

法人単位資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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	118,033,000	111,100,414	6,932,586	
	障害福祉サービス等事業収入	281,493,000	287,808,180	△6,315,180	
	受取利息配当金収入	8,000	178,386	△170,386	
	その他の収入	4,852,000	7,258,230	△2,406,230	
	事業活動収入計(1)	404,386,000	406,345,210	△1,959,210	
	支出				
	人件費支出	182,898,000	182,792,838	105,162	
	事業費支出	48,151,000	43,450,501	4,700,499	
	事務費支出	40,877,000	36,934,633	3,942,367	
	就労支援事業支出	101,300,000	112,278,641	△10,978,641	
	支払利息支出	247,000	563,550	△316,550	
	その他の支出	86,000	152,231	△66,231	
	事業活動支出計(2)	373,559,000	376,172,394	△2,613,394	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,827,000	30,172,816	654,184	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,826,000	0	2,826,000	
	固定資産売却収入	0	23,290	△23,290	
	施設整備等収入計(4)	2,826,000	23,290	2,802,710	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	10,608,000	10,608,000	0	
	固定資産取得支出	6,082,000	946,030	5,135,970	
	固定資産除却・廃棄支出	110,000	0	110,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,016,000	2,015,688	312	
	施設整備等支出計(5)	18,816,000	13,569,718	5,246,282	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,990,000	△13,546,428	△2,443,572	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,145,000	2,086,544	△941,544	
	その他の活動収入計(7)	1,145,000	2,086,544	△941,544	
	支出				
	積立資産支出	2,162,000	10,860,067	△8,698,067	
	その他の活動による支出	0	334	△334	
	その他の活動支出計(8)	2,162,000	10,860,401	△8,698,401	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,017,000	△8,773,857	7,756,857	
予備費支出(10)		23,920,000	0	6,120,000	
		△17,800,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,700,000	7,852,531	△152,531	

前期末支払資金残高(12)	139,827,732	134,826,589	5,001,143	
当期末支払資金残高(11)+(12)	147,527,732	142,679,120	4,848,612	

脚注・予備費支出17,800,000円は、人件費支出7,700,000円、事務費支出1,400,000円、就労支援事業支出1,000,000円、その他の活動による支出7,700,000円に充当使用した額である。
詳細は、該当拠点区分の資金収支計算書に記載している。

法人単位事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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	111,100,414	117,471,906	△6,371,492
		障害福祉サービス等事業収益	287,808,180	279,009,003	8,799,177
		その他の収益	2,151,530	2,781,580	△630,050
		サービス活動収益計(1)	401,060,124	399,262,489	1,797,635
	費用	人件費	184,116,902	182,538,735	1,578,167
		事業費	43,450,501	42,354,770	1,095,731
		事務費	36,934,633	35,750,683	1,183,950
		就労支援事業費用	113,142,348	120,818,590	△7,676,242
		減価償却費	36,739,659	40,027,985	△3,288,326
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△21,481,270	△24,265,439	2,784,169
		サービス活動費用計(2)	392,902,773	397,225,324	△4,322,551
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,157,351	2,037,165	6,120,186
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	178,386	45,474	132,912
		その他のサービス活動外収益	5,096,084	5,117,090	△21,006
		サービス活動外収益計(4)	5,274,470	5,162,564	111,906
	費用	支払利息	563,550	261,094	302,456
		その他のサービス活動外費用	152,565	22,827	129,738
		サービス活動外費用計(5)	716,115	283,921	432,194
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,558,355	4,878,643	△320,288
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,715,706	6,915,808	5,799,898
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	7,992,750	△7,992,750
		固定資産売却益	9,999	31,769	△21,770
		特別収益計(8)	9,999	8,024,519	△8,014,520
	費用	固定資産売却損・処分損	2	3	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	7,992,750	△7,992,750
		特別費用計(9)	2	7,992,753	△7,992,751
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		9,997	31,766	△21,769
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,725,703	6,947,574	5,778,129
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		175,512,390	178,565,140	△3,052,750
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		188,238,093	185,512,714	2,725,379
	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)		8,770,411	10,000,324	△1,229,913
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		179,467,682	175,512,390	3,955,292

法人単位貸借対照表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	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	180,907,833	174,724,879	6,182,954	流動負債	56,632,858	57,841,830	△1,208,972
現金預金	127,189,603	123,531,401	3,658,202	事業未払金	29,658,010	28,454,469	1,203,541
事業未収金	48,634,527	45,196,986	3,437,541	1年以内返済予定設備資金借入金	10,608,000	10,608,000	0
貯蔵品	3,000	4,000	△1,000	1年以内返済予定リース債務	1,518,024	2,015,688	△497,664
商品・製品	601,042	617,658	△16,616	預り金	11,289	9,450	1,839
仕掛品	393,800	1,023,600	△629,800	職員預り金	3,467,164	3,345,193	121,971
原材料	3,271,663	3,867,618	△595,955	前受金	825,745	2,580,302	△1,754,557
立替金	814,198	483,506	330,692	賞与引当金	10,544,626	10,828,728	△284,102
前払金	0	110	△110				
固定資産	794,702,022	824,504,951	△29,802,929	固定負債	90,823,031	103,199,755	△12,376,724
基本財産	692,189,600	719,924,940	△27,735,340	設備資金借入金	65,334,000	75,942,000	△10,608,000
土地	57,356,820	57,356,820	0	リース債務	3,656,290	5,174,314	△1,518,024
建物	634,832,780	662,568,120	△27,735,340	退職給付引当金	21,832,741	22,083,441	△250,700
その他の固定資産	102,512,422	104,580,011	△2,067,589	負債の部合計	147,455,889	161,041,585	△13,585,696
建物	8,891,953	11,494,069	△2,602,116	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	12,985,493	15,384,771	△2,399,278	第一号基本金	47,833,581	47,833,581	0
車輛運搬具	4,223,852	5,833,593	△1,609,741	第二号基本金	157,456,500	157,456,500	0
器具及び備品	4,766,065	6,698,560	△1,932,495	国庫補助金等特別積立金	399,790,517	422,550,499	△22,759,982
有形リース資産	5,174,314	7,190,002	△2,015,688	その他の積立金	43,605,686	34,835,275	8,770,411
権利	828,210	828,210	0	施設整備等積立金	41,546,402	33,035,258	8,511,144
ソフトウェア	68,426	93,308	△24,882	設備等整備積立金	2,059,284	1,800,017	259,267
退職給付引当資産	21,832,741	22,083,441	△250,700	次期繰越活動増減差額	179,467,682	175,512,390	3,955,292
施設整備等積立資産	41,546,402	33,035,258	8,511,144	(うち当期活動増減差額)	12,725,703	6,947,574	5,778,129
設備等整備積立資産	2,059,284	1,800,017	259,267				
その他の固定資産	135,680	138,780	△3,100	純資産の部合計	828,153,966	838,188,245	△10,034,279
資産の部合計	975,609,855	999,229,830	△23,619,975	負債及び純資産の部合計	975,609,855	999,229,830	△23,619,975

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	0	0	10,670,893	103,184,219	113,855,112	△2,754,698	111,100,414	
		障害福祉サービス等事業収入	0	160,345,442	75,891,023	51,571,715	287,808,180	0	287,808,180	
		受取利息配当金収入	13,927	34,803	122,011	7,645	178,386	0	178,386	
		その他の収入	568,558	986,762	303,080	5,399,830	7,258,230	0	7,258,230	
		事業活動収入計(1)	582,485	161,367,007	86,987,007	160,163,409	409,099,908	△2,754,698	406,345,210	
	支出	人件費支出	6,694,050	87,096,529	45,146,174	43,856,085	182,792,838	0	182,792,838	
		事業費支出	60,630	25,716,832	12,365,518	5,488,681	43,631,661	△181,160	43,450,501	
		事務費支出	789,708	22,717,282	6,557,458	8,978,561	39,043,009	△2,108,376	36,934,633	
		就労支援事業支出	0	0	10,193,939	102,549,864	112,743,803	△465,162	112,278,641	
		支払利息支出	0	101,671	0	461,879	563,550	0	563,550	
		その他の支出	0	120,777	15,293	16,161	152,231	0	152,231	
		事業活動支出計(2)	7,544,388	135,753,091	74,278,382	161,351,231	378,927,092	△2,754,698	376,172,394	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,961,903	25,613,916	12,708,625	△1,187,822	30,172,816	0	30,172,816	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	23,290	0	23,290	0	23,290	
		施設整備等収入計(4)	0	0	23,290	0	23,290	0	23,290	
	支出	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	0	946,030	0	946,030	0	946,030	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	2,015,688	0	2,015,688	0	2,015,688	
		施設整備等支出計(5)	0	6,696,000	2,961,718	3,912,000	13,569,718	0	13,569,718	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△6,696,000	△2,938,428	△3,912,000	△13,546,428	0	△13,546,428		
	その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	40,051	71,983	1,974,510	2,086,544	0	2,086,544
			拠点区分間繰入金収入	6,554,050	133,040	476,174	9,152,235	16,315,499	△16,315,499	0
その他の活動収入計(7)			6,554,050	173,091	548,157	11,126,745	18,402,043	△16,315,499	2,086,544	
支出		積立資産支出	7,543	9,137,561	886,867	828,096	10,860,067	0	10,860,067	
		拠点区分間繰入金支出	370,440	9,893,010	6,052,049	0	16,315,499	△16,315,499	0	
		その他の活動による支出	0	334	0	0	334	0	334	
		その他の活動支出計(8)	377,983	19,030,905	6,938,916	828,096	27,175,900	△16,315,499	10,860,401	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,176,067	△18,857,814	△6,390,759	10,298,649	△8,773,857	0	△8,773,857	
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)		△785,836	60,102	3,379,438	5,198,827	7,852,531	0	7,852,531		
前期末支払資金残高(12)		7,018,665	37,840,581	93,638,606	△3,671,263	134,826,589	0	134,826,589		
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,232,829	37,900,683	97,018,044	1,527,564	142,679,120	0	142,679,120		

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	就労支援事業収益	0	0	10,670,893	103,184,219	113,855,112	△2,754,698	111,100,414		
		障害福祉サービス等事業収益	0	160,345,442	75,891,023	51,571,715	287,808,180	0	287,808,180		
		その他の収益	0	0	0	2,151,530	2,151,530	0	2,151,530		
		サービス活動収益計(1)	0	160,345,442	86,561,916	156,907,464	403,814,822	△2,754,698	401,060,124		
	費 用	人件費	6,694,050	87,422,243	45,832,021	44,168,588	184,116,902	0	184,116,902		
		事業費	60,630	25,716,832	12,365,518	5,488,681	43,631,661	△181,160	43,450,501		
		事務費	789,708	22,717,282	6,557,458	8,978,561	39,043,009	△2,108,376	36,934,633		
		就労支援事業費用	0	0	10,412,008	103,195,502	113,607,510	△465,162	113,142,348		
		減価償却費	24,882	16,178,111	10,900,010	9,636,656	36,739,659	0	36,739,659		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△8,330,562	△6,439,744	△6,710,964	△21,481,270	0	△21,481,270		
		サービス活動費用計(2)	7,569,270	143,703,906	79,627,271	164,757,024	395,657,471	△2,754,698	392,902,773		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△7,569,270	16,641,536	6,934,645	△7,849,560	8,157,351	0	8,157,351		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	13,927	34,803	122,011	7,645	178,386	0	178,386		
		その他のサービス活動外収益	557,942	986,762	303,080	3,248,300	5,096,084	0	5,096,084		
		サービス活動外収益計(4)	571,869	1,021,565	425,091	3,255,945	5,274,470	0	5,274,470		
	費 用	支払利息	0	101,671	0	461,879	563,550	0	563,550		
		その他のサービス活動外費用	0	121,111	15,293	16,161	152,565	0	152,565		
		サービス活動外費用計(5)	0	222,782	15,293	478,040	716,115	0	716,115		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		571,869	798,783	409,798	2,777,905	4,558,355	0	4,558,355		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,997,401	17,440,319	7,344,443	△5,071,655	12,715,706	0	12,715,706		
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	0	0	9,999	0	9,999	0	9,999		
		拠点区分間繰入金収益	6,554,050	133,040	476,174	9,152,235	16,315,499	△16,315,499	0		
		拠点区分間固定資産移管収益	0	2	0	0	2	△2	0		
		特別収益計(8)	6,554,050	133,042	486,173	9,152,235	16,325,500	△16,315,501	9,999		
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	1	0	1	2	0	2		
		拠点区分間繰入金費用	370,440	9,893,010	6,052,049	0	16,315,499	△16,315,499	0		
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	2	0	2	△2	0		
		特別費用計(9)	370,440	9,893,011	6,052,051	1	16,315,503	△16,315,501	2		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		6,183,610	△9,759,969	△5,565,878	9,152,234	9,997	0	9,997		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△813,791	7,680,350	1,778,565	4,080,579	12,725,703	0	12,725,703		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		57,108,524	107,623,923	49,502,346	△38,722,403	175,512,390	0	175,512,390		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		56,294,733	115,304,273	51,280,911	△34,641,824	188,238,093	0	188,238,093		
	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)		7,543	8,503,601	259,267	0	8,770,411	0	8,770,411		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		56,287,190	106,800,672	51,021,644	△34,641,824	179,467,682	0	179,467,682		

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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
流動資産	6,911,211	48,400,197	103,021,698	22,574,727	180,907,833	0	180,907,833
現金預金	6,810,019	22,853,030	91,116,097	6,410,457	127,189,603	0	127,189,603
事業未収金	0	24,954,413	10,851,424	12,828,690	48,634,527	0	48,634,527
貯蔵品	0	3,000	0	0	3,000	0	3,000
商品・製品	101,192	0	499,850	0	601,042	0	601,042
仕掛品	0	0	0	393,800	393,800	0	393,800
原材料	0	0	441,285	2,830,378	3,271,663	0	3,271,663
立替金	0	589,754	113,042	111,402	814,198	0	814,198
固定資産	63,727,762	409,127,010	78,911,281	242,935,969	794,702,022	0	794,702,022
基本財産	57,356,820	365,039,999	51,411,745	218,381,036	692,189,600	0	692,189,600
土地	57,356,820	0	0	0	57,356,820	0	57,356,820
建物	0	365,039,999	51,411,745	218,381,036	634,832,780	0	634,832,780
その他の固定資産	6,370,942	44,087,011	27,499,536	24,554,933	102,512,422	0	102,512,422
建物	0	7,363,356	81,226	1,447,371	8,891,953	0	8,891,953
構築物	0	1	0	1	2	0	2
機械及び装置	0	0	604,578	12,380,915	12,985,493	0	12,985,493
車輛運搬具	0	846,455	3,377,395	2	4,223,852	0	4,223,852
器具及び備品	4	3,924,471	393,013	448,577	4,766,065	0	4,766,065
有形リース資産	0	0	5,174,314	0	5,174,314	0	5,174,314
権利	260,000	95,796	0	472,414	828,210	0	828,210
ソフトウェア	68,426	0	0	0	68,426	0	68,426
退職給付引当資産	0	6,337,032	5,704,316	9,791,393	21,832,741	0	21,832,741
施設整備等積立資産	6,042,512	25,503,890	10,000,000	0	41,546,402	0	41,546,402
設備等整備積立資産	0	0	2,059,284	0	2,059,284	0	2,059,284
その他の固定資産	0	16,010	105,410	14,260	135,680	0	135,680
資産の部合計	70,638,973	457,527,207	181,932,979	265,510,696	975,609,855	0	975,609,855

