

平成30年度

計 算 書 類

自：平成30年 4月 1日
至：平成31年 3月31日

高知県南国市久礼田139番地4

社会福祉法人 コージー南国
(法人番号:6490005005270)

理事長 長谷川 憲隆

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 コージー南国

(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	1,604,000	1,850,826	△ 246,826		
	障害福祉サービス等事業収入	40,332,000	41,731,468	△ 1,399,468		
	経常経費寄附金収入	109,000	109,800	△ 800		
	受取利息配当金収入	22,000	22,455	△ 455		
	その他の収入	73,000	110,013	△ 37,013		
	事業活動収入計 (1)	42,140,000	43,824,562	△ 1,684,562		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	28,335,000	28,232,596	102,404		
	事業費支出	3,065,000	3,001,474	63,526		
	事務費支出	4,680,000	4,351,731	328,269		
	就労支援事業支出	2,214,000	2,179,735	34,265		
	事業活動支出計 (2)	38,294,000	37,765,536	528,464		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,846,000	6,059,026	△ 2,213,026		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
	支出					
	固定資産取得支出	1,700,000	1,582,802	117,198		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	600,000	495,954	104,046		
	施設整備等支出計 (5)	2,300,000	2,078,756	221,244		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,300,000	△ 2,078,756	△ 221,244		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	0	101,867	△ 101,867		
		その他の活動収入計 (7)	0	101,867	△ 101,867	
	支出					
	積立資産支出	191,000	184,956	6,044		
	その他の活動による支出	15,000	13,330	1,670		
	その他の活動支出計 (8)	206,000	198,286	7,714		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 206,000	△ 96,419	△ 109,581		
	予備費支出 (10)	0	—	0		
		△ 0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,340,000	3,883,851	△ 2,543,851		

前期末支払資金残高 (12)	35,337,819	35,337,819	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)	36,677,819	39,221,670	△ 2,543,851

※その他の収入	110,013 円
雑収入	93,868 円
その他の収入 (退職金掛金累計額上回り分)	16,145 円
※固定資産取得支出	1,582,802 円
車輛運搬具取得支出	1,467,890 円
器具及び備品取得支出	114,912 円
※ファイナンス・リース債務の返済支出	495,954 円
1年以内返済予定リース債務返済支出	495,954 円
※積立資産取崩収入	101,867 円
退職給付引当資産取崩収入	101,867 円
※積立資産支出	184,956 円
退職給付引当資産支出	184,956 円
※その他の活動による支出	13,330 円
長期前払費用支出	13,330 円

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 ユージー南国

(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	1,850,826	1,318,791	532,035	
		障害福祉サービス等事業収益	41,731,468	32,874,520	8,856,948	
		経常経費寄附金収益	109,800	65,000	44,800	
		その他の収益	16,145	0	16,145	
	サービス活動収益計(1)		43,708,239	34,258,311	9,449,928	
	費用	人件費	28,315,685	27,260,438	1,055,247	
		事業費	3,001,474	2,030,089	971,385	
		事務費	4,351,731	3,916,934	434,797	
		就労支援事業費用	2,179,735	1,627,346	552,389	
		減価償却費	2,673,771	2,513,851	159,920	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 138,819	△ 81,527	△ 57,292		
サービス活動費用計(2)		40,383,577	37,267,131	3,116,446		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,324,662	△ 3,008,820	6,333,482		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,455	23,185	△ 730	
		その他のサービス活動外収益	93,868	109,359	△ 15,491	
		サービス活動外収益計(4)	116,323	132,544	△ 16,221	
	費用	サービス活動外費用計(5)		0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		116,323	132,544	△ 16,221
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,440,985	△ 2,876,276	6,317,261		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	500,000	△ 500,000	
		特別収益計(8)	0	500,000	△ 500,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	500,000	△ 500,000	
		特別費用計(9)	0	500,000	△ 500,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,440,985	△ 2,876,276	6,317,261		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		20,021,435	22,897,711	△ 2,876,276	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		23,462,420	20,021,435	3,440,985	
	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)		0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		23,462,420	20,021,435	3,440,985	

※その他の収益 16,145 円
 その他の収益(退職金掛金累計額上回り分) 16,145 円

※その他のサービス活動外収益 93,868 円
 雑収益 93,868 円

計算書類に対する注記（法人全体用）

社会福祉法人 コージー南国

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・ 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 平成19年3月31日以前に取得した固定資産については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した固定資産については定額法を採用している。
- ・ 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、耐用年数到来時においてさらに備忘価額1円まで償却を行う。
- ・ 平成19年4月1日以後に取得した有形固定資産については、償却を実施するための残存価額をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額1円を控除した金額に達するまで償却を行う。
- ・ 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
平成24年4月1日以降に契約した所有権移転外ファイナンスリースのうち、リース料総額が300万円以下であるリース取引については、通常の賃貸借処理に準じた会計処理を採用している。

