

令和4年度決算報告書

令和5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5年3月31日

社会福祉法人 山口県コロニー協会

法人単位資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	123,059,000	125,378,013	△2,319,013	
	障害福祉サービス等事業収入	296,073,000	272,511,243	23,561,757	
	経常経費寄附金収入	0	50,000	△50,000	
	受取利息配当金収入	15,000	14,435	565	
	その他の収入	8,441,000	12,023,164	△3,582,164	
	事業活動収入計(1)	427,588,000	409,976,855	17,611,145	
	支出				
	人件費支出	195,435,000	183,905,916	11,529,084	
	事業費支出	46,929,000	50,026,373	△3,097,373	
事務費支出	38,704,000	40,602,789	△1,898,789		
就労支援事業支出	120,205,000	125,650,475	△5,445,475		
支払利息支出	437,000	335,193	101,807		
その他の支出	10,000	9,664	336		
事業活動支出計(2)	401,720,000	400,530,410	1,189,590		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,868,000	9,446,445	16,421,555		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	1,000	△1,000	
	施設整備等収入計(4)	0	1,000	△1,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	10,608,000	10,608,000	0	
	固定資産取得支出	4,845,000	9,274,250	△4,429,250	
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)	16,449,000	20,877,578	△4,428,578		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△16,449,000	△20,876,578	4,427,578		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,337,000	4,658,377	△321,377	
	その他の活動収入計(7)	4,337,000	4,658,377	△321,377	
	支出				
	積立資産支出	8,526,000	8,382,556	143,444	
	その他の活動支出計(8)	8,526,000	8,382,556	143,444	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,189,000	△3,724,179	△464,821		
予備費支出(10)	12,000,000	0	5,230,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△15,154,312	15,154,312		
前期末支払資金残高(12)	159,995,805	169,739,672	△9,743,867		
当期末支払資金残高(11)+(12)	159,995,805	154,585,360	5,410,445		

法人単位事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	125,378,013	125,509,617	△131,604
	障害福祉サービス等事業収益	272,511,243	296,497,626	△23,986,383
	経常経費寄附金収益	50,000	300,000	△250,000
	その他の収益	4,144,608	0	4,144,608
	サービス活動収益計(1)	402,083,864	422,307,243	△20,223,379
	費用			
	人件費	181,302,887	184,194,869	△2,891,982
	事業費	50,026,373	45,493,498	4,532,875
	事務費	40,602,789	44,906,105	△4,303,316
	就労支援事業費用	126,573,983	124,280,093	2,293,890
	減価償却費	38,579,757	37,628,743	951,014
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,148,427	△24,187,422	38,995
サービス活動費用計(2)	412,937,362	412,315,886	621,476	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,853,498	9,991,357	△20,844,855	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	14,435	13,480	955
	その他のサービス活動外収益	7,881,188	4,760,607	3,120,581
	サービス活動外収益計(4)	7,895,623	4,774,087	3,121,536
	費用			
	支払利息	335,193	450,142	△114,949
	その他のサービス活動外費用	9,664	10,902	△1,238
サービス活動外費用計(5)	344,857	461,044	△116,187	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,550,766	4,313,043	3,237,723	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,302,732	14,304,400	△17,607,132	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	999	55,989	△54,990
	特別収益計(8)	999	55,989	△54,990
	費用			
	固定資産売却損・処分損	84,163	51,752	32,411
	その他の特別損失	0	9,480,150	△9,480,150
特別費用計(9)	84,163	9,531,902	△9,447,739	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△83,164	△9,475,913	9,392,749	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,385,896	4,828,487	△8,214,383	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	197,916,409	199,088,042	△1,171,633
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	194,530,513	203,916,529	△9,386,016
	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)	6,000,120	6,000,120	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	188,530,393	197,916,409	△9,386,016

法人単位貸借対照表

(令和5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	204,289,926	223,467,786	△19,177,860	流動負債	65,520,966	70,131,645	△4,610,679
現金預金	148,735,910	166,391,661	△17,655,751	事業未払金	32,875,173	36,740,851	△3,865,678
事業未収金	47,397,361	50,983,788	△3,586,427	支払手形	3,379,906	3,253,570	126,336
未収補助金	1,431,000	0	1,431,000	1年以内返済予定設備資金借入金	10,608,000	10,608,000	0
商品・製品	903,972	672,850	231,122	1年以内返済予定リース債務	995,328	995,328	0
仕掛品	1,332,400	1,418,800	△86,400	預り金	22,101	26,947	△4,846
原材料	3,578,695	3,347,454	231,241	職員預り金	5,466,168	5,774,031	△307,863
立替金	910,588	653,233	257,355	前受金	2,146,151	2,493,611	△347,460
				賞与引当金	10,028,139	10,239,307	△211,168
固定資産	860,700,911	888,815,341	△28,114,430	固定負債	125,929,742	140,395,293	△14,465,551
基本財産	779,852,330	809,912,910	△30,060,580	設備資金借入金	97,158,000	107,766,000	△10,608,000
土地	57,356,820	57,356,820	0	リース債務	2,488,320	3,483,648	△995,328
建物	722,495,510	752,556,090	△30,060,580	退職給付引当金	26,283,422	29,145,645	△2,862,223
その他の固定資産	80,848,581	78,902,431	1,946,150	負債の部合計	191,450,708	210,526,938	△19,076,230
建物	16,040,718	19,840,016	△3,799,298	純資産の部			
構築物	2	2	0	基本金	205,290,081	205,290,081	0
機械及び装置	8,464,184	4,710,232	3,753,952	第一号基本金	47,833,581	47,833,581	0
車輦運搬具	3,885,769	3,771,392	114,377	第二号基本金	157,456,500	157,456,500	0
器具及び備品	3,699,933	3,911,533	△211,600	国庫補助金等特別積立金	461,684,927	486,515,091	△24,830,164
有形リース資産	3,483,648	4,478,976	△995,328	その他の積立金	18,034,728	12,034,608	6,000,120
権利	828,210	828,210	0	施設整備等積立金	17,034,728	12,034,608	5,000,120
ソフトウェア	11,647	81,507	△69,860	設備等整備積立金	1,000,000	0	1,000,000
退職給付引当資産	26,283,422	29,145,645	△2,862,223	次期繰越活動増減差額	188,530,393	197,916,409	△9,386,016
施設整備等積立資産	17,034,728	12,034,608	5,000,120	(うち当期活動増減差額)	△3,385,896	4,828,487	△8,214,383
設備等整備積立資産	1,000,000	0	1,000,000				
その他の固定資産	116,320	100,310	16,010	純資産の部合計	873,540,129	901,756,189	△28,216,060
資産の部合計	1,064,990,837	1,112,283,127	△47,292,290	負債及び純資産の部合計	1,064,990,837	1,112,283,127	△47,292,290

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日)

(単位：円)

勘定科目	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	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	0	0	11,691,028	117,536,782	129,227,810	△3,849,797	125,378,013
就労支援事業収入	0	0	11,691,028	117,536,782	129,227,810	△3,849,797	125,378,013
障害福祉サービス等事業収入	0	149,825,504	74,107,108	48,578,631	272,511,243	0	272,511,243
経常経費寄附金収入	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000
受取利息配当金収入	12,951	626	805	53	14,435	0	14,435
その他の収入	824,921	4,409,627	504,500	6,284,116	12,023,164	0	12,023,164
事業活動収入計(1)	887,872	154,235,757	86,303,441	172,399,582	413,826,652	△3,849,797	409,976,855
支出	7,261,200	82,145,153	47,399,025	47,100,538	183,905,916	0	183,905,916
人件費支出	7,261,200	82,145,153	47,399,025	47,100,538	183,905,916	0	183,905,916
事業費支出	87,840	29,064,081	11,399,125	9,475,327	50,026,373	0	50,026,373
事務費支出	676,597	23,746,098	7,088,122	12,920,429	44,431,246	△3,828,457	40,602,789
就労支援事業支出	0	0	9,704,050	115,967,765	125,671,815	△21,340	125,650,475
支払利息支出	0	163,782	0	171,411	335,193	0	335,193
その他の支出	0	9,664	0	0	9,664	0	9,664
事業活動支出計(2)	8,025,637	135,128,778	75,590,322	185,635,470	404,380,207	△3,849,797	400,530,410
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,137,765	19,106,979	10,713,119	△13,235,888	9,446,445	0	9,446,445
施設整備等による収入	0	1,000	0	0	1,000	0	1,000
固定資産売却収入	0	1,000	0	0	1,000	0	1,000
施設整備等収入計(4)	0	1,000	0	0	1,000	0	1,000
支出	0	6,696,000	0	3,912,000	10,608,000	0	10,608,000
設備資金借入金元金償還支出	0	6,696,000	0	3,912,000	10,608,000	0	10,608,000
固定資産取得支出	0	3,224,250	770,000	5,280,000	9,274,250	0	9,274,250
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	995,328	0	995,328	0	995,328
その他の活動による収入	0	9,920,250	1,765,328	9,192,000	20,877,578	0	20,877,578
施設整備等支出計(5)	0	9,920,250	1,765,328	9,192,000	20,877,578	0	20,877,578
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△9,919,250	△1,765,328	△9,192,000	△20,876,578	0	△20,876,578
収入	0	1,670,537	117,476	2,870,364	4,658,377	0	4,658,377
積立資産取崩収入	0	1,670,537	117,476	2,870,364	4,658,377	0	4,658,377
拠点区分間繰入金収入	7,126,200	272,019	692,595	20,839,953	28,930,767	△28,930,767	0
その他の活動収入計(7)	7,126,200	1,942,556	810,071	23,710,317	33,589,144	△28,930,767	4,658,377
積立資産支出	120	5,702,654	1,575,752	1,104,030	8,382,556	0	8,382,556
拠点区分間繰入金支出	330,958	9,887,482	18,553,427	158,900	28,930,767	△28,930,767	0
その他の活動による収入	331,078	15,590,136	20,129,179	1,262,930	37,313,323	△28,930,767	8,382,556
その他の活動支出計(8)	331,078	15,590,136	20,129,179	1,262,930	37,313,323	△28,930,767	8,382,556
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,795,122	△13,647,580	△19,319,108	22,447,387	△3,724,179	0	△3,724,179
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)	△342,643	△4,459,851	△10,371,317	19,499	△15,154,312	0	△15,154,312
前期末支払資金残高(12)	8,772,991	58,042,926	105,570,523	△2,646,768	169,739,672	0	169,739,672
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,430,348	53,583,075	95,199,206	△2,627,269	154,585,360	0	154,585,360

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	法人本部	山口コミュニティーセンター	山口コミュニティーキャンパス	ワークショップ・山口	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	9,164,947	64,254,086	102,353,499	28,517,394	204,289,926	0	204,289,926
現金預金	9,044,715	40,498,789	88,757,566	10,434,840	148,735,910	0	148,735,910
事業未収金	0	21,726,961	12,263,835	13,406,565	47,397,361	0	47,397,361
未収補助金	0	1,431,000	0	0	1,431,000	0	1,431,000
商品・製品	120,232	0	783,740	0	903,972	0	903,972
仕掛品	0	0	0	1,332,400	1,332,400	0	1,332,400
原材料	0	0	421,856	3,156,839	3,578,695	0	3,578,695
立替金	0	597,336	126,502	186,750	910,588	0	910,588
固定資産	63,855,411	438,725,639	84,401,292	273,718,569	860,700,911	0	860,700,911
基本財産	57,356,820	401,036,381	71,216,920	250,242,209	779,852,330	0	779,852,330
土地	57,356,820	0	0	0	57,356,820	0	57,356,820
建物	0	401,036,381	71,216,920	250,242,209	722,495,510	0	722,495,510
その他の固定資産	6,498,591	37,689,258	13,184,372	23,476,360	80,848,581	0	80,848,581
建物	0	13,688,423	160,024	2,192,271	16,040,718	0	16,040,718
構築物	0	1	0	1	2	0	2
機械及び装置	0	0	2,937,648	5,526,536	8,464,184	0	8,464,184
車輜運搬具	0	2,264,753	1,495,643	125,373	3,885,769	0	3,885,769
器具及び備品	203,863	2,354,328	1,006,346	135,396	3,699,933	0	3,699,933
有形リース資産	0	0	3,483,648	0	3,483,648	0	3,483,648
権利	260,000	95,796	0	472,414	828,210	0	828,210
ソフトウェア	0	0	11,647	0	11,647	0	11,647
退職給付引当資産	0	8,269,947	3,003,366	15,010,109	26,283,422	0	26,283,422
施設整備等積立資産	6,034,728	11,000,000	0	0	17,034,728	0	17,034,728
設備等整備積立資産	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	0	16,010	86,050	14,260	116,320	0	116,320
資産の部合計	73,020,358	502,979,725	186,754,791	302,235,963	1,064,990,837	0	1,064,990,837