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

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
流動負債	577,190	21,694,642	9,766,218	24,594,808	56,632,858	0	56,632,858
事業未払金	478,752	9,210,340	4,392,640	15,576,278	29,658,010	0	29,658,010
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	1,518,024	0	1,518,024	0	1,518,024
預り金	2,611	0	0	8,678	11,289	0	11,289
職員預り金	95,827	1,289,174	669,879	1,412,284	3,467,164	0	3,467,164
前受金	0	0	0	825,745	825,745	0	825,745
賞与引当金	0	4,499,128	3,185,675	2,859,823	10,544,626	0	10,544,626
固定負債	0	40,375,032	9,360,606	41,087,393	90,823,031	0	90,823,031
設備資金借入金	0	34,038,000	0	31,296,000	65,334,000	0	65,334,000
リース債務	0	0	3,656,290	0	3,656,290	0	3,656,290
退職給付引当金	0	6,337,032	5,704,316	9,791,393	21,832,741	0	21,832,741
負債の部合計	577,190	62,069,674	19,126,824	65,682,201	147,455,889	0	147,455,889
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	232,306,071	27,225,227	140,259,219	399,790,517	0	399,790,517
その他の積立金	6,042,512	25,503,890	12,059,284	0	43,605,686	0	43,605,686
施設整備等積立金	6,042,512	25,503,890	10,000,000	0	41,546,402	0	41,546,402
設備等整備積立金	0	0	2,059,284	0	2,059,284	0	2,059,284
次期繰越活動増減差額	56,287,190	106,800,672	51,021,644	△34,641,824	179,467,682	0	179,467,682
(うち当期活動増減差額)	△813,791	7,680,350	1,778,565	4,080,579	12,725,703	0	12,725,703
純資産の部合計	70,061,783	395,457,533	162,806,155	199,828,495	828,153,966	0	828,153,966
負債及び純資産の部合計	70,638,973	457,527,207	181,932,979	265,510,696	975,609,855	0	975,609,855

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。
 当法人において該当する有価証券はありません。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっています。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産
 - ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する原価償却方法と同一の方法により計算します。
該当資産はありません。
 - イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法により計上しています。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
当法人においてアに該当するリース資産はありません。
- (4) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金：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
- (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

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

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)

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	662,568,120	0	27,735,340	634,832,780
合計	719,924,940	0	27,735,340	692,189,600

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)	634,832,780 円
計	692,189,600 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)	75,942,000 円
計	75,942,000 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	745,303,620	634,832,780
建物	63,391,935	54,499,982	8,891,953
構築物	45,163,000	45,162,998	2
機械及び装置	180,810,516	167,825,023	12,985,493
車輛運搬具	32,428,097	28,204,245	4,223,852
器具及び備品	51,776,164	47,010,099	4,766,065
有形リース資産	16,100,472	10,926,158	5,174,314
合計	1,769,806,584	1,098,932,125	670,874,459

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。

法人本部拠点区分資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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	1,000	13,927	△12,927	
	その他の収入	576,000	568,558	7,442	
	受入研修費収入	0	16,368	△16,368	
	雑収入	576,000	552,190	23,810	
	雑収入	576,000	552,190	23,810	
	事業活動収入計(1)	577,000	582,485	△5,485	
	支出				
	人件費支出	7,416,000	6,694,050	721,950	
	役員報酬支出	7,416,000	6,694,050	721,950	
	事業費支出	61,000	60,630	370	
	保険料支出	61,000	60,630	370	
	事務費支出	614,000	789,708	△175,708	
	旅費交通費支出	23,000	9,140	13,860	
	事務消耗品費支出	26,000	10,400	15,600	
	事務消耗品費支出	26,000	10,400	15,600	
	印刷製本費支出	249,000	245,300	3,700	
	拠点区分印刷製本費支出	249,000	245,300	3,700	
	通信運搬費支出	12,000	5,317	6,683	
	会議費支出	4,000	4,722	△722	
	会議費支出	4,000	4,722	△722	
	業務委託費支出	0	220,000	△220,000	
	業務委託費支出	0	220,000	△220,000	
	手数料支出	2,000	4,070	△2,070	
	渉外費支出	189,000	192,047	△3,047	
	拠点区分渉外費支出	0	3,563	△3,563	
	渉外費支出	189,000	188,484	516	
	諸会費支出	99,000	93,300	5,700	
	雑支出	10,000	5,412	4,588	
	事業活動支出計(2)	8,091,000	7,544,388	546,612	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,514,000	△6,961,903	△552,097	
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	7,600,000	6,554,050	1,045,950	
	キャンパス	7,600,000	6,554,050	1,045,950	
	その他の活動収入計(7)	7,600,000	6,554,050	1,045,950	
	支出				
	積立資産支出	1,000	7,543	△6,543	
	施設整備等積立資産支出	1,000	7,543	△6,543	
	拠点区分間繰入金支出	0	370,440	△370,440	
	ワークセンター生活介護	0	87,363	△87,363	
	ワークセンター施設入所	0	33,473	△33,473	
	キャンパス	0	124,802	△124,802	
	ワークショップ A型	0	108,578	△108,578	
	ワークショップ B型	0	16,224	△16,224	
	その他の活動支出計(8)	1,000	377,983	△376,983	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,599,000	6,176,067	1,422,933	
予備費支出(10)		85,000	0	85,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△785,836	785,836	
前期末支払資金残高(12)		7,607,701	7,018,665	589,036	
当期末支払資金残高(11)+(12)		7,607,701	6,232,829	1,374,872	

法人本部拠点区分事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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				
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	人件費	6,694,050	7,266,200	△572,150
		役員報酬	6,694,050	7,266,200	△572,150
		事業費	60,630	60,630	0
		保険料	60,630	60,630	0
		事務費	789,708	695,205	94,503
		旅費交通費	9,140	10,100	△960
		事務消耗品費	10,400	51,720	△41,320
		事務消耗品費	10,400	51,720	△41,320
		印刷製本費	245,300	245,300	0
		拠点区分印刷製本費	245,300	245,300	0
		修繕費	0	8,800	△8,800
		通信運搬費	5,317	16,573	△11,256
		会議費	4,722	3,126	1,596
		会議費	4,722	3,126	1,596
		業務委託費	220,000	19,800	200,200
		業務委託費	220,000	19,800	200,200
		手数料	4,070	2,255	1,815
		渉外費	192,047	224,147	△32,100
		拠点区分渉外費	3,563	5,573	△2,010
		渉外費	188,484	218,574	△30,090
		諸会費	93,300	98,300	△5,000
		雑費	5,412	15,084	△9,672
		雑費	5,412	15,084	△9,672
		減価償却費	24,882	93,397	△68,515
			サービス活動費用計(2)	7,569,270	8,115,432
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,569,270	△8,115,432	546,162
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,927	10,540	3,387
		その他のサービス活動外収益	557,942	623,978	△66,036
		受入研修費収益	16,368	16,368	0
		雑収益	541,574	607,610	△66,036
		サービス活動外収益計(4)	571,869	634,518	△62,649
	費用				
			サービス活動外費用計(5)	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		571,869	634,518	△62,649
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,997,401	△7,480,914	483,513
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	6,554,050	7,116,200	△562,150
		ワークセンター生活介護	0	1,446,967	△1,446,967
		ワークセンター施設入所	0	925,100	△925,100
		キャンパ ス	6,554,050	4,744,133	1,809,917
		特別収益計(8)	6,554,050	7,116,200	△562,150
	費用	拠点区分間繰入金費用	370,440	336,703	33,737
		ワークセンター生活介護	87,363	71,364	15,999
		ワークセンター施設入所	33,473	17,324	16,149
		ワークセンター生活訓練	0	14,039	△14,039
		キャンパ ス	124,802	116,988	7,814
		ワークショップ A型	108,578	101,780	6,798
		ワークショップ B型	16,224	15,208	1,016
			特別費用計(9)	370,440	336,703
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,183,610	6,779,497	△595,887
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△813,791	△701,417	△112,374
繰越活動増減		前期繰越活動増減差額(12)	57,108,524	57,810,061	△701,537
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,294,733	57,108,644	△813,911
		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 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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)	7,543	120	7,423
	その他の積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	7,543	120	7,423
	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)	56,287,190	57,108,524	△821,334

脚注：資金収支計算書の雑収入552,190円と事業活動計算書の雑収益541,574円の差額10,616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 8年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	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	6,911,211	7,730,687	△819,476	流動負債	577,190	600,214	△23,024
現金預金	6,810,019	7,618,879	△808,860	事業未払金	478,752	490,726	△11,974
商品・製品	101,192	111,808	△10,616	預り金	2,611	1,530	1,081
				職員預り金	95,827	107,958	△12,131
固定資産	63,727,762	63,745,101	△17,339	負債の部合計	577,190	600,214	△23,024
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	6,370,942	6,388,281	△17,339	第一号基本金	7,732,081	7,732,081	0
器具及び備品	4	4	0	その他の積立金	6,042,512	6,034,969	7,543
権利	260,000	260,000	0	施設整備等積立金	6,042,512	6,034,969	7,543
ソフトウェア	68,426	93,308	△24,882	次期繰越活動増減差額	56,287,190	57,108,524	△821,334
施設整備等積立資産	6,042,512	6,034,969	7,543	(うち当期活動増減差額)	△813,791	△701,417	△112,374
				純資産の部合計	70,061,783	70,875,574	△813,791
資産の部合計	70,638,973	71,475,788	△836,815	負債及び純資産の部合計	70,638,973	71,475,788	△836,815

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。
 当拠点区分において該当する有価証券はありません。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっています。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産
 - ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 自己所有の固定資産に適用する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	1,258,576	4
合計	1,258,580	1,258,576	4

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拠点区分資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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	144,128,000	160,345,442	△16,217,442	
	自立支援給付費収入	123,231,000	137,134,007	△13,903,007	
	介護給付費収入	123,231,000	137,134,007	△13,903,007	利用者増によるもの
	利用者負担金収入	329,000	312,334	16,666	
	特定費用収入	20,568,000	21,887,102	△1,319,102	利用者増によるもの
	その他の事業収入	0	1,011,999	△1,011,999	
	補助金事業収入(公費)	0	1,011,999	△1,011,999	想定外収入によるもの
	受取利息配当金収入	1,000	34,803	△33,803	
	その他の収入	11,000	986,762	△975,762	
	利用者等外給食費収入	10,000	18,690	△8,690	
	雑収入	1,000	968,072	△967,072	
	雑収入	1,000	968,072	△967,072	
	事業活動収入計(1)	144,140,000	161,367,007	△17,227,007	
	支出				
	人件費支出	87,473,000	87,096,529	376,471	
	職員給料支出	65,331,000	65,261,296	69,704	
	職員賞与支出	8,437,000	8,356,090	80,910	
	非常勤職員給与支出	1,786,000	1,738,000	48,000	
	退職給付支出	1,654,000	1,480,885	173,115	
	財団共済退職給付支出	0	40,051	△40,051	
	福祉医療機構掛金	1,654,000	1,440,834	213,166	
	法定福利費支出	10,265,000	10,260,258	4,742	
	事業費支出	26,863,000	25,716,832	1,146,168	
	給食費支出	10,916,000	11,005,653	△89,653	
	保健衛生費支出	299,000	303,813	△4,813	
	教養娯楽費支出	412,000	358,488	53,512	
	教養娯楽費支出	412,000	358,488	53,512	
	日用品費支出	132,000	88,000	44,000	
	水道光熱費支出	7,974,000	7,718,103	255,897	
	燃料費支出	60,000	0	60,000	
	消耗器具備品費支出	2,662,000	2,125,361	536,639	
	拠点区分消耗器具備品費支出	0	90,580	△90,580	
	消耗器具備品費支出	2,662,000	2,034,781	627,219	
	保険料支出	1,370,000	1,400,019	△30,019	
	賃借料支出	1,952,000	1,977,992	△25,992	
	車輛費支出	1,071,000	734,173	336,827	
	雑支出	15,000	5,230	9,770	
	事務費支出	23,147,000	22,717,282	429,718	
	福利厚生費支出	555,000	750,702	△195,702	
	職員被服費支出	20,000	81,730	△61,730	
	旅費交通費支出	129,000	6,388	122,612	
	研修研究費支出	320,000	272,388	47,612	
	事務消耗品費支出	202,000	326,049	△124,049	
	事務消耗品費支出	202,000	326,049	△124,049	
	印刷製本費支出	26,000	77,816	△51,816	
	拠点区分印刷製本費支出	26,000	77,816	△51,816	
	修繕費支出	2,487,000	2,426,658	60,342	
	通信運搬費支出	244,000	252,375	△8,375	
	会議費支出	25,000	20,810	4,190	
	会議費支出	25,000	20,810	4,190	
	業務委託費支出	14,909,000	14,596,022	312,978	
	拠点区分業務委託費支出	1,040,000	1,183,424	△143,424	
	業務委託費支出	13,869,000	13,412,598	456,402	
	手数料支出	713,000	452,003	260,997	
	租税公課支出	30,000	5,156	24,844	
	保守料支出	3,132,000	3,097,523	34,477	
	渉外費支出	10,000	37,778	△27,778	
	拠点区分渉外費支出	0	7,238	△7,238	
	渉外費支出	10,000	30,540	△20,540	
	諸会費支出	335,000	313,004	21,996	
	雑支出	10,000	880	9,120	
	支払利息支出	102,000	101,671	329	
	その他の支出	35,000	120,777	△85,777	
	利用者等外給食費支出	35,000	120,777	△85,777	
	事業活動支出計(2)	137,620,000	135,753,091	1,866,909	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,520,000	25,613,916	△19,093,916	
施設整備等による	収入				
	施設整備等補助金収入	2,826,000	0	2,826,000	
	施設整備等補助金収入	2,826,000	0	2,826,000	購入未実施のため
	施設整備等収入計(4)	2,826,000	0	2,826,000	
	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	4,063,000	0	4,063,000	
	器具及び備品取得支出	404,000	0	404,000	
	その他の固定資産取得支出	3,659,000	0	3,659,000	購入未実施のため
	固定資産除却・廃棄支出	110,000	0	110,000	

