,532,590	101,038,262	222,087,346	△11,000,000	211,087,346
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	276,830,889	58,638,387	176,023,724	511,493,000	0	511,493,000
その他の積立金	6,034,488	0	0	0	6,034,488	0	6,034,488
施設整備等積立金	6,034,488	0	0	0	6,034,488	0	6,034,488
次期繰越活動増減差額	59,908,762	120,190,463	59,389,436	△40,400,619	199,088,042	0	199,088,042
(うち当期活動増減差額)	△916,726	4,148,616	340,546	△1,736,049	1,836,387	0	1,836,387
純資産の部合計	73,675,331	427,868,252	190,527,823	229,834,205	921,905,611	0	921,905,611
負債及び純資産の部合計	74,353,070	532,707,007	206,060,413	330,872,467	1,143,992,957	△11,000,000	1,132,992,957

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 満期保有目的の債権以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
 該当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ため、事業区分別内訳表は作成していません。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないため、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
- 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

計算書類に対する注記（法人全体用）

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	816,092,249	0	33,475,579	782,616,670
合計	873,449,069	0	33,475,579	839,973,490

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)	782,616,670 円
計	839,973,490 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)	128,982,000 円
計	128,982,000 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	597,519,730	782,616,670
建物	63,472,441	39,833,127	23,639,314
構築物	45,163,000	44,993,949	169,051
機械及び装置	174,251,316	168,986,082	5,265,234
車輛運搬具	28,836,953	25,331,601	3,505,352
器具及び備品	48,852,545	44,347,135	4,505,410
有形リース資産	8,957,952	3,483,648	5,474,304
合計	1,749,670,607	924,495,272	825,175,335

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

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

令和3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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	0	340,090	△340,090	
		受取利息配当金収入	15,000	13,978	1,022	
		その他の収入	570,000	630,891	△60,891	
		雑収入	570,000	630,891	△60,891	
		雑収入	570,000	630,891	△60,891	
		事業活動収入計(1)	585,000	984,959	△399,959	
	支出	人件費支出	7,376,000	7,261,200	114,800	
		役員報酬支出	7,376,000	7,261,200	114,800	
		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	576,000	763,807	△187,807	
		福利厚生費支出	0	70,000	△70,000	
		旅費交通費支出	28,000	5,032	22,968	
		事務消耗品費支出	83,000	161,302	△78,302	
		拠点区分事務消耗品費	0	13,566	△13,566	
		事務消耗品費支出	83,000	147,736	△64,736	
		印刷製本費支出	237,000	237,600	△600	
		拠点区分印刷製本費	237,000	237,600	△600	
		修繕費支出	0	45,570	△45,570	
		通信運搬費支出	20,000	18,183	1,817	
		会議費支出	4,000	2,016	1,984	
		会議費支出	4,000	2,016	1,984	
		業務委託費支出	0	22,000	△22,000	
		業務委託費支出	0	22,000	△22,000	
手数料支出		3,000	3,247	△247		
渉外費支出		93,000	97,633	△4,633		
拠点区分渉外費	0	1,480	△1,480			
渉外費支出	93,000	96,153	△3,153			
諸会費支出	103,000	98,300	4,700			
雑支出	5,000	2,924	2,076			
事業活動支出計(2)	8,054,000	8,127,007	△73,007			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,469,000	△7,142,048	△326,952			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	7,718,000	7,116,200	601,800	
		ワークセンター生活介護	1,439,000	1,446,966	△7,966	
		ワークセンター施設入所	920,000	925,100	△5,100	
		キャンパス	5,359,000	4,744,134	614,866	
		その他の活動収入計(7)	7,718,000	7,116,200	601,800	
	支出	積立資産支出	1,000	603	397	
		施設整備等積立資産支出	1,000	603	397	
		拠点区分間繰入金支出	0	944,379	△944,379	
		ワークセンター生活介護	0	195,396	△195,396	
		ワークセンター施設入所	0	69,919	△69,919	
		ワークセンター生活訓練	0	38,435	△38,435	
		キャンパス	0	320,316	△320,316	
		ワークショップ A型	0	291,484	△291,484	
		ワークショップ B型	0	28,829	△28,829	
その他の活動支出計(8)	1,000	944,982	△943,982			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,717,000	6,171,218	1,545,782			
予備費支出(10)	248,000	0	248,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△970,830	970,830			
		前期末支払資金残高(12)	65,140,000	10,327,460	54,812,540	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	65,140,000	9,356,630	55,783,370	

法人本部拠点区分事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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	340,090	0	340,090
		サービス活動収益計(1)	340,090	0	340,090
	費用	人件費	7,261,200	7,231,200	30,000
		役員報酬	7,261,200	7,231,200	30,000
		事業費	102,000	102,000	0
		保険料	102,000	102,000	0
		事務費	763,807	568,376	195,431
		福利厚生費	70,000	29,211	40,789
		旅費交通費	5,032	11,884	△6,852
		事務消耗品費	161,302	80,902	80,400
		拠点区分事務消耗品費	13,566	0	13,566
		事務消耗品費	147,736	80,902	66,834
		印刷製本費	237,600	234,812	2,788
		拠点区分印刷製本費	237,600	234,812	2,788
		修繕費	45,570	0	45,570
		通信運搬費	18,183	6,426	11,757
		会議費	2,016	3,529	△1,513
		会議費	2,016	3,529	△1,513
		業務委託費	22,000	0	22,000
		業務委託費	22,000	0	22,000
		手数料	3,247	1,844	1,403
		渉外費	97,633	96,901	732
	拠点区分渉外費	1,480	0	1,480	
	渉外費	96,153	96,901	△748	
	諸会費	98,300	98,300	0	
	雑費	2,924	4,567	△1,643	
雑費	2,924	4,567	△1,643		
減価償却費	201,087	181,338	19,749		
	サービス活動費用計(2)	8,328,094	8,082,914	245,180	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,988,004	△8,082,914	94,910	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,978	15,456	△1,478
		その他のサービス活動外収益	624,899	629,711	△4,812
		雑収益	624,899	629,711	△4,812
		サービス活動外収益計(4)	638,877	645,167	△6,290
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)	638,877	645,167	△6,290
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,349,127	△7,437,747	88,620	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	260,580	0	260,580
		器具及び備品受贈額	260,580	0	260,580
		拠点区分間繰入金収益	7,116,200	7,076,200	40,000
		ワークセンター生活介護	1,446,966	1,438,822	8,144
		ワークセンター施設入所	925,100	636,864	288,236
		ワークセンター生活訓練	0	283,048	△283,048
		キャンパス	4,744,134	2,358,733	2,385,401
		ワークショップ A型	0	2,146,453	△2,146,453
		ワークショップ B型	0	212,280	△212,280
		特別収益計(8)	7,376,780	7,076,200	300,580
	費用	拠点区分間繰入金費用	944,379	53,357,900	△52,413,521
		ワークセンター生活介護	195,396	208,325	△12,929
		ワークセンター施設入所	69,919	92,209	△22,290
		ワークセンター生活訓練	38,435	40,982	△2,547
		キャンパス	320,316	341,514	△21,198
ワークショップ A型		291,484	51,468,034	△51,176,550	
ワークショップ B型		28,829	1,206,836	△1,178,007	
拠点区分間固定資産移管費用		0	1	△1	
	特別費用計(9)	944,379	53,357,901	△52,413,522	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,432,401	△46,281,701	52,714,102	

法人本部拠点区分事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△916,726	△53,719,448	52,802,722	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	60,826,091	114,546,143	△53,720,052	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,909,365	60,826,695	△917,330	
	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	
	設備等整備積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	603	604	△1	
	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	604	△1	
	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	
	設備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)	59,908,762	60,826,091	△917,329

脚注. 資金収支計算書の雑収入630,891円と事業活動計算書の雑収益624,899円との差額5,992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

(令和3年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部		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	10,220,163	11,244,036	△1,023,873		流動負債	677,739	724,790	△47,051
現金預金	10,034,369	11,052,250	△1,017,881		事業未払金	516,730	488,141	28,589
商品・製品	185,794	191,786	△5,992		預り金	27,643	103,524	△75,881
					職員預り金	133,366	133,125	241
固定資産	64,132,907	64,072,811	60,096		負債の部合計	677,739	724,790	△47,051
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	7,732,081	0
その他の固定資産	6,776,087	6,715,991	60,096		第一号基本金	7,732,081	7,732,081	0
器具及び備品	474,551	330,560	143,991		その他の積立金	6,034,488	6,033,885	603
権利	260,000	260,000	0		施設整備等積立金	6,034,488	6,033,885	603
ソフトウェア	7,048	91,546	△84,498		次期繰越活動増減差額	59,908,762	60,826,091	△917,329
施設整備等積立資産	6,034,488	6,033,885	603		(うち当期活動増減差額)	△916,726	△53,719,448	52,802,722
					純資産の部合計	73,675,331	74,592,057	△916,726
資産の部合計	74,353,070	75,316,847	△963,777		負債及び純資産の部合計	74,353,070	75,316,847	△963,777

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 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 該当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ります。
- 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

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
計	57,356,820 円

すべて山口コロニーワークセンター拠点区分及びワークショップ・山口拠点区分の設備資金借入金に担保にしているものです。

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

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
器具及び備品	1,258,580	784,029	474,551
合計	1,258,580	784,029	474,551

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。

山口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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	152,030,000	158,606,153	△6,576,153	
	自立支援給付費収入	130,678,000	134,196,301	△3,518,301	
	介護給付費収入	123,074,000	128,788,381	△5,714,381	
	訓練等給付費収入	7,604,000	5,407,920	2,196,080	
	利用者負担金収入	738,000	434,382	303,618	
	特定費用収入	20,614,000	20,613,470	530	
	その他の事業収入	0	3,362,000	△3,362,000	※1
	補助金事業収入(公費)	0	3,362,000	△3,362,000	
	経常経費寄附金収入	0	346,500	△346,500	
	受取利息配当金収入	3,000	2,275	725	
	その他の収入	70,000	138,123	△68,123	
	受入研修費収入	0	5,500	△5,500	
	利用者等外給食費収入	33,000	37,760	△4,760	
	雑収入	37,000	94,863	△57,863	
	雑収入	37,000	94,863	△57,863	
	事業活動収入計(1)	152,103,000	159,093,051	△6,990,051	
	支出				
	人件費支出	81,667,000	81,826,131	△159,131	
	職員給料支出	56,865,000	59,034,996	△2,169,996	
	職員賞与支出	11,353,000	9,733,740	1,619,260	
	非常勤職員給与支出	2,074,000	2,122,000	△48,000	
	退職給付支出	1,083,000	1,082,834	166	
	福祉医療機構掛金	1,083,000	1,082,834	166	
	法定福利費支出	10,292,000	9,852,561	439,439	
事業費支出	28,214,000	28,549,570	△335,570		
給食費支出	11,916,000	12,027,809	△111,809		
保健衛生費支出	227,000	222,915	4,085		
教養娯楽費支出	457,000	524,823	△67,823		
拠点区分教養娯楽費	0	1,700	△1,700		
教養娯楽費	457,000	523,123	△66,123		
日用品費支出	130,000	114,400	15,600		
水道光熱費支出	6,778,000	6,265,770	512,230		
燃料費支出	322,000	256,189	65,811		
消耗器具備品費支出	3,494,000	3,888,770	△394,770		
保険料支出	1,141,000	1,138,135	2,865		
賃借料支出	1,767,000	1,766,419	581		
車輛費支出	1,972,000	2,325,420	△353,420		
雑支出	10,000	18,920	△8,920		
事務費支出	19,826,000	22,686,401	△2,860,401		
福利厚生費支出	497,000	1,711,139	△1,214,139		
旅費交通費支出	123,000	4,261	118,739		
研修研究費支出	340,000	234,008	105,992		
事務消耗品費支出	421,000	650,004	△229,004		
拠点区分事務消耗品費	0	7,255	△7,255		
事務消耗品費支出	421,000	642,749	△221,749		
印刷製本費支出	35,000	121,022	△86,022		
拠点区分印刷製本費	35,000	121,022	△86,022		
修繕費支出	1,197,000	2,210,728	△1,013,728		
通信運搬費支出	259,000	266,104	△7,104		
業務委託費支出	13,321,000	13,595,880	△274,880		
業務委託費支出	13,321,000	13,595,880	△274,880		
手数料支出	430,000	790,027	△360,027		
租税公課支出	96,000	110,427	△14,427		
保守料支出	2,689,000	2,698,678	△9,678		
渉外費支出	168,000	15,551	152,449		
拠点区分渉外費	7,000	5,983	1,017		
渉外費支出	161,000	9,568	151,432		
諸会費支出	250,000	236,772	13,228		
雑支出	0	41,800	△41,800		
支払利息支出	290,000	290,011	△11		
その他の支出	16,000	18,639	△2,639		
利用者等外給食費支出	16,000	18,639	△2,639		
事業活動支出計(2)	130,013,000	133,370,752	△3,357,752		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,090,000	25,722,299	△3,632,299		
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	2,079,000	3,244,676	△1,165,676	
建物取得支出	979,000	1,181,176	△202,176		
器具及び備品取得支出	1,100,000	2,063,500	△963,500		
施設整備等支出計(5)	8,775,000	9,940,676	△1,165,676		

