

令和元年度決算報告書

令和2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2年3月31日

社会福祉法人 山口県コロニー協会

法人単位資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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	163,828,000	148,964,163	14,863,837		
		障害福祉サービス等事業収入	272,653,000	273,342,852	△689,852		
		受取利息配当金収入	25,000	19,014	5,986		
		その他の収入	10,565,000	14,253,095	△3,688,095		
		事業活動収入計(1)	447,071,000	436,579,124	10,491,876		
	支出	人件費支出	186,900,000	192,392,323	△5,492,323		
		事業費支出	44,341,404	42,651,018	1,690,386		
		事務費支出	35,020,000	37,430,344	△2,410,344		
		就労支援事業支出	147,130,000	147,281,376	△151,376		
		支払利息支出	527,000	527,374	△374		
その他の支出		29,000	16,177	12,823			
		事業活動支出計(2)	413,947,404	420,298,612	△6,351,208		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,123,596	16,280,512	16,843,084		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	1,430,101	△1,430,101		
		施設整備等収入計(4)	0	1,430,101	△1,430,101		
	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	3,120,000	2,209,648	910,352		
		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)	14,724,000	13,812,976	911,024
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,724,000	△12,382,875	△2,341,125		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,334,000	5,635,298	△2,301,298		
		その他の活動収入計(7)	3,334,000	5,635,298	△2,301,298		
	支出	積立資産支出	2,706,000	2,437,426	268,574		
				その他の活動支出計(8)	2,706,000	2,437,426	268,574
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	628,000	3,197,872	△2,569,872		
		予備費支出(10)	19,027,596	0	19,027,596		
		0	0	0			
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	7,095,509	△7,095,509		
		前期末支払資金残高(12)	191,346,749	145,497,461	45,849,288		
		当期末支払資金残高(11)+(12)	191,346,749	152,592,970	38,753,779		

法人単位事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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	148,964,163	152,132,526	△3,168,363
	障害福祉サービス等事業収益	273,342,852	266,737,330	6,605,522
	経常経費寄附金収益	0	168,142	△168,142
	その他の収益	6,686,334	6,050,022	636,312
	サービス活動収益計(1)	428,993,349	425,088,020	3,905,329
	費用			
	人件費	190,745,917	189,497,253	1,248,664
	事業費	42,651,018	42,691,184	△40,166
	事務費	37,430,344	35,412,610	2,017,734
就労支援事業費用	147,668,292	154,278,763	△6,610,471	
減価償却費	39,060,458	40,700,733	△1,640,275	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,750,146	△26,430,659	680,513	
サービス活動費用計(2)	431,805,883	436,149,884	△4,344,001	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,812,534	△11,061,864	8,249,330	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	19,014	25,103	△6,089
	その他のサービス活動外収益	7,603,653	7,812,380	△208,727
	サービス活動外収益計(4)	7,622,667	7,837,483	△214,816
	費用			
支払利息	527,374	565,990	△38,616	
その他のサービス活動外費用	16,177	29,190	△13,013	
サービス活動外費用計(5)	543,551	595,180	△51,629	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,079,116	7,242,303	△163,187	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,266,582	△3,819,561	8,086,143	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	0	239,900	△239,900
	固定資産売却益	1,430,098	99	1,429,999
	特別収益計(8)	1,430,098	239,999	1,190,099
	費用			
固定資産売却損・処分損	9	382,135	△382,126	
特別費用計(9)	9	382,135	△382,126	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,430,089	△142,136	1,572,225	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,696,671	△3,961,697	9,658,368	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	191,556,191	195,518,491	△3,962,300
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	197,252,862	191,556,794	5,696,068
	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)	604	603	1
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	197,252,258	191,556,191	5,696,067

法人単位貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	205,520,639	200,285,336	5,235,303	流動負債	58,800,143	59,799,106	△998,963
現金預金	148,499,697	139,526,010	8,973,687	事業未払金	36,190,160	29,364,173	6,825,987
事業未収金	50,115,978	52,698,356	△2,582,378	支払手形	3,372,267	5,228,447	△1,856,180
未収補助金	136,000	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
受取手形	0	263,120	△263,120	1年以内返済予定リース債務	995,328	995,328	0
商品・製品	887,166	584,714	302,452	預り金	119,872	3,615,357	△3,495,485
仕掛品	938,200	1,542,500	△604,300	職員預り金	6,689,715	8,407,870	△1,718,155
原材料	3,905,488	4,464,883	△559,395	前受金	824,801	1,579,931	△755,130
立替金	1,038,110	1,176,921	△138,811				
前払金	0	292	△292				
仮払金	0	28,540	△28,540				
固定資産	960,298,306	1,003,145,138	△42,846,832	固定負債	162,900,516	178,332,430	△15,431,914
基本財産	873,449,069	903,509,649	△30,060,580	設備資金借入金	128,982,000	139,590,000	△10,608,000
土地	57,356,820	57,356,820	0	リース債務	5,474,304	6,469,632	△995,328
建物	816,092,249	846,152,829	△30,060,580	退職給付引当金	28,444,212	32,272,798	△3,828,586
その他の固定資産	86,849,237	99,635,489	△12,786,252	負債の部合計	221,700,659	238,131,536	△16,430,877
建物	26,237,653	28,933,974	△2,696,321	純資産の部			
構築物	4,685,350	6,718,582	△2,033,232	基本金	205,290,081	205,290,081	0
機械及び装置	4,625,249	6,523,594	△1,898,345	第一号基本金	47,833,581	47,833,581	0
車輛運搬具	5,040,978	5,342,015	△301,037	第二号基本金	157,456,500	157,456,500	0
器具及び備品	3,954,080	4,779,139	△825,059	国庫補助金等特別積立金	535,542,062	562,419,385	△26,877,323
有形リース資産	6,469,632	7,464,960	△995,328	その他の積立金	6,033,885	6,033,281	604
権利	828,210	828,210	0	施設整備等積立金	6,033,885	6,033,281	604
ソフトウェア	442,148	658,606	△216,458	次期繰越活動増減差額	197,252,258	191,556,191	5,696,067
退職給付引当資産	28,444,212	32,272,798	△3,828,586	(うち当期活動増減差額)	5,696,671	△3,961,697	9,658,368
施設整備等積立資産	6,033,885	6,033,281	604				
その他の固定資産	87,840	80,330	7,510	純資産の部合計	944,118,286	965,298,938	△21,180,652
資産の部合計	1,165,818,945	1,203,430,474	△37,611,529	負債及び純資産の部合計	1,165,818,945	1,203,430,474	△37,611,529

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2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	ワークショップ・山口	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業収入							
就労支援事業収入	0	0	13,243,002	136,171,615	149,414,617	△450,454	148,964,163
障害福祉サービス等事業収入	0	150,644,419	80,366,490	42,331,943	273,342,852	0	273,342,852
受取利息配当金収入	15,456	2,293	1,219	46	19,014	0	19,014
その他の収入	592,819	4,632,768	16,500	9,011,008	14,253,095	0	14,253,095
事業活動収入計(1)	608,275	155,279,480	93,627,211	187,514,612	437,029,578	△450,454	436,579,124
人件費支出	7,231,200	88,456,638	45,055,173	51,649,312	192,392,323	0	192,392,323
事業費支出	102,000	26,347,773	8,497,786	7,703,459	42,651,018	0	42,651,018
事務費支出	568,376	22,139,672	5,921,237	9,192,188	37,821,473	△391,129	37,430,344
就労支援事業支出	0	0	12,086,604	135,254,097	147,340,701	△59,325	147,281,376
支払利息支出	0	314,959	0	212,415	527,374	0	527,374
その他の支出	0	16,177	0	0	16,177	0	16,177
事業活動支出計(2)	7,901,576	137,275,219	71,560,800	204,011,471	420,749,066	△450,454	420,298,612
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,293,301	18,004,261	22,066,411	△16,496,859	16,280,512	0	16,280,512
施設整備等による収支							
固定資産売却収入	0	0	0	1,430,101	1,430,101	0	1,430,101
施設整備等収入計(4)	0	0	0	1,430,101	1,430,101	0	1,430,101
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	635,600	363,000	1,211,048	2,209,648	0	2,209,648
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
施設整備等支出計(5)	0	7,331,600	1,358,328	5,123,048	13,812,976	0	13,812,976
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△7,331,600	△1,358,328	△3,692,947	△12,382,875	0	△12,382,875
その他の活動による収支							
積立資産取崩収入	0	2,017,476	176,776	3,441,046	5,635,298	0	5,635,298
拠点区分間繰入金収入	7,076,200	1,337,910	770,912	63,867,219	73,052,241	△73,052,241	0
その他の活動収入計(7)	7,076,200	3,355,386	947,688	67,308,265	78,687,539	△73,052,241	5,635,298
積立資産支出	604	715,973	491,430	1,229,419	2,437,426	0	2,437,426
拠点区分間繰入金支出	53,357,900	9,609,816	6,741,395	3,343,130	73,052,241	△73,052,241	0
その他の活動支出計(8)	53,358,504	10,325,789	7,232,825	4,572,549	75,489,667	△73,052,241	2,437,426
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△46,282,304	△6,970,403	△6,285,137	62,735,716	3,197,872	0	3,197,872
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)	△53,575,605	3,702,258	14,422,946	42,545,910	7,095,509	0	7,095,509
前期末支払資金残高(12)	63,903,065	48,326,847	76,840,483	△43,572,934	145,497,461	0	145,497,461
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,327,460	52,029,105	91,263,429	△1,027,024	152,592,970	0	152,592,970

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	法人本部	山口コロナワークセンター	山口コロナセンター	ワークショップ・山口	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部							
収 就労支援事業収益	0	0	13,243,002	136,171,615	149,414,617	△450,454	148,964,163
益 障害福祉サービス等事業収益	0	0	80,366,490	42,331,943	273,342,852	0	273,342,852
その他の収益	0	0	2,702,606	3,983,728	6,686,334	0	6,686,334
サービス活動増減(1)	0	0	93,609,492	182,487,286	429,443,803	△450,454	428,993,349
費用	7,231,200	0	45,369,827	50,989,755	190,745,917	0	190,745,917
人件費	102,000	0	8,497,786	7,703,459	42,651,018	0	42,651,018
事務費	568,376	0	5,921,237	9,192,188	37,821,473	△391,129	37,430,344
就労支援事業費用	0	0	11,866,706	135,860,911	147,727,617	△59,325	147,668,292
減価償却費	181,338	0	9,247,866	14,739,633	39,060,458	0	39,060,458
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	△6,173,894	△10,574,735	△25,750,146	0	△25,750,146
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,082,914	0	74,729,528	207,911,211	432,256,337	△450,454	431,805,883
収 受取利息配当金収益	△8,082,914	0	18,879,964	△25,423,925	△2,812,534	0	△2,812,534
その他のサービス活動外収益	15,456	0	2,293	46	19,014	0	19,014
サービス活動外増減の部	629,711	0	16,500	5,027,280	7,603,653	0	7,603,653
費用							
支払利息	645,167	0	17,719	5,027,326	7,622,667	0	7,622,667
その他のサービス活動外費用	0	0	314,959	212,415	527,374	0	527,374
サービス活動外費用(5)	0	0	16,177	0	16,177	0	16,177
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	645,167	0	331,136	212,415	543,551	0	543,551
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,437,747	0	17,719	4,814,911	7,079,116	0	7,079,116
特別増減の部							
収 固定資産売却益	0	0	0	△20,609,014	4,266,582	0	4,266,582
益 拠点区分間繰入金収益	7,076,200	0	770,912	1,430,098	1,430,098	0	1,430,098
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	63,867,219	73,052,241	△73,052,241	0
特別収益計(8)	7,076,200	0	770,912	65,297,318	74,482,341	△73,052,243	1,430,098
費用	0	0	0	4	9	0	9
固定資産売却損・処分損	53,357,900	0	6,741,395	3,343,130	73,052,241	△73,052,241	0
拠点区分間繰入金費用	1	0	1	0	2	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	53,357,901	0	6,741,399	3,343,134	73,052,252	△73,052,243	9
特別費用計(9)	△46,281,701	0	△5,970,487	61,954,184	1,430,089	0	1,430,089
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△53,719,448	0	12,927,196	41,345,170	5,696,671	0	5,696,671
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	114,546,143	0	46,121,694	△80,009,740	191,556,191	0	191,556,191
前期繰越活動増減差額(12)	60,826,695	0	59,048,890	△38,664,570	197,252,862	0	197,252,862
当期末繰越活動増減差額(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)	604	0	0	0	604	0	604
繰越活動増減差額の部	60,826,691	0	59,048,890	△38,664,570	197,252,258	0	197,252,258

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(令和2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					205,520,639	0	205,520,639
現金預金	11,244,036	63,911,080	98,985,864	31,379,659	205,520,639	0	205,520,639
事業未収金	11,052,250	40,009,597	85,211,919	12,225,931	148,499,697	0	148,499,697
未収補助金	0	23,677,477	12,463,323	13,975,178	50,115,978	0	50,115,978
商品・製品	191,786	68,000	36,720	31,280	136,000	0	136,000
仕掛品	0	0	695,380	0	887,166	0	887,166
原材料	0	0	0	938,200	938,200	0	938,200
立替金	0	156,006	481,425	3,424,063	3,905,488	0	3,905,488
固定資産	64,072,811	468,951,467	114,825,005	312,449,023	960,298,306	0	960,298,306
基本財産	57,356,820	437,032,763	94,437,094	284,622,392	873,449,069	0	873,449,069
土地	57,356,820	0	0	0	57,356,820	0	57,356,820
建物	0	437,032,763	94,437,094	284,622,392	816,092,249	0	816,092,249
その他の固定資産	6,715,991	31,918,704	20,387,911	27,826,631	86,849,237	0	86,849,237
建物	0	22,845,333	238,822	3,153,498	26,237,653	0	26,237,653
構築物	0	458,850	0	4,226,500	4,685,350	0	4,685,350
機械及び装置	0	0	4,033,539	591,710	4,625,249	0	4,625,249
車輜運搬具	0	3	3,464,301	1,576,674	5,040,978	0	5,040,978
器具及び備品	330,560	1,216,350	1,039,639	1,367,531	3,954,080	0	3,954,080
有形リース資産	0	0	6,469,632	0	6,469,632	0	6,469,632
権利	260,000	95,796	0	472,414	828,210	0	828,210
ソフトウェア	91,546	0	350,602	0	442,148	0	442,148
退職給付引当資産	0	7,302,372	4,717,796	16,424,044	28,444,212	0	28,444,212
施設整備等積立資産	6,033,885	0	0	0	6,033,885	0	6,033,885
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	75,316,847	532,862,547	213,810,869	343,828,682	1,165,818,945	0	1,165,818,945

