

平成31年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2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 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	1,353,600	1,552,015	△ 198,415		
		障害福祉サービス等事業収入	47,687,660	44,984,863	2,702,797		
		経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0		
		受取利息配当金収入	22,062	22,480	△ 418		
		その他の収入	42,760	113,038	△ 70,278		
	事業活動収入計 (1)		49,306,082	46,872,396	2,433,686		
	支出	人件費支出	33,000,419	32,958,258	42,161		
		事業費支出	3,144,000	3,114,607	29,393		
		事務費支出	5,813,960	5,789,429	24,531		
		就労支援事業支出	2,724,000	2,699,422	24,578		
事業活動支出計 (2)		44,682,379	44,561,716	120,663			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		4,623,703	2,310,680	2,313,023			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
		固定資産取得支出	692,480	692,480	0		
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	190,000	186,624	3,376		
		施設整備等支出計 (5)		882,480	879,104	3,376	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 882,480	△ 879,104	△ 3,376	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	300,000	286,051	13,949		
		その他の活動収入計 (7)		300,000	286,051	13,949	
	支出	積立資産支出	180,000	175,104	4,896		
		その他の活動による支出	15,000	5,340	9,660		
		その他の活動支出計 (8)		195,000	180,444	14,556	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		105,000	105,607	△ 607		
予備費支出 (10)		100,000	—	100,000			
		△ 0					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,746,223	1,537,183	2,209,040			

前期末支払資金残高 (12)	39,221,670	39,221,670	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)	42,967,893	40,758,853	2,209,040

※その他の収入	113,038 円
雑収入	56,310 円
その他の収入 (退職金掛金累計額上回り分)	56,728 円
※固定資産取得支出	692,480 円
車輛運搬具取得支出	139,660 円
器具及び備品取得支出	552,820 円
※ファイナンス・リース債務の返済支出	186,624 円
1年以内返済予定リース債務返済支出	186,624 円
※積立資産取崩収入	286,051 円
退職給付引当資産取崩収入	286,051 円
※積立資産支出	175,104 円
退職給付引当資産支出	175,104 円
※その他の活動による支出	5,340 円
長期前払費用支出	5,340 円

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 コージー南国

(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	1,552,015	1,850,826	△ 298,811
		障害福祉サービス等事業収益	44,984,863	41,731,468	3,253,395
		経常経費寄附金収益	200,000	109,800	90,200
		その他の収益	56,728	16,145	40,583
		サービス活動収益計 (1)	46,793,606	43,708,239	3,085,367
	費用	人件費	32,847,311	28,315,685	4,531,626
		事業費	3,114,607	3,001,474	113,133
		事務費	5,789,429	4,351,731	1,437,698
		就労支援事業費用	2,643,102	2,179,735	463,367
		減価償却費	2,781,473	2,673,771	107,702
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 138,819	△ 138,819	△ 0		
サービス活動費用計 (2)	47,037,103	40,383,577	6,653,526		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 243,497	3,324,662	△ 3,568,159	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,480	22,455	25
		その他のサービス活動外収益	56,310	93,868	△ 37,558
		サービス活動外収益計 (4)	78,790	116,323	△ 37,533
	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)		78,790	116,323	△ 37,533	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 164,707	3,440,985	△ 3,605,692	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	2,859,003	0	2,859,003
		特別収益計 (8)	2,859,003	0	2,859,003
	費用				
		特別費用計 (9)	0	0	0
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		2,859,003	0	2,859,003	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		2,694,296	3,440,985	△ 746,689	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		23,462,420	20,021,435	3,440,985
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		26,156,716	23,462,420	2,694,296
	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)		26,156,716	23,462,420	2,694,296

※その他の収益 56,728 円
 その他の収益 (退職金掛金累計額上回り分) 56,728 円

※その他のサービス活動外収益 56,310 円
 雑収益 56,310 円

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人 コージー南国

(単位：円)