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,775,000	△9,940,676	1,165,676	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	315,747	△315,747	
	法人本部	0	303,750	△303,750	
	キャンパス	0	11,997	△11,997	
	その他の活動収入計(7)	0	315,747	△315,747	
	支出				
	積立資産支出	755,000	705,156	49,844	
	退職給付引当資産支出	755,000	705,156	49,844	
	拠点区分間繰入金支出	2,359,000	14,098,001	△11,739,001	
	法人本部	2,359,000	2,372,066	△13,066	
	キャンパス	0	11,357,128	△11,357,128	
	ワークショップ A型	0	291,318	△291,318	
	ワークショップ B型	0	77,489	△77,489	
その他の活動支出計(8)	3,114,000	14,803,157	△11,689,157		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,114,000	△14,487,410	11,373,410		
予備費支出(10)	10,201,000	0	10,201,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,294,213	△1,294,213		
前期末支払資金残高(12)		55,175,000	52,029,105	3,145,895	
当期末支払資金残高(11)+(12)		55,175,000	53,323,318	1,851,682	

※1 新型コロナウイルス関連補助金受取額。

山口コロニーワークセンター拠点区分事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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	158,606,153	150,644,419	7,961,734
	自立支援給付費収益	134,196,301	129,884,315	4,311,986
	介護給付費収益	128,788,381	122,563,585	6,224,796
	訓練等給付費収益	5,407,920	7,320,730	△1,912,810
	利用者負担金収益	434,382	398,421	35,961
	特定費用収益	20,613,470	20,293,683	319,787
	その他の事業収益	3,362,000	68,000	3,294,000
	補助金事業収益(公費)	3,362,000	68,000	3,294,000
	経常経費寄附金収益	346,500	0	346,500
	その他の収益	0	2,702,606	△2,702,606
	その他の収益	0	2,702,606	△2,702,606
	財団共済退職金収益	0	2,702,606	△2,702,606
サービス活動収益計(1)	158,952,653	153,347,025	5,605,628	
費用	人件費	82,531,287	87,155,135	△4,623,848
	職員給料	59,034,996	58,868,137	166,859
	職員賞与	9,733,740	11,386,830	△1,653,090
	非常勤職員給与	2,122,000	2,074,000	48,000
	退職給付費用	1,787,990	4,545,913	△2,757,923
	財団共済退職給付引当金繰入	705,156	715,973	△10,817
	財団共済退職給付費	0	2,702,606	△2,702,606
	福祉医療機構掛金	1,082,834	1,127,334	△44,500
	法定福利費	9,852,561	10,280,255	△427,694
	事業費	28,549,570	26,347,773	2,201,797
	給食費	12,027,809	11,855,924	171,885
	保健衛生費	222,915	217,043	5,872
	教養娯楽費	524,823	203,332	321,491
	拠点区分教養娯楽費	1,700	0	1,700
	教養娯楽費	523,123	203,332	319,791
	日用品費	114,400	130,320	△15,920
	水道光熱費	6,265,770	6,699,530	△433,760
	燃料費	256,189	324,995	△68,806
	消耗器具備品費	3,888,770	1,987,264	1,901,506
	保険料	1,138,135	1,532,222	△394,087
	賃借料	1,766,419	1,757,110	9,309
	車輛費	2,325,420	1,628,353	697,067
	雑費	18,920	11,680	7,240
	事務費	22,686,401	22,139,672	546,729
	福利厚生費	1,711,139	461,493	1,249,646
	職員被服費	0	17,766	△17,766
	旅費交通費	4,261	117,184	△112,923
	研修研究費	234,008	217,970	16,038
	事務消耗品費	650,004	289,364	360,640
	拠点区分事務消耗品費	7,255	0	7,255
	事務消耗品費	642,749	289,364	353,385
	印刷製本費	121,022	67,452	53,570
	拠点区分印刷製本費	121,022	67,452	53,570
	修繕費	2,210,728	3,660,077	△1,449,349
	通信運搬費	266,104	269,232	△3,128
	業務委託費	13,595,880	13,410,883	184,997
	業務委託費	13,595,880	13,410,883	184,997
	手数料	790,027	501,736	288,291
	租税公課	110,427	2,596	107,831
	保守料	2,698,678	2,662,174	36,504
	渉外費	15,551	217,428	△201,877
	拠点区分渉外費	5,983	7,389	△1,406
	渉外費	9,568	210,039	△200,471
	諸会費	236,772	240,772	△4,000
	雑費	41,800	3,545	38,255
	雑費	41,800	3,545	38,255
	減価償却費	16,129,895	14,891,621	1,238,274
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,048,564	△9,001,517	△47,047	
サービス活動費用計(2)	140,848,589	141,532,684	△684,095	

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		18,104,064	11,814,341	6,289,723	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
	受取利息配当金収益	2,275	2,293	△18	
	その他のサービス活動外収益	138,123	1,930,162	△1,792,039	
	受入研修費収益	5,500	27,000	△21,500	
	利用者等外給食収益	37,760	32,960	4,800	
	雑収益	94,863	1,870,202	△1,775,339	
	サービス活動外収益計(4)	140,398	1,932,455	△1,792,057	
	費				
	用				
支払利息	290,011	314,959	△24,948		
その他のサービス活動外費用	18,639	16,177	2,462		
利用者等外給食費	18,639	16,177	2,462		
サービス活動外費用計(5)	308,650	331,136	△22,486		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△168,252	1,601,319	△1,769,571		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		17,935,812	13,415,660	4,520,152	
特別増減の部	収				
	益				
	拠点区分間繰入金収益	315,747	1,337,910	△1,022,163	
	法人本部	303,750	341,516	△37,766	
	キャンパス	11,997	11,997	0	
	ワークショップ A型	0	41,273	△41,273	
	ワークショップ B型	0	943,124	△943,124	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1	
	特別収益計(8)	315,747	1,337,911	△1,022,164	
	費				
	用				
	固定資産売却損・処分損	2	2	0	
	建物売却損・処分損	1	0	1	
	器具及び備品売却損・処分損	1	2	△1	
	拠点区分間繰入金費用	14,098,001	9,609,816	4,488,185	
	法人本部	2,372,066	2,358,734	13,332	
	キャンパス	11,357,128	429,398	10,927,730	
	ワークショップ A型	291,318	6,394,363	△6,103,045	
	ワークショップ B型	77,489	427,321	△349,832	
	拠点区分間固定資産移管費用	4,940	0	4,940	
特別費用計(9)	14,102,943	9,609,818	4,493,125		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△13,787,196	△8,271,907	△5,515,289		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,148,616	5,143,753	△995,137	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		116,041,847	110,898,094	5,143,753
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		120,190,463	116,041,847	4,148,616
	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	
	設備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	
	設備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)		120,190,463	116,041,847	4,148,616	

山口コロナワークセンター拠点区分貸借対照表

(令和3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	76,062,945	63,911,080	流動負債	29,435,627	10,857,652
現金預金	51,445,859	40,009,597	事業未払金	10,505,622	21,038
事業未収金	24,431,151	23,677,477	その他の未払金	11,000,000	11,000,000
未収補助金	0	68,000	1年以内返済予定設備資金借入金	6,696,000	0
立替金	185,935	156,006	預り金	0	△2,820
			職員預り金	1,234,005	△160,566
固定資産	456,644,062	468,951,467	固定負債	75,403,128	△6,113,244
基本財産	425,033,969	437,032,763	設備資金借入金	67,518,000	△6,696,000
建物	425,033,969	437,032,763	退職給付引当金	7,885,128	582,756
その他の固定資産	31,610,093	31,918,704	負債の部合計	104,838,755	4,744,408
建物	20,593,669	22,845,333	純資産の部		
構築物	169,050	458,850	基本金	30,846,900	0
車輦運搬具	3	3	第一号基本金	9,342,000	0
器具及び備品	2,866,447	1,216,350	第二号基本金	21,504,900	0
権利	95,796	95,796	国庫補助金等特別積立金	276,830,889	△9,048,564
退職給付引当資産	7,885,128	7,302,372	次期繰越活動増減差額	120,190,463	4,148,616
			(うち当期活動増減差額)	4,148,616	△995,137
			純資産の部合計	427,868,252	△4,899,948
資産の部合計	532,707,007	532,862,547	負債及び純資産の部合計	532,707,007	△155,540

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 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
 該当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 (⑩))
 - 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 (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	437,032,763	0	11,998,794	425,033,969
合計	437,032,763	0	11,998,794	425,033,969

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。

建物(基本財産)	425,033,969 円
計	425,033,969 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)	74,214,000 円
計	74,214,000 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	202,144,031	425,033,969
建物	53,619,676	33,026,007	20,593,669
構築物	2,898,000	2,728,950	169,050
車輛運搬具	8,906,208	8,906,205	3
器具及び備品	27,474,125	24,607,678	2,866,447
合計	720,076,009	271,412,871	448,663,138