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(令和2年3月31日現在)

(単位：円)

2頁

勘定科目	法人本部	山口コミュニティセンター	山口コミュニティセンター	ワークショップ・山口	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	724,790	18,577,975	7,540,958	31,956,420	58,800,143	0	58,800,143
事業未払金	488,141	10,484,584	5,783,179	19,434,256	36,190,160	0	36,190,160
支払手形	0	0	0	3,372,267	3,372,267	0	3,372,267
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	103,524	2,820	0	13,528	119,872	0	119,872
職員預り金	133,125	1,394,571	762,451	4,399,568	6,689,715	0	6,689,715
前受金	0	0	0	824,801	824,801	0	824,801
固定負債	0	81,516,372	10,192,100	71,192,044	162,900,516	0	162,900,516
設備資金借入金	0	74,214,000	0	54,768,000	128,982,000	0	128,982,000
リース債務	0	0	5,474,304	0	5,474,304	0	5,474,304
退職給付引当金	0	7,302,372	4,717,796	16,424,044	28,444,212	0	28,444,212
負債の部合計	724,790	100,094,347	17,733,058	103,148,464	221,700,659	0	221,700,659
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	285,879,453	64,528,921	185,133,688	535,542,062	0	535,542,062
その他の積立金	6,033,885	0	0	0	6,033,885	0	6,033,885
施設整備等積立金	6,033,885	0	0	0	6,033,885	0	6,033,885
次期繰越活動増減差額	60,826,091	116,041,847	59,048,890	△38,664,570	197,252,258	0	197,252,258
(うち当期活動増減差額)	△53,719,448	5,143,753	12,927,196	41,345,170	5,696,671	0	5,696,671
純資産の部合計	74,592,057	432,768,200	196,077,811	240,680,218	944,118,286	0	944,118,286
負債及び純資産の部合計	75,316,847	532,862,547	213,810,869	343,828,682	1,165,818,945	0	1,165,818,945

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ので、事業区分別内訳表は作成していません。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないので、公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表は作成していません。

各拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりです。

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

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	57,356,820	0	0	57,356,820
建物	846,152,829	0	30,060,580	816,092,249
合計	903,509,649	0	30,060,580	873,449,069

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)	816,092,249 円
計	873,449,069 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)	139,590,000 円
計	139,590,000 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	564,044,151	816,092,249
建物	63,836,265	37,598,612	26,237,653
構築物	45,163,000	40,477,650	4,685,350
機械及び装置	187,236,086	182,610,837	4,625,249
車輛運搬具	28,836,953	23,795,975	5,040,978
器具及び備品	47,333,305	43,379,225	3,954,080
有形リース資産	8,957,952	2,488,320	6,469,632
合計	1,761,499,961	894,394,770	867,105,191

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2年3月31日

法 人 本 部

山口コロニーワークセンター

山口コロニーキャンパス

ワークショップ・山口

法 人 本 部

法人本部拠点区分資金収支計算書

(自平成31年 4月 1日 至 令和 2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				
	受取利息配当金収入	20,000	15,456	4,544	
	その他の収入	700,000	592,819	107,181	
	雑収入	700,000	592,819	107,181	
	雑収入	700,000	592,819	107,181	
	事業活動収入計(1)	720,000	608,275	111,725	
	支出				
	人件費支出	7,292,000	7,231,200	60,800	
	役員報酬支出	7,292,000	7,231,200	60,800	
	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	591,000	568,376	22,624	
	福利厚生費支出	0	29,211	△29,211	
	旅費交通費支出	0	11,884	△11,884	
	事務消耗品費支出	86,000	80,902	5,098	
	事務消耗品費支出	86,000	80,902	5,098	
	印刷製本費支出	232,000	234,812	△2,812	
	拠点区分印刷製本費	232,000	234,812	△2,812	
	通信運搬費支出	25,000	6,426	18,574	
	会議費支出	5,000	3,529	1,471	
会議費支出	5,000	3,529	1,471		
手数料支出	2,000	1,844	156		
渉外費支出	93,000	96,901	△3,901		
渉外費支出	93,000	96,901	△3,901		
諸会費支出	99,000	98,300	700		
雑支出	49,000	4,567	44,433		
事業活動支出計(2)	7,985,000	7,901,576	83,424		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,265,000	△7,293,301	28,301		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	7,346,000	7,076,200	269,800	
	ワークセンター生活介護	1,483,000	1,438,822	44,178	
	ワークセンター施設入所	684,000	636,864	47,136	
	ワークセンター生活訓練	332,000	283,048	48,952	
	キャンパス	2,399,000	2,358,733	40,267	
	ワークショップ A型	2,187,000	2,146,453	40,547	
	ワークショップ B型	261,000	212,280	48,720	
	その他の活動収入計(7)	7,346,000	7,076,200	269,800	
	支出				
	積立資産支出	1,000	604	396	
	施設整備等積立資産支出	1,000	604	396	
	拠点区分間繰入金支出	0	53,357,900	△53,357,900	
	ワークセンター生活介護	0	208,325	△208,325	
ワークセンター施設入所	0	92,209	△92,209		
ワークセンター生活訓練	0	40,982	△40,982		
キャンパス	0	341,514	△341,514		
ワークショップ A型	0	51,468,034	△51,468,034		
ワークショップ B型	0	1,206,836	△1,206,836		
その他の活動支出計(8)	1,000	53,358,504	△53,357,504		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,345,000	△46,282,304	53,627,304		
予備費支出(10)	80,000	0	80,000		
0	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△53,575,605	53,575,605		
前期末支払資金残高(12)	65,140,000	63,903,065	1,236,935		
当期末支払資金残高(11)+(12)	65,140,000	10,327,460	54,812,540		

法人本部拠点区分事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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	0	7,142	△7,142
		サービス活動収益計(1)	0	7,142	△7,142
	費用	人件費	7,231,200	7,273,968	△42,768
		役員報酬	7,231,200	7,273,968	△42,768
		事業費	102,000	102,000	0
		保険料	102,000	102,000	0
		事務費	568,376	670,136	△101,760
		福利厚生費	29,211	46,936	△17,725
		旅費交通費	11,884	0	11,884
		事務消耗品費	80,902	85,707	△4,805
		事務消耗品費	80,902	85,707	△4,805
		印刷製本費	234,812	231,120	3,692
		拠点区分印刷製本費	234,812	231,120	3,692
		通信運搬費	6,426	25,169	△18,743
		会議費	3,529	4,670	△1,141
		会議費	3,529	4,670	△1,141
		手数料	1,844	2,420	△576
		渉外費	96,901	117,709	△20,808
		渉外費	96,901	117,709	△20,808
		諸会費	98,300	102,300	△4,000
雑費		4,567	54,105	△49,538	
雑費	4,567	54,105	△49,538		
減価償却費	181,338	154,698	26,640		
	サービス活動費用計(2)	8,082,914	8,200,802	△117,888	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,082,914	△8,193,660	110,746	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,456	21,611	△6,155
		その他のサービス活動外収益	629,711	628,177	1,534
		雑収益	629,711	628,177	1,534
		サービス活動外収益計(4)	645,167	649,788	△4,621
	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)	645,167	649,788	△4,621	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,437,747	△7,543,872	106,125	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,076,200	7,646,200	△570,000
		ワークセンター生活介護	1,438,822	1,554,722	△115,900
		ワークセンター施設入所	636,864	688,164	△51,300
		ワークセンター生活訓練	283,048	305,848	△22,800
		キャンパス	2,358,733	2,548,733	△190,000
		ワークショップ A型	2,146,453	2,319,353	△172,900
		ワークショップ B型	212,280	229,380	△17,100
		特別収益計(8)	7,076,200	7,646,200	△570,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	53,357,900	0	53,357,900
		ワークセンター生活介護	208,325	0	208,325
		ワークセンター施設入所	92,209	0	92,209
		ワークセンター生活訓練	40,982	0	40,982
		キャンパス	341,514	0	341,514
		ワークショップ A型	51,468,034	0	51,468,034
	ワークショップ B型	1,206,836	0	1,206,836	
	拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1	
	特別費用計(9)	53,357,901	0	53,357,901	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△46,281,701	7,646,200	△53,927,901	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△53,719,448	102,328	△53,821,776	
繰越活動増減		前期繰越活動増減差額(12)	114,546,143	114,444,418	101,725
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,826,695	114,546,746	△53,720,051
		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	

法人本部拠点区分事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
差 額 の 部	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)	604	603	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	604	603	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)		60,826,091	114,546,143

脚注. 資金収支計算書の雑収入592,819円と事業活動計算書の雑収益629,711円との差額36,892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2年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部		増減	負債の部		増減
	当年度末	前年度末		当年度末	前年度末	
流動資産	11,244,036	68,319,966	△57,075,930	724,790	4,262,007	△3,537,217
現金預金	11,052,250	19,013,029	△7,960,779	488,141	536,863	△48,722
商品・製品	191,786	154,894	36,892	103,524	3,549,627	△3,446,103
拠点区分間貸付金	0	49,152,043	△49,152,043	133,125	175,517	△42,392
固定資産	64,072,811	64,253,546	△180,735	724,790	4,262,007	△3,537,217
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	7,732,081	7,732,081	0
その他の固定資産	6,715,991	6,896,726	△180,735	7,732,081	7,732,081	0
建物	0	1	△1	6,033,885	6,033,281	604
器具及び備品	330,560	427,400	△96,840	6,033,885	6,033,281	604
権利	260,000	260,000	0	60,826,091	114,546,143	△53,720,052
ソフトウェア	91,546	176,044	△84,498	△53,719,448	102,328	△53,821,776
施設整備等積立資産	6,033,885	6,033,281	604	74,592,057	128,311,505	△53,719,448
資産の部合計	75,316,847	132,573,512	△57,256,665	75,316,847	132,573,512	△57,256,665

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。
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	998,000	667,440	330,560
合計	998,000	667,440	330,560

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当ありません。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当ありません。

山ロコロニーワークセンター

山口コロニワークセンター拠点区分資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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	142,489,000	150,644,419	△8,155,419	
	自立支援給付費収入	121,732,000	129,884,315	△8,152,315	
	介護給付費収入	116,584,000	122,563,585	△5,979,585	
	訓練等給付費収入	5,148,000	7,320,730	△2,172,730	
	利用者負担金収入	60,000	398,421	△338,421	
	特定費用収入	20,629,000	20,293,683	335,317	
	その他の事業収入	68,000	68,000	0	
	補助金事業収入(公費)	68,000	68,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	2,293	707	
	その他の収入	2,734,000	4,632,768	△1,898,768	
	受入研修費収入	0	27,000	△27,000	
	利用者等外給食費収入	59,000	32,960	26,040	
	雑収入	2,675,000	4,572,808	△1,897,808	
	雑収入	42,000	1,870,202	△1,828,202	
	財団共済退職金収入	2,633,000	2,702,606	△69,606	
	事業活動収入計(1)	145,226,000	155,279,480	△10,053,480	
	支出				
	人件費支出	91,965,000	88,456,638	3,508,362	
	職員給料支出	60,760,000	58,868,137	1,891,863	
	職員賞与支出	12,377,000	11,386,830	990,170	
	非常勤職員給与支出	2,074,000	2,074,000	0	
	退職給付支出	5,958,000	5,847,416	110,584	
	財団共済退職給付支出	4,697,000	4,720,082	△23,082	
	福祉医療機構掛金	1,261,000	1,127,334	133,666	
	法定福利費支出	10,796,000	10,280,255	515,745	
	事業費支出	26,826,202	26,347,773	478,429	
	給食費支出	12,199,000	11,855,924	343,076	
保健衛生費支出	215,000	217,043	△2,043		
教養娯楽費支出	271,000	203,332	67,668		
教養娯楽費	271,000	203,332	67,668		
日用品費支出	482,000	130,320	351,680		
水道光熱費支出	6,880,000	6,699,530	180,470		
燃料費支出	358,000	324,995	33,005		
消耗器具備品費支出	1,817,202	1,987,264	△170,062		
保険料支出	1,182,000	1,532,222	△350,222		
賃借料支出	1,741,000	1,757,110	△16,110		
車輛費支出	1,662,000	1,628,353	33,647		
雑支出	19,000	11,680	7,320		
事務費支出	19,343,000	22,139,672	△2,796,672		
福利厚生費支出	467,000	461,493	5,507		
職員被服費支出	0	17,766	△17,766		
旅費交通費支出	154,000	117,184	36,816		
研修研究費支出	234,000	217,970	16,030		
事務消耗品費支出	589,000	289,364	299,636		
拠点区分事務消耗品費	8,000	0	8,000		
事務消耗品費支出	581,000	289,364	291,636		
印刷製本費支出	136,000	67,452	68,548		
拠点区分印刷製本費	136,000	67,452	68,548		
修繕費支出	1,057,000	3,660,077	△2,603,077		
通信運搬費支出	255,000	269,232	△14,232		
業務委託費支出	13,137,000	13,410,883	△273,883		
業務委託費支出	13,137,000	13,410,883	△273,883		
手数料支出	385,000	501,736	△116,736		
租税公課支出	1,000	2,596	△1,596		
保守料支出	2,594,000	2,662,174	△68,174		
渉外費支出	93,000	217,428	△124,428		
拠点区分渉外費	7,000	7,389	△389		
渉外費支出	86,000	210,039	△124,039		
諸会費支出	241,000	240,772	228		
雑支出	0	3,545	△3,545		
支払利息支出	315,000	314,959	41		
その他の支出	29,000	16,177	12,823		
利用者等外給食費支出	29,000	16,177	12,823		
事業活動支出計(2)	138,478,202	137,275,219	1,202,983		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,747,798	18,004,261	△11,256,463		
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	1,300,000	635,600	664,400		
器具及び備品取得支出	1,300,000	635,600	664,400		