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円) 2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
流動負債	614,367	21,996,673	9,646,487	33,263,439	65,520,966	0	65,520,966
事業未払金	489,152	9,558,285	5,295,460	17,532,276	32,875,173	0	32,875,173
支払手形	0	0	0	3,379,906	3,379,906	0	3,379,906
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	18,017	0	0	4,084	22,101	0	22,101
職員預り金	107,198	1,112,726	653,237	3,593,007	5,466,168	0	5,466,168
前受金	0	0	0	2,146,151	2,146,151	0	2,146,151
賞与引当金	0	4,629,662	2,702,462	2,696,015	10,028,139	0	10,028,139
固定負債	0	62,395,947	5,491,686	58,042,109	125,929,742	0	125,929,742
設備資金借入金	0	54,126,000	0	43,032,000	97,158,000	0	97,158,000
リース債務	0	0	2,488,320	0	2,488,320	0	2,488,320
退職給付引当金	0	8,269,947	3,003,366	15,010,109	26,283,422	0	26,283,422
負債の部合計	614,367	84,392,620	15,138,173	91,305,548	191,450,708	0	191,450,708
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	258,733,761	44,966,120	157,985,046	461,684,927	0	461,684,927
その他の積立金	6,034,728	11,000,000	1,000,000	0	18,034,728	0	18,034,728
施設整備等積立金	6,034,728	11,000,000	0	0	17,034,728	0	17,034,728
設備等整備積立金	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
次期繰越活動増減差額	58,639,182	118,006,444	53,150,498	△41,265,731	188,530,393	0	188,530,393
(うち当期活動増減差額)	△475,235	1,899,887	△10,613,587	5,803,039	△3,385,896	0	△3,385,896
純資産の部合計	72,405,991	418,587,105	171,616,618	210,930,415	873,540,129	0	873,540,129
負債及び純資産の部合計	73,020,358	502,979,725	186,754,791	302,235,963	1,064,990,837	0	1,064,990,837

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：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
 - ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を間接法により計上します。
当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定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定に基づく退職給付金

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 当法人は社会福祉事業のみを実施しているため、事業区分別内訳表は作成していません。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないため、公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表は作成していません。

各拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりです。

- ① 法人本部拠点区分
- ② 山口コロニーワークセンター拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 施設入所支援サービス区分
 - ウ 生活訓練サービス区分

計算書類に対する注記（法人全体用）

- 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	752,556,090	0	30,060,580	722,495,510
合計	809,912,910	0	30,060,580	779,852,330

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)	722,495,510 円
計	779,852,330 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)	107,766,000 円
計	107,766,000 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	657,640,890	722,495,510
建物	63,472,441	47,431,723	16,040,718
構築物	45,163,000	45,162,998	2
機械及び装置	170,138,316	161,674,132	8,464,184
車輛運搬具	27,243,877	23,358,108	3,885,769
器具及び備品	47,996,194	44,296,261	3,699,933
有形リース資産	8,957,952	5,474,304	3,483,648
合計	1,743,108,180	985,038,416	758,069,764

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当ありません。

13. 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5年3月31日

法人本部

山口コロニーワークセンター

山口コロニーキャンパス

ワークショップ・山口

法 人 本 部

法人本部拠点区分資金収支計算書

(自令和4年4月1日 至令和5年3月31日)

(単位:円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	経常経費寄附金収入	0	50,000	△50,000	
		受取利息配当金収入	13,000	12,951	49	
		その他の収入	611,000	824,921	△213,921	
		雑収入	611,000	824,921	△213,921	
		雑収入	611,000	824,921	△213,921	
		事業活動収入計(1)	624,000	887,872	△263,872	
	支出	人件費支出	7,416,000	7,261,200	154,800	
		役員報酬支出	7,416,000	7,261,200	154,800	
		事業費支出	101,000	87,840	13,160	
		保険料支出	101,000	87,840	13,160	
		事務費支出	587,000	676,597	△89,597	
		旅費交通費支出	26,000	10,320	15,680	
		事務消耗品費支出	29,000	23,080	5,920	
		事務消耗品費支出	29,000	23,080	5,920	
		印刷製本費支出	236,000	239,800	△3,800	
		拠点区分印刷製本費	236,000	239,800	△3,800	
		通信運搬費支出	22,000	16,653	5,347	
		会議費支出	4,000	3,808	192	
		会議費支出	4,000	3,808	192	
		広報費支出	0	66,000	△66,000	
手数料支出	2,000	2,475	△475			
渉外費支出	159,000	215,521	△56,521			
拠点区分渉外費	0	2,888	△2,888			
渉外費支出	159,000	212,633	△53,633			
諸会費支出	99,000	98,300	700			
雑支出	10,000	640	9,360			
事業活動支出計(2)	8,104,000	8,025,637	78,363			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,480,000	△7,137,765	△342,235			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
	その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	7,618,000	7,126,200	491,800
ワークセンター生活介護			1,447,000	1,449,000	△2,000	
ワークセンター施設入所			926,000	926,400	△400	
キャンパス			5,245,000	4,750,800	494,200	
その他の活動収入計(7)			7,618,000	7,126,200	491,800	
支出		積立資産支出	1,000	120	880	
		施設整備等積立資産支出	1,000	120	880	
		拠点区分間繰入金支出	0	330,958	△330,958	
		ワークセンター生活介護	0	70,528	△70,528	
		ワークセンター施設入所	0	16,720	△16,720	
		ワークセンター生活訓練	0	13,874	△13,874	
		キャンパス	0	114,219	△114,219	
		ワークショップ A型	0	100,587	△100,587	
		ワークショップ B型	0	15,030	△15,030	
その他の活動支出計(8)	1,000	331,078	△330,078			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,617,000	6,795,122	821,878			
予備費支出(10)	137,000	0	137,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△342,643	342,643			
前期末支払資金残高(12)		9,356,630	8,772,991	583,639		
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,356,630	8,430,348	926,282		

法人本部拠点区分事業活動計算書

(自令和4年4月1日 至令和5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	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	
	益	サービス活動収益計(1)	50,000	0	50,000	
	サービス活動増減の部	費	人件費	7,261,200	7,271,200	△10,000
		用	役員報酬	7,261,200	7,271,200	△10,000
		用	事業費	87,840	101,000	△13,160
		用	保険料	87,840	101,000	△13,160
		用	事務費	676,597	675,747	850
		用	福利厚生費	0	40,000	△40,000
		用	旅費交通費	10,320	6,328	3,992
		用	研修研究費	0	4,500	△4,500
		用	事務消耗品費	23,080	32,240	△9,160
		用	事務消耗品費	23,080	32,240	△9,160
		用	印刷製本費	239,800	236,500	3,300
		用	拠点区分印刷製本費	239,800	236,500	3,300
		用	通信運搬費	16,653	12,336	4,317
		用	会議費	3,808	216	3,592
		用	会議費	3,808	216	3,592
		用	広報費	66,000	83,600	△17,600
		用	手数料	2,475	1,662	813
		用	渉外費	215,521	151,715	63,806
		用	拠点区分渉外費	2,888	1,566	1,322
		用	渉外費	212,633	150,149	62,484
		用	諸会費	98,300	98,300	0
		用	雑費	640	8,350	△7,710
用		雑費	640	8,350	△7,710	
用		減価償却費	135,344	142,392	△7,048	
用	サービス活動費用計(2)	8,160,981	8,190,339	△29,358		
用	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,110,981	△8,190,339	79,358		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	12,951	11,996	955	
	益	その他のサービス活動外収益	827,553	625,158	202,395	
	益	雑収益	827,553	625,158	202,395	
	益					
	益					
	益	サービス活動外収益計(4)	840,504	637,154	203,350	
	費	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
費	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	840,504	637,154	203,350		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,270,477	△7,553,185	282,708	
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	7,126,200	7,116,200	10,000	
	益	ワークセンター生活介護	1,449,000	1,446,966	2,034	
	益	ワークセンター施設入所	926,400	925,100	1,300	
	益	キャンパス	4,750,800	4,744,134	6,666	
	益	特別収益計(8)	7,126,200	7,116,200	10,000	
	費	拠点区分間繰入金費用	330,958	357,120	△26,162	
	用	ワークセンター生活介護	70,528	75,055	△4,527	
	用	ワークセンター施設入所	16,720	21,226	△4,506	
	用	ワークセンター生活訓練	13,874	14,764	△890	
	用	キャンパス	114,219	123,039	△8,820	
用	ワークショップ A型	100,587	107,042	△6,455		
用	ワークショップ B型	15,030	15,994	△964		
用	特別費用計(9)	330,958	357,120	△26,162		
用	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,795,242	6,759,080	36,162		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△475,235	△794,105	318,870	
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)		59,114,537	59,908,762	△794,225	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		58,639,302	59,114,657	△475,355	
	差	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	差	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	差	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	差	施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
差	経営安定積立金取崩額	0	0	0		

法人本部拠点区分事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
額の部	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)	120	120	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	120	120	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)	58,639,182	59,114,537

脚注. 資金収支計算書の雑収入824,921円と事業活動計算書の雑収益827,553円との差額2,632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5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	9,164,947	9,509,285	△344,338	流動負債	614,367	618,694	△4,327
現金預金	9,044,715	9,391,685	△346,970	事業未払金	489,152	501,920	△12,768
商品・製品	120,232	117,600	2,632	預り金	18,017	21,587	△3,570
				職員預り金	107,198	95,187	12,011
固定資産	63,855,411	63,990,635	△135,224	負債の部合計	614,367	618,694	△4,327
基本財産	57,356,820	57,356,820	0	純資産の部			
土地	57,356,820	57,356,820	0	基本金	7,732,081	7,732,081	0
その他の固定資産	6,498,591	6,633,815	△135,224	第一号基本金	7,732,081	7,732,081	0
器具及び備品	203,863	339,207	△135,344	その他の積立金	6,034,728	6,034,608	120
権利	260,000	260,000	0	施設整備等積立金	6,034,728	6,034,608	120
施設整備等積立資産	6,034,728	6,034,608	120	次期繰越活動増減差額	58,639,182	59,114,537	△475,355
				(うち当期活動増減差額)	△475,235	△794,105	318,870
				純資産の部合計	72,405,991	72,881,226	△475,235
資産の部合計	73,020,358	73,499,920	△479,562	負債及び純資産の部合計	73,020,358	73,499,920	△479,562

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：当拠点区分において賞与を支給していな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間接法により計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。
当拠点区分において①～③に該当する引当金はありません。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

該当ありません。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 当拠点区分にはサービス区分を設けていないので、拠点区分事業活動明細書及び拠点区分資金収支明細書は作成していません。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。

(単位：円)

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

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当ありません。

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地(基本財産)	57,356,820 円
計	57,356,820 円

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

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

（単位：円）

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	1,258,580	1,054,717	203,863
合計	1,258,580	1,054,717	203,863

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当ありません。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

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

該当ありません。

山口コロニーワークセンター

山口コロニーワークセンター拠点区分資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	159,678,000	149,825,504	9,852,496		
	自立支援給付費収入	139,047,000	126,302,204	12,744,796		
	介護給付費収入	136,733,000	124,309,030	12,423,970	コロナで休止期間有り	
	訓練等給付費収入	2,314,000	1,993,174	320,826		
	利用者負担金収入	375,000	424,239	△49,239		
	特定費用収入	20,256,000	21,668,061	△1,412,061	コロナで休止期間有り	
	その他の事業収入	0	1,431,000	△1,431,000		
	補助金事業収入(公費)	0	1,431,000	△1,431,000		
	受取利息配当金収入	0	626	△626		
	その他の収入	1,670,000	4,409,627	△2,739,627		
	受入研修費収入	0	5,500	△5,500		
	利用者等外給食費収入	20,000	20,300	△300		
	雑収入	1,650,000	4,383,827	△2,733,827		
	雑収入	2,000	1,852,135	△1,850,135	落雷被害保険金受取	
	財団共済退職金収入	1,648,000	2,531,692	△883,692		
	事業活動収入計(1)	161,348,000	154,235,757	7,112,243		
	支出	人件費支出	88,970,000	82,145,153	6,824,847	
		職員給料支出	63,826,000	57,719,833	6,106,167	
		職員賞与支出	8,770,000	7,958,680	811,320	
非常勤職員給与支出		2,026,000	2,122,000	△96,000		
退職給付支出		4,860,000	5,374,063	△514,063		
財団共済退職給付支出		3,599,000	4,202,229	△603,229		
福祉医療機構掛金		1,261,000	1,171,834	89,166		
法定福利費支出		9,488,000	8,970,577	517,423		
事業費支出		28,374,000	29,064,081	△690,081		
給食費支出		12,182,000	11,657,826	524,174		
保健衛生費支出		226,000	263,930	△37,930		
教養娯楽費支出		528,000	319,410	208,590		
教養娯楽費		528,000	319,410	208,590		
日用品費支出		79,000	96,999	△17,999		
水道光熱費支出		6,994,000	9,030,141	△2,036,141	光熱費高騰の為	
燃料費支出		309,000	261,500	47,500		
消耗器具備品費支出		3,011,000	2,429,125	581,875		
保険料支出		1,111,000	1,176,520	△65,520		
賃借料支出		1,984,000	1,835,025	148,975		
車両費支出		1,940,000	1,993,605	△53,605		
雑支出		10,000	0	10,000		
事務費支出		19,978,000	23,746,098	△3,768,098		
福利厚生費支出		431,000	406,131	24,869		
職員被服費支出		0	50,380	△50,380		
旅費交通費支出		9,000	13,007	△4,007		
研修研究費支出		320,000	245,301	74,699		
事務消耗品費支出		190,000	302,890	△112,890		
拠点区分事務消耗品費		0	3,214	△3,214		
事務消耗品費支出		190,000	299,676	△109,676		
印刷製本費支出		23,000	48,164	△25,164		
拠点区分印刷製本費		23,000	48,164	△25,164		
修繕費支出		1,100,000	2,483,180	△1,383,180	落雷による機器修理	
通信運搬費支出		264,000	273,073	△9,073		
業務委託費支出		13,659,000	16,108,681	△2,449,681		
拠点区分業務委託費		0	2,270,005	△2,270,005	期中より計上の為	
業務委託費支出		13,659,000	13,838,676	△179,676		
手数料支出		964,000	721,638	242,362		
租税公課支出		63,000	160,953	△97,953		
保守料支出		2,693,000	2,672,930	20,070		
渉外費支出		13,000	21,998	△8,998		
拠点区分渉外費		0	5,673	△5,673		
渉外費支出		13,000	16,325	△3,325		
諸会費支出		249,000	237,772	11,228		
支払利息支出		265,000	163,782	101,218		
その他の支出		10,000	9,664	336		
利用者等外給食費支出	10,000	9,664	336			
事業活動支出計(2)	137,597,000	135,128,778	2,468,222			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,751,000	19,106,979	4,644,021			
施設整備等による収	収入					
	固定資産売却収入	0	1,000	△1,000		
	車両運搬具売却収入	0	1,000	△1,000		
	施設整備等収入計(4)	0	1,000	△1,000		
	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	4,075,000	3,224,250	850,750			
車両運搬具取得支出	0	2,830,940	△2,830,940	送迎利用者増加の為		
器具及び備品取得支出	665,000	377,300	287,700			
その他の固定資産取得支出	3,410,000	16,010	3,393,990			
施設整備等支出計(5)	10,771,000	9,920,250	850,750			