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。

山口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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	12,091,000	10,576,978	1,514,022	
	陶芸事業収入	820,000	631,374	188,626	
	就労支援事業収入	820,000	631,374	188,626	
	自動車部品事業収入	1,400,000	1,178,872	221,128	
	就労支援事業収入	1,400,000	1,178,872	221,128	
	箱加工事業収入	2,600,000	2,153,488	446,512	
	就労支援事業収入	2,600,000	2,153,488	446,512	
	段ボール加工事業収入	240,000	4,356	235,644	
	就労支援事業収入	240,000	4,356	235,644	
	煎餅事業収入	5,300,000	5,046,381	253,619	
	就労支援事業収入	5,300,000	5,041,381	258,619	
	拠点区分事業収入	0	5,000	△5,000	
	駄菓子事業収入	510,000	176,870	333,130	
	就労支援事業収入	510,000	176,870	333,130	
	リサイクル事業収入	12,000	4,844	7,156	
	就労支援事業収入	12,000	4,844	7,156	
	水道メーター売却事業収入	558,000	849,660	△291,660	
	就労支援事業収入	558,000	849,660	△291,660	
	金具事業収入	600,000	506,179	93,821	
	就労支援事業収入	600,000	506,179	93,821	
	その他作業収入	51,000	24,954	26,046	
	就労支援事業収入	51,000	24,954	26,046	
	障害福祉サービス等事業収入	83,589,000	86,110,578	△2,521,578	
	自立支援給付費収入	81,975,000	83,289,587	△1,314,587	
	訓練等給付費収入	81,975,000	83,289,587	△1,314,587	
	利用者負担金収入	41,000	151,583	△110,583	
	特定費用収入	1,573,000	1,514,408	58,592	
	その他の事業収入	0	1,155,000	△1,155,000	※1
	補助金事業収入(公費)	0	1,155,000	△1,155,000	
受取利息配当金収入	1,000	1,264	△264		
その他の収入	0	2,640	△2,640		
利用者等外給食費収入	0	2,640	△2,640		
事業活動収入計(1)	95,681,000	96,691,460	△1,010,460		
支出					
人件費支出	38,342,000	44,783,374	△6,441,374		
職員給料支出	26,039,000	32,487,081	△6,448,081		
職員賞与支出	6,580,000	5,897,630	682,370		
退職給付支出	860,000	993,833	△133,833		
福祉医療機構掛金	860,000	993,833	△133,833		
法定福利費支出	4,863,000	5,404,830	△541,830		
事業費支出	10,552,000	10,327,059	224,941		
給食費支出	2,582,000	2,608,162	△26,162		
保健衛生費支出	118,000	103,057	14,943		
教養娯楽費支出	147,000	280,728	△133,728		
教養娯楽費	147,000	280,728	△133,728		
水道光熱費支出	2,181,000	2,002,634	178,366		
燃料費支出	20,000	0	20,000		
消耗器具備品費支出	388,000	517,622	△129,622		
保険料支出	1,005,000	1,021,620	△16,620		
賃借料支出	288,000	287,903	97		
車輛費支出	3,823,000	3,505,333	317,667		
事務費支出	6,053,000	7,049,190	△996,190		
福利厚生費支出	283,000	1,044,477	△761,477		
職員被服費支出	0	6,160	△6,160		
旅費交通費支出	61,000	4,260	56,740		
研修研究費支出	340,000	219,996	120,004		
事務消耗品費支出	112,000	172,763	△60,763		
拠点区分事務消耗品費	0	13,639	△13,639		
事務消耗品費支出	112,000	159,124	△47,124		
印刷製本費支出	56,000	68,292	△12,292		
拠点区分印刷製本費	56,000	68,292	△12,292		
修繕費支出	657,000	939,737	△282,737		
通信運搬費支出	145,000	145,663	△663		
業務委託費支出	2,872,000	2,939,453	△67,453		
業務委託費支出	2,872,000	2,939,453	△67,453		
手数料支出	165,000	157,362	7,638		
租税公課支出	128,000	142,342	△14,342		
保守料支出	854,000	883,619	△29,619		
渉外費支出	70,000	15,272	54,728		
拠点区分渉外費	6,000	6,001	△1		
渉外費支出	64,000	9,271	54,729		
諸会費支出	310,000	309,794	206		
就労支援事業支出	12,091,000	9,100,571	2,990,429		
就労支援事業販売原価支出	11,801,000	8,947,888	2,853,112		

山口コロンビーキャンパス拠点区分資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	就労支援事業製造原価支出	11,801,000	8,947,888	2,853,112	
	就労支援事業販管費支出	290,000	152,683	137,317	
	陶芸事業支出	102,000	28,817	73,183	
	煎餅事業支出	188,000	123,866	64,134	
	その他の支出	0	1,324	△1,324	
	利用者等外給食費支出	0	1,324	△1,324	
	事業活動支出計(2)	67,038,000	71,261,518	△4,223,518	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,643,000	25,429,942	3,213,058	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	950,000	950,000	0	
	施設整備等補助金収入	950,000	950,000	0	
	施設整備等収入計(4)	950,000	950,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,480,000	1,315,380	164,620	
	器具及び備品取得支出	1,480,000	105,380	1,374,620	
	その他の固定資産取得支出	0	1,210,000	△1,210,000	
	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)	2,476,000	2,310,708	165,292	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,526,000	△1,360,708	△165,292		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	11,677,444	△11,677,444	
	法人本部	0	320,316	△320,316	
	ワークセンター施設入所	0	11,357,128	△11,357,128	
	その他の活動収入計(7)	0	11,677,444	△11,677,444	
	支出				
	積立資産支出	530,000	623,601	△93,601	
	退職給付引当資産支出	530,000	623,601	△93,601	
	拠点区分間繰入金支出	13,359,000	29,772,564	△16,413,564	
	法人本部	5,359,000	4,744,134	614,866	
ワークセンター生活介護	0	10,025	△10,025		
ワークセンター生活訓練	0	1,972	△1,972		
ワークショップ A型	8,000,000	25,014,954	△17,014,954		
ワークショップ B型	0	1,479	△1,479		
その他の活動支出計(8)	13,889,000	30,396,165	△16,507,165		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,889,000	△18,718,721	4,829,721		
予備費支出(10)	13,228,000	0	13,228,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	5,350,513	△5,350,513		
前期末支払資金残高(12)	66,922,500	91,263,429	△24,340,929		
当期末支払資金残高(11)+(12)	66,922,500	96,613,942	△29,691,442		

脚注. 固定資産取得支出>その他の固定資産取得支出1,210,000円は機械及び装置取得支出によるものです。

※1 新型コロナウイルス関連補助金受取額。

山口コロンキャンパス拠点区分事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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	10,576,978	13,243,002	△2,666,024
	陶芸事業収益	631,374	1,048,224	△416,850
	就労支援事業収益	631,374	1,048,224	△416,850
	自動車部品事業収益	1,178,872	1,472,382	△293,510
	就労支援事業収益	1,178,872	1,472,382	△293,510
	箱加工事業収益	2,153,488	2,918,098	△764,610
	就労支援事業収益	2,153,488	2,918,098	△764,610
	段ボール加工事業収益	4,356	74,954	△70,598
	就労支援事業収益	4,356	74,954	△70,598
	ウエス事業収益	0	89,100	△89,100
	就労支援事業収益	0	89,100	△89,100
	煎餅事業収益	5,046,381	5,364,732	△318,351
	就労支援事業収益	5,041,381	5,363,932	△322,551
	拠点区分事業収益	5,000	800	4,200
	駄菓子事業収益	176,870	442,039	△265,169
	就労支援事業収益	176,870	442,039	△265,169
	リサイクル事業収益	4,844	7,220	△2,376
	就労支援事業収益	4,844	7,220	△2,376
	水道メーター売却事業収益	849,660	1,186,280	△336,620
	就労支援事業収益	849,660	1,186,280	△336,620
	金具事業収益	506,179	604,620	△98,441
	就労支援事業収益	506,179	604,620	△98,441
	その他作業収益	24,954	35,353	△10,399
	就労支援事業収益	24,954	35,353	△10,399
	障害福祉サービス等事業収益	86,110,578	80,366,490	5,744,088
	自立支援給付費収益	83,289,587	78,798,169	4,491,418
	訓練等給付費収益	83,289,587	78,798,169	4,491,418
	利用者負担金収益	151,583	164,181	△12,598
	特定費用収益	1,514,408	1,367,420	146,988
	その他の事業収益	1,155,000	36,720	1,118,280
	補助金事業収益(公費)	1,155,000	36,720	1,118,280
	サービス活動収益計(1)	96,687,556	93,609,492	3,078,064
	費用	費 人件費	45,406,975	45,369,827
職員給料		32,487,081	31,257,144	1,229,937
職員賞与		5,897,630	7,137,540	△1,239,910
退職給付費用		1,617,434	1,173,763	443,671
財団共済退職給付引当金繰入		623,601	491,430	132,171
福祉医療機構掛金		993,833	682,333	311,500
法定福利費		5,404,830	5,801,380	△396,550
事業費		10,327,059	8,497,786	1,829,273
給食費		2,608,162	2,590,664	17,498
保健衛生費		103,057	118,322	△15,265
教養娯楽費		280,728	48,910	231,818
教養娯楽費		280,728	48,910	231,818
水道光熱費		2,002,634	1,161,012	841,622
消耗器具備品費		517,622	297,869	219,753
保険料		1,021,620	1,038,323	△16,703
賃借料		287,903	286,877	1,026
車輛費		3,505,333	2,955,709	549,624
雑費		0	100	△100
事務費		7,049,190	5,921,237	1,127,953
福利厚生費		1,044,477	372,343	672,134
職員被服費		6,160	0	6,160
旅費交通費		4,260	60,304	△56,044
研修研究費		219,996	216,365	3,631
事務消耗品費		172,763	114,457	58,306
拠点区分事務消耗品費		13,639	0	13,639
事務消耗品費		159,124	114,457	44,667
印刷製本費		68,292	75,094	△6,802
拠点区分印刷製本費	68,292	75,094	△6,802	
修繕費	939,737	454,391	485,346	
通信運搬費	145,663	133,184	12,479	

山口コローキャンパス拠点区分事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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)
	業務委託費	2,939,453	2,981,089	△41,636
	業務委託費	2,939,453	2,981,089	△41,636
	手数料	157,362	154,995	2,367
	租税公課	142,342	120,742	21,600
	保守料	883,619	859,781	23,838
	渉外費	15,272	66,698	△51,426
	拠点区分渉外費	6,001	6,382	△381
	渉外費	9,271	60,316	△51,045
	諸会費	309,794	311,794	△2,000
	就労支援事業費用	9,186,635	11,866,706	△2,680,071
	就労支援事業販売原価	9,033,952	11,512,482	△2,478,530
	期首製品(商品)棚卸高	695,380	429,820	265,560
	当期就労支援事業製造原価	9,314,182	11,778,042	△2,463,860
	期末製品(商品)棚卸高	△975,610	△695,380	△280,230
	就労支援事業販管費	152,683	354,224	△201,541
	陶芸事業費	28,817	158,025	△129,208
	煎餅事業費	123,866	196,199	△72,333
	減価償却費	12,463,444	9,247,866	3,215,578
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,173,894	△6,173,894	0
	サービス活動費用計(2)	78,259,409	74,729,528	3,529,881
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,428,147	18,879,964	△451,817	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,264	1,219	45
	その他のサービス活動外収益	2,640	16,500	△13,860
	受入研修費収益	0	16,500	△16,500
	利用者等外給食収益	2,640	0	2,640
	サービス活動外収益計(4)	3,904	17,719	△13,815
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,324	0	1,324	
利用者等外給食費	1,324	0	1,324	
サービス活動外費用計(5)	1,324	0	1,324	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,580	17,719	△15,139	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,430,727	18,897,683	△466,956	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	950,000	0	950,000
	施設整備等補助金収益	950,000	0	950,000
	拠点区分間繰入金収益	11,677,444	770,912	10,906,532
	法人本部	320,316	341,514	△21,198
	ワークセンター施設入所	11,357,128	429,398	10,927,730
	拠点区分間固定資産移管収益	4,940	0	4,940
	特別収益計(8)	12,632,384	770,912	11,861,472
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	3	△2
	器具及び備品売却損・処分損	1	3	△2
	国庫補助金等特別積立金積立額	950,000	0	950,000
	拠点区分間繰入金費用	29,772,564	6,741,395	23,031,169
	法人本部	4,744,134	2,358,733	2,385,401
	ワークセンター生活介護	10,025	10,025	0
	ワークセンター生活訓練	1,972	1,972	0
ワークショップ A型	25,014,954	3,609,804	21,405,150	
ワークショップ B型	1,479	760,861	△759,382	
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△1	
特別費用計(9)	30,722,565	6,741,399	23,981,166	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△18,090,181	△5,970,487	△12,119,694	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	340,546	12,927,196	△12,586,650	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	59,048,890	46,121,694	12,927,196
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,389,436	59,048,890	340,546
	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	
設備等整備積立金取崩額	0	0	0	