山口コロニーワークセンター拠点区分資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支	施設整備等支出計(5)	7,996,000	7,331,600	664,400		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,996,000	△7,331,600	△664,400		
その 他の 活動 による 収 入	積立資産取崩収入	2,064,000	2,017,476	46,524		
	退職給付引当資産取崩収入	2,064,000	2,017,476	46,524		
	拠点区分間繰入金収入	6,000,000	1,337,910	4,662,090		
	法人本部	0	341,516	△341,516		
	キャンパス	6,000,000	11,997	5,988,003		
	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		
	その他の活動収入計(7)	8,064,000	3,355,386	4,708,614		
	支 出	積立資産支出	769,000	715,973	53,027	
		退職給付引当資産支出	769,000	715,973	53,027	
		拠点区分間繰入金支出	2,499,000	9,609,816	△7,110,816	
		法人本部	2,499,000	2,358,734	140,266	
		キャンパス	0	429,398	△429,398	
		ワークショップ A型	0	6,394,363	△6,394,363	
ワークショップ B型		0	427,321	△427,321		
その他の活動支出計(8)		3,268,000	10,325,789	△7,057,789		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,796,000	△6,970,403	11,766,403		
予備費支出(10)		3,547,798	0	3,547,798		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	3,702,258	△3,702,258		
前期末支払資金残高(12)		55,175,000	48,326,847	6,848,153		
当期末支払資金残高(11)+(12)		55,175,000	52,029,105	3,145,895		

山口コロニーワークセンター拠点区分事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至 令和2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	150,644,419	136,812,789	13,831,630
	自立支援給付費収益	129,884,315	116,395,856	13,488,459
	介護給付費収益	122,563,585	111,213,196	11,350,389
	訓練等給付費収益	7,320,730	5,182,660	2,138,070
	利用者負担金収益	398,421	59,203	339,218
	特定費用収益	20,293,683	20,357,730	△64,047
	その他の事業収益	68,000	0	68,000
	補助金事業収益(公費)	68,000	0	68,000
	経常経費寄附金収益	0	93,000	△93,000
	その他の収益	2,702,606	0	2,702,606
	その他の収益	2,702,606	0	2,702,606
	財団共済退職金収益	2,702,606	0	2,702,606
サービス活動収益計(1)	153,347,025	136,905,789	16,441,236	
費 用				
人件費	87,155,135	85,780,987	1,374,148	
職員給料	58,868,137	59,269,003	△400,866	
職員賞与	11,386,830	11,984,300	△597,470	
非常勤職員給与	2,074,000	2,074,000	0	
退職給付費用	4,545,913	1,889,684	2,656,229	
財団共済退職給付引当金繰入	715,973	806,850	△90,877	
財団共済退職給付費	2,702,606	0	2,702,606	
福祉医療機構掛金	1,127,334	1,082,834	44,500	
法定福利費	10,280,255	10,564,000	△283,745	
事業費	26,347,773	26,030,913	316,860	
給食費	11,855,924	12,030,165	△174,241	
保健衛生費	217,043	206,385	10,658	
教養娯楽費	203,332	151,590	51,742	
教養娯楽費	203,332	151,590	51,742	
日用品費	130,320	149,040	△18,720	
水道光熱費	6,699,530	6,828,285	△128,755	
燃料費	324,995	357,500	△32,505	
消耗器具備品費	1,987,264	1,300,014	687,250	
保険料	1,532,222	1,258,249	273,973	
賃借料	1,757,110	1,734,145	22,965	
車輛費	1,628,353	1,997,748	△369,395	
雑費	11,680	17,792	△6,112	
事務費	22,139,672	19,204,334	2,935,338	
福利厚生費	461,493	468,890	△7,397	
職員被服費	17,766	0	17,766	
旅費交通費	117,184	172,692	△55,508	
研修研究費	217,970	359,412	△141,442	
事務消耗品費	289,364	322,415	△33,051	
拠点区分事務消耗品費	0	8,376	△8,376	
事務消耗品費	289,364	314,039	△24,675	
印刷製本費	67,452	119,036	△51,584	
拠点区分印刷製本費	67,452	119,036	△51,584	
修繕費	3,660,077	651,937	3,008,140	
通信運搬費	269,232	255,604	13,628	
業務委託費	13,410,883	13,166,815	244,068	
業務委託費	13,410,883	13,166,815	244,068	
手数料	501,736	642,654	△140,918	
租税公課	2,596	97,328	△94,732	
保守料	2,662,174	2,601,793	60,381	
渉外費	217,428	104,158	113,270	
拠点区分渉外費	7,389	7,662	△273	
渉外費	210,039	96,496	113,543	
諸会費	240,772	241,300	△528	
雑費	3,545	300	3,245	
雑費	3,545	300	3,245	
減価償却費	14,891,621	15,883,322	△991,701	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,001,517	△9,098,200	96,683	
サービス活動費用計(2)	141,532,684	137,801,356	3,731,328	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,814,341	△895,567	12,709,908	

山口コロニーワークセンター拠点区分事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,293	2,348	△55
	益	その他のサービス活動外収益	1,930,162	121,009	1,809,153
		受入研修費収益	27,000	0	27,000
		利用者等外給食収益	32,960	59,500	△26,540
		雑収益	1,870,202	61,509	1,808,693
		サービス活動外収益計(4)	1,932,455	123,357	1,809,098
	費	支払利息	314,959	339,907	△24,948
	用	その他のサービス活動外費用	16,177	29,190	△13,013
		利用者等外給食費	16,177	29,190	△13,013
		サービス活動外費用計(5)	331,136	369,097	△37,961
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,601,319	△245,740	1,847,059	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,415,660	△1,141,307	14,556,967	
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	1,337,910	0	1,337,910
	益	法人本部	341,516	0	341,516
		キャンパス	11,997	0	11,997
		ワークショップ A型	41,273	0	41,273
		ワークショップ B型	943,124	0	943,124
		拠点区分間固定資産移管収益	1	307,916	△307,915
		特別収益計(8)	1,337,911	307,916	1,029,995
	費	固定資産売却損・処分損	2	0	2
	用	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
		拠点区分間繰入金費用	9,609,816	2,548,734	7,061,082
		法人本部	2,358,734	2,548,734	△190,000
		キャンパス	429,398	0	429,398
		ワークショップ A型	6,394,363	0	6,394,363
		ワークショップ B型	427,321	0	427,321
		特別費用計(9)	9,609,818	2,548,734	7,061,084
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,271,907	△2,240,818	△6,031,089	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,143,753	△3,382,125	8,525,878	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	110,898,094	114,280,219	△3,382,125
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	116,041,847	110,898,094	5,143,753
		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)	116,041,847	110,898,094	5,143,753	

山口コロナワークセンター拠点区分貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部		負債の部		増減	勘定科目	純資産の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末			当年度末	前年度末	
流動資産	63,911,080	67,664,240	△3,753,160	流動負債	18,577,975	26,033,393	△7,455,418		
現金預金	40,009,597	39,986,919	22,678	事業未払金	10,484,584	8,783,353	1,701,231		
事業未収金	23,677,477	22,178,977	1,498,500	1年以内返済予定設備資金借入金	6,696,000	6,696,000	0		
未収補助金	68,000	0	68,000	預り金	2,820	61,136	△58,316		
立替金	156,006	147,591	8,415	職員預り金	1,394,571	1,223,049	171,522		
拠点区分間貸付金	0	5,322,213	△5,322,213	拠点区分間借入金	0	9,269,855	△9,269,855		
仮払金	0	28,540	△28,540						
固定資産	468,951,467	485,028,524	△16,077,057	固定負債	81,516,372	90,033,407	△8,517,035		
基本財産	437,032,763	449,031,557	△11,998,794	設備資金借入金	74,214,000	80,910,000	△6,696,000		
建物	437,032,763	449,031,557	△11,998,794	退職給付引当金	7,302,372	9,123,407	△1,821,035		
その他の固定資産	31,918,704	35,996,967	△4,078,263	負債の部合計	100,094,347	116,066,800	△15,972,453		
建物	22,845,333	25,194,978	△2,349,645	純資産の部					
構築物	458,850	748,650	△289,800	基本金	30,846,900	30,846,900	0		
車輦運搬具	3	3	0	第一号基本金	9,342,000	9,342,000	0		
器具及び備品	1,216,350	834,133	382,217	第二号基本金	21,504,900	21,504,900	0		
権利	95,796	95,796	0	国庫補助金等特別積立金	285,879,453	294,880,970	△9,001,517		
退職給付引当資産	7,302,372	9,123,407	△1,821,035	次期繰越活動増減差額	116,041,847	110,898,094	5,143,753		
				(うち当期活動増減差額)	5,143,753	△3,382,125	8,525,878		
				純資産の部合計	432,768,200	436,625,984	△3,857,784		
資産の部合計	532,862,547	552,692,764	△19,830,217	負債及び純資産の部合計	532,862,547	552,692,764	△19,830,217		

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 (㊸))
 - 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 (㊹))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	449,031,557	0	11,998,794	437,032,763
合計	449,031,557	0	11,998,794	437,032,763

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)	437,032,763 円
計	437,032,763 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)	80,910,000 円
計	80,910,000 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	190,145,237	437,032,763
建物	53,983,500	31,138,167	22,845,333
構築物	2,898,000	2,439,150	458,850
車輛運搬具	8,906,208	8,906,205	3
器具及び備品	26,038,695	24,822,345	1,216,350
合計	719,004,403	257,451,104	461,553,299

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当ありません。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当ありません。

山ロコロニーキャンパス

山口コニキャンパス拠点区分資金収支計算書

(自平成31年 4月 1日 至 令和 2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	12,631,000	13,243,002	△612,002	
	陶芸事業収入	820,000	1,048,224	△228,224	
	就労支援事業収入	820,000	1,048,224	△228,224	
	自動車部品事業収入	1,270,000	1,472,382	△202,382	
	就労支援事業収入	1,270,000	1,472,382	△202,382	
	箱加工事業収入	4,000,000	2,918,098	1,081,902	
	就労支援事業収入	4,000,000	2,918,098	1,081,902	
	段ボール加工事業収入	0	74,954	△74,954	
	就労支援事業収入	0	74,954	△74,954	
	ウエス事業収入	0	89,100	△89,100	
	就労支援事業収入	0	89,100	△89,100	
	煎餅事業収入	5,300,000	5,364,732	△64,732	
	就労支援事業収入	5,300,000	5,363,932	△63,932	
	拠点区分事業収入	0	800	△800	
	駄菓子事業収入	520,000	442,039	77,961	
	就労支援事業収入	520,000	442,039	77,961	
	リサイクル事業収入	12,000	7,220	4,780	
	就労支援事業収入	12,000	7,220	4,780	
	水道メーター売却事業収入	0	1,186,280	△1,186,280	
	就労支援事業収入	0	1,186,280	△1,186,280	
	金具事業収入	660,000	604,620	55,380	
	就労支援事業収入	660,000	604,620	55,380	
	その他作業収入	49,000	35,353	13,647	
	就労支援事業収入	49,000	35,353	13,647	
	障害福祉サービス等事業収入	84,114,720	80,366,490	3,748,230	
	自立支援給付費収入	82,430,000	78,798,169	3,631,831	
	訓練等給付費収入	82,430,000	78,798,169	3,631,831	
	利用者負担金収入	261,000	164,181	96,819	
	特定費用収入	1,387,000	1,367,420	19,580	
	その他の事業収入	36,720	36,720	0	
	補助金事業収入(公費)	36,720	36,720	0	
	受取利息配当金収入	1,000	1,219	△219	
その他の収入	0	16,500	△16,500		
受入研修費収入	0	16,500	△16,500		
事業活動収入計(1)	96,746,720	93,627,211	3,119,509		
支出	人件費支出	44,999,000	45,055,173	△56,173	
	職員給料支出	30,680,000	31,257,144	△577,144	
	職員賞与支出	7,462,000	7,137,540	324,460	
	退職給付支出	833,000	859,109	△26,109	
	財団共済退職給付支出	150,000	176,776	△26,776	
	福祉医療機構掛金	683,000	682,333	667	
	法定福利費支出	6,024,000	5,801,380	222,620	
	事業費支出	9,811,829	8,497,786	1,314,043	
	給食費支出	2,639,000	2,590,664	48,336	
	保健衛生費支出	103,000	118,322	△15,322	
	教養娯楽費支出	48,000	48,910	△910	
	教養娯楽費	48,000	48,910	△910	
	水道光熱費支出	2,221,000	1,161,012	1,059,988	
	燃料費支出	20,000	0	20,000	
	消耗器具備品費支出	230,829	297,869	△67,040	
	保険料支出	861,000	1,038,323	△177,323	
	賃借料支出	301,000	286,877	14,123	
	車輛費支出	3,387,000	2,955,709	431,291	
	雑支出	1,000	100	900	
	事務費支出	6,169,000	5,921,237	247,763	
	福利厚生費支出	343,000	372,343	△29,343	
	旅費交通費支出	113,000	60,304	52,696	
	研修研究費支出	234,000	216,365	17,635	
	事務消耗品費支出	198,000	114,457	83,543	
	拠点区分事務消耗品費	52,000	0	52,000	
	事務消耗品費支出	146,000	114,457	31,543	
	印刷製本費支出	90,000	75,094	14,906	
	拠点区分印刷製本費	90,000	75,094	14,906	
	修繕費支出	710,000	454,391	255,609	
	通信運搬費支出	151,000	133,184	17,816	
	業務委託費支出	2,837,000	2,981,089	△144,089	
	業務委託費支出	2,837,000	2,981,089	△144,089	
	手数料支出	162,000	154,995	7,005	
租税公課支出	96,000	120,742	△24,742		
保守料支出	825,000	859,781	△34,781		
渉外費支出	55,000	66,698	△11,698		
拠点区分渉外費	6,000	6,382	△382		
渉外費支出	49,000	60,316	△11,316		