(3) 引当金の計上基準

・ 退職給付引当金

(社)高知県社会福祉協議会民間社会福祉施設職員退職手当共済事業からの共済契約者掛金の明細を基とし年度末に法人の負担額に相当する掛金累計額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(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加入している。

(2) 民間退職共済制度

(社)高知県社会福祉協議会民間社会福祉施設職員退職手当共済事業の実施する退職共済制度に加入している。

5. 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は以下のとおりになっている。

- ・ 法人全体の計算書類（第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）
- ・ 拠点区分の計算書類（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- ・ 拠点区分における各サービス区分

(1) 社会福祉事業区分

1. 障害福祉サービス事業所コージー拠点区分

- ア 法人本部
- イ 就労継続支援B型
- ウ 生活介護

・ 当法人の事業区分は社会福祉事業のみであり、また拠点区分が1つであることから、

(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)、(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)は作成していない。

6. 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、以下のとおりである。

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（基本）	31,833,014	0	1,443,430	30,389,584
定期預金（基本）	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	36,833,014	0	1,443,430	35,389,584

計算書類に対する注記（法人全体用）

社会福祉法人 ユージー南国

7. 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
該当なし

（当期の国庫補助金等特別積立金の取崩額138,819円は、会計基準第34条1項に規定された減価償却に伴うものである。）

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 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
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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	59,188,174	28,798,590	30,389,584
小計	30,389,584	0	30,389,584
その他の固定資産			
機械及び装置	612,935	612,934	1
車輛運搬具	3,195,270	2,175,363	1,019,907
器具及び備品	3,940,483	2,412,804	1,527,679
小計	7,748,688	5,201,101	2,547,587
合計	32,937,171	0	32,937,171

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,824,104	0	6,824,104
合計	6,824,104	0	6,824,104

11. 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
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 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

流動負債に計上される未返還金

平成25・26年度に請求した生活介護及び就労継続支援B型のサービス費のうち、請求要件を満たしていなかった部分の金額相当額2,962,180円を未返還金として計上し、平成27年8月から返還を開始している。

返還実績額

平成27年度	574,330 円
平成28年度	917,890 円
平成29年度	823,990 円
平成30年度	606,330 円

障害福祉サービス事業所コーギー拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 コーギー南国

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	就労支援事業収入	1,604,000	1,850,826	△ 246,826	
	下請作業収入	1,330,000	1,572,176	△ 242,176	
	商品販売収入	20,000	21,600	△ 1,600	
	リサイクル事業収益	254,000	257,050	△ 3,050	
	障害福祉サービス等事業収入	40,332,000	41,731,468	△ 1,399,468	
	自立支援給付費収入	37,980,000	39,336,437	△ 1,356,437	
	介護給付費収入	26,660,000	27,411,790	△ 751,790	
	訓練等給付費収入	11,320,000	11,924,647	△ 604,647	
	利用者負担金収入	2,000	5,200	△ 3,200	
	利用料収入	2,000	5,200	△ 3,200	
	その他の事業収入	2,350,000	2,389,831	△ 39,831	
	補助金事業収入(公費)	2,260,000	2,280,000	△ 20,000	
	補助金事業収入(一般)	0	19,600	△ 19,600	
	受託事業収入(公費)	90,000	90,231	△ 231	
	経常経費寄附金収入	109,000	109,800	△ 800	
	受取利息配当金収入	22,000	22,455	△ 455	
	その他の収入	73,000	110,013	△ 37,013	
	雑収入	73,000	93,868	△ 20,868	
	雑収入	73,000	93,868	△ 20,868	
	その他の収入	0	16,145	△ 16,145	
事業活動収入計(1)		42,140,000	43,824,562	△ 1,684,562	
支 出	人件費支出	28,335,000	28,232,596	102,404	
	役員報酬支出	2,240,000	2,224,320	15,680	
	職員給料支出	16,445,000	16,398,221	46,779	
	職員賞与支出	3,320,000	3,313,802	6,198	
	非常勤職員給与支出	2,890,000	2,880,187	9,813	
	退職給付支出	120,000	207,012	△ 87,012	
	法定福利費支出	3,320,000	3,209,054	110,946	
	事業費支出	3,065,000	3,001,474	63,526	
	給食費支出	160,000	139,340	20,660	
	教養娯楽費支出	160,000	157,005	2,995	
	日用品費支出	100,000	88,625	11,375	
	水道光熱費支出	990,000	975,580	14,420	
	消耗器具備品費支出	225,000	215,277	9,723	
	車両費支出	1,330,000	1,330,412	△ 412	
	雑支出	100,000	95,235	4,765	
	事務費支出	4,680,000	4,351,731	328,269	
	福利厚生費支出	250,000	219,664	30,336	
	旅費交通費支出	10,000	3,144	6,856	
	研修研究費支出	10,000	5,500	4,500	
	事務消耗品費支出	310,000	305,754	4,246	
印刷製本費支出	80,000	51,866	28,134		
水道光熱費支出	230,000	209,808	20,192		
修繕費支出	110,000	98,166	11,834		
通信運搬費支出	250,000	229,880	20,120		
会議費支出	30,000	3,028	26,972		
広報費支出	100,000	77,760	22,240		