山口コロニーキャンパス拠点区分事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	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
	設備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)	59,389,436	59,048,890	340,546

山口コロナキャパシティー拠点区分貸借対照表

(令和3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	103,691,214	98,985,864	流動負債	6,608,515	△932,443
現金預金	77,236,728	85,211,919	事業未払金	4,983,773	△799,406
事業未収金	13,854,582	12,463,323	1年以内返済予定リース債務	995,328	0
未収金	11,000,000	0	職員預り金	629,414	△133,037
未収補助金	0	36,720			
商品・製品	975,610	695,380			
原材料	488,475	481,425			
立替金	135,819	97,097			
固定資産	102,369,199	114,825,005	固定負債	8,924,075	△1,268,025
基本財産	84,420,370	94,437,094	リース債務	4,478,976	△995,328
建物	84,420,370	94,437,094	退職給付引当金	4,445,099	△272,697
その他の固定資産	17,948,829	20,387,911	負債の部合計	15,532,590	△2,200,468
建物	212,556	238,822	純資産の部		
機械及び装置	4,362,102	4,033,539	基本金	72,500,000	0
車輛運搬具	2,503,883	3,464,301	第二号基本金	72,500,000	0
器具及び備品	658,663	1,039,639	国庫補助金等特別積立金	58,638,387	△5,890,534
有形リース資産	5,474,304	6,469,632	次期繰越活動増減差額	59,389,436	340,546
ソフトウェア	218,642	350,602	(うち当期活動増減差額)	340,546	△12,586,650
退職給付引当資産	4,445,099	4,717,796			
その他の固定資産	73,580	73,580	純資産の部合計	190,527,823	△5,549,988
資産の部合計	206,060,413	213,810,869	負債及び純資産の部合計	206,060,413	△7,750,456

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 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
 該当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) 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。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	94,437,094	0	10,016,724	84,420,370
合計	94,437,094	0	10,016,724	84,420,370

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（山口コロニーキャンパス拠点区分用）

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。

建物(基本財産)	84,420,370 円
計	84,420,370 円

すべて山口コロニーワークセンター拠点区分及びワークショップ・山口拠点区分の設備資金借入金に担保にしているものです。

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	142,919,630	84,420,370
建物	392,040	179,484	212,556
機械及び装置	11,898,061	7,535,959	4,362,102
車輛運搬具	16,511,909	14,008,026	2,503,883
器具及び備品	4,937,604	4,278,941	658,663
有形リース資産	8,957,952	3,483,648	5,474,304
合計	270,037,566	172,405,688	97,631,878

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

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・山口

ワークショップ・山口拠点区分資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	141,860,000	113,655,257	28,204,743	
	印刷事業収入	140,471,000	112,462,162	28,008,838	
	就労支援事業収入	140,000,000	111,982,429	28,017,571	
	拠点区分事業収入	471,000	479,733	△8,733	
	自動車部品事業収入	840,000	738,317	101,683	
	就労支援事業収入	840,000	738,317	101,683	
	清掃作業事業収入	0	71,400	△71,400	
	就労支援事業収入	0	71,400	△71,400	
	古紙回収事業収入	65,000	48,804	16,196	
	就労支援事業収入	65,000	48,804	16,196	
	その他作業収入	244,000	169,574	74,426	
	就労支援事業収入	244,000	169,574	74,426	
	トイレットペーパー包装事業収入	240,000	165,000	75,000	
	就労支援事業収入	240,000	165,000	75,000	
	障害福祉サービス等事業収入	40,502,000	43,819,040	△3,317,040	
	自立支援給付費収入	38,972,000	41,160,634	△2,188,634	
	訓練等給付費収入	38,972,000	41,160,634	△2,188,634	
	利用者負担金収入	1,080,000	999,128	80,872	
	特定費用収入	450,000	610,278	△160,278	
	その他の事業収入	0	1,049,000	△1,049,000	※1
	補助金事業収入(公費)	0	1,049,000	△1,049,000	
	受取利息配当金収入	1,000	38	962	
	その他の収入	6,185,000	6,116,438	68,562	
	雑収入	6,185,000	6,116,438	68,562	
	雑収入	4,405,000	4,226,240	178,760	
	財団共済退職金収入	1,780,000	1,890,198	△110,198	
	事業活動収入計(1)	188,548,000	163,590,773	24,957,227	
	支出				
	人件費支出	49,984,400	52,331,966	△2,347,566	
	職員給料支出	33,125,400	33,858,234	△732,834	
	職員賞与支出	8,598,000	6,723,910	1,874,090	
	退職給付支出	2,469,000	5,574,979	△3,105,979	
財団共済退職給付支出	1,920,000	2,959,446	△1,039,446		
福祉医療機構掛金	549,000	548,833	167		
早期退職者優遇制度	0	2,066,700	△2,066,700		
法定福利費支出	5,792,000	6,174,843	△382,843		
事業費支出	7,458,000	7,343,034	114,966		
給食費支出	924,000	920,994	3,006		
保健衛生費支出	50,000	33,807	16,193		
教養娯楽費支出	48,000	103,940	△55,940		
拠点区分教養娯楽費	0	300	△300		
教養娯楽費	48,000	103,640	△55,640		
水道光熱費支出	3,765,000	3,511,798	253,202		
消耗器具備品費支出	226,000	587,968	△361,968		
保険料支出	699,000	724,705	△25,705		
賃借料支出	396,000	397,350	△1,350		
車輛費支出	1,350,000	1,062,472	287,528		
事務費支出	8,711,000	13,483,408	△4,772,408		
福利厚生費支出	606,000	1,169,384	△563,384		
職員被服費支出	15,000	0	15,000		
旅費交通費支出	35,000	4,261	30,739		
研修研究費支出	340,000	223,996	116,004		
事務消耗品費支出	65,000	217,914	△152,914		
事務消耗品費支出	65,000	217,914	△152,914		
修繕費支出	599,000	898,371	△299,371		
通信運搬費支出	112,000	97,325	14,675		
業務委託費支出	1,252,000	1,281,538	△29,538		
業務委託費支出	1,252,000	1,281,538	△29,538		
手数料支出	593,000	576,537	16,463		
租税公課支出	7,000	4,086,481	△4,079,481		
保守料支出	4,323,000	4,309,783	13,217		
渉外費支出	148,000	1,984	146,016		
渉外費支出	148,000	1,984	146,016		
諸会費支出	616,000	615,834	166		
就労支援事業支出	123,683,000	111,515,294	12,167,706		
就労支援事業販売原価支出	116,832,000	110,090,526	6,741,474		
就労支援事業製造原価支出	116,832,000	110,090,526	6,741,474		
就労支援事業販管費支出	6,851,000	1,424,768	5,426,232		
印刷事業支出	6,851,000	1,424,768	5,426,232		
支払利息支出	199,000	198,747	253		
事業活動支出計(2)	190,035,400	184,872,449	5,162,951		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,487,400	△21,281,676	19,794,276		
施設収入					
固定資産売却収入	0	88,000	△88,000		
その他の固定資産売却収入	0	88,000	△88,000		

ワークショップ・山口拠点区分資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	88,000	△88,000	
	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	3,053,000	747,230	2,305,770	
	車両運搬具取得支出	1,763,000	0	1,763,000	
	器具及び備品取得支出	1,283,000	0	1,283,000	
	その他の固定資産取得支出	7,000	747,230	△740,230	積算科目誤り
	施設整備等支出計(5)	6,965,000	4,659,230	2,305,770	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,965,000	△4,571,230	△2,393,770	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	2,077,000	3,061,956	△984,956	
	退職給付引当資産取崩収入	2,077,000	3,061,956	△984,956	
	拠点区分間繰入金収入	8,000,000	25,705,553	△17,705,553	
	法人本部	0	320,313	△320,313	
	ワークセンター施設入所	0	368,807	△368,807	
	キャンパス	8,000,000	25,016,433	△17,016,433	
	その他の活動収入計(7)	10,077,000	28,767,509	△18,690,509	
支	積立資産支出	1,235,000	1,185,664	49,336	
	退職給付引当資産支出	1,235,000	1,185,664	49,336	
	その他の活動支出計(8)	1,235,000	1,185,664	49,336	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,842,000	27,581,845	△18,739,845	
	予備費支出(10)	389,600	0	389,600	
	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,728,939	△1,728,939	
	前期末支払資金残高(12)	4,109,249	△1,027,024	5,136,273	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	4,109,249	701,915	3,407,334	

脚注. 固定資産売却収入>その他の固定資産売却収入88,000円は機械及び装置売却収入によるものです。
 固定資産取得支出>その他の固定資産取得支出747,230円は機械及び装置取得支出によるものです。

※1 新型コロナウイルス関連補助金受給額。

ワークショップ・山口拠点区分事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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	113,655,257	136,171,615	△22,516,358
	印刷事業収益	112,462,162	134,792,014	△22,329,852
	就労支援事業収益	111,982,429	134,342,360	△22,359,931
	拠点区分事業収益	479,733	449,654	30,079
	自動車部品事業収益	738,317	856,250	△117,933
	就労支援事業収益	738,317	856,250	△117,933
	清掃作業事業収益	71,400	9,000	62,400
	就労支援事業収益	71,400	9,000	62,400
	古紙回収事業収益	48,804	57,829	△9,025
	就労支援事業収益	48,804	57,829	△9,025
	その他作業収益	169,574	222,522	△52,948
	就労支援事業収益	169,574	222,522	△52,948
	トイレトペーパー包装事業収益	165,000	234,000	△69,000
	就労支援事業収益	165,000	234,000	△69,000
	障害福祉サービス等事業収益	43,819,040	42,331,943	1,487,097
	自立支援給付費収益	41,160,634	40,722,642	437,992
	訓練等給付費収益	41,160,634	40,722,642	437,992
	利用者負担金収益	999,128	1,040,214	△41,086
	特定費用収益	610,278	537,807	72,471
	その他の事業収益	1,049,000	31,280	1,017,720
	補助金事業収益(公費)	1,049,000	31,280	1,017,720
	その他の収益	1,890,198	3,983,728	△2,093,530
	その他の収益	1,890,198	3,983,728	△2,093,530
	財団共済退職金収益	1,890,198	3,983,728	△2,093,530
サービス活動収益計(1)	159,364,495	182,487,286	△23,122,791	
費用	人件費	50,758,680	50,989,755	△231,075
	職員給料	33,858,234	34,165,119	△306,885
	職員賞与	6,723,910	8,174,940	△1,451,030
	退職給付費用	4,001,693	2,241,358	1,760,335
	財団共済退職給付引当金繰入	570,388	553,821	16,567
	財団共済退職給付費	815,772	1,227,704	△411,932
	福祉医療機構掛金	548,833	459,833	89,000
	早期退職者優遇制度	2,066,700	0	2,066,700
	法定福利費	6,174,843	6,408,338	△233,495
	事業費	7,343,034	7,703,459	△360,425
	給食費	920,994	914,353	6,641
	保健衛生費	33,807	49,333	△15,526
	教養娯楽費	103,940	12,993	90,947
	拠点区分教養娯楽費	300	0	300
	教養娯楽費	103,640	12,993	90,647
	水道光熱費	3,511,798	3,851,292	△339,494
	消耗器具備品費	587,968	246,702	341,266
	保険料	724,705	1,006,925	△282,220
	賃借料	397,350	392,831	4,519
	車輛費	1,062,472	1,229,030	△166,558
	事務費	13,483,408	9,192,188	4,291,220
	福利厚生費	1,169,384	623,738	545,646
	職員被服費	0	17,601	△17,601
	旅費交通費	4,261	223,982	△219,721
	研修研究費	223,996	206,665	17,331
	事務消耗品費	217,914	215,895	2,019
	事務消耗品費	217,914	215,895	2,019
	修繕費	898,371	541,999	356,372
	通信運搬費	97,325	108,549	△11,224
	業務委託費	1,281,538	1,602,910	△321,372
	業務委託費	1,281,538	1,602,910	△321,372
	手数料	576,537	577,152	△615
	租税公課	4,086,481	7,712	4,078,769
	保守料	4,309,783	4,301,368	8,415
	渉外費	1,984	150,783	△148,799
渉外費	1,984	150,783	△148,799	
諸会費	615,834	613,834	2,000	