山口コローキャンパス拠点区分資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	諸会費支出	355,000	311,794	43,206	
	就労支援事業支出	11,736,000	12,086,604	△350,604	
	就労支援事業販売原価支出	11,023,000	11,732,380	△709,380	
	就労支援事業製造原価支出	11,023,000	11,732,380	△709,380	
	就労支援事業販管費支出	713,000	354,224	358,776	
	陶芸事業支出	27,000	158,025	△131,025	
	煎餅事業支出	686,000	196,199	489,801	
	事業活動支出計(2)	72,715,829	71,560,800	1,155,029	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,030,891	22,066,411	1,964,480	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	120,000	363,000	△243,000	
	器具及び備品取得支出	120,000	363,000	△243,000	
	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)	1,116,000	1,358,328	△242,328	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,116,000	△1,358,328	242,328	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	150,000	176,776	△26,776	
	退職給付引当資産取崩収入	150,000	176,776	△26,776	
	拠点区分間繰入金収入	0	770,912	△770,912	
	法人本部	0	341,514	△341,514	
	ワークセンター施設入所	0	429,398	△429,398	
	その他の活動収入計(7)	150,000	947,688	△797,688	
	支出				
	積立資産支出	573,000	491,430	81,570	
	退職給付引当資産支出	573,000	491,430	81,570	
	拠点区分間繰入金支出	8,399,000	6,741,395	1,657,605	
	法人本部	2,399,000	2,358,733	40,267	
	ワークセンター生活介護	6,000,000	10,025	5,989,975	
	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	0	3,609,804	△3,609,804		
ワークショップB型	0	760,861	△760,861		
その他の活動支出計(8)	8,972,000	7,232,825	1,739,175		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,822,000	△6,285,137	△2,536,863		
	予備費支出(10)	14,092,891	0	14,092,891	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	14,422,946	△14,422,946	
	前期末支払資金残高(12)	66,922,500	76,840,483	△9,917,983	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	66,922,500	91,263,429	△24,340,929	

山口コロンキヤンパス拠点区分事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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	13,243,002	17,163,533	△3,920,531
	印刷事業収益	0	1,257,660	△1,257,660
	就労支援事業収益	0	1,257,660	△1,257,660
	陶芸事業収益	1,048,224	940,293	107,931
	就労支援事業収益	1,048,224	940,293	107,931
	自動車部品事業収益	1,472,382	1,068,092	404,290
	就労支援事業収益	1,472,382	1,068,092	404,290
	箱加工事業収益	2,918,098	4,216,131	△1,298,033
	就労支援事業収益	2,918,098	4,216,131	△1,298,033
	段ボール加工事業収益	74,954	0	74,954
	就労支援事業収益	74,954	0	74,954
	ウエス事業収益	89,100	574,400	△485,300
	就労支援事業収益	89,100	574,400	△485,300
	煎餅事業収益	5,364,732	5,768,882	△404,150
	就労支援事業収益	5,363,932	5,766,475	△402,543
	拠点区分事業収益	800	2,407	△1,607
	駄菓子事業収益	442,039	544,511	△102,472
	就労支援事業収益	442,039	544,511	△102,472
	リサイクル事業収益	7,220	8,940	△1,720
	就労支援事業収益	7,220	8,940	△1,720
	水道メーター売却事業収益	1,186,280	1,191,820	△5,540
	就労支援事業収益	1,186,280	1,191,820	△5,540
	金具事業収益	604,620	635,870	△31,250
	就労支援事業収益	604,620	635,870	△31,250
	その他作業収益	35,353	382,878	△347,525
	就労支援事業収益	35,353	382,878	△347,525
	ハーネス作業収益	0	212,000	△212,000
	就労支援事業収益	0	212,000	△212,000
	食品選別事業収益	0	95,244	△95,244
	就労支援事業収益	0	95,244	△95,244
	メール便事業収益	0	252,422	△252,422
	就労支援事業収益	0	252,422	△252,422
	食品加工事業収益	0	14,390	△14,390
就労支援事業収益	0	14,390	△14,390	
障害福祉サービス等事業収益	80,366,490	84,745,101	△4,378,611	
自立支援給付費収益	78,798,169	83,092,353	△4,294,184	
訓練等給付費収益	78,798,169	83,092,353	△4,294,184	
利用者負担金収益	164,181	259,707	△95,526	
特定費用収益	1,367,420	1,393,041	△25,621	
その他の事業収益	36,720	0	36,720	
補助金事業収益(公費)	36,720	0	36,720	
経常経費寄附金収益	0	68,000	△68,000	
その他の収益	0	5,864,134	△5,864,134	
その他の収益	0	5,864,134	△5,864,134	
財団共済退職金収益	0	5,864,134	△5,864,134	
サービス活動収益計(1)	93,609,492	107,840,768	△14,231,276	
費用	人件費	45,369,827	52,779,806	△7,409,979
	職員給料	31,257,144	31,500,445	△243,301
	職員賞与	7,137,540	7,916,300	△778,760
	退職給付費用	1,173,763	7,069,967	△5,896,204
	財団共済退職給付引当金繰入	491,430	568,000	△76,570
	財団共済退職給付費	0	5,864,134	△5,864,134
	福祉医療機構掛金	682,333	637,833	44,500
	法定福利費	5,801,380	6,293,094	△491,714
	事業費	8,497,786	8,893,023	△395,237
	給食費	2,590,664	2,622,196	△31,532
	保健衛生費	118,322	106,172	12,150
	教養娯楽費	48,910	41,660	7,250
	教養娯楽費	48,910	41,660	7,250
	水道光熱費	1,161,012	1,376,001	△214,989
	燃料費	0	20,000	△20,000
	消耗器具備品費	297,869	307,257	△9,388

山口コロンビヤンハス拠点区分事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)		
	保険料	1,038,323	1,117,337	△79,014		
	賃借料	286,877	337,942	△51,065		
	車輛費	2,955,709	2,963,690	△7,981		
	雑費	100	768	△668		
	事務費	5,921,237	7,496,905	△1,575,668		
	福利厚生費	372,343	320,057	52,286		
	旅費交通費	60,304	90,478	△30,174		
	研修研究費	216,365	230,991	△14,626		
	事務消耗品費	114,457	196,849	△82,392		
	拠点区分事務消耗品費	0	73,005	△73,005		
	事務消耗品費	114,457	123,844	△9,387		
	印刷製本費	75,094	74,515	579		
	拠点区分印刷製本費	75,094	74,515	579		
	修繕費	454,391	887,576	△433,185		
	通信運搬費	133,184	209,051	△75,867		
	業務委託費	2,981,089	2,835,770	145,319		
	業務委託費	2,981,089	2,835,770	145,319		
	手数料	154,995	228,836	△73,841		
	土地・建物賃借料	0	825,000	△825,000		
	租税公課	120,742	256,756	△136,014		
	保守料	859,781	903,779	△43,998		
	渉外費	66,698	58,597	8,101		
	拠点区分渉外費	6,382	6,156	226		
	渉外費	60,316	52,441	7,875		
	諸会費	311,794	373,050	△61,256		
	雑費	0	5,600	△5,600		
	雑費	0	5,600	△5,600		
	就労支援事業費用	11,866,706	17,445,583	△5,578,877		
	就労支援事業販売原価	11,512,482	16,609,592	△5,097,110		
	期首製品(商品)棚卸高	429,820	318,560	111,260		
	当期就労支援事業製造原価	11,778,042	16,720,852	△4,942,810		
	期末製品(商品)棚卸高	△695,380	△429,820	△265,560		
	就労支援事業販管費	354,224	835,991	△481,767		
	陶芸事業費	158,025	27,820	130,205		
	煎餅事業費	196,199	808,171	△611,972		
	減価償却費	9,247,866	9,940,102	△692,236		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,173,894	△6,611,394	437,500		
	サービス活動費用計(2)	74,729,528	89,944,025	△15,214,497		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,879,964	17,896,743	983,221		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,219	1,070	149	
	益	その他のサービス活動外収益	16,500	819,480	△802,980	
		受入研修費収益	16,500	0	16,500	
		雑収益	0	819,480	△819,480	
		サービス活動外収益計(4)	17,719	820,550	△802,831	
	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)	17,719	820,550	△802,831	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,897,683	18,717,293	180,390	
特別増減の部	収	固定資産受贈額	0	239,900	△239,900	
	益	器具及び備品受贈額	0	239,900	△239,900	
		拠点区分間繰入金収益	770,912	0	770,912	
		法人本部	341,514	0	341,514	
		ワークセンター施設入所	429,398	0	429,398	
			特別収益計(8)	770,912	239,900	531,012
	費用	固定資産売却損・処分損	3	382,133	△382,130	
車輛運搬具売却損・処分損		0	1	△1		
器具及び備品売却損・処分損		3	308,894	△308,891		
機械及び装置売却損・処分損		0	73,238	△73,238		
拠点区分間繰入金費用		6,741,395	2,548,733	4,192,662		

山口コロニーキャンパス拠点区分事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)	
	法人本部	2,358,733	2,548,733	△190,000	
	ワークセンター生活介護	10,025	0	10,025	
	ワークセンター生活訓練	1,972	0	1,972	
	ワークショップ A型	3,609,804	0	3,609,804	
	ワークショップ B型	760,861	0	760,861	
	拠点区分間固定資産移管費用	1	307,913	△307,912	
	特別費用計(9)	6,741,399	3,238,779	3,502,620	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,970,487	△2,998,879	△2,971,608	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,927,196	15,718,414	△2,791,218	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	46,121,694	30,403,280	15,718,414
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,048,890	46,121,694	12,927,196
		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)	59,048,890	46,121,694	12,927,196	

山口コロナキャパシティー拠点区分貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部		負債の部		増減	前年度末	勘定科目	負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末						
流動資産	98,985,864	92,801,543	6,184,321			7,540,958	流動負債	16,290,592	△8,749,634	
現金預金	85,211,919	66,793,994	18,417,925			5,783,179	事業未払金	4,590,414	1,192,765	
事業未収金	12,463,323	12,276,983	186,340			995,328	1年以内返済予定リース債務	995,328	0	
未収補助金	36,720	0	36,720			762,451	職員預り金	579,402	183,049	
商品・製品	695,380	429,820	265,560			0	拠点区分間借入金	10,125,448	△10,125,448	
原材料	481,425	235,976	245,449							
立替金	97,097	72,531	24,566							
前払金	0	292	△292							
拠点区分間貸付金	0	12,991,947	△12,991,947							
固定資産	114,825,005	124,136,191	△9,311,186			10,192,100	固定負債	10,753,833	△561,733	
基本財産	94,437,094	101,038,819	△6,601,725			5,474,304	リース債務	6,469,632	△995,328	
建物	94,437,094	101,038,819	△6,601,725			4,717,796	退職給付引当金	4,284,201	433,595	
その他の固定資産	20,387,911	23,097,372	△2,709,461			17,733,058	負債の部合計	27,044,425	△9,311,367	
建物	238,822	265,088	△26,266				純資産の部			
機械及び装置	4,033,539	4,790,359	△756,820			72,500,000	基本金	72,500,000	0	
車輦運搬具	3,464,301	4,519,036	△1,054,735			72,500,000	第二号基本金	72,500,000	0	
器具及び備品	1,039,639	1,217,586	△177,947			64,528,921	国庫補助金等特別積立金	71,271,615	△6,742,694	
有形リース資産	6,469,632	7,464,960	△995,328			59,048,890	次期繰越活動増減差額	46,121,694	12,927,196	
ソフトウェア	350,602	482,562	△131,960			12,927,196	(うち当期活動増減差額)	15,718,414	△2,791,218	
退職給付引当資産	4,717,796	4,284,201	433,595							
その他の固定資産	73,580	73,580	0			196,077,811	純資産の部合計	189,893,309	6,184,502	
資産の部合計	213,810,869	216,937,734	△3,126,865			213,810,869	負債及び純資産の部合計	216,937,734	△3,126,865	

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

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分の常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

- (1) (独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金
- (3) (福)山口県コロニー協会独自の退職金規定に基づく退職給付金

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 山口コロニーキャンパス拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 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	101,038,819	0	6,601,725	94,437,094
合計	101,038,819	0	6,601,725	94,437,094

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)	94,437,094 円
計	94,437,094 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	132,902,906	94,437,094
建物	392,040	153,218	238,822
機械及び装置	10,688,061	6,654,522	4,033,539
車輛運搬具	16,511,909	13,047,608	3,464,301
器具及び備品	5,114,374	4,074,735	1,039,639
有形リース資産	8,957,952	2,488,320	6,469,632
合計	269,004,336	159,321,309	109,683,027