山口コロニーワークセンター拠点区分資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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 その 他の 活動 による 収 支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,771,000	△9,919,250	△851,750	
	収入				
	積立資産取崩収入	1,951,000	1,670,537	280,463	
	退職給付引当資産取崩収入	1,951,000	1,670,537	280,463	
	拠点区分間繰入金収入	0	272,019	△272,019	
	法人本部	0	101,122	△101,122	
	キャンパス	0	11,997	△11,997	
	ワークショップ A型	0	158,900	△158,900	
	その他の活動収入計(7)	1,951,000	1,942,556	8,444	
	支出				
	積立資産支出	5,716,000	5,702,654	13,346	
	退職給付引当資産支出	716,000	702,654	13,346	
	施設整備等積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	5,373,000	9,887,482	△4,514,482	
	法人本部	2,373,000	2,375,400	△2,400	
キャンパス	0	578,376	△578,376		
ワークショップ A型	3,000,000	2,704,171	295,829		
ワークショップ B型	0	4,229,535	△4,229,535	積算誤り	
その他の活動支出計(8)	11,089,000	15,590,136	△4,501,136		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,138,000	△13,647,580	4,509,580		
予備費支出(10)	8,842,000	0	3,842,000		
	△5,000,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△4,459,851	4,459,851		
前期末支払資金残高(12)		53,323,318	58,042,926	△4,719,608	
当期末支払資金残高(11)+(12)		53,323,318	53,583,075	△259,757	

(注)

1. 固定資産取得支出>その他の固定資産取得支出16,010円は、リサイクル預託金です。
2. 予備費支出5,000,000円は、積立資産支出に充当使用した額である。

山口コロニーワークセンター拠点区分事業活動計算書

(自令和4年4月1日 至令和5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	149,825,504	156,576,056	△6,750,552
	自立支援給付費収益	126,302,204	134,716,527	△8,414,323
	介護給付費収益	124,309,030	133,449,547	△9,140,517
	訓練等給付費収益	1,993,174	1,266,980	726,194
	利用者負担金収益	424,239	366,508	57,731
	特定費用収益	21,668,061	21,073,021	595,040
	その他の事業収益	1,431,000	420,000	1,011,000
	補助金事業収益(公費)	1,431,000	420,000	1,011,000
	経常経費寄附金収益	0	300,000	△300,000
	その他の収益	2,531,692	0	2,531,692
	その他の収益	2,531,692	0	2,531,692
	財団共済退職金収益	2,531,692	0	2,531,692
	サービス活動収益計(1)	152,357,196	156,876,056	△4,518,860
費用	人件費	81,587,097	79,785,590	1,801,507
	職員給料	57,719,833	58,241,799	△521,966
	職員賞与	4,288,048	4,784,453	△496,405
	賞与引当金繰入	4,080,459	3,843,424	237,035
	非常勤職員給与	2,122,000	2,026,000	96,000
	退職給付費用	4,406,180	1,909,631	2,496,549
	財団共済退職給付引当金繰入	702,654	693,297	9,357
	財団共済退職給付費	2,531,692	0	2,531,692
	福祉医療機構掛金	1,171,834	1,216,334	△44,500
	法定福利費	8,970,577	8,980,283	△9,706
	事業費	29,064,081	26,847,124	2,216,957
	給食費	11,657,826	12,009,391	△351,565
	保健衛生費	263,930	213,243	50,687
	教養娯楽費	319,410	353,415	△34,005
	教養娯楽費	319,410	353,415	△34,005
	日用品費	96,999	74,800	22,199
	水道光熱費	9,030,141	6,917,746	2,112,395
	燃料費	261,500	264,400	△2,900
	消耗器具備品費	2,429,125	2,443,379	△14,254
	保険料	1,176,520	1,067,096	109,424
	賃借料	1,835,025	1,643,755	191,270
	車輛費	1,993,605	1,833,359	160,246
	雑費	0	26,540	△26,540
	事務費	23,746,098	22,835,630	910,468
	福利厚生費	406,131	901,259	△495,128
	職員被服費	50,380	17,050	33,330
	旅費交通費	13,007	8,972	4,035
	研修研究費	245,301	272,254	△26,953
	事務消耗品費	302,890	644,814	△341,924
	拠点区分事務消耗品費	3,214	1,120	2,094
	事務消耗品費	299,676	643,694	△344,018
	印刷製本費	48,164	25,302	22,862
	拠点区分印刷製本費	48,164	25,302	22,862
	修繕費	2,483,180	3,029,809	△546,629
	通信運搬費	273,073	261,282	11,791
	広報費	0	151,492	△151,492
	業務委託費	16,108,681	13,589,301	2,519,380
	拠点区分業務委託費	2,270,005	0	2,270,005
	業務委託費	13,838,676	13,589,301	249,375
	手数料	721,638	897,530	△175,892
	租税公課	160,953	1,064	159,889
	保守料	2,672,930	2,679,138	△6,208
	渉外費	21,998	54,591	△32,593
	拠点区分渉外費	5,673	5,760	△87
	渉外費	16,325	48,831	△32,506
	諸会費	237,772	235,772	2,000
	雑費	0	66,000	△66,000
雑費	0	66,000	△66,000	
減価償却費	16,738,686	16,301,513	437,173	

山口コロニーワークセンター拠点区分事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,048,564	△9,048,564	0	
	サービス活動費用計(2)	142,087,398	136,721,293	5,366,105	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,269,798	20,154,763	△9,884,965	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	626	638	△12
	益	その他のサービス活動外収益	1,877,935	128,360	1,749,575
		受入研修費収益	5,500	0	5,500
		利用者等外給食収益	20,300	22,100	△1,800
		雑収益	1,852,135	106,260	1,745,875
		サービス活動外収益計(4)	1,878,561	128,998	1,749,563
	費	支払利息	163,782	265,063	△101,281
	用	その他のサービス活動外費用	9,664	10,902	△1,238
		利用者等外給食費	9,664	10,902	△1,238
		サービス活動外費用計(5)	173,446	275,965	△102,519
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,705,115	△146,967	1,852,082	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,974,913	20,007,796	△8,032,883	
特別増減の部	収	固定資産売却益	999	0	999
	益	車輛運搬具売却益	999	0	999
		拠点区分間繰入金収益	272,019	126,072	145,947
		法人本部	101,122	111,045	△9,923
		キャンパス	11,997	15,027	△3,030
		ワークショップ A型	158,900	0	158,900
		拠点区分間固定資産移管収益	1,099,365	0	1,099,365
		特別収益計(8)	1,372,383	126,072	1,246,311
	費	固定資産売却損・処分損	84,151	1	84,150
	用	車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	84,150	1	84,149
		拠点区分間繰入金費用	9,887,482	9,664,334	223,148
		法人本部	2,375,400	2,372,066	3,334
		キャンパス	578,376	398,014	180,362
		ワークショップ A型	2,704,171	6,736,521	△4,032,350
		ワークショップ B型	4,229,535	157,733	4,071,802
		拠点区分間固定資産移管費用	1,475,776	0	1,475,776
		その他の特別損失	0	3,553,439	△3,553,439
		過年賞与引当繰入	0	3,553,439	△3,553,439
		特別費用計(9)	11,447,409	13,217,774	△1,770,365
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10,075,026	△13,091,702	3,016,676	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,899,887	6,916,094	△5,016,207	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	121,106,557	120,190,463	916,094
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	123,006,444	127,106,557	△4,100,113
		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)	5,000,000	6,000,000	△1,000,000
		その他の積立金積立額	0	0	0
		施設整備等積立金積立額	5,000,000	6,000,000	△1,000,000
		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)	118,006,444	121,106,557	△3,100,113	

山口コロナワークセンター拠点区分貸借対照表

(令和5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	64,254,086	69,593,111	△5,339,025	流動負債	21,996,673	22,089,609	△92,936
現金預金	40,498,789	45,468,083	△4,969,294	事業未払金	9,558,285	10,380,517	△822,232
事業未収金	21,726,961	23,823,780	△2,096,819	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	1,431,000	0	1,431,000	職員預り金	1,112,726	1,169,668	△56,942
立替金	597,336	301,248	296,088	賞与引当金	4,629,662	3,843,424	786,238
固定資産	438,725,639	447,794,566	△9,068,927	固定負債	62,395,947	69,562,286	△7,166,339
基本財産	401,036,381	413,035,175	△11,998,794	設備資金借入金	54,126,000	60,822,000	△6,696,000
建物	401,036,381	413,035,175	△11,998,794	退職給付引当金	8,269,947	8,740,286	△470,339
その他の固定資産	37,689,258	34,759,391	2,929,867	負債の部合計	84,392,620	91,651,895	△7,259,275
建物	13,688,423	17,141,046	△3,452,623	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金	30,846,900	30,846,900	0
車輦運搬具	2,264,753	3	2,264,750	第一号基本金	9,342,000	9,342,000	0
器具及び備品	2,354,328	2,782,259	△427,931	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	258,733,761	267,782,325	△9,048,564
退職給付引当資産	8,269,947	8,740,286	△470,339	その他の積立金	11,000,000	6,000,000	5,000,000
施設整備等積立資産	11,000,000	6,000,000	5,000,000	施設整備等積立金	11,000,000	6,000,000	5,000,000
その他の固定資産	16,010	0	16,010	次期繰越活動増減差額	118,006,444	121,106,557	△3,100,113
				(うち当期活動増減差額)	1,899,887	6,916,094	△5,016,207
				純資産の部合計	418,587,105	425,735,782	△7,148,677
資産の部合計	502,979,725	517,387,677	△14,407,952	負債及び純資産の部合計	502,979,725	517,387,677	△14,407,952

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：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を間接法により計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：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 (⑪))
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 施設入所サービス区分
 - ウ 生活訓練サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))は省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

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

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	413,035,175	0	11,998,794	401,036,381
合計	413,035,175	0	11,998,794	401,036,381

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当ありません。

計算書類に対する注記（山口コロニーワークセンター拠点区分用）

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地(基本財産)	57,356,820 円
建物(基本財産)	624,781,148 円
計	682,137,968 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)	60,822,000 円
計	60,822,000 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	226,141,619	401,036,381
建物	53,619,676	39,931,253	13,688,423
構築物	2,898,000	2,897,999	1
車輛運搬具	6,679,101	4,414,348	2,264,753
器具及び備品	28,042,085	25,687,757	2,354,328
合計	718,416,862	299,072,976	419,343,886

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当ありません。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