ワークショップ・山口拠点区分事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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)
	就労支援事業費用	111,024,102	135,860,911	△24,836,809
	就労支援事業販売原価	109,599,334	129,249,667	△19,650,333
	当期就労支援事業製造原価	109,599,334	129,249,667	△19,650,333
	就労支援事業販管費	1,424,768	6,611,244	△5,186,476
	印刷事業費	1,424,768	6,611,244	△5,186,476
	減価償却費	17,277,364	14,739,633	2,537,731
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,964,964	△10,574,735	1,609,771
	サービス活動費用計(2)	190,921,624	207,911,211	△16,989,587
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△31,557,129	△25,423,925	△6,133,204
	サービス活動外増減の部	収益		
受取利息配当金収益		38	46	△8
その他のサービス活動外収益		4,226,240	5,027,280	△801,040
雑収益		4,226,240	5,027,280	△801,040
サービス活動外収益計(4)		4,226,278	5,027,326	△801,048
費用				
支払利息		198,747	212,415	△13,668
サービス活動外費用計(5)		198,747	212,415	△13,668
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,027,531	4,814,911	△787,380	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△27,529,598	△20,609,014	△6,920,584	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	87,999	1,430,098	△1,342,099
	車輛運搬具売却益	0	99	△99
	その他の固定資産売却益	87,999	1,429,999	△1,342,000
	拠点区分間繰入金収益	25,705,553	63,867,219	△38,161,666
	法人本部	320,313	52,674,870	△52,354,557
	ワークセンター生活介護	0	1,846,658	△1,846,658
	ワークセンター施設入所	368,807	4,969,528	△4,600,721
	ワークセンター生活訓練	0	5,498	△5,498
	キャンパス	25,016,433	4,370,665	20,645,768
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1
	特別収益計(8)	25,793,552	65,297,318	△39,503,766
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	4	△1
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△2
	機械及び装置売却損・処分損	3	2	1
	拠点区分間繰入金費用	0	3,343,130	△3,343,130
	法人本部	0	2,358,733	△2,358,733
ワークセンター施設入所	0	943,124	△943,124	
ワークセンター生活訓練	0	41,273	△41,273	
特別費用計(9)	3	3,343,134	△3,343,131	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	25,793,549	61,954,184	△36,160,635	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,736,049	41,345,170	△43,081,219	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	△38,664,570	△80,009,740	41,345,170	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△40,400,619	△38,664,570	△1,736,049	
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	
設備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	
設備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)	△40,400,619	△38,664,570	△1,736,049	

ワークショップ・山口拠点区分貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	36,413,575	31,379,659	5,033,916	流動負債	34,615,812	31,956,420	2,659,392
現金預金	16,996,224	12,225,931	4,770,293	事業未払金	18,602,703	19,434,256	△831,553
事業未収金	13,985,494	13,975,178	10,316	支払手形	2,970,564	3,372,267	△401,703
未収補助金	0	31,280	△31,280	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	1,475,600	938,200	537,400	預り金	102	13,528	△13,426
原材料	3,532,248	3,424,063	108,185	職員預り金	3,642,172	4,399,568	△757,396
立替金	424,009	785,007	△360,998	前受金	5,488,271	824,801	4,663,470
固定資産	294,458,892	312,449,023	△17,990,131	固定負債	66,422,450	71,192,044	△4,769,594
基本財産	273,162,331	284,622,392	△11,460,061	設備資金借入金	50,856,000	54,768,000	△3,912,000
建物	273,162,331	284,622,392	△11,460,061	退職給付引当金	15,566,450	16,424,044	△857,594
その他の固定資産	21,296,561	27,826,631	△6,530,070	負債の部合計	101,038,262	103,148,464	△2,110,202
建物	2,833,089	3,153,498	△320,409	純資産の部			
構築物	1	4,226,500	△4,226,499	基本金	94,211,100	94,211,100	0
機械及び装置	903,132	591,710	311,422	第一号基本金	30,759,500	30,759,500	0
車輛運搬具	1,001,466	1,576,674	△575,208	第二号基本金	63,451,600	63,451,600	0
器具及び備品	505,749	1,367,531	△861,782	国庫補助金等特別積立金	176,023,724	185,133,688	△9,109,964
権利	472,414	472,414	0	次期繰越活動増減差額	△40,400,619	△38,664,570	△1,736,049
退職給付引当資産	15,566,450	16,424,044	△857,594	(うち当期活動増減差額)	△1,736,049	41,345,170	△43,081,219
その他の固定資産	14,260	14,260	0	純資産の部合計	229,834,205	240,680,218	△10,846,013
資産の部合計	330,872,467	343,828,682	△12,956,215	負債及び純資産の部合計	330,872,467	343,828,682	△12,956,215

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 満期保有目的の債権以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
 該当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	284,622,392	0	11,460,061	273,162,331
合計	284,622,392	0	11,460,061	273,162,331

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（ワークショップ・山口拠点区分用）

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。

建物(基本財産)	273,162,331 円
計	273,162,331 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)	54,768,000 円
計	54,768,000 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)	525,618,400	252,456,069	273,162,331
建物	9,460,725	6,627,636	2,833,089
構築物	42,265,000	42,264,999	1
機械及び装置	162,353,255	161,450,123	903,132
車輛運搬具	3,418,836	2,417,370	1,001,466
器具及び備品	15,182,236	14,676,487	505,749
合計	758,298,452	479,892,684	278,405,768

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

令和3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) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人山口市コロナ協会

(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年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	(独)福祉医療機構	山口コロナワークセンター	80,910,000	0	6,696,000	74,214,000 (6,696,000)	0	1.000	290,011	0	R14.4.10	3号棟改築	土地 建物	台道522番地2,3,14,15,17,18他 2,3,5号棟、作業棟、訓練棟	57,356,820 676,107,016	
	(独)福祉医療機構	ワークシヨップ・山口	58,680,000	0	3,912,000	54,768,000 (3,912,000)	0	2.100	198,747	0	R17.3.10	1号棟改築	土地 建物	台道522番地2,3,14,15,17,18他 1,2,3,5号棟、作業棟、訓練棟	57,356,820 782,616,670	
	計		139,590,000	0	10,608,000	128,982,000 (10,608,000)	0		488,758	0					57,356,820 782,616,670	
長期 運営 資金 借入金																
	計		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						
	合計		139,590,000	0	10,608,000	128,982,000 (10,608,000)	0	0	488,758	0					57,356,820 782,616,670	

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

寄附金収益明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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
法人の役員	経常	1	280,000	0	280,000	0	0	0
取引業者		1	346,500	0	346,500	0	0	0
その他		2	60,090	0	60,090	0	0	0
区分小計		4	686,590	0	340,090	346,500	0	0
その他	固定	1	260,580	0	260,580	0	0	0
区分小計		1	260,580	0	260,580	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		5	947,170	0	600,670	346,500	0	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。

2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分」欄には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロナ協会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等の拠点区分ごとの内訳		
						法人本部	山口コロナワークセンター	山口コロナキャンパス
山口県 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金(慰労金)	障害事業 I	2,100,000	0	2,100,000	0	1,000,000	600,000	500,000
山口県 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金(事業所支援)		2,746,000	0	2,746,000	0	2,062,000	335,000	349,000
防府市 福祉施設等感染拡大防止対策補助金		300,000	0	300,000	0	100,000	100,000	100,000
防府市 新型コロナウイルス感染症対策激励金		420,000	0	420,000	0	200,000	120,000	100,000
区分小計		5,566,000	0	5,566,000	0	3,362,000	1,155,000	1,049,000
山口県 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金(慰労金)	障害事業 II	50,000	0	50,000	0	50,000	0	0
防府市 新型コロナウイルス感染症対策激励金		20,000	0	20,000	0	20,000	0	0
区分小計		70,000	0	70,000	0	70,000	0	0
(福)山口県共同募金会 山口県域助成金	施設	950,000	0	950,000	950,000	0	950,000	0
区分小計		950,000	0	950,000	950,000	0	950,000	0
合計		6,586,000	0	6,586,000	950,000	70,000	2,105,000	1,049,000

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

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

3. 法人本部拠点区分においては、内容的に新型コロナウイルスに関連する補助金収益は「雑収益」で計上し、障害事業IIとして区分するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人山口県ユニコー協会

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				
法人本部	山口ユニコーワークセンター	山口ユニコーワークセンター	前期末支払資金残高	303,750	年度内補填
法人本部	山口ユニコーキャンパス	山口ユニコーキャンパス	〃	320,316	〃
法人本部	ワークシヨップ・山口	ワークシヨップ・山口	〃	320,313	〃
山口ユニコーワークセンター	法人本部	法人本部	支援費収入	2,372,066	役員報酬支給
山口ユニコーワークセンター	山口ユニコーキャンパス	山口ユニコーキャンパス	〃	11,357,128	年度内補填
山口ユニコーワークセンター	ワークシヨップ・山口	ワークシヨップ・山口	〃	368,807	〃
山口ユニコーキャンパス	法人本部	法人本部	〃	4,744,134	役員報酬支給
山口ユニコーキャンパス	山口ユニコーワークセンター	山口ユニコーワークセンター	〃	11,997	年度内補填
山口ユニコーキャンパス	ワークシヨップ・山口	ワークシヨップ・山口	〃	25,016,433	〃

(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。

基本金明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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			(単位：円)
	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				535,542,062	0	285,879,453	64,528,921	185,133,688
当期積立額	0	0	950,000	950,000	0	0	950,000	0
当期取崩額				24,187,422	0	9,048,564	6,173,894	8,964,964
当期積立額合計	0	0	950,000	950,000	0	0	950,000	0
当期取崩額				811,640	0	0	666,640	145,000
当期取崩額合計				24,999,062	0	9,048,564	6,840,534	9,109,964
当期末残高				511,493,000	0	276,830,889	58,638,387	176,023,724