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・山ロ

ワークショップ・山口拠点区分資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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	152,231,000	136,171,615	16,059,385	
	印刷事業収入	151,034,000	134,792,014	16,241,986	
	就労支援事業収入	150,000,000	134,342,360	15,657,640	
	拠点区分事業収入	1,034,000	449,654	584,346	
	自動車部品事業収入	720,000	856,250	△136,250	
	就労支援事業収入	720,000	856,250	△136,250	
	清掃作業事業収入	0	9,000	△9,000	
	就労支援事業収入	0	9,000	△9,000	
	古紙回収事業収入	81,000	57,829	23,171	
	就労支援事業収入	81,000	57,829	23,171	
	その他作業収入	180,000	222,522	△42,522	
	就労支援事業収入	180,000	222,522	△42,522	
	トイレットペーパー包装事業収入	216,000	234,000	△18,000	
	就労支援事業収入	216,000	234,000	△18,000	
	障害福祉サービス等事業収入	46,049,280	42,331,943	3,717,337	
	自立支援給付費収入	44,080,000	40,722,642	3,357,358	
	訓練等給付費収入	44,080,000	40,722,642	3,357,358	
	利用者負担金収入	1,284,000	1,040,214	243,786	
	特定費用収入	654,000	537,807	116,193	
	その他の事業収入	31,280	31,280	0	
	補助金事業収入(公費)	31,280	31,280	0	
	受取利息配当金収入	1,000	46	954	
	その他の収入	7,131,000	9,011,008	△1,880,008	
	雑収入	7,131,000	9,011,008	△1,880,008	
	雑収入	5,371,000	5,027,280	343,720	
	財団共済退職金収入	1,760,000	3,983,728	△2,223,728	
	事業活動収入計(1)	205,412,280	187,514,612	17,897,668	
	支出				
	人件費支出	42,644,000	51,649,312	△9,005,312	
	職員給料支出	29,082,000	34,165,119	△5,083,119	
	職員賞与支出	7,599,000	8,174,940	△575,940	
	退職給付支出	415,000	2,900,915	△2,485,915	
財団共済退職給付支出	0	2,441,082	△2,441,082		
福祉医療機構掛金	415,000	459,833	△44,833		
法定福利費支出	5,548,000	6,408,338	△860,338		
事業費支出	7,601,373	7,703,459	△102,086		
給食費支出	930,000	914,353	15,647		
保健衛生費支出	65,000	49,333	15,667		
教養娯楽費支出	20,000	12,993	7,007		
教養娯楽費	20,000	12,993	7,007		
日用品費支出	113,000	0	113,000		
水道光熱費支出	3,709,000	3,851,292	△142,292		
消耗器具備品費支出	57,373	246,702	△189,329		
保険料支出	693,000	1,006,925	△313,925		
賃借料支出	392,000	392,831	△831		
車輛費支出	1,621,000	1,229,030	391,970		
雑支出	1,000	0	1,000		
事務費支出	9,448,000	9,192,188	255,812		
福利厚生費支出	610,000	623,738	△13,738		
職員被服費支出	26,000	17,601	8,399		
旅費交通費支出	203,000	223,982	△20,982		
研修研究費支出	535,000	206,665	328,335		
事務消耗品費支出	204,000	215,895	△11,895		
事務消耗品費支出	204,000	215,895	△11,895		
修繕費支出	874,000	541,999	332,001		
通信運搬費支出	167,000	108,549	58,451		
業務委託費支出	1,233,000	1,602,910	△369,910		
業務委託費支出	1,233,000	1,602,910	△369,910		
手数料支出	720,000	577,152	142,848		
租税公課支出	7,000	7,712	△712		
保守料支出	4,212,000	4,301,368	△89,368		
渉外費支出	47,000	150,783	△103,783		
渉外費支出	47,000	150,783	△103,783		
諸会費支出	610,000	613,834	△3,834		
就労支援事業支出	135,897,000	135,254,097	642,903		
就労支援事業販売原価支出	123,210,000	128,642,853	△5,432,853		
就労支援事業製造原価支出	123,210,000	128,642,853	△5,432,853		
就労支援事業販管費支出	12,687,000	6,611,244	6,075,756		
印刷事業支出	12,687,000	6,611,244	6,075,756		
支払利息支出	212,000	212,415	△415		
事業活動支出計(2)	195,802,373	204,011,471	△8,209,098		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,609,907	△16,496,859	26,106,766		
施設収入					
固定資産売却収入	0	1,430,101	△1,430,101		
車輛運搬具売却収入	0	101	△101		

ワークショップ・山口拠点区分資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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	その他の固定資産売却収入	0	1,430,000	△1,430,000	
	施設整備等収入計(4)	0	1,430,101	△1,430,101	
	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	1,700,000	1,211,048	488,952	
	車輜運搬具取得支出	1,500,000	1,203,538	296,462	
	器具及び備品取得支出	200,000	0	200,000	
	その他の固定資産取得支出	0	7,510	△7,510	
	施設整備等支出計(5)	5,612,000	5,123,048	488,952	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,612,000	△3,692,947	△1,919,053	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	1,120,000	3,441,046	△2,321,046	
	退職給付引当資産取崩収入	1,120,000	3,441,046	△2,321,046	
	拠点区分間繰入金収入	0	63,867,219	△63,867,219	
	法人本部	0	52,674,870	△52,674,870	
	ワーカー生活介護	0	1,846,658	△1,846,658	
	ワーカー施設入所	0	4,969,528	△4,969,528	
	ワーカー生活訓練	0	5,498	△5,498	
	キャンパス	0	4,370,665	△4,370,665	
	その他の活動収入計(7)	1,120,000	67,308,265	△66,188,265	
	積立資産支出	1,363,000	1,229,419	133,581	
	退職給付引当資産支出	1,363,000	1,229,419	133,581	
	拠点区分間繰入金支出	2,448,000	3,343,130	△895,130	
	法人本部	2,448,000	2,358,733	89,267	
	ワーカー施設入所	0	943,124	△943,124	
	ワーカー生活訓練	0	41,273	△41,273	
その他の活動支出計(8)	3,811,000	4,572,549	△761,549		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,691,000	62,735,716	△65,426,716	
予備費支出(10)		1,306,907	0	1,306,907	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	42,545,910	△42,545,910	
前期末支払資金残高(12)		4,109,249	△43,572,934	47,682,183	
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,109,249	△1,027,024	5,136,273	

脚注. 固定資産売却収入>その他の固定資産売却収入1,430,000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7,510円はリサイクル預託金支出によるものです。

ワークショップ・山口拠点区分事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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	136,171,615	136,186,718	△15,103
	印刷事業収益	134,792,014	135,381,542	△589,528
	就労支援事業収益	134,342,360	134,166,224	176,136
	拠点区分事業収益	449,654	1,215,318	△765,664
	自動車部品事業収益	856,250	295,528	560,722
	就労支援事業収益	856,250	295,528	560,722
	清掃作業事業収益	9,000	0	9,000
	就労支援事業収益	9,000	0	9,000
	古紙回収事業収益	57,829	61,545	△3,716
	就労支援事業収益	57,829	61,545	△3,716
	その他作業収益	222,522	250,103	△27,581
	就労支援事業収益	222,522	250,103	△27,581
	トイレットペーパー包装事業収益	234,000	198,000	36,000
	就労支援事業収益	234,000	198,000	36,000
	障害福祉サービス等事業収益	42,331,943	45,179,440	△2,847,497
	自立支援給付費収益	40,722,642	43,312,630	△2,589,988
	訓練等給付費収益	40,722,642	43,312,630	△2,589,988
	利用者負担金収益	1,040,214	1,317,717	△277,503
	特定費用収益	537,807	549,093	△11,286
	その他の事業収益	31,280	0	31,280
	補助金事業収益(公費)	31,280	0	31,280
	その他の収益	3,983,728	185,888	3,797,840
	その他の収益	3,983,728	185,888	3,797,840
	財団共済退職金収益	3,983,728	185,888	3,797,840
サービス活動収益計(1)	182,487,286	181,552,046	935,240	
費用	人件費	50,989,755	43,662,492	7,327,263
	職員給料	34,165,119	29,624,033	4,541,086
	職員賞与	8,174,940	7,519,300	655,640
	退職給付費用	2,241,358	949,783	1,291,575
	財団共済退職給付引当金繰入	553,821	534,450	19,371
	財団共済退職給付費	1,227,704	0	1,227,704
	福祉医療機構掛金	459,833	415,333	44,500
	法定福利費	6,408,338	5,569,376	838,962
	事業費	7,703,459	7,665,248	38,211
	給食費	914,353	925,481	△11,128
	保健衛生費	49,333	50,406	△1,073
	教養娯楽費	12,993	16,945	△3,952
	教養娯楽費	12,993	16,945	△3,952
	水道光熱費	3,851,292	3,856,002	△4,710
	消耗器具備品費	246,702	202,079	44,623
	保険料	1,006,925	736,878	270,047
	賃借料	392,831	394,386	△1,555
	車輛費	1,229,030	1,483,071	△254,041
	事務費	9,192,188	8,562,718	629,470
	福利厚生費	623,738	561,559	62,179
	職員被服費	17,601	25,726	△8,125
	旅費交通費	223,982	74,708	149,274
	研修研究費	206,665	338,766	△132,101
	事務消耗品費	215,895	229,432	△13,537
	事務消耗品費	215,895	229,432	△13,537
	印刷製本費	0	1,080	△1,080
	拠点区分印刷製本費	0	1,080	△1,080
	修繕費	541,999	153,068	388,931
	通信運搬費	108,549	159,754	△51,205
	業務委託費	1,602,910	1,281,264	321,646
	業務委託費	1,602,910	1,281,264	321,646
	手数料	577,152	726,826	△149,674
	租税公課	7,712	44,016	△36,304
	保守料	4,301,368	4,214,024	87,344
	渉外費	150,783	137,145	13,638
拠点区分渉外費	0	533	△533	
渉外費	150,783	136,612	14,171	

ワークショップ・山口拠点区分事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)
	諸会費	613,834	615,250	△1,416
	雑費	0	100	△100
	雑費	0	100	△100
	就労支援事業費用	135,860,911	137,529,422	△1,668,511
	就労支援事業販売原価	129,249,667	124,715,514	4,534,153
	当期就労支援事業製造原価	129,249,667	124,715,514	4,534,153
	就労支援事業販管費	6,611,244	12,813,908	△6,202,664
	印刷事業費	6,611,244	12,813,908	△6,202,664
	減価償却費	14,739,633	14,722,611	17,022
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,574,735	△10,721,065	146,330
	サービス活動費用計(2)	207,911,211	201,421,426	6,489,785
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△25,423,925	△19,869,380	△5,554,545	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	46	74	△28
	その他のサービス活動外収益	5,027,280	6,243,714	△1,216,434
	受入研修費収益	0	5,500	△5,500
	雑収益	5,027,280	6,238,214	△1,210,934
	サービス活動外収益計(4)	5,027,326	6,243,788	△1,216,462
	費用			
支払利息	212,415	226,083	△13,668	
サービス活動外費用計(5)	212,415	226,083	△13,668	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,814,911	6,017,705	△1,202,794	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△20,609,014	△13,851,675	△6,757,339	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	1,430,098	99	1,429,999
	車輛運搬具売却益	99	99	0
	その他の固定資産売却益	1,429,999	0	1,429,999
	拠点区分間繰入金収益	63,867,219	0	63,867,219
	法人本部	52,674,870	0	52,674,870
	ワークセンター生活介護	1,846,658	0	1,846,658
	ワークセンター施設入所	4,969,528	0	4,969,528
	ワークセンター生活訓練	5,498	0	5,498
	キャンパス	4,370,665	0	4,370,665
	拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
	特別収益計(8)	65,297,318	99	65,297,219
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	2	2
	器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
	機械及び装置売却損・処分損	2	1	1
	拠点区分間繰入金費用	3,343,130	2,548,733	794,397
	法人本部	2,358,733	2,548,733	△190,000
	ワークセンター施設入所	943,124	0	943,124
ワークセンター生活訓練	41,273	0	41,273	
拠点区分間固定資産移管費用	0	3	△3	
特別費用計(9)	3,343,134	2,548,738	794,396	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	61,954,184	△2,548,639	64,502,823	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	41,345,170	△16,400,314	57,745,484	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△80,009,740	△63,609,426	△16,400,314
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△38,664,570	△80,009,740	41,345,170
	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)	△38,664,570	△80,009,740	41,345,170	

ワークシヨップ・山口拠点区分貸借対照表

(令和2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	31,379,659	35,750,024	△4,370,365	流動負債	31,956,420	77,463,551	△45,507,131
現金預金	12,225,931	13,732,068	△1,506,137	事業未払金	19,434,256	15,453,543	3,980,713
事業未収金	13,975,178	18,242,396	△4,267,218	支払手形	3,372,267	5,228,447	△1,856,180
未収補助金	31,280	0	31,280	1年以内返済予定設備資金借入金	3,912,000	3,912,000	0
受取手形	0	263,120	△263,120	預り金	13,528	4,594	8,934
仕掛品	938,200	1,542,500	△604,300	職員預り金	4,399,568	6,429,902	△2,030,334
原材料	3,424,063	4,228,907	△804,844	前受金	824,801	1,579,931	△755,130
立替金	785,007	956,799	△171,792	拠点区分間借入金	0	44,855,134	△44,855,134
拠点区分間貸付金	0	△3,215,766	3,215,766				
固定資産	312,449,023	329,726,877	△17,277,854	固定負債	71,192,044	77,545,190	△6,353,146
基本財産	284,622,392	296,082,453	△11,460,061	設備資金借入金	54,768,000	58,680,000	△3,912,000
建物	284,622,392	296,082,453	△11,460,061	退職給付引当金	16,424,044	18,865,190	△2,441,146
その他の固定資産	27,826,631	33,644,424	△5,817,793	負債の部合計	103,148,464	155,008,741	△51,860,277
建物	3,153,498	3,473,907	△320,409	純資産の部			
構築物	4,226,500	5,969,932	△1,743,432	基本金	94,211,100	94,211,100	0
機械及び装置	591,710	1,733,235	△1,141,525	第一号基本金	30,759,500	30,759,500	0
車輜運搬具	1,576,674	822,976	753,698	第二号基本金	63,451,600	63,451,600	0
器具及び備品	1,367,531	2,300,020	△932,489	国庫補助金等特別積立金	185,133,688	196,266,800	△11,133,112
権利	472,414	472,414	0	次期繰越活動増減差額	△38,664,570	△80,009,740	41,345,170
退職給付引当資産	16,424,044	18,865,190	△2,441,146	(うち当期活動増減差額)	41,345,170	△16,400,314	57,745,484
その他の固定資産	14,260	6,750	7,510	純資産の部合計	240,680,218	210,468,160	30,212,058
資産の部合計	343,828,682	365,476,901	△21,648,219	負債及び純資産の部合計	343,828,682	365,476,901	△21,648,219

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：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
 - ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