障害福祉サービス事業所コーギー拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 コーギー南国

(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	支 出	業務委託費支出	1,000,000	980,772	19,228	
		その他の委託費支出	1,000,000	980,772	19,228	
		手数料支出	53,000	49,875	3,125	
		保険料支出	800,000	769,526	30,474	
		賃借料支出	890,000	864,216	25,784	
		租税公課支出	80,000	80,000	0	
		保守料支出	160,000	140,240	19,760	
		渉外費支出	20,000	6,422	13,578	
		諸会費支出	277,000	248,040	28,960	
		雑支出	20,000	8,070	11,930	
		雑支出	20,000	8,070	11,930	
		就労支援事業支出	2,214,000	2,179,735	34,265	
		就労支援事業販売原価支出	2,214,000	2,179,735	34,265	
		就労支援事業製造原価支出	2,214,000	2,179,735	34,265	
事業活動支出計 (2)	38,294,000	37,765,536	528,464			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		3,846,000	6,059,026	△ 2,213,026		
施設整備等による収支	収 入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支 出	固定資産取得支出	1,700,000	1,582,802	117,198	
		車輛運搬具取得支出	1,500,000	1,467,890	32,110	
		器具及び備品取得支出	200,000	114,912	85,088	
ファイナンス・リース債務の返済支出	600,000	495,954	104,046			
施設整備等支出計 (5)	2,300,000	2,078,756	221,244			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 2,300,000	△ 2,078,756	△ 221,244		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	0	101,867	△ 101,867	
		退職給付引当資産取崩収入	0	101,867	△ 101,867	
		その他の活動収入計 (7)	0	101,867	△ 101,867	
	支 出	積立資産支出	191,000	184,956	6,044	
		退職給付引当資産支出	191,000	184,956	6,044	
		その他の活動による支出	15,000	13,330	1,670	
		長期前払費用支出	15,000	13,330	1,670	
その他の活動支出計 (8)	206,000	198,286	7,714			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 206,000	△ 96,419	△ 109,581		
予備費支出 (10)		0	—	0		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,340,000	3,883,851	△ 2,543,851		
前期末支払資金残高 (12)		35,337,819	35,337,819	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		36,677,819	39,221,670	△ 2,543,851		

障害福祉サービス事業所コーギー拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 コーギー南国

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	1,850,826	1,318,791	532,035
	下請作業収益	1,572,176	1,167,978	404,198
	商品販売収益	21,600	150,813	△ 129,213
	リサイクル事業収益	257,050	0	257,050
	障害福祉サービス等事業収益	41,731,468	32,874,520	8,856,948
	自立支援給付費収益	39,336,437	32,814,760	6,521,677
	介護給付費収益	27,411,790	23,048,470	4,363,320
	訓練等給付費収益	11,924,647	9,766,290	2,158,357
	利用者負担金収益	5,200	1,890	3,310
	利用料収益	5,200	1,890	3,310
	その他の事業収益	2,389,831	57,870	2,331,961
	補助金事業収益(公費)	2,280,000	0	2,280,000
	補助金事業収益(一般)	19,600	18,900	700
	受託事業収益(公費)	90,231	38,970	51,261
	経常経費寄附金収益	109,800	65,000	44,800
	その他の収益	16,145	0	16,145
	その他の収益	16,145	0	16,145
	サービス活動収益計(1)	43,708,239	34,258,311	9,449,928
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	28,315,685	27,260,438
役員報酬		2,224,320	2,404,071	△ 179,751
職員給料		16,398,221	16,366,578	31,643
職員賞与		3,313,802	2,953,350	360,452
非常勤職員給与		2,880,187	2,089,325	790,862
退職給付費用		290,101	285,908	4,193
法定福利費		3,209,054	3,161,206	47,848
事業費		3,001,474	2,030,089	971,385
給食費		139,340	64,561	74,779
教養娯楽費		157,005	70,000	87,005
日用品費		88,625	98,178	△ 9,553
水道光熱費		975,580	889,890	85,690
消耗器具備品費		215,277	214,473	804
車輛費		1,330,412	682,545	647,867
雑費		95,235	10,442	84,793
事務費		4,351,731	3,916,934	434,797
福利厚生費		219,664	92,215	127,449
旅費交通費		3,144	19,198	△ 16,054
研修研究費		5,500	38,520	△ 33,020
事務消耗品費		305,754	280,839	24,915
印刷製本費		51,866	51,665	201
水道光熱費		209,808	188,078	21,730
修繕費		98,166	0	98,166
通信運搬費		229,880	225,572	4,308
会議費		3,028	3,832	△ 804
広報費		77,760	108,000	△ 30,240