- (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) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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)															
器具及び備品	330,560	0	260,580	0	116,589	0	0	0	474,551	0	784,029	0	1,258,580	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	330,560	0	260,580	0	116,589	0	0	0	474,551	0	784,029	0	1,258,580	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	91,546	0	0	0	84,498	0	0	0	7,048	0	415,448	0	422,496	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	351,546	0	0	0	84,498	0	0	0	267,048	0	415,448	0	682,496	0	
その他の固定資産計	682,106	0	260,580	0	201,087	0	0	0	741,599	0	1,199,477	0	1,941,076	0	
基本財産及びその他の固定資産計	58,038,926	0	260,580	0	201,087	0	0	0	58,098,419	0	1,199,477	0	59,297,896	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0									
差 引	58,038,926	0	260,580	0	201,087	0	0	0	58,098,419	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) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロナ協会
山口コロナワークセンター拠点区分

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	437,032,763	275,354,793	0	0	11,998,794	7,416,100	0	0	267,938,693	425,033,969	202,144,031	102,866,307	627,178,000	370,805,000	
基本財産計	437,032,763	275,354,793	0	0	11,998,794	7,416,100	0	0	267,938,693	425,033,969	202,144,031	102,866,307	627,178,000	370,805,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	22,845,333	10,524,660	1,181,176	0	3,432,839	1,632,464	1	0	8,892,196	20,593,669	33,026,007	21,205,804	53,619,676	30,098,000	
構築物	458,850	0	0	0	289,800	0	0	0	0	169,050	2,728,950	0	2,898,000	0	
車輦運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	8,906,205	0	8,906,208	0	
器具及び備品	1,216,350	0	2,063,500	0	408,462	0	4,941	0	4,941	2,866,447	24,607,678	1,386,380	27,474,125	1,386,380	
その他の固定資産(有形固定資産)計	24,520,536	10,524,660	3,244,676	0	4,131,101	1,632,464	4,942	0	8,892,196	23,629,169	69,268,840	22,592,184	92,898,009	31,484,380	
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	0	95,796	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	0	95,796	0	0	95,796	0	
その他の固定資産計	24,616,332	10,524,660	3,244,676	0	4,131,101	1,632,464	4,942	0	8,892,196	23,724,965	69,268,840	22,592,184	92,993,805	31,484,380	
基本財産及びその他の固定資産計	461,649,095	285,879,453	3,244,676	0	16,129,895	9,048,564	4,942	0	276,830,889	448,758,934	271,412,871	125,458,491	720,171,805	402,289,380	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0			0						
差 引	461,649,095	285,879,453	3,244,676	0	16,129,895	9,048,564	4,942	0	276,830,889	448,758,934					

(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減少額(D)の4,941円は山口コロナワークセンター拠点区分から山口コロナワークセンター拠点区分への移管による減少額4,940円と除却による減少額1円の合計額です。

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) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人山口県ユニコーン協会
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	94,437,094	60,344,966	0	0	10,016,724	5,764,744	0	0	84,420,370	54,580,222	142,919,630	122,912,204	227,340,000	177,492,426	
基本財産計	94,437,094	60,344,966	0	0	10,016,724	5,764,744	0	0	84,420,370	54,580,222	142,919,630	122,912,204	227,340,000	177,492,426	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	238,822	0	0	0	26,266	0	0	0	212,556	0	179,484	0	392,040	0	
機械及び装置	4,033,539	2,995,500	1,210,000	950,000	881,437	666,640	0	0	4,362,102	3,278,860	7,535,959	5,170,140	11,898,061	8,449,000	
車輛運搬具	3,464,301	1,188,455	0	0	960,418	409,150	0	0	2,503,883	779,305	14,008,026	3,770,695	16,511,909	4,550,000	
器具及び備品	1,039,639	0	110,320	0	491,295	0	0	1	658,663	0	4,278,941	0	4,937,604	0	
有形リース資産	6,469,632	0	0	0	995,328	0	0	0	5,474,304	0	3,483,648	0	8,957,952	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	15,245,933	4,183,955	1,320,320	950,000	3,354,744	1,075,790	0	1	13,211,508	4,058,165	29,486,058	8,940,835	42,697,566	12,999,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	350,602	0	0	0	131,960	0	0	0	218,642	0	379,062	0	597,704	0	
リサイクル預託金	73,580	0	0	0	0	0	0	0	73,580	0	0	0	73,580	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	424,182	0	0	0	131,960	0	0	0	292,222	0	379,062	0	671,284	0	
その他の固定資産計	15,670,115	4,183,955	1,320,320	950,000	3,486,704	1,075,790	0	1	13,503,730	4,058,165	29,865,120	8,940,835	43,368,850	12,999,000	
基本財産及びその他の固定資産計	110,107,209	64,528,921	1,320,320	950,000	13,503,428	6,840,534	0	1	97,924,100	58,638,387	172,784,750	131,863,039	270,708,850	190,491,426	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差 引	110,107,209	64,528,921	1,320,320	950,000	13,503,428	6,840,534		1	97,924,100	58,638,387					

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

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

(脚注) 器具及び備品の当期増加額(B)の110,320円は山口ユニコーンワークセンター拠点区分から山口ユニコーンキャンパス拠点区分への移管による増加額4,940円と購入による増加額105,380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) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

社会福祉法人山口市ユニコーン協会
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	284,622,392	184,879,938	0	8,964,964	11,460,061	8,964,964	0	0	273,162,331	175,914,974	252,456,069	224,553,026	525,618,400	400,468,000	
基本財産計	284,622,392	184,879,938	0	8,964,964	11,460,061	8,964,964	0	0	273,162,331	175,914,974	252,456,069	224,553,026	525,618,400	400,468,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	3,153,498	0	0	0	320,409	0	0	0	2,833,089	0	6,627,636	2,300,000	9,460,725	2,300,000	
構築物	4,226,500	0	0	0	4,226,499	0	0	0	1	0	42,264,999	35,122,031	42,265,000	35,122,031	
機械及び装置	591,710	253,750	747,230	145,000	435,804	145,000	4	0	903,132	108,750	161,450,123	79,401,774	162,353,255	79,510,524	
車輛運搬具	1,576,674	0	0	0	575,208	0	0	0	1,001,466	0	2,417,370	0	3,418,836	0	
器具及び備品	1,367,531	0	0	0	861,782	0	0	0	505,749	0	14,676,487	0	15,182,236	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	10,915,913	253,750	747,230	145,000	6,419,702	145,000	4	0	5,243,437	108,750	227,436,615	116,823,805	232,680,052	116,932,555	
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	
リース契約預託金	14,260	0	0	0	0	0	0	0	14,260	0	0	0	14,260	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	486,674	0	0	0	0	0	0	0	486,674	0	0	0	486,674	0	
その他の固定資産計	11,402,587	253,750	747,230	145,000	6,419,702	145,000	4	0	5,730,111	108,750	227,436,615	116,823,805	233,166,726	116,932,555	
基本財産及びその他の固定資産計	296,024,979	185,133,688	747,230	9,109,964	17,879,763	9,109,964	4	0	278,892,442	176,023,724	479,892,684	341,376,831	758,785,126	517,400,555	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0		0							
差 引	296,024,979	185,133,688	747,230	9,109,964	17,879,763	9,109,964	4	0	278,892,442	176,023,724					

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

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

(脚注) 1. 機械及び装置の当期減少額(D)の4円は除却による減少額3円と売却による1円の合計額です。

引当金明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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	7,302,372	705,156 (0)	0	122,400 (122,400)	7,885,128	
		()		()		
		()		()		
計	7,302,372	705,156 (0)	0	122,400 (122,400)	7,885,128	

- (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) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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	4,717,796	817,489 (193,888)	0	1,090,186 (1,090,186)	4,445,099	
		()		()		
		()		()		
計	4,717,796	817,489 (193,888)	0	1,090,186 (1,090,186)	4,445,099	

- (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) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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	16,424,044	2,275,850 (1,090,186)	3,061,956	71,488 (71,488)	15,566,450	
		()		()		
		()		()		
計	16,424,044	2,275,850 (1,090,186)	3,061,956	71,488 (71,488)	15,566,450	

- (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

(単位：円)

(自令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

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
収入						
障害福祉サービス等事業収益	76,874,086	75,996,330	5,735,737	158,606,153	0	158,606,153
自立支援給付費収益	74,754,546	54,033,835	5,407,920	134,196,301	0	134,196,301
介護給付費収益	74,754,546	54,033,835	0	128,788,381	0	128,788,381
訓練等給付費収益	0	0	5,407,920	5,407,920	0	5,407,920
利用者負担金収益	276,324	158,058	0	434,382	0	434,382
特定費用収益	385,216	20,156,437	71,817	20,613,470	0	20,613,470
その他の事業収益	1,458,000	1,648,000	256,000	3,362,000	0	3,362,000
補助金事業収益(公費)	1,458,000	1,648,000	256,000	3,362,000	0	3,362,000
経常経費寄附金収益	0	346,500	0	346,500	0	346,500
サービス活動収益計(1)	76,874,086	76,342,830	5,735,737	158,952,653	0	158,952,653
費用						
人件費	53,802,631	18,959,342	9,769,314	82,531,287	0	82,531,287
職員給料	38,246,041	13,984,625	6,804,330	59,034,996	0	59,034,996
職員賞与	7,505,090	795,000	1,433,650	9,733,740	0	9,733,740
非常勤職員給与	0	2,122,000	0	2,122,000	0	2,122,000
退職給付費用	1,482,117	4,005	301,868	1,787,990	0	1,787,990
財団共済退職給付引当金繰入	583,068	0	122,088	705,156	0	705,156
福祉医療機構掛金	899,049	4,005	179,780	1,082,834	0	1,082,834
法定福利費	6,569,383	2,053,712	1,229,466	9,852,561	0	9,852,561
事業費	9,014,220	18,797,506	737,844	28,549,570	0	28,549,570
給食費	1,451,946	10,457,669	118,194	12,027,809	0	12,027,809
保健衛生費	130,513	77,577	14,825	222,915	0	222,915
教養娯楽費	465,624	25,468	33,731	524,823	0	524,823
拠点区分教養娯楽費	1,550	0	150	1,700	0	1,700
教養娯楽費	464,074	25,468	33,581	523,123	0	523,123
日用品費	0	114,400	0	114,400	0	114,400
水道光熱費	1,875,744	4,063,701	326,325	6,265,770	0	6,265,770
燃料費	0	256,189	0	256,189	0	256,189
消耗器具備品費	2,002,020	1,722,525	164,225	3,888,770	0	3,888,770
保険料	537,061	552,252	48,822	1,138,135	0	1,138,135
賃借料	225,892	1,508,805	31,722	1,766,419	0	1,766,419
車両費	2,325,420	0	0	2,325,420	0	2,325,420
雑費	0	18,920	0	18,920	0	18,920
事務費	4,663,624	17,357,232	665,545	22,686,401	0	22,686,401
福利厚生費	1,090,434	450,163	170,542	1,711,139	0	1,711,139
旅費交通費	2,600	1,150	511	4,261	0	4,261
研修研究費	144,208	62,400	27,400	234,008	0	234,008
事務消耗品費	226,738	397,683	25,583	650,004	0	650,004
拠点区分事務消耗品費	6,836	290	129	7,255	0	7,255
事務消耗品費	219,902	397,393	25,454	642,749	0	642,749
印刷製本費	78,198	28,027	14,797	121,022	0	121,022