- (1) 当拠点区分の常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。
- ① (独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金
 - ② 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金
 - ③ (福)山口県コロニー協会独自の退職金規程に基づく退職給付金
- (2) 当拠点区分のワーク職員に対し下記の退職給付金を支給しています。
- ① (独)勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に基づく退職給付金
 - ② 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金
 - ③ ゼンコロ退職共済制度に加入していた者については、共済制度廃止に伴う凍結額を上記に加算して支給
 - ④ (福)山口県コロニー協会独自の退職金規程に基づく退職給付金

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) ワークショップ・山口拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㉑))
 - ア 就労継続支援A型サービス区分
 - イ 就労継続支援B型サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉒))は省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。当期減少額は全て減価償却額です。
(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	296,082,453	0	11,460,061	284,622,392
合計	296,082,453	0	11,460,061	284,622,392

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。

建物(基本財産)	284,622,392 円
計	284,622,392 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)	58,680,000 円
計	58,680,000 円

計算書類に対する注記（ワークショップ・山口拠点区分用）

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	525,618,400	240,996,008	284,622,392
建物	9,460,725	6,307,227	3,153,498
構築物	42,265,000	38,038,500	4,226,500
機械及び装置	176,548,025	175,956,315	591,710
車輛運搬具	3,418,836	1,842,162	1,576,674
器具及び備品	15,182,236	13,814,705	1,367,531
合計	772,493,222	476,954,917	295,538,305

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2年3月31日

社会福祉法人 山口県コロニー協会

借入金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月 31日

社会福祉法人山口県ユニコーン協会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 (④=①+②-③) (うち1年以上以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息 利息補助金収入	返済 期限	使 途	種類	担保資産		帳簿価額
													地番または内容	地番	
設備 資金 借入金	(独)福祉医療機構	山口ユニコーンワークセンター	87,606,000	0	6,696,000	80,910,000 (6,696,000)	0	1.000	314,959	0	3号棟改築	土地 建物	台通522番地2,3,14,15,17,18他 2,3,5号棟、作業棟、訓練棟	57,356,820 705,184,949	
	(独)福祉医療機構	ワークシヨップ・山口	62,592,000	0	3,912,000	58,680,000 (3,912,000)	0	2.100	212,415	0	1号棟改築	土地 建物	台通522番地2,3,14,15,17,18他 1,2,3,5号棟、作業棟、訓練棟	57,356,820 816,092,249	
	計			150,198,000	0	10,608,000	139,590,000 (10,608,000)	0		527,374	0				57,356,820 816,092,249
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															57,356,820 816,092,249

(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。

補助金事業等収益明細書

(白) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月 31日

社会福祉法人山口県ユニコーン協会

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				ワークシヨップ 山口
						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		
山口県 衛生管理体制確保支援等事業補助金	障害事業	136,000	0	136,000	0	0	68,000	36,720	31,280	
区分小計		136,000	0	136,000	0	0	68,000	36,720	31,280	
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計 合計		136,000	0	136,000	0	0	68,000	36,720	31,280	

(単位：円)

(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「障害事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、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「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月 31日

社会福祉法人山口県ユニコーン協会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	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)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
山口ユニコーンワークセンター	法人本部	支援費収入	2,358,734	役員報酬支給
山口ユニコーンキャンパス	〃	〃	2,358,733	〃
ワークショップ・山口	〃	〃	2,358,733	〃
法人本部	山口ユニコーンワークセンター	〃	341,516	年度内補填
山口ユニコーンキャンパス	〃	〃	11,997	〃
ワークショップ・山口	〃	〃	984,397	〃
法人本部	山口ユニコーンキャンパス	〃	341,514	〃
山口ユニコーンワークセンター	〃	〃	429,398	〃
法人本部	ワークショップ・山口	〃	52,674,870	〃
山口ユニコーンワークセンター	〃	〃	6,821,684	〃
山口ユニコーンキャンパス	〃	〃	4,370,665	〃

(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) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳			
		法人本部	山口コロニーワークセンター	山口コロニーキャンパス	ワークショップ・山口
前年度末残高	205,290,081	7,732,081	30,846,900	72,500,000	94,211,100
第一号基本金	47,833,581	7,732,081	9,342,000	0	30,759,500
第二号基本金	157,456,500	0	21,504,900	72,500,000	63,451,600
第三号基本金	0	0	0	0	0
第一号 基本 金					
当期組入額					
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
第二号 基本 金					
当期組入額					
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
第三号 基本 金					
当期組入額					
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
当期末残高	205,290,081	7,732,081	30,846,900	72,500,000	94,211,100
第一号基本金	47,833,581	7,732,081	9,342,000	0	30,759,500
第二号基本金	157,456,500	0	21,504,900	72,500,000	63,451,600
第三号基本金	0	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人山口市ユニコーン協会

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			
	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	山口市ユニコーンワークセンター	山口市ユニコーンキャンパス	ワークショップ山口
前期繰越額				562,419,385	0	294,880,970	71,271,615	196,266,800
当期積立額				0	0	0	0	0
当期取崩額				25,750,146	0	9,001,517	6,173,894	10,574,735
当期取崩額				1,127,177	0	0	568,800	558,377
当期取崩額合計				26,877,323	0	9,001,517	6,742,694	11,133,112
当期末残高				535,542,062	0	285,879,453	64,528,921	185,133,688

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	57,356,820	0	0	0	0	0	0	0	57,356,820	0	0	0	57,356,820	0	
基本財産計	57,356,820	0	0	0	0	0	0	0	57,356,820	0	0	0	57,356,820	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	427,400	0	0	0	96,840	0	0	0	330,560	0	667,440	0	998,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	427,401	0	0	0	96,840	0	1	0	330,560	0	667,440	0	998,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	260,000	0	0	0	0	0	0	0	260,000	0	0	0	260,000	0	
ソフトウエア	176,044	0	0	0	84,498	0	0	0	91,546	0	330,950	0	422,496	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	436,044	0	0	0	84,498	0	0	0	351,546	0	330,950	0	682,496	0	
その他の固定資産計	863,445	0	0	0	181,338	0	1	0	682,106	0	998,390	0	1,680,496	0	
基本財産及びその他の固定資産計	58,220,265	0	0	0	181,338	0	1	0	58,038,926	0	998,390	0	59,037,316	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0							
差 引	58,220,265	0	0	0	181,338	0	1	0	58,038,926	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金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) 1. 建物の当期減少額(D)の1円は法人本部拠点区分から山口県ユニコーンセンター拠点区分への移管による減少額です。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	449,031,557	282,770,893	0	0	11,998,794	7,416,100	0	0	437,032,763	275,354,793	190,145,237	95,450,207	627,178,000	370,805,000	
基本財産計	449,031,557	282,770,893	0	0	11,998,794	7,416,100	0	0	437,032,763	275,354,793	190,145,237	95,450,207	627,178,000	370,805,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	25,194,978	12,110,077	1	0	2,349,646	1,585,417	0	0	22,845,333	10,524,660	31,138,167	19,573,340	53,983,500	30,098,000	
構築物	748,650	0	0	0	289,800	0	0	0	458,850	0	2,439,150	0	2,898,000	0	
車輛運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	8,906,205	0	8,906,208	0	
器具及び備品	894,133	0	635,600	0	253,381	0	2	0	1,216,350	0	24,822,345	1,771,600	26,038,695	1,771,600	
その他の固定資産(有形固定資産)計	26,777,764	12,110,077	635,601	0	2,892,827	1,585,417	2	0	24,520,536	10,524,660	67,305,867	21,344,940	91,826,403	31,869,600	
その他の固定資産(無形固定資産)															
電話加入権	95,796	0	0	0	0	0	0	0	95,796	0	0	0	95,796	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	95,796	0	0	0	0	0	0	0	95,796	0	0	0	95,796	0	
その他の固定資産計	26,873,560	12,110,077	635,601	0	2,892,827	1,585,417	2	0	24,616,332	10,524,660	67,305,867	21,344,940	91,922,199	31,869,600	
基本財産及びその他の固定資産計	475,905,117	294,880,970	635,601	0	14,891,621	9,001,517	2	0	461,649,095	285,879,453	257,451,104	116,795,147	719,100,199	402,674,600	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差 引	475,905,117	294,880,970	635,601	0	14,891,621	9,001,517	2	0	461,649,095	285,879,453					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金・金庫償還補助金がある場合には、設備補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩許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とする。

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

(脚注) 1. 建物の当期増加額(B)の1円は山口ユニコーン法人本部拠点区分から施設入所サービスクラス区分への移管による増加額です。
2. 器具及び備品の当期減少額(D)の2円は除却による減少額です。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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

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	101,038,819	66,109,710	0	0	6,601,725	5,764,744	0	0	94,437,094	60,344,966	117,147,460	227,340,000	177,492,426		
基本財産計	101,038,819	66,109,710	0	0	6,601,725	5,764,744	0	0	94,437,094	60,344,966	117,147,460	227,340,000	177,492,426		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	265,088	0	0	0	26,266	0	0	0	238,822	0	153,218	392,040	0		
機械及び装置	4,790,359	3,564,300	0	0	756,820	568,800	0	0	4,033,539	2,995,500	6,654,522	10,688,061	7,499,000		
車輛運搬具	4,519,036	1,597,605	0	0	1,054,734	409,150	1	1	3,464,301	1,188,455	13,047,608	16,511,909	4,550,000		
器具及び備品	1,217,586	0	0	0	540,944	0	0	3	1,039,639	0	4,074,735	5,114,374	0		
有形リース資産	7,464,960	0	0	0	995,328	0	0	0	6,469,632	0	2,488,320	8,957,952	0		
その他の固定資産(有形固定資産)計	18,257,029	5,161,905	0	0	3,374,092	977,950	4	4	15,245,933	4,183,955	26,418,403	41,664,336	12,049,000		
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	482,562	0	0	0	131,960	0	0	0	350,602	0	247,102	597,704	0		
リサイクル預託金	73,580	0	0	0	0	0	0	0	73,580	0	0	73,580	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	556,142	0	0	0	131,960	0	0	0	424,182	0	247,102	671,284	0		
その他の固定資産計	18,813,171	5,161,905	0	0	3,506,052	977,950	4	4	15,670,115	4,183,955	26,665,505	42,335,620	12,049,000		
基本財産及びその他の固定資産計	119,851,990	71,271,615	0	0	10,107,777	6,742,694	4	4	110,107,209	64,528,921	159,568,411	269,675,620	189,541,426		
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0						0					
差 引	119,851,990	71,271,615	0	0	10,107,777	6,742,694	4	4	110,107,209	64,528,921					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金完全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、「期末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減額と一致することが確認できる。

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

(脚注) 1. 車輛運搬具の当期減少額(D)の1円は山口コロニーキャンパス拠点区分からワークショップ・山口拠点区分への移管による減少額です。
2. 器具及び備品の当期減少額(D)の3円は売却による減少額です。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	296,082,453	193,844,902	0	8,964,964	11,460,061	8,964,964	0	0	284,622,392	184,879,938	240,996,008	215,588,062	525,618,400	400,468,000	
基本財産計	296,082,453	193,844,902	0	8,964,964	11,460,061	8,964,964	0	0	284,622,392	184,879,938	240,996,008	215,588,062	525,618,400	400,468,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	3,473,907	0	0	0	320,409	0	0	0	3,153,498	0	6,307,227	2,300,000	9,460,725	2,300,000	
構築物	5,969,932	1,609,771	0	0	1,743,432	1,609,771	0	0	4,226,500	0	38,038,500	35,122,031	42,265,000	35,122,031	
機械及び装置	1,733,235	812,127	0	0	1,141,522	558,377	0	3	591,710	253,750	175,956,315	79,256,774	176,548,025	79,510,524	
車輛運搬具	822,977	0	0	1,203,539	449,839	0	0	2	1,576,674	0	1,842,162	0	3,418,836	0	
器具及び備品	2,300,020	0	0	0	932,487	0	0	2	1,367,531	0	13,814,705	0	15,182,236	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	14,300,071	2,421,898	0	1,203,539	4,587,689	2,168,148	0	7	10,915,913	253,750	235,958,909	116,678,805	246,874,822	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	6,750	0	0	7,510	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	479,164	0	0	7,510	0	0	0	0	486,674	0	0	0	486,674	0	
その他の固定資産計	14,779,235	2,421,898	0	1,211,049	4,587,689	2,168,148	0	7	11,402,587	253,750	235,958,909	116,678,805	247,361,496	116,932,555	
基本財産及びその他の固定資産計	310,861,688	196,266,800	0	1,211,049	16,047,750	11,133,112	0	7	296,024,979	185,133,688	476,954,917	332,266,867	772,979,896	517,400,555	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0		0					
差 引	310,861,688	196,266,800	0	1,211,049	16,047,750	11,133,112	0	7	296,024,979	185,133,688					

(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3円は除却による減少額です。
 2. 車輛運搬具の当期増加額(B)の1,203,539円は山口ユニコーン協会拠点区分からワークショップ・山口拠点区分への移管による増加額1円と購入による1,203,538円の合計額です。
 3. 車輛運搬具の当期減少額(D)の2円は除却による減少額です。
 4. 器具及び備品の当期減少額(D)の2円は除却による減少額です。

引当金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会
法人本部拠点区分

(単位：円)

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

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

引当金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	9,123,407	1,194,767 (478,794)	2,017,476	998,326 (723,394)	7,302,372	引当額と退職金支給額との差額 274,932円
		()		()		
		()		()		
計	9,123,407	1,194,767 (478,794)	2,017,476	998,326 (723,394)	7,302,372	

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

引当金明細書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	4,284,201	1,214,824 (723,394)	176,776	604,453 (249,275)	4,717,796	引当額と退職金支給額との差額 355,178円
		()		()		
		()		()		
計	4,284,201	1,214,824 (723,394)	176,776	604,453 (249,275)	4,717,796	

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

引当金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会
ワークショップ・山口拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	18,865,190	1,478,694 (249,275)	3,441,046	478,794 (478,794)	16,424,044	
		()		()		
		()		()		
計	18,865,190	1,478,694 (249,275)	3,441,046	478,794 (478,794)	16,424,044	