山口コロニーワークセンター拠点区分資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円)

	勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
収支	施設整備等支出計 (5)	10,869,000	6,696,000	4,173,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△8,043,000	△6,696,000	△1,347,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	40,051	△40,051	
	退職給付引当資産取崩収入	0	40,051	△40,051	
	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	133,040	9,866,960	
	法人本部	0	120,836	△120,836	
	キャンパ ス	10,000,000	12,204	9,987,796	予算時未想定のため
	その他の活動収入計 (7)	10,000,000	173,091	9,826,909	
	支出				
	積立資産支出	776,000	9,137,561	△8,361,561	
	退職給付引当資産支出	775,000	633,960	141,040	
	施設整備等積立資産支出	1,000	8,503,601	△8,502,601	2号棟改築のため
	拠点区分間繰入金支出	7,700,000	9,893,010	△2,193,010	
	キャンパ ス	0	351,372	△351,372	
	ワークショップ A型	7,700,000	9,376,224	△1,676,224	予算時未想定のため
	ワークショップ B型	0	165,414	△165,414	
	その他の活動による支出	0	334	△334	
	その他の活動による支出	0	334	△334	
	その他の活動支出計 (8)	8,476,000	19,030,905	△10,554,905	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,524,000	△18,857,814	20,381,814	
予備費支出 (10)		10,201,000	0	1,000	
		△10,200,000			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	60,102	△60,102	

前期末支払資金残高 (12)	37,372,789	37,840,581	△467,792	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	37,372,789	37,900,683	△527,894	

脚注：予備費支出10,200,000円は、職員給料支出1,100,000円、修繕費支出1,400,000円、拠点区分間繰入金支出7,700,000円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 7年 4月 1日 至 令和 8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	160,345,442	147,451,288	12,894,154
	自立支援給付費収益	137,134,007	127,396,281	9,737,726
	介護給付費収益	137,134,007	126,522,861	10,611,146
	訓練等給付費収益	0	873,420	△873,420
	利用者負担金収益	312,334	358,316	△45,982
	特定費用収益	21,887,102	19,251,907	2,635,195
	その他の事業収益	1,011,999	444,784	567,215
	補助金事業収益(公費)	1,011,999	444,784	567,215
	サービス活動収益計(1)	160,345,442	147,451,288	12,894,154
	費用			
	人件費	87,422,243	87,534,901	△112,658
	職員給料	65,261,296	65,218,171	43,125
	職員賞与	4,311,260	4,646,090	△334,830
	賞与引当金繰入	3,776,635	3,704,963	71,672
	非常勤職員給与	1,738,000	1,786,000	△48,000
	退職給付費用	2,074,794	2,058,304	16,490
	財団共済退職給付引当金繰入	633,960	678,138	△44,178
	福祉医療機構掛金	1,440,834	1,380,166	60,668
	法定福利費	10,260,258	10,121,373	138,885
	事業費	25,716,832	25,807,431	△90,599
	給食費	11,005,653	10,673,411	332,242
	保健衛生費	303,813	236,457	67,356
	教養娯楽費	358,488	293,526	64,962
	教養娯楽費	358,488	293,526	64,962
	日用品費	88,000	132,000	△44,000
	水道光熱費	7,718,103	8,000,670	△282,567
	燃料費	0	8,100	△8,100
	消耗器具備品費	2,125,361	2,235,529	△110,168
	拠点区分消耗器具備品費	90,580	0	90,580
	消耗器具備品費	2,034,781	2,235,529	△200,748
	保険料	1,400,019	1,375,569	24,450
	賃借料	1,977,992	1,967,575	10,417
	車輛費	734,173	869,334	△135,161
	雑費	5,230	15,260	△10,030
	事務費	22,717,282	22,868,050	△150,768
	福利厚生費	750,702	477,716	272,986
	職員被服費	81,730	38,060	43,670
	旅費交通費	6,388	17,204	△10,816
	研修研究費	272,388	254,608	17,780
	事務消耗品費	326,049	313,827	12,222
	事務消耗品費	326,049	313,827	12,222
	印刷製本費	77,816	58,515	19,301
	拠点区分印刷製本費	77,816	58,515	19,301
	修繕費	2,426,658	1,775,109	651,549
	通信運搬費	252,375	216,256	36,119
	会議費	20,810	0	20,810
	会議費	20,810	0	20,810
	業務委託費	14,596,022	16,181,817	△1,585,795
	拠点区分業務委託費	1,183,424	2,521,940	△1,338,516
	業務委託費	13,412,598	13,659,877	△247,279
	手数料	452,003	434,930	17,073
	租税公課	5,156	64,200	△59,044
	保守料	3,097,523	2,722,467	375,056
	渉外費	37,778	34,938	2,840
	拠点区分渉外費	7,238	7,071	167
	渉外費	30,540	27,867	2,673
	諸会費	313,004	237,772	75,232
	雑費	880	40,631	△39,751
	雑費	880	40,631	△39,751
	減価償却費	16,178,111	17,665,654	△1,487,543
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,330,562	△9,048,564	718,002
	サービス活動費用計(2)	143,703,906	144,827,472	△1,123,566

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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日) (単位：円)

	勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,641,536	2,623,816	14,017,720
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	34,803	2,936	31,867
		その他のサービス活動外収益	986,762	575,212	411,550
		利用者等外給食収益	18,690	35,400	△16,710
		雑収益	968,072	539,812	428,260
		サービス活動外収益計(4)	1,021,565	578,148	443,417
	費用	支払利息	101,671	117,019	△15,348
		その他のサービス活動外費用	121,111	21,827	99,284
		利用者等外給食費	120,777	16,310	104,467
		雑損失	334	5,517	△5,183
		サービス活動外費用計(5)	222,782	138,846	83,936
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		798,783	439,302	359,481	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		17,440,319	3,063,118	14,377,201	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	133,040	114,966	18,074
		法人本部	120,836	102,727	18,109
		キャンパス	12,204	12,239	△35
		拠点区分間固定資産移管収益	2	0	2
		特別収益計(8)	133,042	114,966	18,076
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
		拠点区分間繰入金費用	9,893,010	3,698,648	6,194,362
		法人本部	0	2,372,067	△2,372,067
		キャンパス	351,372	417,923	△66,551
		ワークショップ°A型	9,376,224	744,604	8,631,620
		ワークショップ°B型	165,414	164,054	1,360
		特別費用計(9)	9,893,011	3,698,649	6,194,362
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		△9,759,969	△3,583,683
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,680,350	△520,565	8,200,915	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		107,623,923	108,144,675	△520,752
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		115,304,273	107,624,110	7,680,163
	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)		8,503,601	187	8,503,414
	その他の積立金積立額		0	0	0
	施設整備等積立金積立額		8,503,601	187	8,503,414
	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)		106,800,672	107,623,923	△823,251

山口コロニーワークセンター拠点区分貸借対照表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	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	48,400,197	48,939,433	△539,236	流動負債	21,694,642	22,562,175	△867,533
現金預金	22,853,030	27,016,530	△4,163,500	事業未払金	9,210,340	9,811,263	△600,923
事業未収金	24,954,413	21,683,266	3,271,147	1年以内返済予定設備資金借入金	6,696,000	6,696,000	0
貯蔵品	3,000	4,000	△1,000	職員預り金	1,289,174	1,287,589	1,585
立替金	589,754	235,637	354,117	賞与引当金	4,499,128	4,767,323	△268,195
固定資産	409,127,010	416,644,418	△7,517,408	固定負債	40,375,032	46,913,931	△6,538,899
基本財産	365,039,999	377,038,793	△11,998,794	設備資金借入金	34,038,000	40,734,000	△6,696,000
建物	365,039,999	377,038,793	△11,998,794	退職給付引当金	6,337,032	6,179,931	157,101
その他の固定資産	44,087,011	39,605,625	4,481,386	負債の部合計	62,069,674	69,476,106	△7,406,432
建物	7,363,356	9,602,583	△2,239,227	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金	30,846,900	30,846,900	0
車両運搬具	846,455	1,319,221	△472,766	第一号基本金	9,342,000	9,342,000	0
器具及び備品	3,924,471	5,391,794	△1,467,323	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	232,306,071	240,636,633	△8,330,562
退職給付引当資産	6,337,032	6,179,931	157,101	その他の積立金	25,503,890	17,000,289	8,503,601
施設整備等積立資産	25,503,890	17,000,289	8,503,601	施設整備等積立金	25,503,890	17,000,289	8,503,601
その他の固定資産	16,010	16,010	0	次期繰越活動増減差額	106,800,672	107,623,923	△823,251
				(うち当期活動増減差額)	7,680,350	△520,565	8,200,915
				純資産の部合計	395,457,533	396,107,745	△650,212
資産の部合計	457,527,207	465,583,851	△8,056,644	負債及び純資産の部合計	457,527,207	465,583,851	△8,056,644

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。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっています。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産
 - ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 山口コロニーワークセンター拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊴))
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 施設入所サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊵))は省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

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

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建 物	377,038,793	0	11,998,794	365,039,999
合 計	377,038,793	0	11,998,794	365,039,999

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)	550,311,356 円
計	607,668,176 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)	40,734,000 円
計	40,734,000 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	262,138,001	365,039,999
建物	56,715,655	49,352,299	7,363,356
構築物	2,898,000	2,897,999	1
車輛運搬具	6,679,101	5,832,646	846,455
器具及び備品	33,052,575	29,128,104	3,924,471
合計	726,523,331	349,349,049	377,174,282

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拠点区分資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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	10,895,000	10,670,893	224,107	
	陶芸事業収入	376,000	192,744	183,256	
	就労支援事業収入	376,000	192,744	183,256	
	自動車部品事業収入	870,000	586,402	283,598	
	就労支援事業収入	870,000	586,402	283,598	
	箱加工事業収入	830,000	1,442,522	△612,522	
	就労支援事業収入	830,000	1,442,522	△612,522	
	煎餅事業収入	5,400,000	5,438,772	△38,772	
	就労支援事業収入	5,400,000	5,433,972	△33,972	
	拠点区分事業収入	0	4,800	△4,800	
	駄菓子事業収入	168,000	150,013	17,987	
	就労支援事業収入	168,000	150,013	17,987	
	リサイクル事業収入	3,000	3,650	△650	
	就労支援事業収入	3,000	3,650	△650	
	水道メーター売却事業収入	2,500,000	1,760,390	739,610	
	就労支援事業収入	2,500,000	1,760,390	739,610	
	金具事業収入	650,000	755,802	△105,802	
	就労支援事業収入	650,000	755,802	△105,802	
	その他作業収入	18,000	16,054	1,946	
	就労支援事業収入	18,000	16,054	1,946	
	タオル袋詰事業収入	80,000	324,544	△244,544	
	就労支援事業収入	80,000	324,544	△244,544	
	障害福祉サービス等事業収入	86,125,000	75,891,023	10,233,977	
	自立支援給付費収入	84,817,000	74,404,450	10,412,550	
	訓練等給付費収入	84,817,000	74,404,450	10,412,550	
	利用者負担金収入	168,000	146,630	21,370	
	特定費用収入	1,140,000	1,001,103	138,897	
	その他の事業収入	0	338,840	△338,840	
	補助金事業収入(公費)	0	338,840	△338,840	
	受取利息配当金収入	5,000	122,011	△117,011	
	その他の収入	0	303,080	△303,080	
	雑収入	0	303,080	△303,080	
	雑収入	0	303,080	△303,080	
	事業活動収入計(1)	97,025,000	86,987,007	10,037,993	
	支出				
	人件費支出	45,074,000	45,146,174	△72,174	
	職員給料支出	32,523,000	32,494,036	28,964	
	職員賞与支出	5,884,000	5,807,380	76,620	
	退職給付支出	831,000	1,085,316	△254,316	
	財団共済退職給付支出	87,000	71,983	15,017	
	福祉医療機構掛金	744,000	1,013,333	△269,333	
	法定福利費支出	5,836,000	5,759,442	76,558	
	事業費支出	12,346,000	12,365,518	△19,518	
	給食費支出	2,368,000	2,406,135	△38,135	
	保健衛生費支出	183,000	144,470	38,530	
	教養娯楽費支出	142,000	74,611	67,389	
	教養娯楽費支出	142,000	74,611	67,389	
	水道光熱費支出	2,600,000	2,543,799	56,201	
	燃料費支出	42,000	36,450	5,550	
	消耗器具備品費支出	313,000	285,533	27,467	
	拠点区分消耗器具備品費支出	0	45,290	△45,290	
	消耗器具備品費支出	313,000	240,243	72,757	
	保険料支出	1,185,000	1,227,328	△42,328	
	賃借料支出	453,000	451,335	1,665	
	車輛費支出	5,060,000	5,195,857	△135,857	
	事務費支出	6,676,000	6,557,458	118,542	
	福利厚生費支出	286,000	444,507	△158,507	
	職員被服費支出	0	19,800	△19,800	
	旅費交通費支出	90,000	169,683	△79,683	
	研修研究費支出	310,000	449,476	△139,476	
	事務消耗品費支出	146,000	107,925	38,075	
	事務消耗品費支出	146,000	107,925	38,075	
	印刷製本費支出	28,000	48,959	△20,959	
	拠点区分印刷製本費支出	28,000	48,959	△20,959	
	修繕費支出	667,000	144,287	522,713	
	通信運搬費支出	144,000	154,726	△10,726	
	業務委託費支出	3,583,000	3,582,257	743	
	拠点区分業務委託費支出	520,000	531,638	△11,638	
	業務委託費支出	3,063,000	3,050,619	12,381	
	手数料支出	176,000	174,495	1,505	
	租税公課支出	198,000	231,444	△33,444	
	保守料支出	743,000	720,968	22,032	
	渉外費支出	16,000	15,635	365	
	拠点区分渉外費支出	0	7,238	△7,238	