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

該当ありません。

山口コロニーキャンパス

山口コロンニャンハス拠点区分資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	11,619,000	11,691,028	△72,028	
	陶芸事業収入	640,000	520,214	119,786	
	就労支援事業収入	640,000	520,214	119,786	
	自動車部品事業収入	990,000	1,168,308	△178,308	
	就労支援事業収入	990,000	1,168,308	△178,308	
	箱加工事業収入	2,950,000	2,180,057	769,943	
	就労支援事業収入	2,950,000	2,180,057	769,943	
	煎餅事業収入	5,000,000	4,669,553	330,447	
	就労支援事業収入	5,000,000	4,668,153	331,847	
	拠点区分事業収入	0	1,400	△1,400	
	駄菓子事業収入	178,000	140,531	37,469	
	就労支援事業収入	178,000	140,531	37,469	
	リサイクル事業収入	12,000	1,760	10,240	
	就労支援事業収入	12,000	1,760	10,240	
	水道メーター売却事業収入	1,200,000	2,457,190	△1,257,190	積算誤り
	就労支援事業収入	1,200,000	2,457,190	△1,257,190	
	金具事業収入	607,000	532,484	74,516	
	就労支援事業収入	607,000	532,484	74,516	
	その他作業収入	42,000	20,931	21,069	
	就労支援事業収入	42,000	20,931	21,069	
	障害福祉サービス等事業収入	84,989,000	74,107,108	10,881,892	
	自立支援給付費収入	83,189,000	72,670,981	10,518,019	
	訓練等給付費収入	83,189,000	72,670,981	10,518,019	コサで欠席利用者増加
	利用者負担金収入	267,000	211,601	55,399	
	特定費用収入	1,533,000	1,224,526	308,474	
	受取利息配当金収入	1,000	805	195	
	その他の収入	0	504,500	△504,500	
	雑収入	0	504,500	△504,500	
	雑収入	0	504,500	△504,500	
	事業活動収入計(1)	96,609,000	86,303,441	10,305,559	
	支出				
	人件費支出	48,346,000	47,399,025	946,975	
職員給料支出	34,960,000	34,746,943	213,057		
職員賞与支出	6,499,000	5,845,750	653,250		
退職給付支出	1,167,000	1,155,809	11,191		
財団共済退職給付支出	84,000	117,476	△33,476		
福祉医療機構掛金	1,083,000	1,038,333	44,667		
法定福利費支出	5,720,000	5,650,523	69,477		
事業費支出	10,730,000	11,399,125	△669,125		
給食費支出	2,618,000	2,533,433	84,567		
保健衛生費支出	97,000	127,523	△30,523		
教養娯楽費支出	128,000	41,377	86,623		
教養娯楽費	128,000	41,377	86,623		
水道光熱費支出	2,243,000	2,728,762	△485,762		
燃料費支出	45,000	48,750	△3,750		
消耗器具備品費支出	307,000	512,849	△205,849		
保険料支出	984,000	954,097	29,903		
賃借料支出	211,000	260,681	△49,681		
車輛費支出	4,097,000	4,191,653	△94,653		
事務費支出	6,159,000	7,088,122	△929,122		
福利厚生費支出	297,000	278,667	18,333		
職員被服費支出	0	22,550	△22,550		
旅費交通費支出	8,000	1,207	6,793		
研修研究費支出	310,000	209,546	100,454		
事務消耗品費支出	91,000	51,971	39,029		
拠点区分事務消耗品費	0	418	△418		
事務消耗品費支出	91,000	51,553	39,447		
印刷製本費支出	22,000	26,819	△4,819		
拠点区分印刷製本費	22,000	26,819	△4,819		
修繕費支出	800,000	658,850	141,150		
通信運搬費支出	145,000	142,321	2,679		
業務委託費支出	2,916,000	4,215,802	△1,299,802		
拠点区分業務委託費	0	1,225,803	△1,225,803	期中より計上の為	
業務委託費支出	2,916,000	2,989,999	△73,999		
手数料支出	220,000	206,989	13,011		
租税公課支出	133,000	132,993	7		
保守料支出	885,000	822,534	62,466		
渉外費支出	12,000	13,079	△1,079		
拠点区分渉外費	0	5,673	△5,673		
渉外費支出	12,000	7,406	4,594		
諸会費支出	310,000	304,794	5,206		
雑支出	10,000	0	10,000		
就労支援事業支出	11,148,000	9,704,050	1,443,950		
就労支援事業販売原価支出	10,912,000	9,531,306	1,380,694		

山口コロンビヤンハス拠点区分資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	就労支援事業製造原価支出	10,912,000	9,531,306	1,380,694	
	就労支援事業販管費支出	236,000	172,744	63,256	
	陶芸事業支出	72,000	26,271	45,729	
	煎餅事業支出	164,000	146,473	17,527	
	事業活動支出計(2)	76,383,000	75,590,322	792,678	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,226,000	10,713,119	9,512,881	
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	770,000	770,000	0
		器具及び備品取得支出	770,000	770,000	0
		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)	1,766,000	1,765,328	672
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,766,000	△1,765,328	△672	
その他の活動による収支	収入				
		積立資産取崩収入	84,000	117,476	△33,476
		退職給付引当資産取崩収入	84,000	117,476	△33,476
		拠点区分間繰入金収入	0	692,595	△692,595
		法人本部	0	114,219	△114,219
		ワークセンター施設入所	0	578,376	△578,376
		その他の活動収入計(7)	84,000	810,071	△726,071
	支出				
		積立資産支出	1,606,000	1,575,752	30,248
		退職給付引当資産支出	606,000	575,752	30,248
		設備等整備積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	16,245,000	18,553,427	△2,308,427
		法人本部	5,245,000	4,750,800	494,200
		ワークセンター生活介護	0	10,025	△10,025
		ワークセンター生活訓練	0	1,972	△1,972
	ワークショップ A型	9,000,000	11,788,494	△2,788,494	積算誤り
	ワークショップ B型	2,000,000	2,002,136	△2,136	
	その他の活動支出計(8)	17,851,000	20,129,179	△2,278,179	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△17,767,000	△19,319,108	1,552,108	
	予備費支出(10)	2,463,000	0	693,000	
		△1,770,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△10,371,317	10,371,317	
	前期末支払資金残高(12)	96,613,942	105,570,523	△8,956,581	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	96,613,942	95,199,206	1,414,736	

(注) 予備費支出1,770,000円は、器具及び備品取得支出770,000円、積立資産支出1,000,000円に充当使用した額である。

山口コロンビヤンハス拠点区分事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	11,691,028	12,488,066	△797,038
	陶芸事業収益	520,214	430,477	89,737
	就労支援事業収益	520,214	430,477	89,737
	自動車部品事業収益	1,168,308	781,208	387,100
	就労支援事業収益	1,168,308	781,208	387,100
	箱加工事業収益	2,180,057	3,286,607	△1,106,550
	就労支援事業収益	2,180,057	3,286,607	△1,106,550
	煎餅事業収益	4,669,553	4,774,590	△105,037
	就労支援事業収益	4,668,153	4,773,470	△105,317
	拠点区分事業収益	1,400	1,120	280
	駄菓子事業収益	140,531	163,778	△23,247
	就労支援事業収益	140,531	163,778	△23,247
	リサイクル事業収益	1,760	3,100	△1,340
	就労支援事業収益	1,760	3,100	△1,340
	水道メーター売却事業収益	2,457,190	2,409,000	48,190
	就労支援事業収益	2,457,190	2,409,000	48,190
	金具事業収益	532,484	600,269	△67,785
	就労支援事業収益	532,484	600,269	△67,785
	その他作業収益	20,931	39,037	△18,106
	就労支援事業収益	20,931	39,037	△18,106
	障害福祉サービス等事業収益	74,107,108	85,718,741	△11,611,633
	自立支援給付費収益	72,670,981	83,673,693	△11,002,712
	訓練等給付費収益	72,670,981	83,673,693	△11,002,712
	利用者負担金収益	211,601	305,997	△94,396
	特定費用収益	1,224,526	1,549,051	△324,525
	その他の事業収益	0	190,000	△190,000
	補助金事業収益(公費)	0	190,000	△190,000
	サービス活動収益計(1)	85,798,136	98,206,807	△12,408,671
	費用			
	人件費	47,587,660	49,242,289	△1,654,629
	職員給料	34,746,943	34,716,760	30,183
	職員賞与	3,114,220	3,831,969	△717,749
賞与引当金繰入	2,461,889	3,313,906	△852,017	
退職給付費用	1,614,085	1,568,884	45,201	
財団共済退職給付引当金繰入	575,752	619,551	△43,799	
福祉医療機構掛金	1,038,333	949,333	89,000	
法定福利費	5,650,523	5,810,770	△160,247	
事業費	11,399,125	10,650,233	748,892	
給食費	2,533,433	2,612,042	△78,609	
保健衛生費	127,523	97,238	30,285	
教養娯楽費	41,377	112,565	△71,188	
教養娯楽費	41,377	112,565	△71,188	
水道光熱費	2,728,762	2,219,446	509,316	
燃料費	48,750	44,400	4,350	
消耗器具備品費	512,849	336,836	176,013	
保険料	954,097	971,004	△16,907	
賃借料	260,681	226,393	34,288	
車輛費	4,191,653	4,030,209	161,444	
雑費	0	100	△100	
事務費	7,088,122	6,488,271	599,851	
福利厚生費	278,667	471,925	△193,258	
職員被服費	22,550	6,160	16,390	
旅費交通費	1,207	8,292	△7,085	
研修研究費	209,546	305,523	△95,977	
事務消耗品費	51,971	197,636	△145,665	
拠点区分事務消耗品費	418	0	418	
事務消耗品費	51,553	197,636	△146,083	
印刷製本費	26,819	24,819	2,000	
拠点区分印刷製本費	26,819	24,819	2,000	
修繕費	658,850	609,593	49,257	
通信運搬費	142,321	139,745	2,576	
広報費	0	130,834	△130,834	
業務委託費	4,215,802	2,924,476	1,291,326	

山口コロンビヤンハス拠点区分事業活動計算書

(自令和4年4月1日 至令和5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)
勘定科目	拠点区分業務委託費	1,225,803	0	1,225,803
	業務委託費	2,989,999	2,924,476	65,523
	手数料	206,989	247,391	△40,402
	租税公課	132,993	194,328	△61,335
	保守料	822,534	906,011	△83,477
	渉外費	13,079	15,287	△2,208
	拠点区分渉外費	5,673	5,760	△87
	渉外費	7,406	9,527	△2,121
	諸会費	304,794	304,794	0
	雑費	0	1,457	△1,457
	雑費	0	1,457	△1,457
	就労支援事業費用	9,857,619	10,216,879	△359,260
	就労支援事業販売原価	9,684,875	10,053,957	△369,082
	期首製品(商品)棚卸高	555,250	975,610	△420,360
	当期就労支援事業製造原価	9,913,365	9,633,597	279,768
	期末製品(商品)棚卸高	△783,740	△555,250	△228,490
	就労支援事業販管費	172,744	162,922	9,822
	陶芸事業費	26,271	27,257	△986
	煎餅事業費	146,473	135,665	10,808
	減価償却費	9,600,372	8,805,160	795,212
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,134,899	△6,173,894	38,995
	サービス活動費用計(2)	79,397,999	79,228,938	169,061
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,400,137	18,977,869	△12,577,732
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	805	792	13
	その他のサービス活動外収益	504,500	8,240	496,260
	雑収益	504,500	8,240	496,260
	サービス活動外収益計(4)	505,305	9,032	496,273
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)	505,305	9,032	496,273	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,905,442	18,986,901	△12,081,459	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	0	55,989	△55,989
	車輛運搬具売却益	0	55,989	△55,989
	拠点区分間繰入金収益	692,595	521,053	171,542
	法人本部	114,219	123,039	△8,820
	ワークセンター施設入所	578,376	398,014	180,362
	拠点区分間固定資産移管収益	660,229	0	660,229
	特別収益計(8)	1,352,824	577,042	775,782
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	51,750	△51,750
	その他の固定資産売却損・処分損	0	51,750	△51,750
	拠点区分間繰入金費用	18,553,427	11,279,743	7,273,684
	法人本部	4,750,800	4,744,134	6,666
	ワークセンター生活介護	10,025	12,557	△2,532
	ワークセンター生活訓練	1,972	2,470	△498
ワークショップ A型	11,788,494	6,517,907	5,270,587	
ワークショップ B型	2,002,136	2,675	1,999,461	
拠点区分間固定資産移管費用	318,426	0	318,426	
その他の特別損失	0	2,857,801	△2,857,801	
過年賞与引当繰入	0	2,857,801	△2,857,801	
特別費用計(9)	18,871,853	14,189,294	4,682,559	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△17,519,029	△13,612,252	△3,906,777	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,613,587	5,374,649	△15,988,236	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	64,764,085	59,389,436	5,374,649
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	54,150,498	64,764,085	△10,613,587
	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	

山口コロンビヤンパス拠点区分事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)	1,000,000	0	1,000,000
	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	1,000,000	0	1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		53,150,498	64,764,085

山口ユニキャンパス拠点区分貸借対照表

(令和5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	102,353,499	113,170,147	△10,816,648	流動負債	9,646,487	10,984,616	△1,338,129
現金預金	88,757,566	99,312,414	△10,554,848	事業未払金	5,295,460	5,905,462	△610,002
事業未収金	12,263,835	12,745,272	△481,437	1年以内返済予定リース債務	995,328	995,328	0
商品・製品	783,740	555,250	228,490	職員預り金	653,237	769,920	△116,683
原材料	421,856	368,992	52,864	賞与引当金	2,702,462	3,313,906	△611,444
立替金	126,502	188,219	△61,717				
固定資産	84,401,292	93,973,367	△9,572,075	固定負債	5,491,686	7,112,057	△1,620,371
基本財産	71,216,920	77,818,645	△6,601,725	リース債務	2,488,320	3,483,648	△995,328
建物	71,216,920	77,818,645	△6,601,725	退職給付引当金	3,003,366	3,628,409	△625,043
その他の固定資産	13,184,372	16,154,722	△2,970,350	負債の部合計	15,138,173	18,096,673	△2,958,500
建物	160,024	186,290	△26,266	純資産の部			
機械及び装置	2,937,648	3,873,445	△935,797	基本金	72,500,000	72,500,000	0
車輛運搬具	1,495,643	3,345,131	△1,849,488	第二号基本金	72,500,000	72,500,000	0
器具及び備品	1,006,346	474,914	531,432	国庫補助金等特別積立金	44,966,120	51,782,756	△6,816,636
有形リース資産	3,483,648	4,478,976	△995,328	その他の積立金	1,000,000	0	1,000,000
ソフトウェア	11,647	81,507	△69,860	設備等整備積立金	1,000,000	0	1,000,000
退職給付引当資産	3,003,366	3,628,409	△625,043	次期繰越活動増減差額	53,150,498	64,764,085	△11,613,587
設備等整備積立資産	1,000,000	0	1,000,000	(うち当期活動増減差額)	△10,613,587	5,374,649	△15,988,236
その他の固定資産	86,050	86,050	0	純資産の部合計	171,616,618	189,046,841	△17,430,223
資産の部合計	186,754,791	207,143,514	△20,388,723	負債及び純資産の部合計	186,754,791	207,143,514	△20,388,723