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

山口コロナワークセンター拠点区分事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2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
収						
サービス活動増減の部						
障害福祉サービス等事業収益	69,060,124	74,127,757	7,456,538	150,644,419	0	150,644,419
自立支援給付費収益	68,491,742	54,071,843	7,320,730	129,884,315	0	129,884,315
介護給付費収益	68,491,742	54,071,843	0	122,563,585	0	122,563,585
訓練等給付費収益	0	0	7,320,730	7,320,730	0	7,320,730
利用者負担金収益	256,253	142,168	0	398,421	0	398,421
特定費用収益	286,289	19,876,346	131,048	20,293,683	0	20,293,683
その他の事業収益	25,840	37,400	4,760	68,000	0	68,000
補助金事業収益(公費)	25,840	37,400	4,760	68,000	0	68,000
その他の収益	0	2,702,606	0	2,702,606	0	2,702,606
その他の収益	0	2,702,606	0	2,702,606	0	2,702,606
財団共済退職金収益	0	2,702,606	0	2,702,606	0	2,702,606
サービス活動収益計(1)	69,060,124	76,830,363	7,456,538	153,347,025	0	153,347,025
費用						
人件費	55,330,500	22,065,434	9,759,201	87,155,135	0	87,155,135
職員給料	38,214,797	14,133,038	6,520,302	58,868,137	0	58,868,137
職員賞与	8,812,410	860,000	1,714,420	11,386,830	0	11,386,830
非常勤職員給与	0	2,074,000	0	2,074,000	0	2,074,000
退職給付費	1,539,048	2,706,611	300,254	4,545,913	0	4,545,913
財団共済退職給付引当金繰入	595,499	0	120,474	715,973	0	715,973
財団共済退職給付費	0	2,702,606	0	2,702,606	0	2,702,606
福祉医療機構掛金	943,549	4,005	179,780	1,127,334	0	1,127,334
法定福利費	6,764,245	2,291,785	1,224,225	10,280,255	0	10,280,255
事業費	7,333,005	18,361,140	653,628	26,347,773	0	26,347,773
給食費	1,420,466	10,318,116	117,342	11,855,924	0	11,855,924
保健衛生費	127,343	68,675	21,025	217,043	0	217,043
教養娯楽費	176,732	19,800	6,800	203,332	0	203,332
教養娯楽費	176,732	19,800	6,800	203,332	0	203,332
日用品費	0	130,320	0	130,320	0	130,320
水道光熱費	2,043,417	4,298,791	357,322	6,699,530	0	6,699,530
燃料費	0	324,995	0	324,995	0	324,995
消耗器具備品費	1,073,484	876,239	37,541	1,987,264	0	1,987,264
保険料	638,038	812,270	81,914	1,532,222	0	1,532,222
賃借料	225,172	1,500,254	31,684	1,757,110	0	1,757,110
車輛費	1,628,353	0	0	1,628,353	0	1,628,353
雑費	0	11,680	0	11,680	0	11,680
事務費	3,519,138	18,183,632	436,902	22,139,672	0	22,139,672
福利厚生費	323,827	84,581	53,085	461,493	0	461,493
職員被服費	17,766	0	0	17,766	0	17,766
旅費交通費	105,978	7,758	3,448	117,184	0	117,184
研修研究費	140,100	53,910	23,960	217,970	0	217,970
事務消耗品費	166,941	110,023	12,400	289,364	0	289,364

山口コロナワークセンター拠点区分事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2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
事務消耗品費	166,941	110,023	12,400	289,364	0	289,364
印刷製本費	25,776	38,092	3,584	67,452	0	67,452
拠点区分印刷製本費	25,776	38,092	3,584	67,452	0	67,452
修繕費	147,611	3,510,784	1,682	3,660,077	0	3,660,077
通信運搬費	162,375	82,048	24,809	269,232	0	269,232
業務委託費	1,526,919	11,730,198	153,766	13,410,883	0	13,410,883
業務委託費	1,526,919	11,730,198	153,766	13,410,883	0	13,410,883
手数料	110,493	369,760	21,483	501,736	0	501,736
租税公課	442	2,107	47	2,596	0	2,596
保守料	560,550	1,992,094	109,530	2,662,174	0	2,662,174
渉外費	70,333	138,384	8,711	217,428	0	217,428
拠点区分渉外費	4,507	1,995	887	7,389	0	7,389
渉外費	65,826	136,389	7,824	210,039	0	210,039
諸会費	156,482	63,893	20,397	240,772	0	240,772
雑費	3,545	0	0	3,545	0	3,545
雑費	3,545	0	0	3,545	0	3,545
減価償却費	389,286	14,502,335	0	14,891,621	0	14,891,621
国庫補助金等特別積立金取崩額	△106,964	△8,894,553	0	△9,001,517	0	△9,001,517
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	66,464,965	64,217,988	10,849,731	141,532,684	0	141,532,684
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,595,159	12,612,375	△3,393,193	11,814,341	0	11,814,341
受取利息配当金収益	720	1,432	141	2,293	0	2,293
その他のサービス活動外収益	27,000	1,867,189	35,973	1,930,162	0	1,930,162
受入研修費収益	27,000	0	0	27,000	0	27,000
利用者等外給食収益	0	32,960	0	32,960	0	32,960
雑収益	0	1,834,229	35,973	1,870,202	0	1,870,202
サービス活動外収益計(4)	27,720	1,868,621	36,114	1,932,455	0	1,932,455
支払利息	0	314,959	0	314,959	0	314,959
その他のサービス活動外費用	0	16,177	0	16,177	0	16,177
利用者等外給食費	0	16,177	0	16,177	0	16,177
サービス活動外費用計(5)	0	331,136	0	331,136	0	331,136
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27,720	1,537,485	36,114	1,601,319	0	1,601,319
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,622,879	14,149,860	△3,357,079	13,415,660	0	13,415,660

ワークシヨップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円)

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
	就労継続支援A型	就労継続支援B型					
収益	就労支援事業収益	134,792,014	2,429,903	137,221,917	△1,050,302	136,171,615	
	印刷事業収益	134,792,014	1,050,302	135,842,316	△1,050,302	134,792,014	
	就労支援事業収益	134,342,360	0	134,342,360	0	134,342,360	
	拠点区分事業収益	449,654	0	449,654	0	449,654	
	サービス区分事業収益	0	1,050,302	1,050,302	△1,050,302	0	
	自動車部品事業収益	0	856,250	856,250	0	856,250	
	就労支援事業収益	0	856,250	856,250	0	856,250	
	清掃作業事業収益	0	9,000	9,000	0	9,000	
	就労支援事業収益	0	9,000	9,000	0	9,000	
	古紙回収事業収益	0	57,829	57,829	0	57,829	
	就労支援事業収益	0	57,829	57,829	0	57,829	
	その他作業収益	0	222,522	222,522	0	222,522	
	就労支援事業収益	0	222,522	222,522	0	222,522	
	トイレットペーパー包装事業収益	0	234,000	234,000	0	234,000	
	就労支援事業収益	0	234,000	234,000	0	234,000	
	障害福祉サービス等事業収益	24,240,088	18,091,855	42,331,943	0	42,331,943	
	自立支援給付費収益	23,005,795	17,716,847	40,722,642	0	40,722,642	
	訓練等給付費収益	23,005,795	17,716,847	40,722,642	0	40,722,642	
	利用者負担金収益	986,451	53,763	1,040,214	0	1,040,214	
	特定費用収益	224,695	313,112	537,807	0	537,807	
	その他の事業収益	23,147	8,133	31,280	0	31,280	
	補助金事業収益(公費)	23,147	8,133	31,280	0	31,280	
	その他の収益	2,756,024	1,227,704	3,983,728	0	3,983,728	
	その他の収益	2,756,024	1,227,704	3,983,728	0	3,983,728	
	財団共済退職金収益	2,756,024	1,227,704	3,983,728	0	3,983,728	
	サービス活動収益計(1)	161,788,126	21,749,462	183,537,588	△1,050,302	182,487,286	
費用	人件費	34,349,750	16,640,005	50,989,755	0	50,989,755	
	職員給料	23,741,068	10,424,051	34,165,119	0	34,165,119	
	職員賞与	5,455,640	2,719,300	8,174,940	0	8,174,940	
	退職給付費用	609,413	1,631,945	2,241,358	0	2,241,358	
	財団共済退職給付引当金繰入	328,915	224,906	553,821	0	553,821	
	財団共済退職給付費	0	1,227,704	1,227,704	0	1,227,704	
	福祉医療機構掛金	280,498	179,335	459,833	0	459,833	
	法定福利費	4,543,629	1,864,709	6,408,338	0	6,408,338	
	事業費	5,519,417	2,184,042	7,703,459	0	7,703,459	
	給食費	237,731	676,622	914,353	0	914,353	
	保健衛生費	14,170	35,163	49,333	0	49,333	
	教養娯楽費	1,292	11,701	12,993	0	12,993	
	教養娯楽費	1,292	11,701	12,993	0	12,993	
	水道光熱費	2,780,360	1,070,932	3,851,292	0	3,851,292	

ワークショップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2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
消耗器具備品費	182,559	64,143	246,702	0	246,702		
保険料	781,166	225,759	1,006,925	0	1,006,925		
貸借料	293,109	99,722	392,831	0	392,831		
車輛費	1,229,030	0	1,229,030	0	1,229,030		
事務費	7,743,535	1,448,653	9,192,188	0	9,192,188		
福利厚生費	515,778	107,960	623,738	0	623,738		
職員被服費	17,601	0	17,601	0	17,601		
旅費交通費	221,396	2,586	223,982	0	223,982		
研修研究費	188,695	17,970	206,665	0	206,665		
事務消耗品費	205,276	10,619	215,895	0	215,895		
事務消耗品費	205,276	10,619	215,895	0	215,895		
修繕費	538,615	3,384	541,999	0	541,999		
通信運搬費	97,414	11,135	108,549	0	108,549		
業務委託費	820,657	782,253	1,602,910	0	1,602,910		
業務委託費	820,657	782,253	1,602,910	0	1,602,910		
手数料	534,986	42,166	577,152	0	577,152		
租税公課	7,616	96	7,712	0	7,712		
保守料	3,906,390	394,978	4,301,368	0	4,301,368		
渉外費	137,212	13,571	150,783	0	150,783		
渉外費	137,212	13,571	150,783	0	150,783		
諸会費	551,899	61,935	613,834	0	613,834		
就労支援事業費用	134,682,519	2,228,694	136,911,213	△1,050,302	135,860,911		
就労支援事業販売原価	128,071,275	2,228,694	130,299,969	△1,050,302	129,249,667		
当期就労支援事業製造原価	128,071,275	2,228,694	130,299,969	△1,050,302	129,249,667		
就労支援事業販管費	6,611,244	0	6,611,244	0	6,611,244		
印刷事業費	6,611,244	0	6,611,244	0	6,611,244		
減価償却費	14,739,633	0	14,739,633	0	14,739,633		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,574,735	0	△10,574,735	0	△10,574,735		
サービス活動費用計(2)	186,460,119	22,501,394	208,961,513	△1,050,302	207,911,211		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△24,671,993	△751,932	△25,423,925	0	△25,423,925		
受取利息配当金収益	46	0	46	0	46		
その他のサービス活動外収益	5,027,280	0	5,027,280	0	5,027,280		
雑収益	5,027,280	0	5,027,280	0	5,027,280		
サービス活動外増減	5,027,326	0	5,027,326	0	5,027,326		
費用	212,415	0	212,415	0	212,415		
サービス活動外費用計(5)	212,415	0	212,415	0	212,415		

ワークショップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	就労継続支援A型	就労継続支援B型	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,814,911	0	4,814,911	0	4,814,911
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△19,857,082	△751,932	△20,609,014	0	△20,609,014

積立金・積立資産明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	6,033,281	604	0	6,033,885	
計	6,033,281	604	0	6,033,885	

(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	6,033,281	604	0	6,033,885	
計	6,033,281	604	0	6,033,885	

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

積立金・積立資産明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	9,123,407	1,194,767	3,015,802	7,302,372	退職給付引当金に対応して積立
計	9,123,407	1,194,767	3,015,802	7,302,372	

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

積立金・積立資産明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2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	4,284,201	1,214,824	781,229	4,717,796	退職給付引当金に対応して積立
計	4,284,201	1,214,824	781,229	4,717,796	

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

積立金・積立資産明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会
ワークショップ・山口拠点区分

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	18,865,190	1,478,694	3,919,840	16,424,044	退職給付引当金 に対応して積立
				0	
				0	
				0	
計	18,865,190	1,478,694	3,919,840	16,424,044	

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

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

就労支援事業別事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2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	ウエス事業	煎餅事業	駄菓子事業	リサイクル事業
収 益									
就労支援事業収益	13,243,002	1,048,224	1,472,382	2,918,098	74,954	89,100	5,364,732	442,039	7,220
就労支援事業活動収益計(1)	13,243,002	1,048,224	1,472,382	2,918,098	74,954	89,100	5,364,732	442,039	7,220
費 用									
就労支援事業販売原価									
期首製品(商品)棚卸高(2)	429,820	198,910	0	0	0	0	230,910	0	0
当期就労支援事業製造原価(3)	11,778,042	935,553	1,439,682	2,776,445	54,215	83,977	4,640,942	396,407	5,420
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	12,207,862	1,134,463	1,439,682	2,776,445	54,215	83,977	4,871,852	396,407	5,420
期末製品(商品)棚卸高(6)	695,380	302,010	0	0	0	0	393,370	0	0
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	11,512,482	832,453	1,439,682	2,776,445	54,215	83,977	4,478,482	396,407	5,420
就労支援事業販管費(8)	354,224	158,025	0	0	0	0	196,199	0	0
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	11,866,706	990,478	1,439,682	2,776,445	54,215	83,977	4,674,681	396,407	5,420
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	1,376,296	57,746	32,700	141,653	20,739	5,123	690,051	45,632	1,800