山口コロニーキャンパス拠点区分資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	渉外費支出	16,000	8,397	7,603		
	諸会費支出	289,000	293,296	△4,296		
	就労支援事業支出	10,071,000	10,193,939	△122,939		
	就労支援事業販売原価支出	8,979,000	8,921,736	57,264		
	就労支援事業製造原価支出	8,979,000	8,921,736	57,264		
	就労支援事業販管費支出	1,092,000	1,272,203	△180,203		
	陶芸事業支出	32,000	3,032	28,968		
	煎餅事業支出	1,060,000	1,269,171	△209,171		
	その他の支出	24,000	15,293	8,707		
	利用者等外給食費支出	24,000	15,293	8,707		
	事業活動支出計(2)	74,191,000	74,278,382	△87,382		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,834,000	12,708,625	10,125,375		
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	0	23,290	△23,290		
	車輛運搬具売却収入	0	10,000	△10,000		
	その他の固定資産売却収入	0	13,290	△13,290		
	施設整備等収入計(4)	0	23,290	△23,290		
	支出					
	固定資産取得支出	1,919,000	946,030	972,970		
	車輛運搬具取得支出	1,907,000	935,840	971,160		
	その他の固定資産取得支出	12,000	10,190	1,810		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,016,000	2,015,688	312		
	施設整備等支出計(5)	3,935,000	2,961,718	973,282		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,935,000	△2,938,428	△996,572		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	87,000	71,983	15,017		
	退職給付引当資産取崩収入	87,000	71,983	15,017		
	拠点区分間繰入金収入	0	476,174	△476,174		
	法人本部	0	124,802	△124,802		
	ワークセンター施設入所	0	351,372	△351,372		
	その他の活動収入計(7)	87,000	548,157	△461,157		
	支出					
	積立資産支出	509,000	886,867	△377,867		
	退職給付引当資産支出	509,000	627,600	△118,600		
	設備等整備積立資産支出	0	259,267	△259,267		
	拠点区分間繰入金支出	17,600,000	6,052,049	11,547,951		
	法人本部	7,600,000	6,554,050	1,045,950		
	ワークセンター生活介護	0	12,204	△12,204		
	ワークセンター施設入所	10,000,000	0	10,000,000		
	ワークショップ A型	0	△516,471	516,471		
	ワークショップ B型	0	2,266	△2,266		
	その他の活動支出計(8)	18,109,000	6,938,916	11,170,084		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△18,022,000	△6,390,759	△11,631,241		
	予備費支出(10)		8,477,000	0	877,000	
			△7,600,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	3,379,438	△3,379,438	
前期末支払資金残高(12)		98,056,776	93,638,606	4,418,170		
当期末支払資金残高(11)+(12)		98,056,776	97,018,044	1,038,732		

脚注 1. 固定資産売却収入＞その他の固定資産売却収入13,290円は、サイクル預託金によるものです。
2. 固定資産取得支出＞その他の固定資産取得支出10,190円は、サイクル預託金によるものです。
3. 予備費支出7,600,000円は、職員給料支出4,200,000円、職員賞与支出1,200,000円、法定福利費支出1,200,000円、就労支援事業支出1,000,000に充当使用した額である。

山口コロニーキャンプス拠点区分事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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	10,670,893	11,342,009	△671,116
	陶芸事業収益	192,744	427,692	△234,948
	就労支援事業収益	192,744	427,692	△234,948
	自動車部品事業収益	586,402	785,052	△198,650
	就労支援事業収益	586,402	785,052	△198,650
	箱加工事業収益	1,442,522	876,574	565,948
	就労支援事業収益	1,442,522	876,574	565,948
	煎餅事業収益	5,438,772	6,087,045	△648,273
	就労支援事業収益	5,433,972	6,083,685	△649,713
	拠点区分事業収益	4,800	3,360	1,440
	駄菓子事業収益	150,013	150,849	△836
	就労支援事業収益	150,013	150,849	△836
	リサイクル事業収益	3,650	3,310	340
	就労支援事業収益	3,650	3,310	340
	水道メーター売却事業収益	1,760,390	2,287,400	△527,010
	就労支援事業収益	1,760,390	2,287,400	△527,010
	金具事業収益	755,802	630,457	125,345
	就労支援事業収益	755,802	630,457	125,345
	その他作業収益	16,054	15,090	964
	就労支援事業収益	16,054	15,090	964
	タオル袋詰事業収益	324,544	78,540	246,004
	就労支援事業収益	324,544	78,540	246,004
	障害福祉サービス等事業収益	75,891,023	79,259,687	△3,368,664
	自立支援給付費収益	74,404,450	77,819,110	△3,414,660
	訓練等給付費収益	74,404,450	77,819,110	△3,414,660
	利用者負担金収益	146,630	166,250	△19,620
	特定費用収益	1,001,103	1,097,635	△96,532
	その他の事業収益	338,840	176,692	162,148
	補助金事業収益(公費)	338,840	176,692	162,148
	サービス活動収益計(1)	86,561,916	90,601,696	△4,039,780
	費用			
	人件費	45,832,021	43,747,858	2,084,163
	職員給料	32,494,036	31,441,813	1,052,223
	職員賞与	3,000,480	2,644,290	356,190
	賞与引当金繰入	2,937,130	2,627,579	309,551
	退職給付費用	1,640,933	1,611,544	29,389
	財団共済退職給付引当金繰入	627,600	640,877	△13,277
	福祉医療機構掛金	1,013,333	970,667	42,666
	法定福利費	5,759,442	5,422,632	336,810
	事業費	12,365,518	12,444,732	△79,214
	給食費	2,406,135	2,313,734	92,401
	保健衛生費	144,470	128,935	15,535
	教養娯楽費	74,611	79,856	△5,245
	教養娯楽費	74,611	79,856	△5,245
	水道光熱費	2,543,799	2,633,010	△89,211
	燃料費	36,450	41,700	△5,250
	消耗器具備品費	285,533	345,370	△59,837
	拠点区分消耗器具備品費	45,290	0	45,290
	消耗器具備品費	240,243	345,370	△105,127
	保険料	1,227,328	1,184,356	42,972
	賃借料	451,335	463,319	△11,984
	車輛費	5,195,857	5,254,352	△58,495
	雑費	0	100	△100
	事務費	6,557,458	7,183,159	△625,701
	福利厚生費	444,507	302,126	142,381
	職員被服費	19,800	21,010	△1,210
	旅費交通費	169,683	16,003	153,680
	研修研究費	449,476	331,116	118,360
	事務消耗品費	107,925	285,141	△177,216
	事務消耗品費	107,925	285,141	△177,216
	印刷製本費	48,959	30,789	18,170
	拠点区分印刷製本費	48,959	30,789	18,170

山口コロニーキャンパス拠点区分事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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)	
		修繕費	144,287	364,355	△220,068	
		通信運搬費	154,726	168,675	△13,949	
		業務委託費	3,582,257	4,104,848	△522,591	
		拠点区分業務委託費	531,638	1,074,160	△542,522	
		業務委託費	3,050,619	3,030,688	19,931	
		手数料	174,495	214,227	△39,732	
		租税公課	231,444	176,700	54,744	
		保守料	720,968	826,009	△105,041	
		渉外費	15,635	15,406	229	
		拠点区分渉外費	7,238	7,070	168	
		渉外費	8,397	8,336	61	
		諸会費	293,296	311,794	△18,498	
		雑費	0	14,960	△14,960	
		雑費	0	14,960	△14,960	
		就労支援事業費用	10,412,008	10,790,918	△378,910	
		就労支援事業販売原価	9,139,805	9,357,801	△217,996	
		期首製品(商品)棚卸高	505,850	771,260	△265,410	
		当期就労支援事業製造原価	9,133,805	9,092,391	41,414	
		期末製品(商品)棚卸高	△499,850	△505,850	6,000	
		就労支援事業販管費	1,272,203	1,433,117	△160,914	
		陶芸事業費	3,032	22,980	△19,948	
		煎餅事業費	1,269,171	1,410,137	△140,966	
		減価償却費	10,900,010	10,525,608	374,402	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,439,744	△6,439,744	0	
		サービス活動費用計(2)	79,627,271	78,252,531	1,374,740	
		サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)	6,934,645	12,349,165	△5,414,520	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	122,011	29,856	92,155	
		その他のサービス活動外収益	303,080	120,000	183,080	
		雑収益	303,080	120,000	183,080	
		サービス活動外収益計(4)	425,091	149,856	275,235	
	費用	その他のサービス活動外費用	15,293	1,000	14,293	
		利用者等外給食費	15,293	0	15,293	
		雑損失	0	1,000	△1,000	
		サービス活動外費用計(5)	15,293	1,000	14,293	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)	409,798	148,856	260,942		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,344,443	12,498,021	△5,153,578		
特別増減の部	収益	固定資産売却益	9,999	31,769	△21,770	
		車輛運搬具売却益	9,999	31,769	△21,770	
		拠点区分間繰入金収益	476,174	534,911	△58,737	
		法人本部	124,802	116,988	7,814	
		ワークセンター施設入所	351,372	417,923	△66,551	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1	
		特別収益計(8)	486,173	566,681	△80,508	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1	
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1	
		拠点区分間繰入金費用	6,052,049	8,298,979	△2,246,930	
		法人本部	6,554,050	4,744,133	1,809,917	
		ワークセンター生活介護	12,204	10,227	1,977	
		ワークセンター生活訓練	0	2,012	△2,012	
		ワークショップ A型	△516,471	3,540,427	△4,056,898	
		ワークショップ B型	2,266	2,180	86	
		拠点区分間固定資産移管費用	2	0	2	
		特別費用計(9)	6,052,051	8,298,980	△2,246,929	
		特別増減差額(10)=(8)－(9)	△5,565,878	△7,732,299	2,166,421	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,778,565	4,765,722	△2,987,157	
	繰越活動		前期繰越活動増減差額(12)	49,502,346	54,736,641	△5,234,295
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	51,280,911	59,502,363	△8,221,452
			基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	

山口コロニーキャンパス拠点区分事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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)
増減差額の部	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)	259,267	10,000,017	△9,740,750
	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	10,000,000	△10,000,000
	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	259,267	17	259,250
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,021,644	49,502,346	1,519,298

山口コロニーキャンパス拠点区分貸借対照表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	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	103,021,698	99,100,317	3,921,381	流動負債	9,766,218	9,675,577	90,641
現金預金	91,116,097	87,572,288	3,543,809	事業未払金	4,392,640	4,010,803	381,837
事業未収金	10,851,424	10,538,695	312,729	1年以内返済予定リース債務	1,518,024	2,015,688	△497,664
商品・製品	499,850	505,850	△6,000	職員預り金	669,879	593,641	76,238
原材料	441,285	351,417	89,868	賞与引当金	3,185,675	3,055,445	130,230
立替金	113,042	131,957	△18,915				
前払金	0	110	△110				
固定資産	78,911,281	88,990,012	△10,078,731	固定負債	9,360,606	10,467,981	△1,107,375
基本財産	51,411,745	58,013,470	△6,601,725	リース債務	3,656,290	5,174,314	△1,518,024
建物	51,411,745	58,013,470	△6,601,725	退職給付引当金	5,704,316	5,293,667	410,649
その他の固定資産	27,499,536	30,976,542	△3,477,006	負債の部合計	19,126,824	20,143,558	△1,016,734
建物	81,226	107,492	△26,266	純資産の部			
機械及び装置	604,578	1,299,421	△694,843	基本金	72,500,000	72,500,000	0
車輛運搬具	3,377,395	4,514,370	△1,136,975	第二号基本金	72,500,000	72,500,000	0
器具及び備品	393,013	663,063	△270,050	国庫補助金等特別積立金	27,225,227	34,144,408	△6,919,181
有形リース資産	5,174,314	7,190,002	△2,015,688	その他の積立金	12,059,284	11,800,017	259,267
退職給付引当資産	5,704,316	5,293,667	410,649	施設整備等積立金	10,000,000	10,000,000	0
施設整備等積立資産	10,000,000	10,000,000	0	設備等整備積立金	2,059,284	1,800,017	259,267
設備等整備積立資産	2,059,284	1,800,017	259,267	次期繰越活動増減差額	51,021,644	49,502,346	1,519,298
その他の固定資産	105,410	108,510	△3,100	(うち当期活動増減差額)	1,778,565	4,765,722	△2,987,157
				純資産の部合計	162,806,155	167,946,771	△5,140,616
資産の部合計	181,932,979	188,090,329	△6,157,350	負債及び純資産の部合計	181,932,979	188,090,329	△6,157,350

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。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっています。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産
 - ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する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. 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	58,013,470	0	6,601,725	51,411,745
合 計	58,013,470	0	6,601,725	51,411,745

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)	51,411,745 円
計	51,411,745 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	175,928,255	51,411,745
建物	392,040	310,814	81,226
機械及び装置	12,316,061	11,711,483	604,578
車輛運搬具	23,448,160	20,070,765	3,377,395
器具及び備品	3,958,464	3,565,451	393,013
有形リース資産	16,100,472	10,926,158	5,174,314
合計	283,555,197	222,512,926	61,042,271