障害福祉サービス事業所コーギー拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 コーギー南国

(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	費用			
	業務委託費	980,772	902,172	78,600
	その他の委託費	980,772	902,172	78,600
	手数料	49,875	37,761	12,114
	保険料	769,526	670,756	98,770
	賃借料	864,216	787,998	76,218
	租税公課	80,000	87,400	△ 7,400
	保守料	140,240	140,240	0
	渉外費	6,422	42,488	△ 36,066
	諸会費	248,040	225,500	22,540
	雑費	8,070	14,700	△ 6,630
	雑費	8,070	14,700	△ 6,630
	就労支援事業費用	2,179,735	1,627,346	552,389
	就労支援事業販売原価	2,179,735	1,627,346	552,389
	当期就労支援事業製造原価	2,179,735	1,627,346	552,389
	減価償却費	2,673,771	2,513,851	159,920
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 138,819	△ 81,527	△ 57,292
サービス活動費用計 (2)	40,383,577	37,267,131	3,116,446	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,324,662	△ 3,008,820	6,333,482	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	22,455	23,185	△ 730
	その他のサービス活動外収益	93,868	109,359	△ 15,491
	雑収益	93,868	109,359	△ 15,491
	雑収益	93,868	109,359	△ 15,491
サービス活動外収益計 (4)	116,323	132,544	△ 16,221	
費用				
サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	116,323	132,544	△ 16,221	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	3,440,985	△ 2,876,276	6,317,261	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	500,000	△ 500,000
	施設整備等補助金収益	0	500,000	△ 500,000
	特別収益計 (8)	0	500,000	△ 500,000
費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	0	500,000	△ 500,000	
特別費用計 (9)	0	500,000	△ 500,000	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	3,440,985	△ 2,876,276	6,317,261	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	20,021,435	22,897,711	△ 2,876,276
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	23,462,420	20,021,435	3,440,985
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,462,420	20,021,435	3,440,985

計算書類に対する注記（障害福祉サービス事業所 コーギー拠点区分用）

社会福祉法人 コーギー南国

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した固定資産については定額法を採用している。
- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、耐用年数到来時においてさらに備忘価額1円まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日以後に取得した有形固定資産については、償却を実施するための残存価額をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額1円を控除した金額に達するまで償却を行う。
- ・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
平成24年4月1日以降に契約した所有権移転外ファイナンスリースのうち、リース料総額が300万円以下であるリース取引については、通常の賃貸借処理に準じた会計処理を採用している。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
(社)高知県社会福祉協議会民間社会福祉施設職員退職手当共済事業からの共済契約者掛金の明細を基とし年度末に法人の負担額に相当する掛金累計額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(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加入している。

(2) 民間退職共済制度

(社)高知県社会福祉協議会民間社会福祉施設職員退職手当共済事業の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ・拠点区分の計算書類（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- ・拠点区分における各サービス区分
 - (1) 障害福祉サービス事業所コーギー拠点区分
 - ア 法人本部
 - イ 就労継続支援B型
 - ウ 生活介護

5. 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、以下のとおりである。

(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（基本）	31,833,014	0	1,443,430	30,389,584
定期預金（基本）	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	36,833,014	0	1,443,430	35,389,584

6. 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

該当なし

(当期の国庫補助金等特別積立金の取崩額138,819円は、会計基準第34条1項に規定された減価償却に伴うものである。)

7. 担保に供している資産

該当なし

計算書類に対する注記（障害福祉サービス事業所 コーギー拠点区分用）

社会福祉法人 コーギー南国

8. 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	59,188,174	28,798,590	30,389,584
小 計	30,389,584	0	30,389,584
その他の固定資産			
機械及び装置	612,935	612,934	1
車輛運搬具	3,195,270	2,175,363	1,019,907
器具及び備品	3,940,483	2,412,804	1,527,679
小 計	7,748,688	5,201,101	2,547,587
合 計	32,937,171	0	32,937,171

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,824,104	0	6,824,104
合 計	6,824,104	0	6,824,104

10. 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

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

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

流動負債に計上される未返還金

平成25・26年度に請求した生活介護及び就労継続支援B型のサービス費のうち、請求要件を満たしていなかった部分の金額相当額2,962,180円を未返還金として計上し、平成27年8月から返還を開始している。

返還実績額

平成27年度	574,330 円
平成28年度	917,890 円
平成29年度	823,990 円
平成30年度	606,330 円