就労支援事業別事業活動明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	合 計	水道メーター売却事業	金具事業	その他作業
収 益				
就労支援事業収益	13,243,002	1,186,280	604,620	35,353
就労支援事業活動収益計(1)	13,243,002	1,186,280	604,620	35,353
費 用				
就労支援事業販売原価				
期首製品(商品)棚卸高(2)	429,820	0	0	0
当期就労支援事業製造原価(3)	11,778,042	936,841	477,438	31,122
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	12,207,862	936,841	477,438	31,122
期末製品(商品)棚卸高(6)	695,380	0	0	0
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	11,512,482	936,841	477,438	31,122
就労支援事業販管費(8)	354,224	0	0	0
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	11,866,706	936,841	477,438	31,122
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	1,376,296	249,439	127,182	4,231

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 平成31年 4月 1日 至 令和 2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	ウエス事業	煎餅事業	駄菓子事業	リサイクル事業
I 材料費									
01 期首材料棚卸高(1)	235,976		0	0	0	0	235,976	0	0
02 当期材料仕入高(2)	2,449,841	473,775	0	0	0	0	1,482,445	0	0
計(材料)(3)=(1)+(2)	2,685,817	473,775	0	0	0	0	1,718,421	0	0
03 期末材料棚卸高(4)	481,425	0	0	0	0	0	481,425	0	0
当期材料費(5)=(3)-(4)	2,204,392	473,775	0	0	0	0	1,236,996	0	0
II 労務費									
02 利用者工賃	7,929,617	397,181	1,429,371	2,605,578	47,413	33,977	2,328,504	370,693	5,420
03 就労支援事業指導員等給与	166,823	11,366	0	0	0	0	153,544	1,913	0
当期労務費(6)	8,096,440	408,547	1,429,371	2,605,578	47,413	33,977	2,482,048	372,606	5,420
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									
04 消耗品費	170,433	45,731	10,311	67,868	5,500	0	40,222	801	0
06 水道光熱費	1,000,000	0	0	66,000	0	50,000	621,000	23,000	0
09 通信運搬費	5,556	0	0	3,924	1,302	0	330	0	0
13 賃借料	9,810	0	0	0	0	0	9,810	0	0
15 租税公課	300	0	0	0	0	0	0	0	0
16 減価償却費	859,911	136,500	0	33,075	0	0	690,336	0	0
17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△568,800	△129,000	0	0	0	0	△439,800	0	0
当期経費(8)	1,477,210	53,231	10,311	170,867	6,802	50,000	921,898	23,801	0
当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	11,778,042	935,553	1,439,682	2,776,445	54,215	83,977	4,640,942	396,407	5,420
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)	11,778,042	935,553	1,439,682	2,776,445	54,215	83,977	4,640,942	396,407	5,420
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)	11,778,042	935,553	1,439,682	2,776,445	54,215	83,977	4,640,942	396,407	5,420

就労支援事業明細書

(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

(単位：円)

就労支援事業製造原価の部	勘定科目	合 計				水道メーター売却事業	金具事業	その他作業		
	I 材料費									
	01 期首材料棚卸高(1)		235,976			0	0			
	02 当期材料仕入高(2)		2,449,841		493,621	0	0			
	計(材料)(3)=(1)+(2)		2,685,817		493,621	0	0			
	03 期末材料棚卸高(4)		481,425		0	0	0			
	当期材料費(5)=(3)-(4)		2,204,392		493,621	0	0			
	II 労務費									
	02 利用者工賃		7,929,617		260,920	419,438	31,122			
	03 就労支援事業指導員等給与		166,823		0	0	0			
	当期労務費(6)		8,096,440		260,920	419,438	31,122			
	III 外注加工費									
	当期外注加工費(7)		0		0	0	0			
	IV 経費									
	04 消耗品費		170,433		0	0	0			
	06 水道光熱費		1,000,000		182,000	58,000	0			
	09 通信運搬費		5,556		0	0	0			
	13 賃借料		9,810		0	0	0			
	15 租税公課		300		300	0	0			
	16 減価償却費		859,911		0	0	0			
	17 国庫補助金等特別積立金取崩額		△568,800		0	0	0			
	当期経費(8)		1,477,210		182,300	58,000	0			
	当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)		11,778,042		936,841	477,438	31,122			
	期首仕掛品棚卸高(10)		0		0	0	0			
	合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)		11,778,042		936,841	477,438	31,122			
	期末仕掛品棚卸高(12)		0		0	0	0			
	当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)		11,778,042		936,841	477,438	31,122			

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)

(自平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	就労継続支援A型		就労継続支援B型		トイレットペーパー・包装事業				
	印刷事業	合計	印刷事業	合計	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									
就労支援事業収益		136,171,615	134,792,014	134,792,014	0	57,829	222,522	234,000	856,250
費用									
就労支援事業販売原価									
期首製品(商品)棚卸高(2)		0	0	0	0	0	0	0	0
当期就労支援事業製造原価(3)		129,249,667	127,020,973	127,020,973	1,050,302	57,670	199,959	232,800	681,893
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)		129,249,667	127,020,973	127,020,973	1,050,302	57,670	199,959	232,800	681,893
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)		129,249,667	127,020,973	127,020,973	1,050,302	57,670	199,959	232,800	681,893
就労支援事業販管費(8)		6,611,244	6,611,244	6,611,244	0	0	0	0	0
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)		135,860,911	133,632,217	133,632,217	1,050,302	57,670	199,959	232,800	681,893
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		310,704	1,159,797	1,159,797	△1,050,302	159	22,563	1,200	174,357

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等)

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	就労継続支援B型		合 計				
	清掃作業事業						
収益							
就労支援事業収益		9,000	136,171,615				
費用							
就労支援事業販売原価		9,000	136,171,615				
期首製品(商品)棚卸高(2)		0	0				
当期就労支援事業製造原価(3)		6,070	129,249,667				
当期就労支援事業仕入高(4)		0	0				
期末製品(商品)棚卸高(6)		6,070	129,249,667				
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)		0	0				
就労支援事業販管費(8)		6,070	129,249,667				
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)		0	6,611,244				
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		6,070	135,860,911				
		2,930	310,704				

法人名	社会福祉法人 山口県ロータリー協会
拠点区分	ワークショッブ・山口

就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

(単位:円)

就労支援事業製造原価の部	勘定科目	就労継続支援A型		就労継続支援B型					自動車部品事業		
		合計	印刷事業	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				
I 材料費											
費用	01 期首材料棚卸高(1)	4,228,907	4,228,907	0	0	0	0	0	0	0	0
	02 当期材料仕入高(2)	10,589,544	10,370,544	219,000	0	0	0	219,000	0	0	0
	計(材料)(3)=(1)+(2)	14,818,451	14,599,451	219,000	0	0	0	219,000	0	0	0
	03 期末材料棚卸高(4)	3,424,063	3,424,063	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期材料費(5)=(3)-(4)	11,394,388	11,175,388	219,000	0	0	0	219,000	0	0	0
II 労務費											
	01 利用者賃金	38,422,425	38,422,425	0	0	0	0	0	0	0	0
	02 利用者工賃	2,006,054	0	2,006,054	0	0	0	0	0	0	0
	03 就労支援事業指導員等給与	942,300	942,300	0	0	0	0	0	0	0	0
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	4,677,622	4,677,622	0	0	0	0	0	0	0	0
	06 法定福利費	6,296,540	6,296,540	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期労務費(6)	52,344,941	50,338,887	2,006,054	0	0	0	57,670	199,959	0	0
III 外注加工費											
	当期外注加工費(7)	57,546,879	57,546,879	0	0	0	0	0	0	0	0
IV 経費											
	01 福利厚生費	425,313	425,313	0	0	0	0	0	0	0	0
	03 器具什器費	206,964	206,964	0	0	0	0	0	0	0	0
	04 消耗品費	1,982,099	1,978,459	3,640	0	0	0	0	0	0	0
	08 修繕費	781,766	781,766	0	0	0	0	0	0	0	0
	09 通信運搬費	38,527	38,527	0	0	0	0	0	0	0	0
	13 賃借料	874,488	874,488	0	0	0	0	0	0	0	0
	16 減価償却費	1,308,117	1,308,117	0	0	0	0	0	0	0	0
	17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△558,377	△558,377	0	0	0	0	0	0	0	0
	20 雑費	2,300,262	2,300,262	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経費(8)	7,359,159	7,355,519	3,640	0	0	0	0	0	0	0
	当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	128,645,367	126,416,673	2,228,694	0	0	0	57,670	199,959	232,800	681,893
	期首仕掛品棚卸高(10)	1,542,500	1,542,500	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	130,187,867	127,959,173	2,228,694	0	0	0	57,670	199,959	232,800	681,893
	期末仕掛品棚卸高(12)	938,200	938,200	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	129,249,667	127,020,973	2,228,694	0	0	0	57,670	199,959	232,800	681,893

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 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

就労支援事業製造原価の部	勘定科目	合計							
	I 材料費								
	01 期首材料棚卸高(1)	4,228,907	0						
	02 当期材料仕入高(2)	10,589,544	0						
	計(材料)(3)=(1)+(2)	14,818,451	0						
	03 期末材料棚卸高(4)	3,424,063	0						
	当期材料費(5)=(3)-(4)	11,394,388	0						
	II 労務費								
	01 利用者賃金	38,422,425	0						
	02 利用者工賃	2,006,054	2,430						
	03 就労支援事業指導員等給与	942,300	0						
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	4,677,622	0						
	06 法定福利費	6,296,540	0						
	当期労務費(6)	52,344,941	2,430						
	III 外注加工費								
	当期外注加工費(7)	57,546,879	0						
	IV 経費								
	01 福利厚生費	425,313	0						
	03 器具什器費	206,964	0						
	04 消耗品費	1,982,099	3,640						
	08 修繕費	781,766	0						
	09 通信運搬費	38,527	0						
	13 賃借料	874,488	0						
	16 減価償却費	1,308,117	0						
	17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△558,377	0						
	20 雑費	2,300,262	0						
	当期経費(8)	7,359,159	3,640						
	当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	128,645,367	6,070						
	期首仕掛品棚卸高(10)	1,542,500	0						
	合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	130,187,867	6,070						
	期末仕掛品棚卸高(12)	938,200	0						
	当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	129,249,667	6,070						

法人名	社会福祉法人 山形県ロータリー協会
拠点区分	ワニクショップ・山口

就労支援事業販管費明細書(多機能型事業所等用)

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	合計	就労継続支援A型	
			印刷事業
就労 10 消耗品費	370,993	370,993	370,993
支 15 通信運搬費	865,290	865,290	865,290
援 16 受注活動費	149,033	149,033	149,033
事 19 賃借料	23,628	23,628	23,628
業 21 租税公課	5,083,050	5,083,050	5,083,050
販 25 徴収不能額	119,250	119,250	119,250
管 費			
就労支援事業販管費合計	6,611,244	6,611,244	6,611,244

財 産 目 録

令和2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	—	—	1,076,207
当座預金	山口銀行防府支店他	—	運転資金として	—	—	172,313
普通預金	山口銀行防府支店他	—	運転資金として	—	—	108,449,578
定期預金	山口銀行防府支店他	—	運転資金として	—	—	38,801,599
	小計					148,499,697
事業未収金		—		—	—	50,115,978
売上未収金		—	印刷、企画、陶芸 他	—	—	7,558,881
保険等未収金		—	3月分介護給付費 他	—	—	42,557,097
未収補助金		—	衛生管理体制確保支援等事業補助金	—	—	136,000
商品・製品		—	陶器、煎餅 他	—	—	887,166
仕掛品		—	印刷受注物	—	—	938,200
原材料		—	紙、インク、小麦粉 他	—	—	3,905,488
立替金		—	退職共済掛金自己負担分 他	—	—	1,038,110
	流動資産合計					205,520,639
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	190,145,237	437,032,763
	(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	132,902,906	94,437,094
	(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	240,996,008	284,622,392
	小計					816,092,249
	基本財産合計					873,449,069

(2) その他の固定資産						
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524番3	1993年度	高圧受電設備改修によるもの	1,545,000	1,544,999	1
	(山口コロニーワークセンター拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番14	1980年度	管理棟改修によるもの	14,670,000	8,516,347	6,153,653
	(山口コロニーワークセンター拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番2の1	2010年度	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
	(山口コロニーワークセンター拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番2の1	2011年度	スプリンクラー設備他によるもの	25,662,000	8,970,324	16,691,676
	(山口コロニーキャンパス拠点) 防府市大字台道字長沢津山522番14の12	2014年度	給排水工事(乾物作業室)によるもの	392,040	153,218	238,822
	(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	1,628,744	3,153,496
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	40,477,650	4,685,350
機械及び装置	機械ろくろ 他	—	山口コロニーキャンパス陶芸事業で使用 他	187,236,086	182,610,837	4,625,249
車輛運搬具	トヨタ普通自動車2台、日産普通自動車4台 日産小型自動車1台、ホンダ小型自動車4台 ホンダ軽自動車3台、三菱小型自動車2台 三菱軽自動車1台	—	利用者送迎用 他	28,836,953	23,795,975	5,040,978
器具及び備品	アルミ車椅子 他	—	利用者支援用 他	47,333,305	43,379,225	3,954,080
有形リース資産	空調機	—	山口コロニーキャンパスで使用	8,957,952	2,488,320	6,469,632
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	578,052	442,148
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	×××	×××	28,444,212
その他の積立資産	—	—	—	—	—	—
施設整備等積立資産	西中国信用金庫小郡支店 定期預金	—	将来の施設及び設備整備等の為に積立している定期預金	×××	×××	6,033,885
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						86,849,237
固定資産合計						960,298,306
資産合計						1,165,818,945
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	赤坂印刷 他	—		—	—	36,190,160
支払手形	網中 他	—		—	—	3,372,267
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	—		—	—	119,872
職員預り金	2, 3月分所得税・住民税 他	—		—	—	6,689,715
前受金	山口県社会福祉協議会他	—		—	—	824,801
流動負債合計						58,800,143
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	128,982,000
リース債務	三井住友ファイナンス&リース株式会社	—		—	—	5,474,304
退職給付引当金	山口県健康福祉財団	—		—	—	28,444,212
固定負債合計						162,900,516
負債合計						221,700,659
差引純資産						944,118,286

(記載上の留意事項)

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