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：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を間接法により計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：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	77,818,645	0	6,601,725	71,216,920
合計	77,818,645	0	6,601,725	71,216,920

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)	71,216,920 円
計	71,216,920 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	156,123,080	71,216,920
建物	392,040	232,016	160,024
機械及び装置	12,316,061	9,378,413	2,937,648
車輛運搬具	17,145,940	15,650,297	1,495,643
器具及び備品	5,707,604	4,701,258	1,006,346
有形リース資産	8,957,952	5,474,304	3,483,648
合計	271,859,597	191,559,368	80,300,229

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当ありません。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

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

当拠点で有形リース資産として計上しているのは、空調機です。

ワークショップ・山口

ワークショップ・山口拠点区分資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	111,831,000	117,536,782	△5,705,782	
	印刷事業収入	110,391,000	112,177,163	△1,786,163	
	就労支援事業収入	110,000,000	111,824,574	△1,824,574	積算誤り
	拠点区分事業収入	391,000	352,589	38,411	
	自動車部品事業収入	840,000	1,303,466	△463,466	
	就労支援事業収入	840,000	1,303,466	△463,466	
	清掃作業事業収入	73,000	3,568,408	△3,495,408	
	就労支援事業収入	73,000	72,600	400	
	拠点区分事業収入	0	3,495,808	△3,495,808	期中より計上の為
	古紙回収事業収入	63,000	48,780	14,220	
	就労支援事業収入	63,000	48,780	14,220	
	その他作業収入	214,000	214,965	△965	
	就労支援事業収入	214,000	214,965	△965	
	トイレットペーパー包装事業収入	250,000	224,000	26,000	
	就労支援事業収入	250,000	224,000	26,000	
	障害福祉サービス等事業収入	51,406,000	48,578,631	2,827,369	
	自立支援給付費収入	49,618,000	46,849,497	2,768,503	
	訓練等給付費収入	49,618,000	46,849,497	2,768,503	コアで欠席利用者増加
	利用者負担金収入	1,228,000	1,142,351	85,649	
	特定費用収入	560,000	586,783	△26,783	
	受取利息配当金収入	1,000	53	947	
	その他の収入	6,160,000	6,284,116	△124,116	
	雑収入	6,160,000	6,284,116	△124,116	
	雑収入	4,186,000	4,671,200	△485,200	
	財団共済退職金収入	1,974,000	1,612,916	361,084	
	事業活動収入計(1)	169,398,000	172,399,582	△3,001,582	
	支出				
	人件費支出	50,703,000	47,100,538	3,602,462	
	職員給料支出	32,662,000	31,575,931	1,086,069	異動によるもの
職員賞与支出	7,269,000	5,857,970	1,411,030	異動によるもの	
退職給付支出	4,870,000	4,470,693	399,307		
財団共済退職給付支出	4,276,000	3,921,860	354,140		
福祉医療機構掛金	594,000	548,833	45,167		
法定福利費支出	5,902,000	5,195,944	706,056		
事業費支出	7,724,000	9,475,327	△1,751,327		
給食費支出	936,000	894,153	41,847		
保健衛生費支出	61,000	53,337	7,663		
教養娯楽費支出	67,000	21,861	45,139		
教養娯楽費	67,000	21,861	45,139		
水道光熱費支出	3,688,000	5,417,713	△1,729,713	光熱費高騰の為	
消耗器具備品費支出	262,000	432,303	△170,303		
保険料支出	717,000	709,663	7,337		
賃借料支出	486,000	552,658	△66,658		
車輛費支出	1,507,000	1,393,639	113,361		
事務費支出	12,261,000	12,920,429	△659,429		
福利厚生費支出	624,000	520,814	103,186		
職員被服費支出	20,000	18,150	1,850		
旅費交通費支出	5,000	24,204	△19,204		
研修研究費支出	321,000	226,142	94,858		
事務消耗品費支出	145,000	1,117,257	△972,257		
事務消耗品費支出	145,000	1,117,257	△972,257		
修繕費支出	700,000	510,928	189,072		
通信運搬費支出	106,000	96,068	9,932		
業務委託費支出	1,278,000	1,555,749	△277,749		
業務委託費支出	1,278,000	1,555,749	△277,749		
手数料支出	658,000	730,493	△72,493		
租税公課支出	3,587,000	3,342,254	244,746		
保守料支出	4,205,000	4,159,347	45,653		
渉外費支出	3,000	8,189	△5,189		
渉外費支出	3,000	8,189	△5,189		
諸会費支出	609,000	610,834	△1,834		
就労支援事業支出	109,167,000	115,967,765	△6,800,765		
就労支援事業販売原価支出	107,565,000	114,597,250	△7,032,250	積算誤り	
就労支援事業製造原価支出	107,565,000	114,597,250	△7,032,250		
就労支援事業販管費支出	1,602,000	1,370,515	231,485		
印刷事業支出	1,602,000	1,370,515	231,485		
支払利息支出	172,000	171,411	589		
事業活動支出計(2)	180,027,000	185,635,470	△5,608,470		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,629,000	△13,235,888	2,606,888		
施設整備等					
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	3,912,000	3,912,000	0		
固定資産取得支出	0	5,280,000	△5,280,000		
その他の固定資産取得支出	0	5,280,000	△5,280,000	印刷機器故障の為	

ワークショップ・山口拠点区分資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
による 収支					
	施設整備等支出計(5)	3,912,000	9,192,000	△5,280,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,912,000	△9,192,000	5,280,000	
その 他の 活動 による 収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,302,000	2,870,364	△568,364	
	退職給付引当資産取崩収入	2,302,000	2,870,364	△568,364	
	拠点区分間繰入金収入	14,000,000	20,839,953	△6,839,953	
	法人本部	0	115,617	△115,617	
	ワーカー生活介護	3,000,000	2,137,398	862,602	
	ワーカー施設入所	0	4,796,308	△4,796,308	積算誤り
	キャンパス	11,000,000	13,790,630	△2,790,630	積算誤り
	その他の活動収入計(7)	16,302,000	23,710,317	△7,408,317	
	支出				
積立資産支出	1,203,000	1,104,030	98,970		
退職給付引当資産支出	1,203,000	1,104,030	98,970		
拠点区分間繰入金支出	0	158,900	△158,900		
ワーカー生活訓練	0	158,900	△158,900		
その他の活動支出計(8)	1,203,000	1,262,930	△59,930		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,099,000	22,447,387	△7,348,387		
予備費支出(10)	558,000	0	558,000		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	19,499	△19,499		
前期末支払資金残高(12)		701,915	△2,646,768	3,348,683	
当期末支払資金残高(11)+(12)		701,915	△2,627,269	3,329,184	

脚注：固定資産取得支出>その他の固定資産取得支出5,280,000円は、機械及び装置取得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

(自令和4年4月1日 至令和5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	117,536,782	113,353,233	4,183,549
	印刷事業収益	112,177,163	111,852,137	325,026
	就労支援事業収益	111,824,574	111,521,575	302,999
	拠点区分事業収益	352,589	330,562	22,027
	自動車部品事業収益	1,303,466	919,320	384,146
	就労支援事業収益	1,303,466	919,320	384,146
	清掃作業事業収益	3,568,408	72,300	3,496,108
	就労支援事業収益	72,600	72,300	300
	拠点区分事業収益	3,495,808	0	3,495,808
	古紙回収事業収益	48,780	58,320	△9,540
	就労支援事業収益	48,780	58,320	△9,540
	その他作業収益	214,965	246,156	△31,191
	就労支援事業収益	214,965	246,156	△31,191
	トイレットペーパー包装事業収益	224,000	205,000	19,000
	就労支援事業収益	224,000	205,000	19,000
	障害福祉サービス等事業収益	48,578,631	54,202,829	△5,624,198
	自立支援給付費収益	46,849,497	52,205,681	△5,356,184
	訓練等給付費収益	46,849,497	52,205,681	△5,356,184
	利用者負担金収益	1,142,351	1,154,739	△12,388
	特定費用収益	586,783	642,409	△55,626
	その他の事業収益	0	200,000	△200,000
	補助金事業収益(公費)	0	200,000	△200,000
	その他の収益	1,612,916	0	1,612,916
	その他の収益	1,612,916	0	1,612,916
	財団共済退職金収益	1,612,916	0	1,612,916
	サービス活動収益計(1)	167,728,329	167,556,062	172,267
費用	人件費	44,866,930	47,895,790	△3,028,860
	職員給料	31,575,931	33,914,391	△2,338,460
	職員賞与	3,088,680	3,896,140	△807,460
	賞与引当金繰入	2,417,936	3,081,977	△664,041
	退職給付費用	2,588,439	1,224,411	1,364,028
	財団共済退職給付引当金繰入	471,946	586,578	△114,632
	財団共済退職給付費	1,567,660	0	1,567,660
	福祉医療機構掛金	548,833	637,833	△89,000
	法定福利費	5,195,944	5,778,871	△582,927
	事業費	9,475,327	7,895,141	1,580,186
	給食費	894,153	921,895	△27,742
	保健衛生費	53,337	47,628	5,709
	教養娯楽費	21,861	40,728	△18,867
	教養娯楽費	21,861	40,728	△18,867
	水道光熱費	5,417,713	3,918,378	1,499,335
	消耗器具備品費	432,303	285,923	146,380
	保険料	709,663	710,900	△1,237
	賃借料	552,658	488,538	64,120
	車輛費	1,393,639	1,481,151	△87,512
	事務費	12,920,429	15,207,284	△2,286,855
	福利厚生費	520,814	796,602	△275,788
	職員被服費	18,150	9,460	8,690
	旅費交通費	24,204	8,292	15,912
	研修研究費	226,142	234,721	△8,579
	事務消耗品費	1,117,257	915,081	202,176
	事務消耗品費	1,117,257	915,081	202,176
	修繕費	510,928	2,793,422	△2,282,494
	通信運搬費	96,068	117,575	△21,507
	広報費	0	406,274	△406,274
	業務委託費	1,555,749	1,273,768	281,981
	業務委託費	1,555,749	1,273,768	281,981
	手数料	730,493	640,446	90,047
	租税公課	3,342,254	3,170,208	172,046
保守料	4,159,347	4,222,343	△62,996	
渉外費	8,189	2,505	5,684	
渉外費	8,189	2,505	5,684	

ワークショップ・山口拠点区分事業活動計算書

(自令和4年4月1日 至令和5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	610,834	607,834	3,000
	雑費	0	8,753	△8,753
	雑費	0	8,753	△8,753
	就労支援事業費用	116,737,704	114,094,069	2,643,635
	就労支援事業販売原価	115,367,189	112,860,478	2,506,711
	当期就労支援事業製造原価	115,367,189	112,860,478	2,506,711
	就労支援事業販管費	1,370,515	1,233,591	136,924
	印刷事業費	1,370,515	1,233,591	136,924
	減価償却費	12,105,355	12,379,678	△274,323
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,964,964	△8,964,964	0
	サービス活動費用計(2)	187,140,781	188,506,998	△1,366,217
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△19,412,452	△20,950,936	1,538,484	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	53	54	△1
	その他のサービス活動外収益	4,671,200	3,998,849	672,351
	雑収益	4,671,200	3,998,849	672,351
	サービス活動外収益計(4)	4,671,253	3,998,903	672,350
	費用			
支払利息	171,411	185,079	△13,668	
サービス活動外費用計(5)	171,411	185,079	△13,668	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,499,842	3,813,824	686,018	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△14,912,610	△17,137,112	2,224,502	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	20,839,953	13,537,872	7,302,081
	法人本部	115,617	123,036	△7,419
	ワークセンター生活介護	2,137,398	6,500,000	△4,362,602
	ワークセンター施設入所	4,796,308	394,254	4,402,054
	キャンパス	13,790,630	6,520,582	7,270,048
	拠点区分間固定資産移管収益	362,547	0	362,547
	特別収益計(8)	21,202,500	13,537,872	7,664,628
	費用			
	固定資産売却損・処分損	12	1	11
	器具及び備品売却損・処分損	7	1	6
	機械及び装置売却損・処分損	5	0	5
	拠点区分間繰入金費用	158,900	0	158,900
	ワークセンター生活訓練	158,900	0	158,900
拠点区分間固定資産移管費用	327,939	0	327,939	
その他の特別損失	0	3,068,910	△3,068,910	
過年賞与引当繰入	0	3,068,910	△3,068,910	
特別費用計(9)	486,851	3,068,911	△2,582,060	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,715,649	10,468,961	10,246,688	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,803,039	△6,668,151	12,471,190	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△47,068,770	△40,400,619	△6,668,151
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△41,265,731	△47,068,770	5,803,039
	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)	△41,265,731	△47,068,770	5,803,039	

