

平成31年度

# 附属明細書

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

## 寄附金収益明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 コージー南国

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					コージー		
その他	経常	1	200,000	0	200,000		
区分小計		1	200,000	0	200,000	0	
その他	固定	1	2,859,003	0	2,859,003		
区分小計		1	2,859,003	0	2,859,003	0	
区分小計		0	0	0	0	0	
合計		2	3,059,003	0	3,059,003	0	

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は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。または、「寄附金額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原則として一致するものとする。



## 基本金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月 31日

社会福祉法人 コージー南国

(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		
		コージー		
前年度末残高	53,007,738	53,007,738	0	0
第一号基本金	53,007,738	53,007,738		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
当期末残高	53,007,738	53,007,738	0	0
第一号基本金	53,007,738	53,007,738	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	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。



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

社会福祉法人 コージー南国  
拠点区分 障害福祉サービス事業所ユージ-

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

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	30,389,584	0	1,443,430	0	1,443,430	0	0	0	28,946,154	0	30,242,020	0	59,188,174	0	
基本財産合計	30,389,584	0	1,443,430	0	1,443,430	0	0	0	28,946,154	0	30,242,020	0	59,188,174	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	612,934	0	612,935	0	
車両及び運搬具	1,019,907	0	2,987,883	0	799,768	0	0	0	3,208,022	0	2,975,131	0	6,183,153	0	
器具及び備品	1,527,679	730,295	552,820	0	351,651	138,819	0	0	1,728,848	591,476	2,764,455	1,412,524	4,493,303	2,004,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,547,587	730,295	3,540,703	0	1,151,419	138,819	0	0	4,936,871	591,476	6,352,520	1,412,524	11,289,391	2,004,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウエア	513,216	0	186,624	0	186,624	0	0	0	326,592	0	2,597,328	0	2,923,920	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	513,216	0	186,624	0	186,624	0	0	0	326,592	0	2,597,328	0	2,923,920	0	
その他の固定資産計	3,060,803	730,295	3,540,703	0	1,338,043	138,819	0	0	5,263,463	591,476	8,949,848	1,412,524	14,213,311	2,004,000	
基本財産及びその他の固定資産計	33,450,387	730,295	3,540,703	0	2,781,473	138,819	0	0	34,209,617	591,476	39,191,868	1,412,524	73,401,485	2,004,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	33,450,387	730,295	3,540,703	0	2,781,473	138,819	0	0	34,209,617	591,476	39,191,868	1,412,524	73,401,485	2,004,000	

(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。

## 引当金明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 コージー南国  
拠点区分 障害福祉サービス事業所コージー

(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	377,422	175,104 ( 0 )	286,051 ( )	0 ( 0 )	266,475	
		( )	( )	( )	0	
		( )	( )	( )	0	
計	377,422	175,104 ( 0 )	286,051 ( )	0 ( 0 )	266,475	

(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、職員の転職または減少が発生した場合は、当期増加額又は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減少として記載するものとする。