	資産の部			負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	41,802,130	40,206,452	1,595,678	1,173,581	1,171,406	2,175
現金預金	34,024,672	33,143,446	881,226	971,667	975,112	△ 3,445
事業未収金	7,454,620	6,824,104	630,516	186,624	186,624	0
商品・製品	56,320	0	56,320	0	39,640	△ 39,640
立替金	1,102	82,868	△ 81,766	15,290	△ 29,970	45,260
前払金	265,416	156,034	109,382			
固定資産	43,343,668	42,679,265	664,403	390,891	688,462	△ 297,571
基本財産	33,946,154	35,389,584	△ 1,443,430	124,416	311,040	△ 186,624
建物	28,946,154	30,389,584	△ 1,443,430	266,475	377,422	△ 110,947
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	1,564,472	1,859,868	△ 295,396
その他の固定資産	9,397,514	7,289,681	2,107,833			
機械及び装置	1	1	0			
車輛運搬具	3,208,022	1,019,907	2,188,115	53,007,738	53,007,738	0
器具及び備品	1,728,848	1,527,679	201,169	53,007,738	53,007,738	0
無形リース資産	326,592	513,216	△ 186,624	591,476	730,295	△ 138,819
退職給付引当資産	266,475	377,422	△ 110,947	3,825,396	3,825,396	0
工賃変動積立資産	325,396	325,396	0	325,396	325,396	0
設備等整備積立資産	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000	1,500,000	0
修繕積立資産	500,000	500,000	0	500,000	500,000	0
人件費積立資産	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000	1,500,000	0
長期前払費用	42,180	26,060	16,120	26,156,716	23,462,420	2,694,296
				2,694,296	3,440,985	△ 746,689
資産の部合計	85,145,798	82,885,717	2,260,081	83,581,326	81,025,849	2,555,477
				85,145,798	82,885,717	2,260,081
				純資産の部		
				53,007,738	53,007,738	0
				53,007,738	53,007,738	0
				591,476	730,295	△ 138,819
				3,825,396	3,825,396	0
				325,396	325,396	0
				1,500,000	1,500,000	0
				500,000	500,000	0
				1,500,000	1,500,000	0
				26,156,716	23,462,420	2,694,296
				2,694,296	3,440,985	△ 746,689
				純資産の部合計		
				83,581,326	81,025,849	2,555,477
				85,145,798	82,885,717	2,260,081
				負債及び純資産の部合計		
				83,581,326	81,025,849	2,555,477
				85,145,798	82,885,717	2,260,081

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

- ・最終仕入原価法による原価法を採用している。

(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

- ・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）	30,389,584	0	1,443,430	28,946,154
定期預金（基本）	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	35,389,584	0	1,443,430	33,946,154

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

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	30,242,020	28,946,154
小計	59,188,174	30,242,020	28,946,154
その他の固定資産			
機械及び装置	612,935	612,934	1
車輛運搬具	6,183,153	2,975,131	3,208,022
器具及び備品	4,493,303	2,764,455	1,728,848
小計	11,289,391	6,352,520	4,936,871
合計	70,477,565	36,594,540	33,883,025

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	7,454,620	0	7,454,620
合計	7,454,620	0	7,454,620