ワークシヨップ・山口拠点区分貸借対照表

(令和5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	28,517,394	31,195,243	△2,677,849	流動負債	33,263,439	36,438,726	△3,175,287
現金預金	10,434,840	12,219,479	△1,784,639	事業未払金	17,532,276	19,952,952	△2,420,676
事業未収金	13,406,565	14,414,736	△1,008,171	支払手形	3,379,906	3,253,570	126,336
仕掛品	1,332,400	1,418,800	△86,400	1年以内返済予定設備資金借入金	3,912,000	3,912,000	0
原材料	3,156,839	2,978,462	178,377	預り金	4,084	5,360	△1,276
立替金	186,750	163,766	22,984	職員預り金	3,593,007	3,739,256	△146,249
				前受金	2,146,151	2,493,611	△347,460
				賞与引当金	2,696,015	3,081,977	△385,962
固定資産	273,718,569	283,056,773	△9,338,204	固定負債	58,042,109	63,720,950	△5,678,841
基本財産	250,242,209	261,702,270	△11,460,061	設備資金借入金	43,032,000	46,944,000	△3,912,000
建物	250,242,209	261,702,270	△11,460,061	退職給付引当金	15,010,109	16,776,950	△1,766,841
その他の固定資産	23,476,360	21,354,503	2,121,857	負債の部合計	91,305,548	100,159,676	△8,854,128
建物	2,192,271	2,512,680	△320,409	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金	94,211,100	94,211,100	0
機械及び装置	5,526,536	836,787	4,689,749	第一号基本金	30,759,500	30,759,500	0
車輦運搬具	125,373	426,258	△300,885	第二号基本金	63,451,600	63,451,600	0
器具及び備品	135,396	315,153	△179,757	国庫補助金等特別積立金	157,985,046	166,950,010	△8,964,964
権利	472,414	472,414	0	次期繰越活動増減差額	△41,265,731	△47,068,770	5,803,039
退職給付引当資産	15,010,109	16,776,950	△1,766,841	(うち当期活動増減差額)	5,803,039	△6,668,151	12,471,190
その他の固定資産	14,260	14,260	0	純資産の部合計	210,930,415	214,092,340	△3,161,925
資産の部合計	302,235,963	314,252,016	△12,016,053	負債及び純資産の部合計	302,235,963	314,252,016	△12,016,053

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：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
 - ② 徴収不能引当金：未入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を間接法により計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
 - ③ 退職給付引当金：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定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) 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 (㉪))
 - 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 (㉩))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	261,702,270	0	11,460,061	250,242,209
合 計	261,702,270	0	11,460,061	250,242,209

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当ありません。

計算書類に対する注記（ワークショップ・山口拠点区分用）

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地(基本財産)	57,356,820 円
建物(基本財産)	722,495,510 円
計	779,852,330 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)	46,944,000 円
計	46,944,000 円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	525,618,400	275,376,191	250,242,209
建物	9,460,725	7,268,454	2,192,271
構築物	42,265,000	42,264,999	1
機械及び装置	157,822,255	152,295,719	5,526,536
車輛運搬具	3,418,836	3,293,463	125,373
器具及び備品	12,987,925	12,852,529	135,396
合計	751,573,141	493,351,355	258,221,786

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5年3月31日

社会福祉法人 山口県コロニー協会

借入金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロナ協会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	(独)福祉医療機構	山口コロナワークセンター	67,518,000	0	6,696,000	60,822,000 (6,696,000)	0	1.000	163,782	0	R14.4.10	3号棟改築	土地 建物	台道522番地2,3,14,15,17,18他 2,3,5号棟、作業棟、訓練棟	57,356,820 624,781,148	
	(独)福祉医療機構	ワークセッション・山口	50,856,000	0	3,912,000	46,944,000 (3,912,000)	0	2.100	171,411	0	R17.3.10	1号棟改築	土地 建物	台道522番地2,3,14,15,17,18他 1,2,3,5号棟、作業棟、訓練棟	57,356,820 722,495,510	
	計		118,374,000	0	10,608,000	107,766,000 (10,608,000)	0		335,193	0					57,356,820 722,495,510	
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			118,374,000	0	10,608,000	107,766,000 (10,608,000)	0		335,193	0					57,356,820 722,495,510	

(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。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5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			
法人本部	山口ユニコーンワークセンター	前期末支払資金残高	101,122	年度内補填
法人本部	山口ユニコーンキャンパス	〃	114,219	〃
法人本部	ワークショップ・山口	〃	115,617	〃
山口ユニコーンワークセンター	法人本部	支援費収入	2,375,400	役員報酬支給
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	〃	578,376	年度内補填
山口ユニコーンワークセンター	ワークショップ・山口	〃	6,933,706	〃
山口ユニコーンキャンパス	法人本部	〃	4,750,800	役員報酬支給
山口ユニコーンキャンパス	山口ユニコーンワークセンター	〃	11,997	年度内補填
山口ユニコーンキャンパス	ワークショップ・山口	〃	13,790,630	〃
ワークショップ・山口	山口ユニコーンワークセンター	〃	158,900	〃

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

基本金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会

(単位:円)

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

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

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人山口県ユニコーン協会

区分並びに積立 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	山口ユニコー ワークセンター	山口ユニコー キャンパス	ワークショッ プ 山口
前期繰越額	0	0	0	486,515,091	0	267,782,325	51,782,756	166,950,010
当期積立額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の 控除項目として計上 する取崩額				24,148,427	0	9,048,564	6,134,899	8,964,964
就労支援事業費用の 就労支援事業販売原 価の控除項目として 計上する取崩額				681,737	0	0	681,737	0
特別費用の控除項目 として計上する 取崩額				0	0	0	0	0
当期取崩額合計				24,830,164	0	9,048,564	6,816,636	8,964,964
当期末残高				461,684,927	0	258,733,761	44,966,120	157,985,046

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5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)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	57,356,820	0	0	0	0	0	0	0	57,356,820	0	0	0	57,356,820	0	
基本財産計	57,356,820	0	0	0	0	0	0	0	57,356,820	0	0	0	57,356,820	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	339,207	0	0	0	135,344	0	0	0	203,863	0	1,054,717	0	1,258,580	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	339,207	0	0	0	135,344	0	0	0	203,863	0	1,054,717	0	1,258,580	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	260,000	0	0	0	0	0	0	0	260,000	0	0	0	260,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	260,000	0	0	0	0	0	0	0	260,000	0	0	0	260,000	0	
その他の固定資産計	599,207	0	0	0	135,344	0	0	0	463,863	0	1,054,717	0	1,518,580	0	
基本財産及びその他の固定資産計	57,956,027	0	0	0	135,344	0	0	0	57,820,683	0	1,054,717	0	58,875,400	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0									
差 引	57,956,027	0	0	0	135,344	0	0	0	57,820,683	0					

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

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5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

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	413,035,175	260,522,593	0	0	11,998,794	7,416,100	0	0	401,036,381	253,106,493	226,141,619	117,698,507	627,178,000	370,805,000	
基本財産計	413,035,175	260,522,593	0	0	11,998,794	7,416,100	0	0	401,036,381	253,106,493	226,141,619	117,698,507	627,178,000	370,805,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	17,141,046	7,259,732	0	0	3,452,623	1,632,464	0	0	13,688,423	5,627,268	39,931,253	24,470,732	53,619,676	30,098,000	
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,897,999	0	2,898,000	0	
車輦運搬具	3	0	2,830,940	0	566,188	0	0	2	2,264,753	0	4,414,348	0	6,679,101	0	
器具及び備品	2,782,259	0	377,300	0	721,081	0	84,150	0	2,354,328	0	25,687,757	1,386,380	28,042,085	1,386,380	
その他の固定資産(有形固定資産)計	19,923,309	7,259,732	3,208,240	0	4,739,892	1,632,464	84,152	0	18,307,505	5,627,268	72,931,357	25,857,112	91,238,862	31,484,380	
その他の固定資産(無形固定資産)															
電話加入権	95,796	0	0	0	0	0	0	0	95,796	0	0	0	95,796	0	
リサイクル預託金	0	0	16,010	0	0	0	0	0	16,010	0	0	0	16,010	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	95,796	0	16,010	0	0	0	0	0	111,806	0	0	0	111,806	0	
その他の固定資産計	20,019,105	7,259,732	3,224,250	0	4,739,892	1,632,464	84,152	0	18,419,311	5,627,268	72,931,357	25,857,112	91,350,668	31,484,380	
基本財産及びその他の固定資産計	433,054,280	267,782,325	3,224,250	0	16,738,686	9,048,564	84,152	0	419,455,692	258,733,761	299,072,976	143,555,619	718,528,668	402,289,380	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差 引	433,054,280	267,782,325	3,224,250	0	16,738,686	9,048,564	84,152	0	419,455,692	258,733,761					

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

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

(脚注) 1. 車輦運搬具の当期減少額(D)の2円は、除却によるものです。
2. 器具及び備品の当期減少額(D)の84,150円は、除却によるものです。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5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	77,818,645	48,815,478	0	0	6,601,725	5,764,744	0	0	71,216,920	43,050,734	156,123,080	134,441,692	227,340,000	177,492,426	
基本財産計	77,818,645	48,815,478	0	0	6,601,725	5,764,744	0	0	71,216,920	43,050,734	156,123,080	134,441,692	227,340,000	177,492,426	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	186,290	0	0	0	26,266	0	0	0	160,024	0	232,016	0	392,040	0	
機械及び装置	3,873,445	2,597,123	0	0	935,797	681,737	0	0	2,937,648	1,915,386	9,378,413	6,533,614	12,316,061	8,449,000	
車輛運搬具	3,345,131	370,155	0	0	1,849,488	370,155	0	0	1,495,643	0	15,650,297	4,550,000	17,145,940	4,550,000	
器具及び備品	474,914	0	770,000	0	238,568	0	0	0	1,006,346	0	4,701,258	0	5,707,604	0	
有形リース資産	4,478,976	0	0	0	995,328	0	0	0	3,483,648	0	5,474,304	0	8,957,952	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	12,358,756	2,967,278	770,000	770,000	4,045,447	1,051,892	0	0	9,083,309	1,915,386	35,436,288	11,083,614	44,519,597	12,999,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウエア	81,507	0	0	0	69,860	0	0	0	11,647	0	337,657	0	349,304	0	
リース契約預託金	86,050	0	0	0	0	0	0	0	86,050	0	0	0	86,050	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	167,557	0	0	0	69,860	0	0	0	97,697	0	337,657	0	435,354	0	
その他の固定資産計	12,526,313	2,967,278	770,000	770,000	4,115,307	1,051,892	0	0	9,181,006	1,915,386	35,773,945	11,083,614	44,954,951	12,999,000	
基本財産及びその他の固定資産計	90,344,958	51,782,756	770,000	770,000	10,717,032	6,816,636	0	0	80,397,926	44,966,120	191,897,025	145,525,306	272,294,951	190,491,426	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0		0					
差 引	90,344,958	51,782,756	770,000	770,000	10,717,032	6,816,636	0	0	80,397,926	44,966,120					

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

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「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。
 サービス活動 9,600,372
 就労製造原価 1,116,660
 計 10,717,032

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人山形県ユニコーン協会
ワークショップ・山口拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
建物	261,702,270	166,950,010	0	0	11,460,061	8,964,964	0	0	250,242,209	157,985,046	275,376,191	242,482,954	525,618,400	400,468,000	
基本財産計	261,702,270	166,950,010	0	0	11,460,061	8,964,964	0	0	250,242,209	157,985,046	275,376,191	242,482,954	525,618,400	400,468,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	2,512,680	0	0	0	320,409	0	0	0	2,192,271	0	7,268,454	2,300,000	9,460,725	2,300,000	
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	42,264,999	35,122,031	42,265,000	35,122,031	
機械及び装置	836,787	0	0	5,280,000	590,246	0	0	5	5,526,536	0	152,295,719	75,001,000	157,822,255	75,001,000	
車両運搬具	426,258	0	0	0	300,885	0	0	0	125,373	0	3,293,463	0	3,418,836	0	
器具及び備品	315,153	0	0	0	179,750	0	0	7	135,396	0	12,852,529	0	12,987,925	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,090,879	0	0	5,280,000	1,391,290	0	0	12	7,979,577	0	217,975,164	112,423,031	225,954,741	112,423,031	
その他の固定資産(無形固定資産)															
電話加入権	472,414	0	0	0	0	0	0	0	472,414	0	0	0	472,414	0	
リース契約預託金	14,260	0	0	0	0	0	0	0	14,260	0	0	0	14,260	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	486,674	0	0	0	0	0	0	0	486,674	0	0	0	486,674	0	
基本財産及びその他の固定資産計	4,577,553	166,950,010	0	5,280,000	1,391,290	8,964,964	0	12	8,466,251	0	217,975,164	112,423,031	226,441,415	112,423,031	
将来入金予定の償還補助金の額	266,279,823	0	0	5,280,000	12,851,351	8,964,964	0	12	258,708,460	157,985,046	493,351,355	354,905,985	752,059,815	512,891,031	
差引	266,279,823	166,950,010	0	5,280,000	12,851,351	8,964,964	0	12	258,708,460	157,985,046	493,351,355	354,905,985	752,059,815	512,891,031	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「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」には当期減少額を記載する。 サービス活動 12,105,355

就労製造原価 745,996

計 12,851,351

(脚注) 1. 機械及び装置の当期減少額(D)の5円は、除却によるものです。

2. 器具及び備品の当期減少額(D)の7円は、除却によるものです。

引当金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会
法人本部拠点区分

(単位:円)

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

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

引当金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5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		
賞与引当金	3,843,424	5,324,499 (694,837)	3,670,632	867,629 (318,426)	4,629,662	その他の当期減少額は拠点区分間異動と前年度引当戻入によるもの
退職給付引当金	8,740,286	1,536,990 (834,336)	1,670,537	336,792 (222,678)	8,269,947	引当額と退職金支給額との差額114,114円
		()		()		
計	12,583,710	6,861,489 (1,529,173)	5,341,169	1,204,421 (541,104)	12,899,609	

- (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. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない増加または減少が発生した場合は、当期増減額又は当期減少額(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。
4. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