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・山口拠点区分資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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	109,137,000	103,184,219	5,952,781	
	印刷事業収入	105,439,000	99,853,765	5,585,235	
	就労支援事業収入	105,000,000	99,037,131	5,962,869	
	拠点区分事業収入	439,000	816,634	△377,634	
	自動車部品事業収入	1,296,000	1,105,060	190,940	
	就労支援事業収入	1,296,000	1,105,060	190,940	
	箱加工事業収入	0	4,880	△4,880	
	拠点区分事業収入	0	4,880	△4,880	
	清掃作業事業収入	1,769,000	1,715,062	53,938	
	就労支援事業収入	209,000	0	209,000	
	拠点区分事業収入	1,560,000	1,715,062	△155,062	
	煎餅事業収入	0	10,880	△10,880	
	拠点区分事業収入	0	10,880	△10,880	
	駄菓子事業収入	0	112	△112	
	拠点区分事業収入	0	112	△112	
	古紙回収事業収入	105,000	32,280	72,720	
	就労支援事業収入	105,000	32,280	72,720	
	その他作業収入	228,000	250,350	△22,350	
	就労支援事業収入	228,000	250,350	△22,350	
	トイレットペーパー包装事業収入	300,000	181,160	118,840	
	就労支援事業収入	300,000	0	300,000	
	拠点区分事業収入	0	181,160	△181,160	
	タオル袋詰事業収入	0	21,170	△21,170	
	拠点区分事業収入	0	21,170	△21,170	
	レモンティー箱詰事業収入	0	9,500	△9,500	
	就労支援事業収入	0	9,500	△9,500	
	障害福祉サービス等事業収入	51,240,000	51,571,715	△331,715	
	自立支援給付費収入	49,958,000	50,117,830	△159,830	
	訓練等給付費収入	49,958,000	50,117,830	△159,830	
	利用者負担金収入	558,000	669,600	△111,600	
	特定費用収入	724,000	557,956	166,044	
	その他の事業収入	0	226,329	△226,329	
	補助金事業収入(公費)	0	226,329	△226,329	
	受取利息配当金収入	1,000	7,645	△6,645	
	その他の収入	4,265,000	5,399,830	△1,134,830	
	雑収入	4,265,000	5,399,830	△1,134,830	
	雑収入	2,688,000	3,248,300	△560,300	
	財団共済退職金収入	1,577,000	2,151,530	△574,530	
	事業活動収入計(1)	164,643,000	160,163,409	4,479,591	
	支出				
	人件費支出	42,935,000	43,856,085	△921,085	
	職員給料支出	31,714,000	32,066,019	△352,019	
	職員賞与支出	5,377,000	5,600,280	△223,280	
	退職給付支出	653,000	680,833	△27,833	
	福祉医療機構掛金	653,000	680,833	△27,833	
	法定福利費支出	5,191,000	5,508,953	△317,953	
	事業費支出	8,881,000	5,488,681	3,392,319	
	給食費支出	976,000	990,762	△14,762	
	保健衛生費支出	98,000	75,533	22,467	
	教養娯楽費支出	60,000	39,420	20,580	
	教養娯楽費支出	60,000	39,420	20,580	
	水道光熱費支出	4,900,000	1,313,587	3,586,413	
	消耗器具備品費支出	314,000	287,299	26,701	
	拠点区分消耗器具備品費支出	0	45,290	△45,290	
	消耗器具備品費支出	314,000	242,009	71,991	
	保険料支出	951,000	1,014,903	△63,903	
	賃借料支出	605,000	607,645	△2,645	
	車輛費支出	977,000	1,159,532	△182,532	
	事務費支出	12,303,000	8,978,561	3,324,439	
	福利厚生費支出	440,000	554,647	△114,647	
	職員被服費支出	10,000	11,000	△1,000	
	旅費交通費支出	101,000	86,333	14,667	
	研修研究費支出	321,000	220,296	100,704	
	事務消耗品費支出	171,000	146,004	24,996	
	事務消耗品費支出	171,000	146,004	24,996	
	修繕費支出	667,000	751,575	△84,575	
	通信運搬費支出	131,000	181,124	△50,124	
	業務委託費支出	1,778,000	1,771,868	6,132	
	業務委託費支出	1,778,000	1,771,868	6,132	
	手数料支出	650,000	578,570	71,430	
	租税公課支出	3,125,000	16,900	3,108,100	就労支援事業に計上
	保守料支出	4,353,000	4,089,788	263,212	
	渉外費支出	4,000	11,076	△7,076	
	拠点区分渉外費支出	0	3,200	△3,200	

ワークショップ・山口拠点区分資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	渉外費支出	4,000	7,876	△3,876	
	諸会費支出	552,000	549,300	2,700	
	雑支出	0	10,080	△10,080	
	就労支援事業支出	91,365,000	102,549,864	△11,184,864	
	就労支援事業販売原価支出	90,207,000	99,914,326	△9,707,326	
	就労支援事業製造原価支出	90,207,000	99,914,326	△9,707,326	
	就労支援事業販管費支出	1,158,000	2,635,538	△1,477,538	
	印刷事業支出	1,158,000	2,635,538	△1,477,538	
	支払利息支出	145,000	461,879	△316,879	
	その他の支出	27,000	16,161	10,839	
	利用者等外給食費支出	27,000	16,161	10,839	
	事業活動支出計(2)	155,656,000	161,351,231	△5,695,231	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,987,000	△1,187,822	10,174,822	
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	3,912,000	3,912,000	0	
	固定資産取得支出	100,000	0	100,000	
	器具及び備品取得支出	100,000	0	100,000	
	施設整備等支出計(5)	4,012,000	3,912,000	100,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,012,000	△3,912,000	△100,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,058,000	1,974,510	△916,510	
	退職給付引当資産取崩収入	1,058,000	1,974,510	△916,510	
	拠点区分間繰入金収入	0	9,152,235	△9,152,235	
	法人本部	0	124,802	△124,802	
	ワークセンター生活介護	0	△467,841	467,841	
	ワークセンター施設入所	0	10,009,479	△10,009,479	
	キャンパス	0	△514,205	514,205	
	その他の活動収入計(7)	1,058,000	11,126,745	△10,068,745	
	支出				
	積立資産支出	876,000	828,096	47,904	
	退職給付引当資産支出	876,000	828,096	47,904	
	その他の活動支出計(8)	876,000	828,096	47,904	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	182,000	10,298,649	△10,116,649	
予備費支出(10)		5,157,000	0	5,157,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	5,198,827	△5,198,827	
前期末支払資金残高(12)		△3,209,534	△3,671,263	461,729	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△3,209,534	1,527,564	△4,737,098	

ワークショップ・山口拠点区分事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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	103,184,219	110,129,375	△6,945,156
	印刷事業収益	99,853,765	104,530,310	△4,676,545
	就労支援事業収益	99,037,131	104,130,292	△5,093,161
	拠点区分事業収益	816,634	400,018	416,616
	自動車部品事業収益	1,105,060	1,286,600	△181,540
	就労支援事業収益	1,105,060	1,286,600	△181,540
	箱加工事業収益	4,880	0	4,880
	拠点区分事業収益	4,880	0	4,880
	清掃作業事業収益	1,715,062	3,731,100	△2,016,038
	就労支援事業収益	0	135,000	△135,000
	拠点区分事業収益	1,715,062	3,596,100	△1,881,038
	煎餅事業収益	10,880	0	10,880
	拠点区分事業収益	10,880	0	10,880
	駄菓子事業収益	112	0	112
	拠点区分事業収益	112	0	112
	古紙回収事業収益	32,280	48,720	△16,440
	就労支援事業収益	32,280	48,720	△16,440
	その他作業収益	250,350	238,645	11,705
	就労支援事業収益	250,350	238,645	11,705
	トイレットペーパー包装事業収益	181,160	294,000	△112,840
	就労支援事業収益	0	294,000	△294,000
	拠点区分事業収益	181,160	0	181,160
	タオル袋詰事業収益	21,170	0	21,170
	拠点区分事業収益	21,170	0	21,170
	レモンティー箱詰事業収益	9,500	0	9,500
	就労支援事業収益	9,500	0	9,500
	障害福祉サービス等事業収益	51,571,715	52,298,028	△726,313
	自立支援給付費収益	50,117,830	50,798,810	△680,980
	訓練等給付費収益	50,117,830	50,798,810	△680,980
	利用者負担金収益	669,600	716,100	△46,500
	特定費用収益	557,956	665,569	△107,613
	その他の事業収益	226,329	117,549	108,780
	補助金事業収益(公費)	226,329	117,549	108,780
	その他の収益	2,151,530	2,781,580	△630,050
	その他の収益	2,151,530	2,781,580	△630,050
	財団共済退職金収益	2,151,530	2,781,580	△630,050
	サービス活動収益計(1)	156,907,464	165,208,983	△8,301,519
	費用			
	人件費	44,168,588	43,989,776	178,812
	職員給料	32,066,019	30,821,210	1,244,809
	職員賞与	3,021,239	2,891,724	129,515
	賞与引当金繰入	2,432,904	2,518,717	△85,813
	退職給付費用	1,139,473	2,608,995	△1,469,522
	財団共済退職給付引当金繰入	458,640	456,832	1,808
	財団共済退職給付費	0	357,596	△357,596
	福祉医療機構掛金	680,833	561,167	119,666
	早期退職者優遇制度	0	1,233,400	△1,233,400
	法定福利費	5,508,953	5,149,130	359,823
	事業費	5,488,681	4,041,977	1,446,704
	給食費	990,762	816,612	174,150
	保健衛生費	75,533	68,330	7,203
	教養娯楽費	39,420	40,250	△830
	教養娯楽費	39,420	40,250	△830
	水道光熱費	1,313,587	144,230	1,169,357
	消耗器具備品費	287,299	285,168	2,131
	拠点区分消耗器具備品費	45,290	0	45,290
	消耗器具備品費	242,009	285,168	△43,159
	保険料	1,014,903	949,715	65,188
	賃借料	607,645	604,574	3,071
	車輛費	1,159,532	1,133,098	26,434
	事務費	8,978,561	8,954,687	23,874
	福利厚生費	554,647	586,085	△31,438

ワークショップ・山口拠点区分事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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)
		職員被服費	11,000	0	11,000
		旅費交通費	86,333	35,403	50,930
		研修研究費	220,296	288,016	△67,720
		事務消耗品費	146,004	150,696	△4,692
		事務消耗品費	146,004	150,696	△4,692
		修繕費	751,575	303,875	447,700
		通信運搬費	181,124	169,135	11,989
		業務委託費	1,771,868	1,656,397	115,471
		業務委託費	1,771,868	1,656,397	115,471
		手数料	578,570	696,277	△117,707
		租税公課	16,900	11,500	5,400
		保守料	4,089,788	4,434,773	△344,985
		渉外費	11,076	2,216	8,860
		拠点区分渉外費	3,200	0	3,200
		渉外費	7,876	2,216	5,660
		諸会費	549,300	612,834	△63,534
		雑費	10,080	7,480	2,600
		雑費	10,080	7,480	2,600
		就労支援事業費用	103,195,502	110,076,732	△6,881,230
		就労支援事業販売原価	100,559,964	106,973,169	△6,413,205
		当期就労支援事業製造原価	100,559,964	106,973,169	△6,413,205
		就労支援事業販管費	2,635,538	3,103,563	△468,025
		印刷事業費	2,635,538	3,103,563	△468,025
		減価償却費	9,636,656	11,743,326	△2,106,670
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,710,964	△8,777,131	2,066,167
		サービス活動費用計(2)	164,757,024	170,029,367	△5,272,343
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,849,560	△4,820,384	△3,029,176
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,645	2,142	5,503
		その他のサービス活動外収益	3,248,300	3,797,900	△549,600
		受入研修費収益	0	5,500	△5,500
		雑収益	3,248,300	3,792,400	△544,100
		サービス活動外収益計(4)	3,255,945	3,800,042	△544,097
	費用	支払利息	461,879	144,075	317,804
		その他のサービス活動外費用	16,161	0	16,161
		利用者等外給食費	16,161	0	16,161
		サービス活動外費用計(5)	478,040	144,075	333,965
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,777,905	3,655,967	△878,062
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△5,071,655	△1,164,417	△3,907,238
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	7,992,750	△7,992,750
		施設整備等補助金収益	0	7,992,750	△7,992,750
		拠点区分間繰入金収益	9,152,235	4,568,253	4,583,982
		法人本部	124,802	116,988	7,814
		ワークセンター生活介護	△467,841	△983,557	515,716
		ワークセンター施設入所	10,009,479	2,068,751	7,940,728
		ワークセンター生活訓練	0	△176,536	176,536
		キャンパス	△514,205	3,542,607	△4,056,812
		特別収益計(8)	9,152,235	12,561,003	△3,408,768
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		その他の固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	7,992,750	△7,992,750
		拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△1
		特別費用計(9)	1	7,992,752	△7,992,751
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,152,234	4,568,251	4,583,983
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			4,080,579	3,403,834	676,745
繰越活動増		前期繰越活動増減差額(12)	△38,722,403	△42,126,237	3,403,834
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△34,641,824	△38,722,403	4,080,579
		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

ワークショップ・山口拠点区分事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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)
減 差 額 の 部	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)	△34,641,824	△38,722,403	4,080,579

ワークショップ・山口拠点区分貸借対照表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	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	22,574,727	18,954,442	3,620,285	流動負債	24,594,808	25,003,864	△409,056
現金預金	6,410,457	1,323,704	5,086,753	事業未払金	15,576,278	14,141,677	1,434,601
事業未収金	12,828,690	12,975,025	△146,335	1年以内返済予定設備資金借入金	3,912,000	3,912,000	0
仕掛品	393,800	1,023,600	△629,800	預り金	8,678	7,920	758
原材料	2,830,378	3,516,201	△685,823	職員預り金	1,412,284	1,356,005	56,279
立替金	111,402	115,912	△4,510	前受金	825,745	2,580,302	△1,754,557
				賞与引当金	2,859,823	3,005,960	△146,137
固定資産	242,935,969	255,125,420	△12,189,451	固定負債	41,087,393	45,817,843	△4,730,450
基本財産	218,381,036	227,515,857	△9,134,821	設備資金借入金	31,296,000	35,208,000	△3,912,000
建物	218,381,036	227,515,857	△9,134,821	退職給付引当金	9,791,393	10,609,843	△818,450
その他の固定資産	24,554,933	27,609,563	△3,054,630	負債の部合計	65,682,201	70,821,707	△5,139,506
建物	1,447,371	1,783,994	△336,623	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	12,380,915	14,085,350	△1,704,435	第一号基本金	30,759,500	30,759,500	0
車輛運搬具	2	2	0	第二号基本金	63,451,600	63,451,600	0
器具及び備品	448,577	643,699	△195,122	国庫補助金等特別積立金	140,259,219	147,769,458	△7,510,239
権利	472,414	472,414	0	次期繰越活動増減差額	△34,641,824	△38,722,403	4,080,579
退職給付引当資産	9,791,393	10,609,843	△818,450	(うち当期活動増減差額)	4,080,579	3,403,834	676,745
その他の固定資産	14,260	14,260	0	純資産の部合計	199,828,495	203,258,155	△3,429,660
資産の部合計	265,510,696	274,079,862	△8,569,166	負債及び純資産の部合計	265,510,696	274,079,862	△8,569,166

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。
 当拠点区分において該当する有価証券はありません。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっています。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産
 - ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 自己所有の固定資産に適用する原価償却方法と同一の方法により計算します。
 - 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。
- (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

- (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
- (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

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 (Ⅺ))
 - 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 (Ⅹ))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	227,515,857	0	9,134,821	218,381,036
合計	227,515,857	0	9,134,821	218,381,036

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)	634,832,780 円
計	692,189,600 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)	35,208,000 円
計	35,208,000 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	307,237,364	218,381,036
建物	6,284,240	4,836,869	1,447,371
構築物	42,265,000	42,264,999	1
機械及び装置	168,494,455	156,113,540	12,380,915
車輛運搬具	2,300,836	2,300,834	2
器具及び備品	13,506,545	13,057,968	448,577
合計	758,469,476	525,811,574	232,657,902