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

該当なし

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 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	収入	就労支援事業収入	1,353,600	1,552,015	△ 198,415	
		下請作業収入	1,005,000	1,188,688	△ 183,688	
		商品販売収入	48,600	52,000	△ 3,400	
		リサイクル事業収益	300,000	311,327	△ 11,327	
		障害福祉サービス等事業収入	47,687,660	44,984,863	2,702,797	
		自立支援給付費収入	47,629,000	44,910,683	2,718,317	
		介護給付費収入	32,229,000	29,448,143	2,780,857	
		訓練等給付費収入	15,400,000	15,462,540	△ 62,540	
		利用者負担金収入	4,236	6,148	△ 1,912	
		利用料収入	4,236	6,148	△ 1,912	
		その他の事業収入	54,424	68,032	△ 13,608	
		補助金事業収入(一般)	21,700	21,700	0	
		受託事業収入(公費)	32,724	46,332	△ 13,608	
		経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0	
		受取利息配当金収入	22,062	22,480	△ 418	
		その他の収入	42,760	113,038	△ 70,278	
		雑収入	42,760	56,310	△ 13,550	
		雑収入	42,760	56,310	△ 13,550	
		その他の収入	0	56,728	△ 56,728	
		事業活動収入計(1)		49,306,082	46,872,396	2,433,686
事業活動による収支	支出	人件費支出	33,000,419	32,958,258	42,161	
		役員報酬支出	360,000	353,256	6,744	
		職員給料支出	17,327,000	17,319,516	7,484	
		職員賞与支出	4,727,504	4,727,504	0	
		非常勤職員給与支出	6,520,915	6,515,215	5,700	
		退職給付支出	445,000	431,779	13,221	
		法定福利費支出	3,620,000	3,610,988	9,012	
		事業費支出	3,144,000	3,114,607	29,393	
		給食費支出	130,000	129,407	593	
		教養娯楽費支出	100,000	99,200	800	
		日用品費支出	110,000	108,828	1,172	
		水道光熱費支出	999,000	989,780	9,220	
		消耗器具備品費支出	100,000	94,649	5,351	
		車両費支出	1,680,000	1,672,431	7,569	
		雑支出	25,000	20,312	4,688	
		事務費支出	5,813,960	5,789,429	24,531	
		福利厚生費支出	180,000	178,910	1,090	
		旅費交通費支出	11,000	10,664	336	
		研修研究費支出	30,000	29,830	170	
		事務消耗品費支出	242,000	240,157	1,843	
印刷製本費支出	50,000	48,988	1,012			
水道光熱費支出	210,000	209,639	361			
修繕費支出	304,000	301,892	2,108			
通信運搬費支出	245,000	243,583	1,417			
会議費支出	5,000	3,849	1,151			
広報費支出	345,000	342,100	2,900			

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 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	1,058,000	1,056,578	1,422	
		その他の委託費支出	1,058,000	1,056,578	1,422	
		手数料支出	62,000	61,523	477	
		保険料支出	1,119,000	1,113,654	5,346	
		賃借料支出	1,388,960	1,388,940	20	
		租税公課支出	118,000	117,450	550	
		保守料支出	105,000	102,698	2,302	
		渉外費支出	15,000	15,000	0	
		諸会費支出	275,000	273,500	1,500	
		雑支出	51,000	50,474	526	
		雑支出	51,000	50,474	526	
		就労支援事業支出	2,724,000	2,699,422	24,578	
		就労支援事業販売原価支出	2,724,000	2,699,422	24,578	
		就労支援事業製造原価支出	2,724,000	2,699,422	24,578	
事業活動支出計 (2)	44,682,379	44,561,716	120,663			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		4,623,703	2,310,680	2,313,023		
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	692,480	692,480	0	
		車輛運搬具取得支出	139,660	139,660	0	
		器具及び備品取得支出	552,820	552,820	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	190,000	186,624	3,376	
施設整備等支出計 (5)	882,480	879,104	3,376			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 882,480	△ 879,104	△ 3,376		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	300,000	286,051	13,949	
		退職給付引当資産取崩収入	300,000	286,051	13,949	
		その他の活動収入計 (7)	300,000	286,051	13,949	
	支 出	積立資産支出	180,000	175,104	4,896	
		退職給付引当資産支出	180,000	175,104	4,896	
		その他の活動による支出	15,000	5,340	9,660	
		長期前払費用支出	15,000	5,340	9,660	
	その他の活動支出計 (8)	195,000	180,444	14,556		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		105,000	105,607	△ 607	
	予備費支出 (10)		100,000 △ 0	—	100,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,746,223	1,537,183	2,209,040		
前期末支払資金残高 (12)		39,221,670	39,221,670	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		42,967,893	40,758,853	2,209,040		