山口コロナワークセンター拠点区分事業活動明細書

(自令和2年4月1日 至 令和3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
拠点区分印刷製本費	78,198	28,027	14,797	121,022	0	121,022
修繕費	490,403	1,614,877	105,448	2,210,728	0	2,210,728
通信運搬費	166,951	73,364	25,789	266,104	0	266,104
業務委託費	1,470,040	11,985,643	140,197	13,595,880	0	13,595,880
業務委託費	1,470,040	11,985,643	140,197	13,595,880	0	13,595,880
手数料	109,522	658,968	21,537	790,027	0	790,027
租税公課	108,182	2,170	75	110,427	0	110,427
保守料	571,601	2,015,373	111,704	2,698,678	0	2,698,678
渉外費	10,465	3,521	1,565	15,551	0	15,551
拠点区分渉外費	3,650	1,615	718	5,983	0	5,983
渉外費	6,815	1,906	847	9,568	0	9,568
諸会費	152,482	63,893	20,397	236,772	0	236,772
雑費	41,800	0	0	41,800	0	41,800
雑費	41,800	0	0	41,800	0	41,800
減価償却費	368,545	15,761,350	0	16,129,895	0	16,129,895
国庫補助金等特別積立金取崩額	△106,964	△8,941,600	0	△9,048,564	0	△9,048,564
サービス活動費用計(2)	67,742,056	61,933,830	11,172,703	140,848,589	0	140,848,589
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,132,030	14,409,000	△5,436,966	18,104,064	0	18,104,064
受取利息配当金収益	732	1,398	145	2,275	0	2,275
その他のサービス活動外収益	13,420	111,070	13,633	138,123	0	138,123
受入研修費収益	5,500	0	0	5,500	0	5,500
利用者等外給食収益	7,920	29,840	0	37,760	0	37,760
雑収益	0	81,230	13,633	94,863	0	94,863
サービス活動外収益計(4)	14,152	112,468	13,778	140,398	0	140,398
支払利息	0	290,011	0	290,011	0	290,011
その他のサービス活動外費用	3,972	14,667	0	18,639	0	18,639
利用者等外給食費	3,972	14,667	0	18,639	0	18,639
サービス活動外費用計(5)	3,972	304,678	0	308,650	0	308,650
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,180	△192,210	13,778	△168,252	0	△168,252
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,142,210	14,216,790	△5,423,188	17,935,812	0	17,935,812

ワークシヨップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位：円)

サ	サービス活動増減の部	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
収	就労支援事業収益	112,462,162	2,263,412	114,725,574	△1,070,317	113,655,257	
益	印刷事業収益	112,462,162	1,070,317	113,532,479	△1,070,317	112,462,162	
	就労支援事業収益	111,982,429	0	111,982,429	0	111,982,429	
	拠点区分事業収益	479,733	0	479,733	0	479,733	
	サービス区分事業収益	0	1,070,317	1,070,317	△1,070,317	0	
	自動車部品事業収益	0	738,317	738,317	0	738,317	
	就労支援事業収益	0	738,317	738,317	0	738,317	
	清掃作業事業収益	0	71,400	71,400	0	71,400	
	就労支援事業収益	0	71,400	71,400	0	71,400	
	古紙回収事業収益	0	48,804	48,804	0	48,804	
	就労支援事業収益	0	48,804	48,804	0	48,804	
	その他作業収益	0	169,574	169,574	0	169,574	
	就労支援事業収益	0	169,574	169,574	0	169,574	
	トイレットペーパー包装事業収益	0	165,000	165,000	0	165,000	
	就労支援事業収益	0	165,000	165,000	0	165,000	
	障害福祉サービス等事業収益	21,371,714	22,447,326	43,819,040	0	43,819,040	
	自立支援給付費収益	19,779,820	21,380,814	41,160,634	0	41,160,634	
	訓練等給付費収益	19,779,820	21,380,814	41,160,634	0	41,160,634	
	利用者負担金収益	920,700	78,428	999,128	0	999,128	
	特定費用収益	160,194	450,084	610,278	0	610,278	
	その他の事業収益	511,000	538,000	1,049,000	0	1,049,000	
	補助金事業収益(公費)	511,000	538,000	1,049,000	0	1,049,000	
	その他の収益	1,566,208	323,990	1,890,198	0	1,890,198	
	その他の収益	1,566,208	323,990	1,890,198	0	1,890,198	
	財団共済退職金収益	1,566,208	323,990	1,890,198	0	1,890,198	
	サービス活動収益計(1)	135,400,084	25,034,728	160,434,812	△1,070,317	159,364,495	
費	人件費	33,400,073	17,358,607	50,758,680	0	50,758,680	
	職員給料	22,974,300	10,883,934	33,858,234	0	33,858,234	
	職員賞与	4,764,400	1,959,510	6,723,910	0	6,723,910	
	退職給付費用	1,224,772	2,776,921	4,001,693	0	4,001,693	
	財団共済退職給付引当金繰入	363,492	206,896	570,388	0	570,388	
	財団共済退職給付費	491,782	323,990	815,772	0	815,772	
	福祉医療機構掛金	369,498	179,335	548,833	0	548,833	
	早期退職者優遇制度	0	2,066,700	2,066,700	0	2,066,700	
	法定福利費	4,436,601	1,738,242	6,174,843	0	6,174,843	
	事業費	4,911,450	2,431,584	7,343,034	0	7,343,034	
	給食費	239,458	681,536	920,994	0	920,994	
	保健衛生費	12,286	21,521	33,807	0	33,807	
	教養娯楽費	21,617	82,323	103,940	0	103,940	
	拠点区分教養娯楽費	0	300	300	0	300	

ワークシヨップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自令和2年4月1日 至 令和3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
教養娯楽費	21,617	82,023	103,640	0	103,640
水道光熱費	2,528,735	983,063	3,511,798	0	3,511,798
消耗器具備品費	176,244	411,724	587,968	0	587,968
保険料	574,474	150,231	724,705	0	724,705
賃借料	296,164	101,186	397,350	0	397,350
車輛費	1,062,472	0	1,062,472	0	1,062,472
事務費	11,856,041	1,627,367	13,483,408	0	13,483,408
福利厚生費	870,541	298,843	1,169,384	0	1,169,384
旅費交通費	3,877	384	4,261	0	4,261
研修研究費	204,196	19,800	223,996	0	223,996
事務消耗品費	193,293	24,621	217,914	0	217,914
事務消耗品費	193,293	24,621	217,914	0	217,914
修繕費	883,417	14,954	898,371	0	898,371
通信運搬費	87,578	9,747	97,325	0	97,325
業務委託費	518,900	762,638	1,281,538	0	1,281,538
業務委託費	518,900	762,638	1,281,538	0	1,281,538
手数料	533,866	42,671	576,537	0	576,537
租税公課	4,086,330	151	4,086,481	0	4,086,481
保守料	3,918,339	391,444	4,309,783	0	4,309,783
渉外費	1,805	179	1,984	0	1,984
渉外費	1,805	179	1,984	0	1,984
諸会費	553,899	61,935	615,834	0	615,834
就労支援事業費用	109,921,754	2,172,665	112,094,419	△1,070,317	111,024,102
就労支援事業販売原価	108,496,986	2,172,665	110,669,651	△1,070,317	109,599,334
当期就労支援事業製造原価	108,496,986	2,172,665	110,669,651	△1,070,317	109,599,334
就労支援事業販管費	1,424,768	0	1,424,768	0	1,424,768
印刷事業費	1,424,768	0	1,424,768	0	1,424,768
減価償却費	17,277,364	0	17,277,364	0	17,277,364
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,964,964	0	△8,964,964	0	△8,964,964
サービスタクティブ活動費用計(2)	168,401,718	23,590,223	191,991,941	△1,070,317	190,921,624
サービスタクティブ活動増減差額(3)=(1)-(2)	△33,001,634	1,444,505	△31,557,129	0	△31,557,129
受取利息配当金収益	38	0	38	0	38
その他のサービスタクティブ活動外収益	4,226,240	0	4,226,240	0	4,226,240
雑収益	4,226,240	0	4,226,240	0	4,226,240
サービスタクティブ活動外収益計(4)	4,226,278	0	4,226,278	0	4,226,278
支払利息	198,747	0	198,747	0	198,747

ワークシヨップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自令和2年4月1日 至 令和3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
の部					
サービス活動外費用計(5)	198,747	0	198,747	0	198,747
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,027,531	0	4,027,531	0	4,027,531
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△28,974,103	1,444,505	△27,529,598	0	△27,529,598

積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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	6,033,885	603	0	6,034,488	
計	6,033,885	603	0	6,034,488	

(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	6,033,885	603	0	6,034,488	
計	6,033,885	603	0	6,034,488	

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

積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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	7,302,372	705,156	122,400	7,885,128	退職給付引当金に対応した積立
計	7,302,372	705,156	122,400	7,885,128	

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

積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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	4,717,796	817,489	1,090,186	4,445,099	退職給付引当金に対応した積立
計	4,717,796	817,489	1,090,186	4,445,099	

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

積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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
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	16,424,044	2,275,850	3,133,444	15,566,450	退職給付引当金 に対応した積立
計	16,424,044	2,275,850	3,133,444	15,566,450	

- (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 山口県ユニコーン協会
拠点区分	山口ユニコーンキャンパス

就労支援事業別事業活動明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	合 計	陶芸事業	自動車部品事業	箱加工事業	段ボール加工事業	煎餅事業	駄菓子事業	リサイクル事業	水道メーター売却事業
収 益									
就労支援事業収益	10,576,978	631,374	1,178,872	2,153,488	4,356	5,046,381	176,870	4,844	849,660
就労支援事業活動収益計(1)	10,576,978	631,374	1,178,872	2,153,488	4,356	5,046,381	176,870	4,844	849,660
費 用									
就労支援事業販売原価									
期首製品(商品)棚卸高(2)	695,380	302,010	0	0	0	393,370	0	0	0
当期就労支援事業製造原価(3)	9,314,182	516,842	1,177,465	2,024,999	1,646	4,074,908	153,642	4,250	872,313
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	10,009,562	818,852	1,177,465	2,024,999	1,646	4,468,278	153,642	4,250	872,313
期末製品(商品)棚卸高(6)	975,610	415,900	0	0	0	559,710	0	0	0
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	9,033,952	402,952	1,177,465	2,024,999	1,646	3,908,568	153,642	4,250	872,313
就労支援事業販管費(8)	152,683	28,817	0	0	0	123,866	0	0	0
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	9,186,635	431,769	1,177,465	2,024,999	1,646	4,032,434	153,642	4,250	872,313
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	1,390,343	199,605	1,407	128,489	2,710	1,013,947	23,228	594	△22,653

就労支援事業別事業活動明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	合 計	金具事業	その他作業				
収 益							
就労支援事業収益	10,576,978	506,179	24,954				
就労支援事業活動収益計(1)	10,576,978	506,179	24,954				
費 用							
就労支援事業販売原価							
期首製品(商品)棚卸高(2)	695,380	0	0				
当期就労支援事業製造原価(3)	9,314,182	466,304	21,813				
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	10,009,562	466,304	21,813				
期末製品(商品)棚卸高(6)	975,610	0	0				
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	9,033,952	466,304	21,813				
就労支援事業販管費(8)	152,683	0	0				
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	9,186,635	466,304	21,813				
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	1,390,343	39,875	3,141				