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。

借入金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人山口県コロニー協会

(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	山口コロニーワークセンター	47,430,000	0	6,696,000	40,734,000 (6,696,000)	0	0.600	101,671	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	57,356,820 550,311,356
	(独)福祉医療機構	ワークショップ・山口	39,120,000	0	3,912,000	35,208,000 (3,912,000)	0	1.800	461,879	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	57,356,820 634,832,780
						()									
						()									
	計		86,550,000	0	10,608,000	75,942,000 (10,608,000)	0		563,550	0					57,356,820 634,832,780
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					
合計			86,550,000	0	10,608,000	75,942,000 (10,608,000)	0		563,550	0				57,356,820 634,832,780	

(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

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人山口県コロニー協会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等 合計	うち国庫補助金等特別 積立金積立額	交付金額等の拠点区分ごとの内訳			
						法人本部	山口コロニー 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
山口県 障害福祉人材確保・職場環境改善等事業費補助金	障害事業	1, 577, 168	0	1, 577, 168	0	0	1, 011, 999	338, 840	226, 329
区分小計		1, 577, 168	0	1, 577, 168	0	0	1, 011, 999	338, 840	226, 329
		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		1, 577, 168	0	1, 577, 168	0	0	1, 011, 999	338, 840	226, 329

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

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

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和7年 4月 1日 (至) 令和8年 3月 31日

社会福祉法人山口県コロニー協会

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	山口コロニーワークセンター	前期末支払資金残高	120,836	年度内補填
法人本部	山口コロニーキャンパス	〃	124,802	〃
法人本部	ワークショップ・山口	〃	124,802	〃
山口コロニーワークセンター	山口コロニーキャンパス	支援費収入	351,372	年度内補填
山口コロニーワークセンター	ワークショップ・山口	〃	9,541,638	〃
山口コロニーキャンパス	法人本部	〃	6,554,050	役員報酬支給
山口コロニーキャンパス	山口コロニーワークセンター	〃	12,204	年度内補填
山口コロニーキャンパス	ワークショップ・山口	〃	△ 514,205	〃

(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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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
前期繰越額					422,550,499	0	240,636,633	34,144,408	147,769,458
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
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				21,481,270	0	8,330,562	6,439,744	6,710,964
	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				1,278,712	0	0	479,437	799,275
	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				22,759,982	0	8,330,562	6,919,181	7,510,239
当期末残高					399,790,517	0	232,306,071	27,225,227	140,259,219

- (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7年 4月 1日 (至) 令和8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	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	1,258,576	0	1,258,580	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	1,258,576	0	1,258,580	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	260,000	0	0	0	0	0	0	0	260,000	0	0	0	260,000	0	
ソフトウェア	93,308	0	0	0	24,882	0	0	0	68,426	0	55,984	0	124,410	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	353,308	0	0	0	24,882	0	0	0	328,426	0	55,984	0	384,410	0	
その他の固定資産計	353,312	0	0	0	24,882	0	0	0	328,430	0	1,314,560	0	1,642,990	0	
基本財産及びその他の固定資産計	57,710,132	0	0	0	24,882	0	0	0	57,685,250	0	1,314,560	0	58,999,810	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	57,710,132	0	0	0	24,882	0	0	0	57,685,250	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7年 4月 1日 (至) 令和8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)

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	377,038,793	238,274,293	0	0	11,998,794	7,416,100	0	0	365,039,999	230,858,193	262,138,001	139,946,807	627,178,000	370,805,000	
基本財産計	377,038,793	238,274,293	0	0	11,998,794	7,416,100	0	0	365,039,999	230,858,193	262,138,001	139,946,807	627,178,000	370,805,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	9,602,583	2,362,340	0	0	2,239,227	914,462	0	0	7,363,356	1,447,878	49,352,299	28,650,122	56,715,655	30,098,000	
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,897,999	0	2,898,000	0	
車輛運搬具	1,319,221	0	0	0	472,766	0	0	0	846,455	0	5,832,646	0	6,679,101	0	
器具及び備品	5,391,794	0	2	0	1,467,324	0	1	0	3,924,471	0	29,128,104	1,386,380	33,052,575	1,386,380	
その他の固定資産(有形固定資産)計	16,313,599	2,362,340	2	0	4,179,317	914,462	1	0	12,134,283	1,447,878	87,211,048	30,036,502	99,345,331	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	16,010	0		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	111,806	0	0	0	0	0	0	0	111,806	0	0	0	111,806	0	
その他の固定資産計	16,425,405	2,362,340	2	0	4,179,317	914,462	1	0	12,246,089	1,447,878	87,211,048	30,036,502	99,457,137	31,484,380	
基本財産及びその他の固定資産計	393,464,198	240,636,633	2	0	16,178,111	8,330,562	1	0	377,286,088	232,306,071	349,349,049	169,983,309	726,635,137	402,289,380	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差 引	393,464,198	240,636,633	2	0	16,178,111	8,330,562	1	0	377,286,088	232,306,071					

(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. 器具及び備品の当期増加額(B)の2円は、キャンパス拠点区分からの拠点区分間移管分です。
2. 器具及び備品の当期減少額(D)の1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7年 4月 1日 (至) 令和8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)

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	58,013,470	31,521,246	0	0	6,601,725	5,764,744	0	0	51,411,745	25,756,502	175,928,255	151,735,924	227,340,000	177,492,426	
基本財産計	58,013,470	31,521,246	0	0	6,601,725	5,764,744	0	0	51,411,745	25,756,502	175,928,255	151,735,924	227,340,000	177,492,426	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	107,492	0	0	0	26,266	0	0	0	81,226	0	310,814	0	392,040	0	
機械及び装置	1,299,421	766,912	0	0	694,843	479,437	0	0	604,578	287,475	11,711,483	8,161,525	12,316,061	8,449,000	
車輛運搬具	4,514,370	1,856,250	935,840	0	2,072,814	675,000	1	0	3,377,395	1,181,250	20,070,765	6,068,750	23,448,160	7,250,000	
器具及び備品	663,063	0	0	0	270,048	0	2	0	393,013	0	3,565,451	0	3,958,464	0	
有形リース資産	7,190,002	0	0	0	2,015,688	0	0	0	5,174,314	0	10,926,158	0	16,100,472	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	13,774,348	2,623,162	935,840	0	5,079,659	1,154,437	3	0	9,630,526	1,468,725	46,584,671	14,230,275	56,215,197	15,699,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
リサイクル預託金	108,510	0	10,190	0	0	0	13,290	0	105,410	0	0	0	105,410	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	108,510	0	10,190	0	0	0	13,290	0	105,410	0	0	0	105,410	0	
その他の固定資産計	13,882,858	2,623,162	946,030	0	5,079,659	1,154,437	13,293	0	9,735,936	1,468,725	46,584,671	14,230,275	56,320,607	15,699,000	
基本財産及びその他の固定資産計	71,896,328	34,144,408	946,030	0	11,681,384	6,919,181	13,293	0	61,147,681	27,225,227	222,512,926	165,966,199	283,660,607	193,191,426	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差 引	71,896,328	34,144,408	946,030	0	11,681,384	6,919,181	13,293	0	61,147,681	27,225,227					

(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. 車輛運搬具の当期減少額(D)の1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2円は、山口コロニーワークセンター拠点区分への拠点区分間移管分です。

サービス活動	10,900,010	6,439,744
就労製造原価	781,374	479,437
計	11,681,384	6,919,181

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7年 4月 1日 (至) 令和8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)

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	227,515,857	140,242,951	0	0	9,134,821	6,710,964	0	0	218,381,036	133,531,987	307,237,364	266,936,013	525,618,400	400,468,000	
基本財産計	227,515,857	140,242,951	0	0	9,134,821	6,710,964	0	0	218,381,036	133,531,987	307,237,364	266,936,013	525,618,400	400,468,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1,783,994	0	0	0	336,623	0	0	0	1,447,371	0	4,836,869	0	6,284,240	0	
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	14,085,350	7,526,507	0	0	1,704,435	799,275	0	0	12,380,915	6,727,232	156,113,540	76,266,518	168,494,455	82,993,750	
車輛運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2,300,834	0	2,300,836	0	
器具及び備品	643,699	0	0	0	195,121	0	1	0	448,577	0	13,057,968	0	13,506,545	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	16,513,046	7,526,507	0	0	2,236,179	799,275	1	0	14,276,866	6,727,232	218,574,210	111,388,549	232,851,076	118,115,781	
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	
リサイクル預託金	14,260	0	0	0	0	0	0	0	14,260	0	0	0	14,260	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	486,674	0	0	0	0	0	0	0	486,674	0	0	0	486,674	0	
その他の固定資産計	16,999,720	7,526,507	0	0	2,236,179	799,275	1	0	14,763,540	6,727,232	218,574,210	111,388,549	233,337,750	118,115,781	
基本財産及びその他の固定資産計	244,515,577	147,769,458	0	0	11,371,000	7,510,239	1	0	233,144,576	140,259,219	525,811,574	378,324,562	758,956,150	518,583,781	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差 引	244,515,577	147,769,458	0	0	11,371,000	7,510,239	1	0	233,144,576	140,259,219					

- (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. 器具及び備品の当期減少額(D)の1円は、除却によるものです。

サービス活動	9,636,656	6,710,964
就労製造原価	1,734,344	799,275
計	11,371,000	7,510,239

引当金明細書

(自) 令和7年 4月 1日 (至) 令和8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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 3 1 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	4,767,323	4,499,128 (0)	4,044,830	722,493 (0)	4,499,128	その他の当期減少額は前年度引当戻入によるもの
退職給付引当金	6,179,931	722,718 (88,758)	40,051	525,566 (446,388)	6,337,032	引当額と退職金支給額との差額 79,178円
		()		()		
計	10,947,254	5,221,846 (88,758)	4,084,881	1,248,059 (446,388)	10,836,160	

- (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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 3 1 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	3,055,445	3,185,675 (0)	2,806,900	248,545 (0)	3,185,675	その他の当期減少額は前年度引当戻入によるもの
退職給付引当金	5,293,667	746,024 (118,424)	71,983	263,392 (88,758)	5,704,316	引当額と退職金支給額との差額 174,634円
		()		()		
計	8,349,112	3,931,699 (118,424)	2,878,883	511,937 (88,758)	8,889,991	

- (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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 3 1 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	3,005,960	2,859,823 (0)	2,579,041	426,919 (0)	2,859,823	その他の当期減少額は前年度引当戻入によるもの
退職給付引当金	10,609,843	1,156,060 (327,964)	1,974,510	0 (0)	9,791,393	
		()		()		
計	13,615,803	4,015,883 (327,964)	4,553,551	426,919 (0)	12,651,216	

- (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。

山口コロニーワークセンター拠点区分事業活動明細書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		生活介護	施設入所支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
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	84,406,584	75,938,858	160,345,442	0	160,345,442	
		自立支援給付費収益	83,023,201	54,110,806	137,134,007	0	137,134,007	
		介護給付費収益	83,023,201	54,110,806	137,134,007	0	137,134,007	
		利用者負担金収益	184,159	128,175	312,334	0	312,334	
		特定費用収益	756,863	21,130,239	21,887,102	0	21,887,102	
		その他の事業収益	442,361	569,638	1,011,999	0	1,011,999	
		補助金事業収益(公費)	442,361	569,638	1,011,999	0	1,011,999	
		サービス活動収益計(1)	84,406,584	75,938,858	160,345,442	0	160,345,442	
	費用	人件費	64,527,858	22,894,385	87,422,243	0	87,422,243	
		職員給料	47,270,228	17,991,068	65,261,296	0	65,261,296	
		職員賞与	3,893,260	418,000	4,311,260	0	4,311,260	
		賞与引当金繰入	3,332,580	444,055	3,776,635	0	3,776,635	
		非常勤職員給与	0	1,738,000	1,738,000	0	1,738,000	
		退職給付費用	2,070,044	4,750	2,074,794	0	2,074,794	
		財団共済退職給付引当金繰入	633,960	0	633,960	0	633,960	
		福祉医療機構掛金	1,436,084	4,750	1,440,834	0	1,440,834	
		法定福利費	7,961,746	2,298,512	10,260,258	0	10,260,258	
		事業費	9,186,710	16,530,122	25,716,832	0	25,716,832	
		給食費	2,602,572	8,403,081	11,005,653	0	11,005,653	
		保健衛生費	213,993	89,820	303,813	0	303,813	
		教養娯楽費	334,488	24,000	358,488	0	358,488	
		教養娯楽費	334,488	24,000	358,488	0	358,488	
		日用品費	0	88,000	88,000	0	88,000	
		水道光熱費	3,018,280	4,699,823	7,718,103	0	7,718,103	
		消耗器具備品費	1,270,410	854,951	2,125,361	0	2,125,361	
		拠点区分消耗器具備品費	39,855	50,725	90,580	0	90,580	
		消耗器具備品費	1,230,555	804,226	2,034,781	0	2,034,781	
		保険料	675,585	724,434	1,400,019	0	1,400,019	
		賃借料	336,709	1,641,283	1,977,992	0	1,977,992	
		車輛費	734,173	0	734,173	0	734,173	
		雑費	500	4,730	5,230	0	5,230	
		事務費	6,588,504	16,128,778	22,717,282	0	22,717,282	
		福利厚生費	556,543	194,159	750,702	0	750,702	
		職員被服費	60,720	21,010	81,730	0	81,730	
		旅費交通費	4,472	1,916	6,388	0	6,388	
		研修研究費	206,388	66,000	272,388	0	272,388	
		事務消耗品費	162,510	163,539	326,049	0	326,049	
		事務消耗品費	162,510	163,539	326,049	0	326,049	
		印刷製本費	55,791	22,025	77,816	0	77,816	
		拠点区分印刷製本費	55,791	22,025	77,816	0	77,816	