引当金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5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		
賞与引当金	3,313,906	3,020,888 (318,426)	2,731,530	900,802 (660,229)	2,702,462	その他の当期減少額は拠点区分間異動と前年度引当額戻入によるもの
退職給付引当金	3,628,409	798,430 (222,678)	117,476	1,305,997 (1,157,319)	3,003,366	引当額と退職金支給額との差額 148,678円
		()		()		
計	6,942,315	3,819,318 (541,104)	2,849,006	2,206,799 (1,817,548)	5,705,828	

- (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. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない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。
4. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

引当金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5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		
賞与引当金	3,081,977	3,023,954 (327,939)	2,769,290	640,626 (362,547)	2,696,015	その他の当期減少額は拠点区分間異動と前年度引当額戻入によるもの
退職給付引当金	16,776,950	1,807,197 (703,167)	2,870,364	703,674 (611,658)	15,010,109	引当額と退職金支給額との差額 92,016円
		()		()		
計	19,858,927	4,831,151 (1,031,106)	5,639,654	1,344,300 (974,205)	17,706,124	

- (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. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない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。
4. 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。

山口コロナワーキングセンター拠点区分事業活動明細書

(自令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位：円)

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	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 益	障害福祉サービス等事業収益	70,917,399	2,074,913	149,825,504	0	149,825,504	
	自立支援給付費収益	69,811,508	1,993,174	126,302,204	0	126,302,204	
	介護給付費収益	69,811,508	0	124,309,030	0	124,309,030	
	訓練等給付費収益	0	1,993,174	1,993,174	0	1,993,174	
	利用者負担金収益	246,427	177,812	424,239	0	424,239	
	特定費用収益	439,464	21,146,858	21,668,061	0	21,668,061	
	その他の事業収益	420,000	1,011,000	1,431,000	0	1,431,000	
	補助金事業収益(公費)	420,000	1,011,000	1,431,000	0	1,431,000	
	その他の収益	2,531,692	0	2,531,692	0	2,531,692	
	その他の収益	2,531,692	0	2,531,692	0	2,531,692	
	財団共済退職金収益	2,531,692	0	2,531,692	0	2,531,692	
	サービスマス活動収益計(1)	73,449,091	76,833,192	2,074,913	152,357,196	0	152,357,196
	費 用	人件費	53,015,795	9,576,476	81,587,097	0	81,587,097
職員給料		36,829,573	14,021,765	57,719,833	0	57,719,833	
職員賞与		3,006,350	629,778	4,288,048	0	4,288,048	
賞与引当金繰入		3,089,509	456,942	4,080,459	0	4,080,459	
非常勤職員給与		0	2,122,000	2,122,000	0	2,122,000	
退職給付費用		4,024,627	4,005	4,406,180	0	4,406,180	
財団共済退職給付引当金繰入		593,886	0	702,654	0	702,654	
財団共済退職給付費		2,531,692	0	2,531,692	0	2,531,692	
福祉医療機構掛金		899,049	4,005	1,171,834	0	1,171,834	
法定福利費		6,065,736	1,760,336	8,970,577	0	8,970,577	
事業費		8,680,982	19,564,685	29,064,081	0	29,064,081	
給食費		1,375,084	10,168,986	11,657,826	0	11,657,826	
保健衛生費		179,317	81,176	263,930	0	263,930	
教養娯楽費		287,050	21,600	319,410	0	319,410	
教養娯楽費		287,050	21,600	319,410	0	319,410	
日用品費		0	96,999	96,999	0	96,999	
水道光熱費		2,843,217	5,685,535	9,030,141	0	9,030,141	
燃料費		0	261,500	261,500	0	261,500	
消耗器具備品費		1,188,490	1,138,538	2,429,125	0	2,429,125	
保険料		567,591	560,018	1,176,520	0	1,176,520	
賃借料		246,628	1,550,333	1,835,025	0	1,835,025	
車輛費		1,993,605	0	1,993,605	0	1,993,605	
事務費		4,270,900	18,855,885	23,746,098	0	23,746,098	
福利厚生費		254,610	97,587	406,131	0	406,131	
職員被服費		29,920	20,460	50,380	0	50,380	
旅費交通費		12,536	326	13,007	0	13,007	
研修研究費		133,092	56,913	245,301	0	245,301	
事務消耗品費	91,667	205,160	302,890	0	302,890		

山日コロニワセンター拠点区分事業活動明細書

(自令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位：円)

勘定科目	生活介護	施設入所支援	生活訓練	合計	内部取引消去	拠点区分合計
拠点区分事務消耗品費	3,025	131	58	3,214	0	3,214
事務消耗品費	88,642	205,029	6,005	299,676	0	299,676
印刷製本費	31,801	10,033	6,330	48,164	0	48,164
拠点区分印刷製本費	31,801	10,033	6,330	48,164	0	48,164
修繕費	0	2,483,180	0	2,483,180	0	2,483,180
通信運搬費	163,352	82,526	27,195	273,073	0	273,073
業務委託費	2,390,152	13,407,173	311,356	16,108,681	0	16,108,681
拠点区分業務委託費	862,602	1,248,503	158,900	2,270,005	0	2,270,005
業務委託費	1,527,550	12,158,670	152,456	13,838,676	0	13,838,676
手数料	146,285	546,414	28,939	721,638	0	721,638
租税公課	158,840	2,017	96	160,953	0	160,953
保守料	695,357	1,868,957	108,616	2,672,930	0	2,672,930
渉外費	7,856	12,596	1,546	21,998	0	21,998
拠点区分渉外費	3,460	1,532	681	5,673	0	5,673
渉外費	4,396	11,064	865	16,325	0	16,325
諸会費	155,432	62,543	19,797	237,772	0	237,772
減価償却費	934,733	15,803,953	0	16,738,686	0	16,738,686
国庫補助金等特別積立金取崩額	△106,964	△8,941,600	0	△9,048,564	0	△9,048,564
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	66,795,446	64,277,749	11,014,203	142,087,398	0	142,087,398
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,653,645	12,555,443	△8,939,290	10,269,798	0	10,269,798
受取利息配当金収益	247	331	48	626	0	626
その他のサービス活動外収益	172,279	1,675,711	29,945	1,877,935	0	1,877,935
受入研修費収益	5,500	0	0	5,500	0	5,500
利用者等外給食収益	0	18,320	1,980	20,300	0	20,300
雑収益	166,779	1,657,391	27,965	1,852,135	0	1,852,135
サービス活動外収益計(4)	172,526	1,676,042	29,993	1,878,561	0	1,878,561
支払利息	0	163,782	0	163,782	0	163,782
その他のサービス活動外費用	0	8,671	993	9,664	0	9,664
利用者等外給食費	0	8,671	993	9,664	0	9,664
サービス活動外費用計(5)	0	172,453	993	173,446	0	173,446
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	172,526	1,503,589	29,000	1,705,115	0	1,705,115
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,826,171	14,059,032	△8,910,290	11,974,913	0	11,974,913

ワークシヨップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自令和4年4月1日 至 令和5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
収入					
就労支援事業収益	115,672,971	2,876,247	118,549,218	△1,012,436	117,536,782
印刷事業収益	112,177,163	1,012,436	113,189,599	△1,012,436	112,177,163
就労支援事業収益	111,824,574	0	111,824,574	0	111,824,574
拠点区分事業収益	352,589	0	352,589	0	352,589
サービス区分事業収益	0	1,012,436	1,012,436	△1,012,436	0
自動車部品事業収益	0	1,303,466	1,303,466	0	1,303,466
就労支援事業収益	0	1,303,466	1,303,466	0	1,303,466
清掃作業事業収益	3,495,808	72,600	3,568,408	0	3,568,408
就労支援事業収益	0	72,600	72,600	0	72,600
拠点区分事業収益	3,495,808	0	3,495,808	0	3,495,808
古紙回収事業収益	0	48,780	48,780	0	48,780
就労支援事業収益	0	48,780	48,780	0	48,780
その他作業収益	0	214,965	214,965	0	214,965
就労支援事業収益	0	214,965	214,965	0	214,965
トイレットペーパー包装事業収益	0	224,000	224,000	0	224,000
就労支援事業収益	0	224,000	224,000	0	224,000
障害福祉サービス等事業収益	26,620,902	21,957,729	48,578,631	0	48,578,631
自立支援給付費収益	25,322,656	21,526,841	46,849,497	0	46,849,497
訓練等給付費収益	25,322,656	21,526,841	46,849,497	0	46,849,497
利用者負担金収益	1,142,351	0	1,142,351	0	1,142,351
特定費用収益	155,895	430,888	586,783	0	586,783
その他の収益	492,408	1,120,508	1,612,916	0	1,612,916
その他の収益	492,408	1,120,508	1,612,916	0	1,612,916
財団共済退職金収益	492,408	1,120,508	1,612,916	0	1,612,916
サービス活動収益計(1)	142,786,281	25,954,484	168,740,765	△1,012,436	167,728,329
費用					
人件費	25,080,787	19,786,143	44,866,930	0	44,866,930
職員給料	17,842,140	13,733,791	31,575,931	0	31,575,931
職員賞与	1,738,160	1,350,520	3,088,680	0	3,088,680
賞与引当金繰入	1,435,155	982,781	2,417,936	0	2,417,936
退職給付費	975,331	1,613,108	2,588,439	0	2,588,439
財団共済退職給付引当金繰入	248,274	223,672	471,946	0	471,946
財団共済退職給付費	447,152	1,120,508	1,567,660	0	1,567,660
福祉医療機構掛金	279,905	268,928	548,833	0	548,833
法定福利費	3,090,001	2,105,943	5,195,944	0	5,195,944
事業費	5,401,318	4,074,009	9,475,327	0	9,475,327
給食費	232,482	661,671	894,153	0	894,153
保健衛生費	11,748	41,589	53,337	0	53,337
教養娯楽費	0	21,861	21,861	0	21,861
教養娯楽費	0	21,861	21,861	0	21,861
水道光熱費	2,773,069	2,644,644	5,417,713	0	5,417,713

ワークシヨップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自令和4年4月1日 至 令和5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
サービズ活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,322,962	176,880	4,499,842	0	4,499,842
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,921,492	△1,991,118	△14,912,610	0	△14,912,610

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5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	6,034,608	120	0	6,034,728	
計	6,034,608	120	0	6,034,728	

(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	6,034,608	120	0	6,034,728	
計	6,034,608	120	0	6,034,728	

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

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5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
施設整備等積立金	6,000,000	5,000,000	0	11,000,000	
計	6,000,000	5,000,000	0	11,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	8,740,286	1,536,990	2,007,329	8,269,947	退職給付引当金に対応した積立
施設整備等積立資産	6,000,000	5,000,000	0	11,000,000	
計	14,740,286	6,536,990	2,007,329	19,269,947	

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

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5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
設備等整備積立金	0	1,000,000	0	1,000,000	
計	0	1,000,000	0	1,000,000	

(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	3,628,409	798,430	1,423,473	3,003,366	退職給付引当金に対応した積立
設備等整備積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000	
計	3,628,409	1,798,430	1,423,473	4,003,366	

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

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会
ワークショップ・山口拠点区分

(単位：円)

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

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	16,776,950	1,807,197	3,574,038	15,010,109	退職給付引当金 に対応した積立
計	16,776,950	1,807,197	3,574,038	15,010,109	

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

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

就労支援事業別事業活動明細書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	煎餅事業	駄菓子事業	リサイクル事業	水道メーター売却事業	金具事業
収 益									
就労支援事業収益	11,691,028	520,214	1,168,308	2,180,057	4,669,553	140,531	1,760	2,457,190	532,484
就労支援事業活動収益計(1)	11,691,028	520,214	1,168,308	2,180,057	4,669,553	140,531	1,760	2,457,190	532,484
費 用									
就労支援事業販売原価									
期首製品(商品)棚卸高(2)	555,250	49,900	0	0	505,350	0	0	0	0
当期就労支援事業製造原価(3)	9,913,365	529,594	1,159,193	2,003,092	4,446,368	106,812	1,760	1,127,321	521,212
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	10,468,615	579,494	1,159,193	2,003,092	4,951,718	106,812	1,760	1,127,321	521,212
期末製品(商品)棚卸高(6)	783,740	103,050	0	0	680,690	0	0	0	0
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	9,684,875	476,444	1,159,193	2,003,092	4,271,028	106,812	1,760	1,127,321	521,212
就労支援事業販管費(8)	172,744	26,271	0	0	146,473	0	0	0	0
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	9,857,619	502,715	1,159,193	2,003,092	4,417,501	106,812	1,760	1,127,321	521,212
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	1,833,409	17,499	9,115	176,965	252,052	33,719	0	1,329,869	11,272

就労支援事業別事業活動明細書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	合 計	その他作業					
収 益							
就労支援事業収益	11,691,028	20,931					
就労支援事業活動収益計(1)	11,691,028	20,931					
費 用							
就労支援事業販売原価							
期首製品(商品)棚卸高(2)	555,250	0					
当期就労支援事業製造原価(3)	9,913,365	18,013					
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	10,468,615	18,013					
期末製品(商品)棚卸高(6)	783,740	0					
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	9,684,875	18,013					
就労支援事業販管費(8)	172,744	0					
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	9,857,619	18,013					
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	1,833,409	2,918					