法人名	社会福祉法人 山口県ユニコーン協会
拠点区分	山口ユニコーンキャンパス

就労支援事業明細書

(自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	合 計	陶芸事業	自動車部品事業	箱加工事業	段ボール加工事業	煎餅事業	駄菓子事業	リサイクル事業	水道メーター売却事業
I 材料費									
01 期首材料棚卸高(1)	481,425								
02 当期材料仕入高(2)	2,405,157	156,388				481,425			
計(材料)(3)=(1)+(2)	2,886,582	156,388				1,482,333			766,436
03 期末材料棚卸高(4)	488,475					488,475			
当期材料費(5)=(3)-(4)	2,398,107	156,388				1,475,283			766,436
II 労務費									
02 利用者工賃	6,237,978	352,142	1,166,609	1,935,118	1,536	2,037,828	153,422	4,250	100,600
当期労務費(6)	6,237,978	352,142	1,166,609	1,935,118	1,536	2,037,828	153,422	4,250	100,600
III 外注加工費									
当期外注加工費(7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV 経費									
01 福利厚生費	1,490								
04 消耗品費	144,983	262	10,856	52,846		74,178	220		4,977
08 修繕費	122,100	0	0	0	0	122,100	0	0	0
09 通信運搬費	4,950	550	0	3,960	110	330	0	0	0
13 賃借料	9,900	0	0	0	0	9,900	0	0	0
15 租税公課	14,330	0	0	0	0	14,030	0	0	300
16 減価償却費	1,039,984	136,500	0	33,075	0	870,409	0	0	0
17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△666,640	△129,000	0	0	0	△537,640	0	0	0
20 雑費	7,000	0	0	0	0	7,000	0	0	0
当期経費(8)	678,097	8,312	10,856	89,881	110	561,797	220	0	5,277
当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	9,314,182	516,842	1,177,465	2,024,999	1,646	4,074,908	153,642	4,250	872,313
期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	9,314,182	516,842	1,177,465	2,024,999	1,646	4,074,908	153,642	4,250	872,313
期末仕掛品棚卸高(12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	9,314,182	516,842	1,177,465	2,024,999	1,646	4,074,908	153,642	4,250	872,313

就労支援事業明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	合 計	金具事業	その他作業			
I 材料費						
01 期首材料棚卸高(1)	481,425	0	0			
02 当期材料仕入高(2)	2,405,157	0	0			
計(材料)(3)=(1)+(2)	2,886,582	0	0			
03 期末材料棚卸高(4)	488,475	0	0			
当期材料費(5)=(3)-(4)	2,398,107	0	0			
II 労務費						
02 利用者工賃	6,237,978	464,660	21,813			
当期労務費(6)	6,237,978	464,660	21,813			
III 外注加工費						
当期外注加工費(7)	0	0	0			
IV 経費						
01 福利厚生費	1,490	0	0			
04 消耗品費	144,983	1,644	0			
08 修繕費	122,100	0	0			
09 通信運搬費	4,950	0	0			
13 賃借料	9,900	0	0			
15 租税公課	14,330	0	0			
16 減価償却費	1,039,984	0	0			
17 国庫補助金等特別積立金 取崩額	△666,640	0	0			
20 雑費	7,000	0	0			
当期経費(8)	678,097	1,644	0			
当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	9,314,182	466,304	21,813			
期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0			
合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	9,314,182	466,304	21,813			
期末仕掛品棚卸高(12)	0	0	0			
当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	9,314,182	466,304	21,813			

法人名	社会福祉法人 山口県コロンビー協会
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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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		多機能型事業所等				
	印刷事業	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	自動車部品事業
収 益		113,655,257	112,462,162	112,462,162	1,193,095	48,804	169,574	165,000	738,317
就労支援事業収益									
就労支援事業活動収益計(1)			112,462,162	112,462,162	1,193,095	48,804	169,574	165,000	738,317
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)		109,599,334	107,426,669	107,426,669	2,172,665	48,178	128,874	203,100	652,056
当期就労支援事業仕入高(4)		0	0	0	0	0	0	0	0
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)		109,599,334	107,426,669	107,426,669	2,172,665	48,178	128,874	203,100	652,056
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)		109,599,334	107,426,669	107,426,669	2,172,665	48,178	128,874	203,100	652,056
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)		1,424,768	1,424,768	1,424,768	0	0	0	0	0
就労支援事業販管費(8)		111,024,102	108,851,437	108,851,437	2,172,665	48,178	128,874	203,100	652,056
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)			3,610,725	3,610,725	△979,570	626	40,700	△38,100	86,261
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)									

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等)

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	合 計		就労継続支援B型 清掃作業事業				
収益							
就労支援事業収益	113,655,257	71,400					
費用							
就労支援事業販売原価							
期首製品(商品)棚卸高(2)	0						
当期就労支援事業製造原価(3)	109,599,334	70,140					
当期就労支援事業仕入高(4)	0						
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	109,599,334	70,140					
期末製品(商品)棚卸高(6)	0						
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	109,599,334	70,140					
就労支援事業販管費(8)	1,424,768	0					
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	111,024,102	70,140					
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	2,631,155	1,260					

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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					自動車部品事業
	合計	印刷事業	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)	3,424,063		3,424,063	0	0	0	0	0
02 当期材料仕入高(2)	7,540,708		7,309,708	231,000	0	0	231,000	0
計(材料)(3)=(1)+(2)	10,964,771		10,733,771	231,000	0	0	231,000	0
03 期末材料棚卸高(4)	3,532,248		3,486,048	46,200	0	0	46,200	0
当期材料費(5)=(3)-(4)	7,432,523		7,247,723	184,800	0	0	184,800	0
II 労務費								
01 利用者賃金	32,576,334		32,576,334	0	0	0	0	0
02 利用者工賃	1,986,617		0	1,986,617	0	0	0	0
05 就労支援事業指導員等退職給付費用	2,823,702		2,823,702	0	0	0	0	0
06 法定福利費	5,460,666		5,460,666	0	0	0	0	0
当期労務費(6)	42,847,319		40,860,702	1,986,617	0	0	0	0
III 外注加工費								
当期外注加工費(7)	53,633,041		53,633,041	0	0	0	0	0
IV 経費								
01 福利厚生費	388,507		388,507	0	0	0	0	0
03 器具什器費	335,553		335,553	0	0	0	0	0
04 消耗品費	2,084,762		2,084,762	0	0	0	0	0
08 修繕費	556,688		556,688	0	0	0	0	0
09 通信運搬費	35,838		35,838	0	0	0	0	0
13 賃借料	162,168		162,168	0	0	0	0	0
16 減価償却費	602,399		602,399	0	0	0	0	0
17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△145,000		△145,000	0	0	0	0	0
20 雑費	2,202,936		2,201,688	1,248	0	0	0	0
当期経費(8)	6,223,851		6,222,603	1,248	0	0	0	0
当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	110,136,734		107,964,069	2,172,665	1,070,317	48,178	203,100	652,056
期首仕掛品棚卸高(10)	938,200		938,200	0	0	0	0	0
合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	111,074,934		108,902,269	2,172,665	1,070,317	48,178	203,100	652,056
期末仕掛品棚卸高(12)	1,475,600		1,475,600	0	0	0	0	0
当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	109,599,334		107,426,669	2,172,665	1,070,317	48,178	203,100	652,056

就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(単位：円)

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

勘定科目	合 計	就労継続支援B型 清掃作業事業						
費用								
I 材料費								
01 期首材料棚卸高(1)	3,424,063							
02 当期材料仕入高(2)	7,540,708							
計(材料)(3)=(1)+(2)	10,964,771							
03 期末材料棚卸高(4)	3,532,248							
当期材料費(5)=(3)-(4)	7,432,523							
II 労務費								
01 利用者賃金	32,576,334							
02 利用者工賃	1,986,617		70,140					
05 就労支援事業指導員等退職給付費用	2,823,702							
06 法定福利費	5,460,666							
当期労務費(6)	42,847,319		70,140					
III 外注加工費								
当期外注加工費(7)	53,633,041							
当期外注加工費(7)	53,633,041							
IV 経費								
01 福利厚生費	388,507							
03 器具什器費	335,553							
04 消耗品費	2,084,762							
08 修繕費	556,688							
09 通信運搬費	35,838							
13 賃借料	162,168							
16 減価償却費	602,399							
17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△145,000							
20 雑費	2,202,936							
当期経費(8)	6,223,851							
当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	110,136,734		70,140					
期首仕掛品棚卸高(10)	938,200							
合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	111,074,934		70,140					
期末仕掛品棚卸高(12)	1,475,600							
当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	109,599,334		70,140					

財産目録

令和3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	—	—	1,175,837
当座預金	山口銀行防府支店 他	—	運転資金として	—	—	156,813
普通預金	山口銀行防府支店 他	—	運転資金として	—	—	116,158,583
定期預金	山口銀行防府支店 他	—	運転資金として	—	—	38,221,947
	小計					155,713,180
事業未収金		—		—	—	52,271,227
売上未収金		—	印刷、陶芸 他	—	—	7,056,065
保険等未収金		—	3月分介護給付費 他	—	—	45,127,162
その他の未収金		—	断裁機売却代 他	—	—	88,000
商品・製品		—	陶器、煎餅 他	—	—	1,161,404
仕掛品		—	印刷受注物	—	—	1,475,600
原材料		—	紙、インク、小麦粉 他	—	—	4,020,723
立替金		—	退職共済掛金自己負担分 他	—	—	745,763
	流動資産合計					215,387,897
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	202,144,031	425,033,969
	(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	142,919,630	84,420,370
	(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	252,456,069	273,162,331
	小計			1,380,136,400	597,519,730	782,616,670
	基本財産合計					839,973,490

(2) その他の固定資産						
建物	(山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524番3	2020年度	高圧受電設備改修によるもの	1,181,176	59,354	1,121,822
	(山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	8,871,082	5,798,918
	(山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	3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	12,106,497	3
	(山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	11,989,074	13,672,926
	(山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	179,484	212,556
	(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	1,949,153	2,833,087
小計				63,472,441	39,833,127	23,639,314
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	44,993,949	169,051
機械及び装置	機械ろくろ 他	—	山コロニーキャンパス陶芸事業で使用 他	174,251,316	168,986,082	5,265,234
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1台 三菱軽自動車1台	—	利用者送迎用 他	28,836,953	25,331,601	3,505,352
器具及び備品	アルミ車椅子 他	—	利用者支援用 他	48,852,545	44,347,135	4,505,410
有形リース資産	空調機	—	山コロニーキャンパスで使用	8,957,952	3,483,648	5,474,304
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	1,020,200	794,510	225,690
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	×××	×××	27,896,677
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	×××	×××	6,034,488
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2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8台	87,840	0	87,840
その他の固定資産合計						77,631,570
固定資産合計						917,605,060
資産合計						1,132,992,957
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	赤坂印刷 他	—	—	—	—	34,608,828
支払手形	網中 他	—	—	—	—	2,970,564
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	—	—	—	—	27,745
職員預り金	2, 3月分所得税・住民税 他	—	—	—	—	5,638,957
前受金	山口県社会福祉協議会他	—	—	—	—	5,488,271
流動負債合計						60,337,693
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	118,374,000
リース債務	三井住友ファイナンス&リース株式会社	—	—	—	—	4,478,976
退職給付引当金	山口県健康福祉財団	—	—	—	—	27,896,677
固定負債合計						150,749,653
負債合計						211,087,346
差引純資産						921,905,611

(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」欄を記載する。
- ・ 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。