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 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	1,552,015	1,850,826	△ 298,811	
	下請作業収益	1,188,688	1,572,176	△ 383,488	
	商品販売収益	52,000	21,600	30,400	
	リサイクル事業収益	311,327	257,050	54,277	
	障害福祉サービス等事業収益	44,984,863	41,731,468	3,253,395	
	自立支援給付費収益	44,910,683	39,336,437	5,574,246	
	介護給付費収益	29,448,143	27,411,790	2,036,353	
	訓練等給付費収益	15,462,540	11,924,647	3,537,893	
	利用者負担金収益	6,148	5,200	948	
	利用料収益	6,148	5,200	948	
	その他の事業収益	68,032	2,389,831	△ 2,321,799	
	補助金事業収益(公費)	0	2,280,000	△ 2,280,000	
	補助金事業収益(一般)	21,700	19,600	2,100	
	受託事業収益(公費)	46,332	90,231	△ 43,899	
	経常経費寄附金収益	200,000	109,800	90,200	
	その他の収益	56,728	16,145	40,583	
	その他の収益	56,728	16,145	40,583	
サービス活動収益計(1)		46,793,606	43,708,239	3,085,367	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	32,847,311	28,315,685	4,531,626
		役員報酬	353,256	2,224,320	△ 1,871,064
		職員給料	17,319,516	16,398,221	921,295
		職員賞与	4,727,504	3,313,802	1,413,702
		非常勤職員給与	6,515,215	2,880,187	3,635,028
		退職給付費用	320,832	290,101	30,731
		法定福利費	3,610,988	3,209,054	401,934
		事業費	3,114,607	3,001,474	113,133
		給食費	129,407	139,340	△ 9,933
		教養娯楽費	99,200	157,005	△ 57,805
		日用品費	108,828	88,625	20,203
		水道光熱費	989,780	975,580	14,200
		消耗器具備品費	94,649	215,277	△ 120,628
		車輛費	1,672,431	1,330,412	342,019
		雑費	20,312	95,235	△ 74,923
		事務費	5,789,429	4,351,731	1,437,698
		福利厚生費	178,910	219,664	△ 40,754
		旅費交通費	10,664	3,144	7,520
		研修研究費	29,830	5,500	24,330
		事務消耗品費	240,157	305,754	△ 65,597
		印刷製本費	48,988	51,866	△ 2,878
		水道光熱費	209,639	209,808	△ 169
		修繕費	301,892	98,166	203,726
通信運搬費	243,583	229,880	13,703		
会議費	3,849	3,028	821		
広報費	342,100	77,760	264,340		

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 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	1,056,578	980,772	75,806
		その他の委託費	1,056,578	980,772	75,806
		手数料	61,523	49,875	11,648
		保険料	1,113,654	769,526	344,128
		賃借料	1,388,940	864,216	524,724
		租税公課	117,450	80,000	37,450
		保守料	102,698	140,240	△ 37,542
		渉外費	15,000	6,422	8,578
		諸会費	273,500	248,040	25,460
		雑費	50,474	8,070	42,404
		雑費	50,474	8,070	42,404
		就労支援事業費用	2,643,102	2,179,735	463,367
		就労支援事業販売原価	2,643,102	2,179,735	463,367
		当期就労支援事業製造原価	2,643,102	2,179,735	463,367
		減価償却費	2,781,473	2,673,771	107,702
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 138,819	△ 138,819	△ 0
	サービス活動費用計 (2)	47,037,103	40,383,577	6,653,526	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 243,497	3,324,662	△ 3,568,159	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,480	22,455	25
		その他のサービス活動外収益	56,310	93,868	△ 37,558
		雑収益	56,310	93,868	△ 37,558
		雑収益	56,310	93,868	△ 37,558
		サービス活動外収益計 (4)	78,790	116,323	△ 37,533
サービス活動外増減の部	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)	78,790	116,323	△ 37,533	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 164,707	3,440,985	△ 3,605,692	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	2,859,003	0	2,859,003
		車輛運搬具受贈額	2,859,003	0	2,859,003
		特別収益計 (8)	2,859,003	0	2,859,003
	費用				
特別費用計 (9)		0	0	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	2,859,003	0	2,859,003	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	2,694,296	3,440,985	△ 746,689	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	23,462,420	20,021,435	3,440,985
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	26,156,716	23,462,420	2,694,296
		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)	26,156,716	23,462,420	2,694,296	