山口コロニーワークセンター拠点区分事業活動明細書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		生活介護	施設入所支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	修繕費	16,493	2,410,165	2,426,658	0	2,426,658		
	通信運搬費	171,472	80,903	252,375	0	252,375		
	会議費	0	20,810	20,810	0	20,810		
	会議費	0	20,810	20,810	0	20,810		
	業務委託費	3,867,898	10,728,124	14,596,022	0	14,596,022		
	拠点区分業務委託費	467,841	715,583	1,183,424	0	1,183,424		
	業務委託費	3,400,057	10,012,541	13,412,598	0	13,412,598		
	手数料	306,123	145,880	452,003	0	452,003		
	租税公課	2,009	3,147	5,156	0	5,156		
	保守料	946,561	2,150,962	3,097,523	0	3,097,523		
	渉外費	11,521	26,257	37,778	0	37,778		
	拠点区分渉外費	5,067	2,171	7,238	0	7,238		
	渉外費	6,454	24,086	30,540	0	30,540		
	諸会費	220,003	93,001	313,004	0	313,004		
	雑費	0	880	880	0	880		
	雑費	0	880	880	0	880		
	減価償却費	877,493	15,300,618	16,178,111	0	16,178,111		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△106,964	△8,223,598	△8,330,562	0	△8,330,562		
	サービス活動費用計(2)	81,073,601	62,630,305	143,703,906	0	143,703,906		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,332,983	13,308,553	16,641,536	0	16,641,536		
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	18,757	16,046	34,803	0	34,803		
	その他のサービス活動外収益	280,000	706,762	986,762	0	986,762		
	利用者等外給食収益	0	18,690	18,690	0	18,690		
	雑収益	280,000	688,072	968,072	0	968,072		
	サービス活動外収益計(4)	298,757	722,808	1,021,565	0	1,021,565		
	費用							
	支払利息	0	101,671	101,671	0	101,671		
	その他のサービス活動外費用	111,517	9,594	121,111	0	121,111		
	利用者等外給食費	111,517	9,260	120,777	0	120,777		
	雑損失	0	334	334	0	334		
	サービス活動外費用計(5)	111,517	111,265	222,782	0	222,782		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	187,240	611,543	798,783	0	798,783		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,520,223	13,920,096	17,440,319	0	17,440,319		

ワークショップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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		
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	101,448,677	2,645,432	104,094,109	△909,890	103,184,219	
		印刷事業収益	99,853,765	909,890	100,763,655	△909,890	99,853,765	
		就労支援事業収益	99,037,131	0	99,037,131	0	99,037,131	
		拠点区分事業収益	816,634	0	816,634	0	816,634	
		サービス区分事業収益	0	909,890	909,890	△909,890	0	
		自動車部品事業収益	0	1,105,060	1,105,060	0	1,105,060	
		就労支援事業収益	0	1,105,060	1,105,060	0	1,105,060	
		箱加工事業収益	0	4,880	4,880	0	4,880	
		拠点区分事業収益	0	4,880	4,880	0	4,880	
		清掃作業事業収益	1,594,912	120,150	1,715,062	0	1,715,062	
		拠点区分事業収益	1,594,912	120,150	1,715,062	0	1,715,062	
		煎餅事業収益	0	10,880	10,880	0	10,880	
		拠点区分事業収益	0	10,880	10,880	0	10,880	
		駄菓子事業収益	0	112	112	0	112	
		拠点区分事業収益	0	112	112	0	112	
		古紙回収事業収益	0	32,280	32,280	0	32,280	
		就労支援事業収益	0	32,280	32,280	0	32,280	
		その他作業収益	0	250,350	250,350	0	250,350	
		就労支援事業収益	0	250,350	250,350	0	250,350	
		トイレットペーパー包装事業収益	0	181,160	181,160	0	181,160	
		拠点区分事業収益	0	181,160	181,160	0	181,160	
		タオル袋詰事業収益	0	21,170	21,170	0	21,170	
		拠点区分事業収益	0	21,170	21,170	0	21,170	
		レモンティー箱詰事業収益	0	9,500	9,500	0	9,500	
		就労支援事業収益	0	9,500	9,500	0	9,500	
		障害福祉サービス等事業収益	16,877,823	34,693,892	51,571,715	0	51,571,715	
		自立支援給付費収益	16,091,720	34,026,110	50,117,830	0	50,117,830	
		訓練等給付費収益	16,091,720	34,026,110	50,117,830	0	50,117,830	
		利用者負担金収益	669,600	0	669,600	0	669,600	
		特定費用収益	21,515	536,441	557,956	0	557,956	
		その他の事業収益	94,988	131,341	226,329	0	226,329	
		補助金事業収益(公費)	94,988	131,341	226,329	0	226,329	
		その他の収益	2,151,530	0	2,151,530	0	2,151,530	
		その他の収益	2,151,530	0	2,151,530	0	2,151,530	
		財団共済退職金収益	2,151,530	0	2,151,530	0	2,151,530	
		サービス活動収益計(1)	120,478,030	37,339,324	157,817,354	△909,890	156,907,464	
	費用	人件費	21,334,789	22,833,799	44,168,588	0	44,168,588	
		職員給料	15,459,153	16,606,866	32,066,019	0	32,066,019	
		職員賞与	1,397,370	1,623,869	3,021,239	0	3,021,239	
		賞与引当金繰入	1,084,867	1,348,037	2,432,904	0	2,432,904	

ワークショップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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		
	退職給付費用	632,239	507,234	1,139,473	0	1,139,473		
	財団共済退職給付引当金繰入	238,464	220,176	458,640	0	458,640		
	福祉医療機構掛金	393,775	287,058	680,833	0	680,833		
	法定福利費	2,761,160	2,747,793	5,508,953	0	5,508,953		
	事業費	2,816,381	2,672,300	5,488,681	0	5,488,681		
	給食費	29,256	961,506	990,762	0	990,762		
	保健衛生費	15,409	60,124	75,533	0	75,533		
	教養娯楽費	0	39,420	39,420	0	39,420		
	教養娯楽費	0	39,420	39,420	0	39,420		
	水道光熱費	597,042	716,545	1,313,587	0	1,313,587		
	消耗器具備品費	145,240	142,059	287,299	0	287,299		
	拠点区分消耗器具備品費	23,098	22,192	45,290	0	45,290		
	消耗器具備品費	122,142	119,867	242,009	0	242,009		
	保険料	558,400	456,503	1,014,903	0	1,014,903		
	賃借料	311,502	296,143	607,645	0	607,645		
	車輛費	1,159,532	0	1,159,532	0	1,159,532		
	事務費	6,793,879	2,184,682	8,978,561	0	8,978,561		
	福利厚生費	389,196	165,451	554,647	0	554,647		
	職員被服費	11,000	0	11,000	0	11,000		
	旅費交通費	57,731	28,602	86,333	0	86,333		
	研修研究費	191,400	28,896	220,296	0	220,296		
	事務消耗品費	132,518	13,486	146,004	0	146,004		
	事務消耗品費	132,518	13,486	146,004	0	146,004		
	修繕費	747,071	4,504	751,575	0	751,575		
	通信運搬費	165,886	15,238	181,124	0	181,124		
	業務委託費	551,268	1,220,600	1,771,868	0	1,771,868		
	業務委託費	551,268	1,220,600	1,771,868	0	1,771,868		
	手数料	504,670	73,900	578,570	0	578,570		
	租税公課	16,679	221	16,900	0	16,900		
	保守料	3,544,601	545,187	4,089,788	0	4,089,788		
	渉外費	10,868	208	11,076	0	11,076		
	拠点区分渉外費	3,200	0	3,200	0	3,200		
	渉外費	7,668	208	7,876	0	7,876		
	諸会費	460,911	88,389	549,300	0	549,300		
	雑費	10,080	0	10,080	0	10,080		
	雑費	10,080	0	10,080	0	10,080		
	就労支援事業費用	101,444,434	2,660,958	104,105,392	△909,890	103,195,502		
	就労支援事業販売原価	98,808,896	2,660,958	101,469,854	△909,890	100,559,964		
	当期就労支援事業製造原価	98,808,896	2,660,958	101,469,854	△909,890	100,559,964		
	就労支援事業販管費	2,635,538	0	2,635,538	0	2,635,538		

ワークショップ・山口拠点区分事業活動明細書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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		
		印刷事業費	2,635,538	0	2,635,538	0	2,635,538		
		減価償却費	9,636,656	0	9,636,656	0	9,636,656		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,710,964	0	△6,710,964	0	△6,710,964		
		サービス活動費用計(2)	135,315,175	30,351,739	165,666,914	△909,890	164,757,024		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,837,145	6,987,585	△7,849,560	0	△7,849,560		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,645	0	7,645	0	7,645		
		その他のサービス活動外収益	2,968,000	280,300	3,248,300	0	3,248,300		
		雑収益	2,968,000	280,300	3,248,300	0	3,248,300		
		サービス活動外収益計(4)	2,975,645	280,300	3,255,945	0	3,255,945		
	費用	支払利息	461,879	0	461,879	0	461,879		
		その他のサービス活動外費用	9,702	6,459	16,161	0	16,161		
		利用者等外給食費	9,702	6,459	16,161	0	16,161		
		サービス活動外費用計(5)	471,581	6,459	478,040	0	478,040		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,504,064	273,841	2,777,905	0	2,777,905		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△12,333,081	7,261,426	△5,071,655	0	△5,071,655		

積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年 4月 1日 (至) 令和8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	6,034,969	7,543	0	6,042,512	
計	6,034,969	7,543	0	6,042,512	

(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	6,034,969	7,543	0	6,042,512	
計	6,034,969	7,543	0	6,042,512	

- (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7年 4月 1日 (至) 令和8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	17,000,289	8,503,601	0	25,503,890	
計	17,000,289	8,503,601	0	25,503,890	

(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	6,179,931	722,718	565,617	6,337,032	退職給付引当金に対応した積立
施設整備等積立資産	17,000,289	8,503,601	0	25,503,890	
計	23,180,220	9,226,319	565,617	31,840,922	

- (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。
3. 退職給付引当資産の当期増減額の内、資金収支を伴うものは当期増加額の633,960円及び減少額の内40,051円であり、残余の額は人事異動による拠点外異動職員に関するもの外である。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年 4月 1日 (至) 令和8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
施設整備等積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
設備等整備積立金	1,800,017	259,267	0	2,059,284	
計	11,800,017	259,267	0	12,059,284	

(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	5,293,667	746,024	335,375	5,704,316	退職給付引当金に対応した積立
施設整備等積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
設備等整備積立資産	1,800,017	259,267	0	2,059,284	
計	17,093,684	1,005,291	335,375	17,763,600	

- (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。
3. 退職給付引当資産の当期増減額の内、資金収支を伴うものは当期増加額の627,600円及び減少額の内71,983円であり、残余の額は人事異動による拠点外異動職員に関するもの外である。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年 4月 1日 (至) 令和8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	10,609,843	1,156,060	1,974,510	9,791,393	退職給付引当金 に対応した積立
計	10,609,843	1,156,060	1,974,510	9,791,393	

- (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。
3. 退職給付引当資産の当期増減額の内、資金収支を伴うものは当期増加額の828,096円及び減少額の内1,974,510円であり、残余の額は人事異動による拠点外異動職員に関するもの外である。

法人名	社会福祉法人 山口県コロニー協会
拠点区分	山口コロニーキャンパス

就労支援事業別事業活動明細書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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
収 益	就労支援事業収益	10,670,893	192,744	586,402	1,442,522	5,438,772	150,013	3,650	1,760,390	755,802
	就労支援事業活動収益計(1)	10,670,893	192,744	586,402	1,442,522	5,438,772	150,013	3,650	1,760,390	755,802
費 用	就労支援事業販売原価									
	期首製品(商品)棚卸高(2)	505,850	111,300	0	0	394,550	0	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価(3)	9,133,805	186,775	583,757	1,437,599	4,160,994	125,233	2,688	1,546,696	750,629
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	9,639,655	298,075	583,757	1,437,599	4,555,544	125,233	2,688	1,546,696	750,629
	期末製品(商品)棚卸高(6)	499,850	111,300	0	0	388,550	0	0	0	0
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	9,139,805	186,775	583,757	1,437,599	4,166,994	125,233	2,688	1,546,696	750,629
	就労支援事業販管費(8)	1,272,203	3,032	0	0	1,269,171	0	0	0	0
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	10,412,008	189,807	583,757	1,437,599	5,436,165	125,233	2,688	1,546,696	750,629
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		258,885	2,937	2,645	4,923	2,607	24,780	962	213,694	5,173

就労支援事業別事業活動明細書
（ 自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日 ）

（単位：円） 2頁

	勘定科目	合 計	その他作業	タオル袋詰事業						
収 益	就労支援事業収益	10,670,893	16,054	324,544						
	就労支援事業活動収益計(1)	10,670,893	16,054	324,544						
費 用	就労支援事業販売原価									
	期首製品(商品)棚卸高(2)	505,850	0	0						
	当期就労支援事業製造原価(3)	9,133,805	15,603	323,831						
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	9,639,655	15,603	323,831						
	期末製品(商品)棚卸高(6)	499,850	0	0						
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	9,139,805	15,603	323,831						
	就労支援事業販管費(8)	1,272,203	0	0						
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	10,412,008	15,603	323,831						
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		258,885	451	713						

法人名	社会福祉法人 山口県コロニー協会
拠点区分	山口コロニーキャンパス

就労支援事業明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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
就労支援事業製造原価の部	I 材料費									
	01 期首材料棚卸高(1)	351,417	0	0	0	351,417	0	0	0	0
	02 当期材料仕入高(2)	2,121,182	129,360	0	0	1,653,044	0	0	338,778	0
	計(材料)(3)=(1)+(2)	2,472,599	129,360	0	0	2,004,461	0	0	338,778	0
	03 期末材料棚卸高(4)	441,285	0	0	0	441,285	0	0	0	0
	当期材料費(5)=(3)-(4)	2,031,314	129,360	0	0	1,563,176	0	0	338,778	0
	II 労務費									
	02 利用者工賃	6,327,901	54,960	568,943	1,401,361	1,940,878	125,121	2,688	1,170,878	744,808
	当期労務費(6)	6,327,901	54,960	568,943	1,401,361	1,940,878	125,121	2,688	1,170,878	744,808
	III 外注加工費	37,042	0	0	4,880	10,880	112	0	0	0
	(うち内部外注加工費)	37,042	0	0	4,880	10,880	112	0	0	0
	当期外注加工費(7)	37,042	0	0	4,880	10,880	112	0	0	0
	IV 経費									
	04 消耗品費	191,527	2,455	14,814	31,358	137,079	0	0	0	5,821
	06 水道光熱費	214,348	0	0	0	214,348	0	0	0	0
	08 修繕費	5,412	0	0	0	5,412	0	0	0	0
	13 賃借料	10,824	0	0	0	10,824	0	0	0	0
	15 租税公課	300	0	0	0	0	0	0	300	0
	16 減価償却費	781,374	0	0	0	744,634	0	0	36,740	0
	17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△479,437	0	0	0	△479,437	0	0	0	0
	20 雑費	13,200	0	0	0	13,200	0	0	0	0
	当期経費(8)	737,548	2,455	14,814	31,358	646,060	0	0	37,040	5,821
	当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	9,133,805	186,775	583,757	1,437,599	4,160,994	125,233	2,688	1,546,696	750,629
	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)	9,133,805	186,775	583,757	1,437,599	4,160,994	125,233	2,688	1,546,696	750,629
	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)	9,133,805	186,775	583,757	1,437,599	4,160,994	125,233	2,688	1,546,696	750,629