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

就労支援事業明細書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	合 計	陶芸事業	自動車部品事業	箱加工事業	煎餅事業	駄菓子事業	リサイクル事業	水道メーター売却事業	金具事業
I 材料費									
01 期首材料棚卸高(1)	368,992		0	0	368,992			0	0
02 当期材料仕入高(2)	2,723,435	222,835	0	0	1,539,145			961,455	0
計(材料)(3)=(1)+(2)	3,092,427	222,835	0	0	1,908,137			961,455	0
03 期末材料棚卸高(4)	421,856		0	0	421,856			0	0
当期材料費(5)=(3)-(4)	2,670,571	222,835	0	0	1,486,281			961,455	0
II 労務費									
02 利用者工賃	6,080,771	189,885	1,135,545	1,958,495	1,987,071	105,712	1,760	164,796	519,494
当期労務費(6)	6,080,771	189,885	1,135,545	1,958,495	1,987,071	105,712	1,760	164,796	519,494
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									
03 器具什器費	143,000		0	0	143,000			0	0
04 消耗品費	207,588	12,932	23,648	40,637	126,783	1,100		770	1,718
06 水道光熱費	230,440	0	0	0	230,440			0	0
08 修繕費	131,758	0	0	0	131,758			0	0
09 通信運搬費	3,960	0	0	3,960	0			0	0
13 賃借料	10,054	0	0	0	10,054			0	0
15 租税公課	300	0	0	0	0			300	0
16 減価償却費	1,116,660	232,942	0	0	883,718			0	0
17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△881,737	△129,000	0	0	△552,737			0	0
当期経費(8)	1,162,023	116,874	23,648	44,597	973,016	1,100		1,070	1,718
当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	9,913,365	529,594	1,159,193	2,003,092	4,446,368	106,812	1,760	1,127,321	521,212
期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	9,913,365	529,594	1,159,193	2,003,092	4,446,368	106,812	1,760	1,127,321	521,212
期末仕掛品棚卸高(12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	9,913,365	529,594	1,159,193	2,003,092	4,446,368	106,812	1,760	1,127,321	521,212

就労支援事業明細書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	合 計	その他作業				
費用						
I 材料費						
01 期首材料棚卸高(1)	368,992					
02 当期材料仕入高(2)	2,723,435					
計(材料)(3)=(1)+(2)	3,092,427					
03 期末材料棚卸高(4)	421,856					
当期材料費(5)=(3)-(4)	2,670,571					
II 労務費						
02 利用者工賃	6,080,771	18,013				
当期労務費(6)	6,080,771	18,013				
III 外注加工費						
当期外注加工費(7)	0	0				
IV 経費						
03 器具什器費	143,000					
04 消耗品費	207,588					
06 水道光熱費	230,440					
08 修繕費	131,758					
09 通信運搬費	3,960					
13 賃借料	10,054					
15 租税公課	300					
16 減価償却費	1,116,660					
17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△681,737					
当期経費(8)	1,162,023					
当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	9,913,365	18,013				
期首仕掛品棚卸高(10)	0					
合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	9,913,365	18,013				
期末仕掛品棚卸高(12)	0					
当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	9,913,365	18,013				

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等)

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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			印刷事業	古紙回収事業	その他作業	トイレ・トベーパー包 装事業
	印刷事業	清掃作業事業	合計	印刷事業	清掃作業事業	合計				
収										
就労支援事業収益	112,177,163	115,672,971	117,536,782	112,177,163	115,672,971	117,536,782	0	48,780	214,965	224,000
益										
就労支援事業活動収益計(1)										
費用										
就労支援事業販売原価										
期首製品(商品)棚卸高(2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期就労支援事業製造原価(3)	109,392,374	112,888,182	115,367,189	109,392,374	112,888,182	115,367,189	1,012,436	39,320	184,818	216,190
当期就労支援事業仕入高(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	109,392,374	112,888,182	115,367,189	109,392,374	112,888,182	115,367,189	1,012,436	39,320	184,818	216,190
期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	109,392,374	112,888,182	115,367,189	109,392,374	112,888,182	115,367,189	1,012,436	39,320	184,818	216,190
就労支援事業販管費(8)	1,370,515	1,370,515	1,370,515	1,370,515	1,370,515	1,370,515	0	0	0	0
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	110,762,889	114,258,697	116,737,704	110,762,889	114,258,697	116,737,704	1,012,436	39,320	184,818	216,190
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	1,414,274	1,414,274	799,078	1,414,274	1,414,274	799,078	△1,012,436	9,460	30,147	7,810

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等)

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	合 計	就労継続支援B型					
		自動車部品事業	清掃作業事業				
収益							
就労支援事業収益	117,536,782	1,303,466	72,600				
費用							
就労支援事業販売原価	117,536,782	1,303,466	72,600				
期首製品(商品)棚卸高(2)	0	0	0				
当期就労支援事業製造原価(3)	115,367,189	955,603	70,640				
当期就労支援事業仕入高(4)	0	0	0				
期末製品(商品)棚卸高(6)	115,367,189	955,603	70,640				
差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	115,367,189	955,603	70,640				
就労支援事業販管費(8)	1,370,515	0	0				
就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	116,737,704	955,603	70,640				
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)	799,078	347,863	1,960				

法人名	社会福祉法人 山口県ローリー協会
拠点区分	ワークショップ・山口

就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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							
		合計	印刷事業	清掃作業事業		印刷事業	古紙回収事業	その他作業	トイレットペーパー包装事業				
費用													
I 材料費													
	01 期首材料棚卸高(1)	2,978,462	2,969,222			2,969,222	0	0	9,240	0	0	0	9,240
	02 当期材料仕入高(2)	7,034,958	6,790,758			6,790,758	0	0	244,200	0	0	0	244,200
	計(材料)(3)=(1)+(2)	10,013,420	9,759,980			9,759,980	0	0	253,440	0	0	0	253,440
	03 期末材料棚卸高(4)	3,156,839	3,106,239			3,106,239	0	0	50,600	0	0	0	50,600
	当期材料費(5)=(3)-(4)	6,856,581	6,653,741			6,653,741	0	0	202,840	0	0	0	202,840
II 労務費													
	01 利用者賃金	35,346,618	35,346,618			35,346,618	31,850,810	3,495,808	0	0	0	0	0
	02 利用者工賃	2,276,057	0			0	0	0	2,276,057	1,012,436	39,320	184,708	13,350
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	1,811,340	1,811,340			1,811,340	1,811,340	0	0	0	0	0	0
	06 法定福利費	5,659,972	5,659,972			5,659,972	5,659,972	0	0	0	0	0	0
	当期労務費(6)	45,093,987	42,817,930			42,817,930	39,322,122	3,495,808	2,276,057	1,012,436	39,320	184,708	13,350
III 外注加工費													
	当期外注加工費(7)	58,195,298	58,195,298			58,195,298	58,195,298	0	0	0	0	0	0
IV 経費													
	01 福利厚生費	333,105	333,105			333,105	333,105	0	0	0	0	0	0
	03 器具什器費	7,260	7,260			7,260	7,260	0	0	0	0	0	0
	04 消耗品費	1,065,890	1,065,780			1,065,780	1,065,780	0	110	0	0	110	0
	08 修繕費	843,161	843,161			843,161	843,161	0	0	0	0	0	0
	09 通信運搬費	14,025	14,025			14,025	14,025	0	0	0	0	0	0
	13 賃借料	109,032	109,032			109,032	109,032	0	0	0	0	0	0
	16 減価償却費	745,996	745,996			745,996	745,996	0	0	0	0	0	0
	20 雑費	2,016,454	2,016,454			2,016,454	2,016,454	0	0	0	0	0	0
	当期経費(8)	5,134,923	5,134,813			5,134,813	5,134,813	0	110	0	0	110	0
	当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	115,280,789	112,801,782			112,801,782	109,305,974	3,495,808	2,479,007	1,012,436	39,320	184,818	216,190
	期首仕掛品棚卸高(10)	1,418,800	1,418,800			1,418,800	1,418,800	0	0	0	0	0	0
	合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	116,699,589	114,220,582			114,220,582	110,724,774	3,495,808	2,479,007	1,012,436	39,320	184,818	216,190
	期末仕掛品棚卸高(12)	1,332,400	1,332,400			1,332,400	1,332,400	0	0	0	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	115,367,189	112,888,182			112,888,182	109,392,374	3,495,808	2,479,007	1,012,436	39,320	184,818	216,190

就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(単位：円)

(自 令和 4年 1月 1日 至 令和 5年 3月31日)

勘定科目	合 計	就労継続支援B型					
		自動車部品事業	清掃作業事業				
費用							
I 材料費							
01 期首材料棚卸高(1)	2,978,462	0	0				
02 当期材料仕入高(2)	7,034,958	0	0				
計(材料)(3)=(1)+(2)	10,013,420	0	0				
03 期末材料棚卸高(4)	3,156,839	0	0				
当期材料費(5)=(3)-(4)	6,856,581	0	0				
II 労務費							
01 利用者賃金	35,346,618	0	0				
02 利用者工賃	2,276,057	955,603	70,640				
05 就労支援事業指導員等退職給付費用	1,811,340	0	0				
06 法定福利費	5,659,972	0	0				
当期労務費(6)	45,093,987	955,603	70,640				
III 外注加工費							
当期外注加工費(7)	58,195,298	0	0				
IV 経費							
01 福利厚生費	333,105	0	0				
03 器具什器費	7,260	0	0				
04 消耗品費	1,065,890	0	0				
08 修繕費	843,161	0	0				
09 通信運搬費	14,025	0	0				
13 賃借料	109,032	0	0				
16 減価償却費	745,996	0	0				
20 雑費	2,016,454	0	0				
当期経費(8)	5,134,923	0	0				
当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	115,280,789	955,603	70,640				
期首仕掛品棚卸高(10)	1,418,800	0	0				
合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	116,699,589	955,603	70,640				
期末仕掛品棚卸高(12)	1,332,400	0	0				
当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	115,367,189	955,603	70,640				

財産目録

令和5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	—	—	1,140,995
当座預金	山口銀行防府支店 他	—	運転資金として	—	—	1,958,227
普通預金	山口銀行防府支店 他	—	運転資金として	—	—	107,413,521
定期預金	山口銀行防府支店 他	—	運転資金として	—	—	38,223,167
	小計					148,735,910
事業未収金		—		—	—	47,397,361
売上未収金		—	印刷、陶芸 他	—	—	5,868,514
保険等未収金		—	3月分介護給付費 他	—	—	41,528,847
その他の未収金		—	断裁機売却代 他	—	—	0
未収補助金		—	サービス継続支援事業補助金	—	—	1,431,000
商品・製品		—	陶器、煎餅 他	—	—	903,972
仕掛品		—	印刷受注物	—	—	1,332,400
原材料		—	紙、インク、小麦粉 他	—	—	3,578,695
立替金		—	退職共済掛金自己負担分 他	—	—	910,588
	流動資産合計					204,289,926
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10524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10522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10522番18、10522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10522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10526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10522番2の1、10522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	226,141,619	401,036,381
	(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10522番14の8、10522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	156,123,080	71,216,920
	(ワークショップ・山口拠点) 防府市大字台道字長沢津山10522番17、10522番14の11、10526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	275,376,191	250,242,209
	小計			1,380,136,400	657,640,890	722,495,510
	基本財産合計					779,852,330

(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10524番3	2020年度	高圧受電設備改修によるもの	1,181,176	217,630	963,546
	(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10522番14	1980年度	管理棟改修によるもの	14,670,000	9,580,552	5,089,448
	(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10522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10522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	18,026,574	7,635,426
	(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10522番14の12	2014年度	給排水工事(乾物作業室)によるもの	392,040	232,016	160,024
	(ワークショップ・山口拠点) 防府市大字台道字長沢津山10522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10526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10526番6	2015年度	電気設備工事によるもの	4,782,240	2,589,971	2,192,269
小計				63,472,441	47,431,723	16,040,718
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	45,162,998	2
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	170,138,316	161,674,132	8,464,184
車輛運搬具	トヨタ普通自動車2台、トヨタ小型自動車1台 日産軽自動車1台、日産小型自動車1台 日産普通自動車3台、ホンダ軽自動車3台 ホンダ小型自動車3台、三菱小型自動車1台	—	利用者送迎用 他	27,243,877	23,358,108	3,885,769
器具及び備品	アルミ車椅子 他	—	利用者支援用 他	47,996,194	44,296,261	3,699,933
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	5,474,304	3,483,648
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	財務会計ソフト ほのぼのシリーズVer.6	—	経理業務で使用	349,304	337,657	11,647
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	×××	×××	26,283,422
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 他	—	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	×××	×××	17,034,728
設備等整備積立資産	山口銀行防府支店 定期預金	—	将来の設備整備等の為に積立している定期預金	×××	×××	1,000,000
その他の固定資産	トヨタ小型自動車1台、トヨタ普通自動車2台 日産普通自動車2台、ホンダ軽自動車2台 ホンダ小型自動車3台	—	リサイクル預託金10台	116,320	0	116,320
その他の固定資産合計						80,848,581
固定資産合計						860,700,911
資産合計						1,064,990,837
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	網中 他	—	—	—	—	32,875,173
支払手形	網中 他	—	—	—	—	3,379,906
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	源泉税 他	—	—	—	—	22,101
職員預り金	2, 3月分所得税・住民税 他	—	—	—	—	5,466,168
前受金	山口県社会福祉協議会他	—	—	—	—	2,146,151
賞与引当金	当期分賞与相当額	—	—	—	—	10,028,139
流動負債合計						65,520,966
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	97,158,000
リース債務	三井住友ファイナンス&リース株式会社	—	—	—	—	2,488,320
退職給付引当金	山口県健康福祉財団	—	—	—	—	26,283,422
固定負債合計						125,929,742
負債合計						191,450,708
差引純資産						873,540,129

(記載上の留意事項)

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