障害福祉サービス事業所コージ一拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人 コージ一南国

(単位：円)

	資産の部			負債の部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	41,802,130	40,206,452	1,595,678	1,173,581	1,171,406	2,175
現金預金	34,024,672	33,143,446	881,226	971,667	975,112	△ 3,445
事業未収金	7,454,620	6,824,104	630,516	186,624	186,624	0
商品・製品	56,320	0	56,320	0	39,640	△ 39,640
立替金	1,102	82,868	△ 81,766	15,290	△ 29,970	45,260
前払金	265,416	156,034	109,382			
固定資産	43,343,668	42,679,265	664,403	390,891	688,462	△ 297,571
基本財産	33,946,154	35,389,584	△ 1,443,430	124,416	311,040	△ 186,624
建物	28,946,154	30,389,584	△ 1,443,430	266,475	377,422	△ 110,947
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	1,564,472	1,859,868	△ 295,396
その他の固定資産	9,397,514	7,289,681	2,107,833			
機械及び装置	1	1	0			
車輜運搬具	3,208,022	1,019,907	2,188,115	53,007,738	53,007,738	0
器具及び備品	1,728,848	1,527,679	201,169	53,007,738	53,007,738	0
無形リース資産	326,592	513,216	△ 186,624	591,476	730,295	△ 138,819
退職給付引当資産	266,475	377,422	△ 110,947	3,825,396	3,825,396	0
工賃変動積立資産	325,396	325,396	0	325,396	325,396	0
設備等整備積立資産	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000	1,500,000	0
修繕積立資産	500,000	500,000	0	500,000	500,000	0
人件費積立資産	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000	1,500,000	0
長期前払費用	42,180	26,060	16,120	26,156,716	23,462,420	2,694,296
				2,694,296	3,440,985	△ 746,689
資産の部合計	85,145,798	82,885,717	2,260,081	83,581,326	81,025,849	2,555,477
				85,145,798	82,885,717	2,260,081
純資産の部						
基本金				53,007,738	53,007,738	0
第1号基本金				53,007,738	53,007,738	0
国庫補助金等特別積立金				591,476	730,295	△ 138,819
その他の積立金				3,825,396	3,825,396	0
工賃変動積立金				325,396	325,396	0
設備等整備積立金				1,500,000	1,500,000	0
修繕積立金				500,000	500,000	0
人件費積立金				1,500,000	1,500,000	0
次期繰越活動増減差額				26,156,716	23,462,420	2,694,296
(うち当期活動増減差額)				2,694,296	3,440,985	△ 746,689
純資産の部合計				83,581,326	81,025,849	2,555,477
負債及び純資産の部合計				85,145,798	82,885,717	2,260,081

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

- ・最終仕入原価法による原価法を採用している。

(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）	30,389,584	0	1,443,430	28,946,154
定期預金（基本）	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	35,389,584	0	1,443,430	33,946,154

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	30,242,020	28,946,154
小計	59,188,174	30,242,020	28,946,154
その他の固定資産			
機械及び装置	612,935	612,934	1
車輛運搬具	6,183,153	2,975,131	3,208,022
器具及び備品	4,493,303	2,764,455	1,728,848
小計	11,289,391	6,352,520	4,936,871
合計	70,477,565	36,594,540	33,883,025

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	7,454,620	0	7,454,620
合計	7,454,620	0	7,454,620

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

該当なし