就労支援事業明細書

（ 自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日 ）

（単位：円） 2頁

勘定科目		合 計	その他作業	タオル袋詰事業					
就労支援事業製造原価の部	費用	I 材料費							
		01 期首材料棚卸高(1)	351,417	0	0				
		02 当期材料仕入高(2)	2,121,182	0	0				
		計(材料)(3)=(1)+(2)	2,472,599	0	0				
		03 期末材料棚卸高(4)	441,285	0	0				
		当期材料費(5)=(3)-(4)	2,031,314	0	0				
		II 労務費							
		02 利用者工賃	6,327,901	15,603	302,661				
		当期労務費(6)	6,327,901	15,603	302,661				
		III 外注加工費	37,042	0	21,170				
		(うち内部外注加工費)	37,042	0	21,170				
		当期外注加工費(7)	37,042	0	21,170				
		IV 経費							
		04 消耗品費	191,527	0	0				
		06 水道光熱費	214,348	0	0				
		08 修繕費	5,412	0	0				
		13 賃借料	10,824	0	0				
		15 租税公課	300	0	0				
		16 減価償却費	781,374	0	0				
		17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△479,437	0	0				
		20 雑費	13,200	0	0				
		当期経費(8)	737,548	0	0				
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	9,133,805	15,603	323,831				
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0				
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	9,133,805	15,603	323,831				
		期末仕掛品棚卸高(12)	0	0	0				
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	9,133,805	15,603	323,831				

法人名	社会福祉法人 山口県コロニー協会
拠点区分	ワークショップ・山口

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等)

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円) 1頁

	勘定科目	合 計	就労継続支援 A 型			就労継続支援 B 型				
				印刷事業	清掃作業事業		印刷事業	自動車部品事業	箱加工事業	清掃作業事業
収 益	就労支援事業収益	103,184,219	101,448,677	99,853,765	1,594,912	1,735,542	0	1,105,060	4,880	120,150
	就労支援事業活動収益計(1)	103,184,219	101,448,677	99,853,765	1,594,912	1,735,542	0	1,105,060	4,880	120,150
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
	当期就労支援事業製造原価(3)	100,559,964	97,899,006	96,304,094	1,594,912	2,660,958	909,890	1,104,692	4,849	120,010
	当期就労支援事業仕入高(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	100,559,964	97,899,006	96,304,094	1,594,912	2,660,958	909,890	1,104,692	4,849	120,010
	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	100,559,964	97,899,006	96,304,094	1,594,912	2,660,958	909,890	1,104,692	4,849	120,010
	就労支援事業販管費(8)	2,635,538	2,635,538	2,635,538	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	103,195,502	100,534,544	98,939,632	1,594,912	2,660,958	909,890	1,104,692	4,849	120,010
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		△11,283	914,133	914,133	0	△925,416	△909,890	368	31	140

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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円) 2頁

	勘定科目	合 計	就労継続支援B型							
			煎餅事業	駄菓子事業	古紙回収事業	その他作業	トイレットペーパー包装事業	タオル袋詰事業	レモンティー箱詰事業	
収 益	就労支援事業収益	103,184,219	10,880	112	32,280	250,350	181,160	21,170	9,500	
	就労支援事業活動収益計(1)	103,184,219	10,880	112	32,280	250,350	181,160	21,170	9,500	
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)	100,559,964	10,000	52	31,730	249,638	200,386	21,073	8,638	
	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)	100,559,964	10,000	52	31,730	249,638	200,386	21,073	8,638	
	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)	100,559,964	10,000	52	31,730	249,638	200,386	21,073	8,638	
	就労支援事業販管費(8)	2,635,538	0	0	0	0	0	0	0	
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	103,195,502	10,000	52	31,730	249,638	200,386	21,073	8,638	
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		△11,283	880	60	550	712	△19,226	97	862	

法人名	社会福祉法人 山口県コロニー協会
拠点区分	ワークショップ・山口

就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		合 計	就労継続支援A型			就労継続支援B型				
				印刷事業	清掃作業事業		印刷事業	自動車部品事業	箱加工事業	清掃作業事業
就労支援事業製造原価の部	費用	I 材料費								
		01 期首材料棚卸高(1)	3,516,201	3,480,201	3,480,201	0	36,000	0	0	0
		02 当期材料仕入高(2)	5,021,835	4,811,779	4,811,779	0	210,056	0	0	0
		計(材料)(3)=(1)+(2)	8,538,036	8,291,980	8,291,980	0	246,056	0	0	0
		03 期末材料棚卸高(4)	2,830,378	2,818,378	2,818,378	0	12,000	0	0	0
		当期材料費(5)=(3)-(4)	5,707,658	5,473,602	5,473,602	0	234,056	0	0	0
		II 労務費								
		01 利用者賃金	20,733,996	20,733,996	19,139,084	1,594,912	0	0	0	0
		02 利用者工賃	2,426,554	0	0	0	2,426,554	909,890	1,104,454	4,849,120,010
		05 就労支援事業指導員等退職給付費用	3,168,986	3,168,986	3,168,986	0	0	0	0	0
		06 法定福利費	3,395,234	3,395,234	3,395,234	0	0	0	0	0
		当期労務費(6)	29,724,770	27,298,216	25,703,304	1,594,912	2,426,554	909,890	1,104,454	4,849,120,010
		III 外注加工費	53,788,730	53,788,730	53,788,730	0	0	0	0	0
		当期外注加工費(7)	53,788,730	53,788,730	53,788,730	0	0	0	0	0
		IV 経費								
		01 福利厚生費	226,924	226,924	226,924	0	0	0	0	0
		03 器具什器費	4,070	4,070	4,070	0	0	0	0	0
		04 消耗品費	1,610,786	1,610,438	1,610,438	0	348	0	238	0
		06 水道光熱費	3,387,014	3,387,014	3,387,014	0	0	0	0	0
		08 修繕費	980,826	980,826	980,826	0	0	0	0	0
		09 通信運搬費	15,015	15,015	15,015	0	0	0	0	0
		13 賃借料	91,872	91,872	91,872	0	0	0	0	0
		16 減価償却費	1,734,344	1,734,344	1,734,344	0	0	0	0	0
		17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△799,275	△799,275	△799,275	0	0	0	0	0
		20 雑費	3,457,430	3,457,430	3,457,430	0	0	0	0	0
		当期経費(8)	10,709,006	10,708,658	10,708,658	0	348	0	238	0
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	99,930,164	97,269,206	95,674,294	1,594,912	2,660,958	909,890	1,104,692	4,849,120,010
		期首仕掛品棚卸高(10)	1,023,600	1,023,600	1,023,600	0	0	0	0	0
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	100,953,764	98,292,806	96,697,894	1,594,912	2,660,958	909,890	1,104,692	4,849,120,010
		期末仕掛品棚卸高(12)	393,800	393,800	393,800	0	0	0	0	0
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	100,559,964	97,899,006	96,304,094	1,594,912	2,660,958	909,890	1,104,692	4,849,120,010

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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		合 計	就労継続支援B型							
			煎餅事業	駄菓子事業	古紙回収事業	その他作業	トイレットペーパー包装事業	タオル袋詰事業	レモンティー箱詰事業	
就労支援事業製造原価の部	費用	I 材料費								
		01 期首材料棚卸高(1)	3,516,201	0	0	0	0	36,000	0	0
		02 当期材料仕入高(2)	5,021,835	0	0	0	0	210,056	0	0
		計(材料)(3)=(1)+(2)	8,538,036	0	0	0	0	246,056	0	0
		03 期末材料棚卸高(4)	2,830,378	0	0	0	0	12,000	0	0
		当期材料費(5)=(3)-(4)	5,707,658	0	0	0	0	234,056	0	0
		II 労務費								
		01 利用者賃金	20,733,996	0	0	0	0	0	0	0
		02 利用者工賃	2,426,554	10,000	52	31,730	249,528	△33,670	21,073	8,638
		05 就労支援事業指導員等退職給付費用	3,168,986	0	0	0	0	0	0	0
		06 法定福利費	3,395,234	0	0	0	0	0	0	0
		当期労務費(6)	29,724,770	10,000	52	31,730	249,528	△33,670	21,073	8,638
		III 外注加工費	53,788,730	0	0	0	0	0	0	0
		当期外注加工費(7)	53,788,730	0	0	0	0	0	0	0
		IV 経費								
		01 福利厚生費	226,924	0	0	0	0	0	0	0
		03 器具什器費	4,070	0	0	0	0	0	0	0
		04 消耗品費	1,610,786	0	0	0	110	0	0	0
		06 水道光熱費	3,387,014	0	0	0	0	0	0	0
		08 修繕費	980,826	0	0	0	0	0	0	0
		09 通信運搬費	15,015	0	0	0	0	0	0	0
		13 賃借料	91,872	0	0	0	0	0	0	0
		16 減価償却費	1,734,344	0	0	0	0	0	0	0
		17 国庫補助金等特別積立金取崩額	△799,275	0	0	0	0	0	0	0
		20 雑費	3,457,430	0	0	0	0	0	0	0
		当期経費(8)	10,709,006	0	0	0	110	0	0	0
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	99,930,164	10,000	52	31,730	249,638	200,386	21,073	8,638
		期首仕掛品棚卸高(10)	1,023,600	0	0	0	0	0	0	0
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	100,953,764	10,000	52	31,730	249,638	200,386	21,073	8,638
		期末仕掛品棚卸高(12)	393,800	0	0	0	0	0	0	0
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	100,559,964	10,000	52	31,730	249,638	200,386	21,073	8,638

法人名	社会福祉法人 山口県コロニー協会
拠点区分	ワークショップ・山口

就労支援事業販管費明細書(多機能型事業所等用)

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日) (単位：円) 1頁

	勘定科目	合 計	就労継続支援A型				
				印刷事業			
就 労 支 援 事 業 販 管 費	10 消耗品費	260, 499	260, 499	260, 499			
	15 通信運搬費	704, 184	704, 184	704, 184			
	16 受注活動費	98, 505	98, 505	98, 505			
	20 賃借料	137, 280	137, 280	137, 280			
	22 租税公課	1, 435, 070	1, 435, 070	1, 435, 070			
	就労支援事業販管費合計	2, 635, 538	2, 635, 538	2, 635, 538			

財 産 目 録

令和 8 年 3 月 3 1 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	—	—	1,397,477
当座預金	山口銀行防府支店 他	—	運転資金として	—	—	0
普通預金	山口銀行防府支店 他	—	運転資金として	—	—	98,017,751
定期預金	山口銀行防府支店 他	—	運転資金として	—	—	27,774,375
	小計					127,189,603
事業未収金		—		—	—	48,634,527
売上未収金		—	就労支援事業分	—	—	5,921,216
保険等未収金		—	介護給付費(令和8年2、3月分) 他	—	—	42,713,311
貯蔵品		—	収入印紙	—	—	3,000
商品・製品		—	就労支援事業分(陶器・煎餅)	—	—	601,042
仕掛品		—	就労支援事業分(印刷半製品)	—	—	393,800
原材料		—	就労支援事業分(印刷材料、煎餅材料 他)	—	—	3,271,663
立替金		—	退職共済掛金自己負担分 他	—	—	814,198
流動資産合計						180,907,833
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	262,138,001	365,039,999
	(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	175,928,255	51,411,745
	(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	307,237,364	218,381,036
	小計			1,380,136,400	745,303,620	634,832,780
基本財産合計						692,189,600

(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	455, 044	726, 132
	(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	10, 644, 757	4, 025, 243
	(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	25, 661, 998	2
	(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	2023年度	電気設備工事によるもの	3, 095, 979	484, 003	2, 611, 976
	(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	310, 814	81, 226
	(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	2015年度	電気設備工事によるもの	4, 782, 240	3, 551, 198	1, 231, 042
	(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	2024年度	プロジェクションプリンタ増設電源工事 によるもの	242, 000	25, 672	216, 328
	小計			63, 391, 935	54, 499, 982	8, 891, 953
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	180, 810, 516	167, 825, 023	12, 985, 493
車輛運搬具	トヨタ小型自動車2台、トヨタ普通自動車2台 日産小型自動車2台、日産普通自動車4台、 ホンダ軽自動車2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16台	32, 428, 097	28, 204, 245	4, 223, 852
器具及び備品	ガス給湯器 他	－	入浴サービス用 他	51, 776, 164	47, 010, 099	4, 766, 065
有形リース資産	空調機	－	山口コロニーキャンパスで使用	16, 100, 472	10, 926, 158	5, 174, 314
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	人事給与ソフト	－	給与計算で使用	124, 410	55, 984	68, 426
退職給付引当資産	山口県健康福祉財団 他	－	退職資産計上累計額	× × ×	× × ×	21, 832, 741
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てている定期預金	× × ×	× × ×	41, 546, 402
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てている定期預金	× × ×	× × ×	2, 059, 284
その他の固定資産	トヨタ小型自動車2台、トヨタ普通自動車2台 日産普通自動車4台、ホンダ軽自動車2台 ホンダ小型自動車2台	－	リサイクル預託金12台	135, 680	0	135, 680
その他の固定資産合計						102, 512, 422
固定資産合計						794, 702, 022
資産合計						975, 609, 855
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	網中 他	－		－	－	29, 658, 010
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	－		－	－	1, 518, 024
預り金	源泉税 他	－		－	－	11, 289
職員預り金	社会保険料 他	－		－	－	3, 467, 164
前受金	山口県社会福祉協議会他	－		－	－	825, 745
賞与引当金	当期分賞与相当額	－		－	－	10, 544, 626
流動負債合計						56, 632, 858
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	－		－	－	65, 334, 000
リース債務	三井住友ファイナンス&リース株式会社	－		－	－	3, 656, 290
退職給付引当金	山口県健康福祉財団	－		－	－	21, 832, 741
固定負債合計						90, 823, 031
負債合計						147, 455, 889
差引純資産						828, 153, 966

(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」欄を記載する。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。