## 障害福祉サービス事業所コーギー拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 コーギー南国

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引 消去	拠点区分 合計	
	法人本部	就労継続支 援B型	生活介護				
事業活動による 収 入	就労支援事業収入	0	1,352,283	199,732	1,552,015	0	1,552,015
	下請作業収入	0	1,084,538	104,150	1,188,688	0	1,188,688
	商品販売収入	0	21,400	30,600	52,000	0	52,000
	リサイクル事業収益	0	246,345	64,982	311,327	0	311,327
	障害福祉サービス等事業収入	0	15,481,550	29,503,313	44,984,863	0	44,984,863
	自立支援給付費収入	0	15,462,540	29,448,143	44,910,683	0	44,910,683
	介護給付費収入	0	0	29,448,143	29,448,143	0	29,448,143
	訓練等給付費収入	0	15,462,540	0	15,462,540	0	15,462,540
	利用者負担金収入	0	1,356	4,792	6,148	0	6,148
	利用料収入	0	1,356	4,792	6,148	0	6,148
	その他の事業収入	0	17,654	50,378	68,032	0	68,032
	補助金事業収入(一般)	0	10,850	10,850	21,700	0	21,700
	受託事業収入(公費)	0	6,804	39,528	46,332	0	46,332
	経常経費寄附金収入	0	100,000	100,000	200,000	0	200,000
	受取利息配当金収入	22,304	87	89	22,480	0	22,480
	その他の収入	0	56,519	56,519	113,038	0	113,038
	雑収入	0	28,155	28,155	56,310	0	56,310
	雑収入	0	28,155	28,155	56,310	0	56,310
	その他の収入	0	28,364	28,364	56,728	0	56,728
	事業活動収入計(1)	22,304	16,990,439	29,859,653	46,872,396	0	46,872,396
事業活動による 支 出	人件費支出	353,256	9,291,348	23,313,654	32,958,258	0	32,958,258
	役員報酬支出	353,256	0	0	353,256	0	353,256
	職員給料支出	0	4,098,970	13,220,546	17,319,516	0	17,319,516
	職員賞与支出	0	1,077,360	3,650,144	4,727,504	0	4,727,504
	非常勤職員給与支出	0	2,093,639	4,421,576	6,515,215	0	6,515,215
	退職給付支出	0	215,889	215,890	431,779	0	431,779
	法定福利費支出	0	1,805,490	1,805,498	3,610,988	0	3,610,988
	事業費支出	0	1,564,193	1,550,414	3,114,607	0	3,114,607
	給食費支出	0	64,208	65,199	129,407	0	129,407
	教養娯楽費支出	0	42,599	56,601	99,200	0	99,200
	日用品費支出	0	53,864	54,964	108,828	0	108,828
	水道光熱費支出	0	494,881	494,899	989,780	0	989,780
	消耗器具备品費支出	0	68,894	25,755	94,649	0	94,649
	車輛費支出	0	836,211	836,220	1,672,431	0	1,672,431
	雑支出	0	3,536	16,776	20,312	0	20,312
	事務費支出	119,907	2,843,015	2,826,507	5,789,429	0	5,789,429
	福利厚生費支出	0	100,794	78,116	178,910	0	178,910
	旅費交通費支出	0	5,731	4,933	10,664	0	10,664
	研修研究費支出	0	14,915	14,915	29,830	0	29,830
	事務消耗品費支出	0	120,375	119,782	240,157	0	240,157
印刷製本費支出	0	24,490	24,498	48,988	0	48,988	
水道光熱費支出	0	104,816	104,823	209,639	0	209,639	



## 障害福祉サービス事業所コーギー拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 コーギー南国

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引 消去	拠点区分 合計	
		法人本部	就労継続支 援B型	生活介護				
事業活動による 収支	支 出	修繕費支出	0	150,945	150,947	301,892	0	301,892
		通信運搬費支出	25,191	109,233	109,159	243,583	0	243,583
		会議費支出	3,849	0	0	3,849	0	3,849
		広報費支出	0	171,050	171,050	342,100	0	342,100
		業務委託費支出	0	528,939	527,639	1,056,578	0	1,056,578
		その他の委託費支出	0	528,939	527,639	1,056,578	0	1,056,578
		手数料支出	2,867	29,621	29,035	61,523	0	61,523
		保険料支出	78,000	517,827	517,827	1,113,654	0	1,113,654
		賃借料支出	0	694,470	694,470	1,388,940	0	1,388,940
		租税公課支出	0	58,725	58,725	117,450	0	117,450
		保守料支出	0	51,349	51,349	102,698	0	102,698
		渉外費支出	10,000	2,500	2,500	15,000	0	15,000
		諸会費支出	0	136,750	136,750	273,500	0	273,500
		雑支出	0	20,485	29,989	50,474	0	50,474
		雑支出	0	20,485	29,989	50,474	0	50,474
		就労支援事業支出	0	2,201,873	497,549	2,699,422	0	2,699,422
		就労支援事業販売原価支出	0	2,201,873	497,549	2,699,422	0	2,699,422
就労支援事業製造原価支出	0	2,201,873	497,549	2,699,422	0	2,699,422		
	事業活動支出計 (2)	473,163	15,900,429	28,188,124	44,561,716	0	44,561,716	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 450,859	1,090,010	1,671,529	2,310,680	0	2,310,680	
施設整備等による 収支	支 出	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0
		固定資産取得支出	0	416,070	276,410	692,480	0	692,480
		車輛運搬具取得支出	0	139,660	0	139,660	0	139,660
		器具及び備品取得支出	0	276,410	276,410	552,820	0	552,820
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	93,312	93,312	186,624	0	186,624
	施設整備等支出計 (5)	0	509,382	369,722	879,104	0	879,104	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△ 509,382	△ 369,722	△ 879,104	0	△ 879,104	
その他の活動による 収支	収 入	積立資産取崩収入	0	143,025	143,026	286,051	0	286,051
		退職給付引当資産取崩収入	0	143,025	143,026	286,051	0	286,051
		その他の活動収入計 (7)	0	143,025	143,026	286,051	0	286,051
	支 出	積立資産支出	0	87,552	87,552	175,104	0	175,104
		退職給付引当資産支出	0	87,552	87,552	175,104	0	175,104
		その他の活動による支出	0	5,340	0	5,340	0	5,340
		長期前払費用支出	0	5,340	0	5,340	0	5,340
		その他の活動支出計 (8)	0	92,892	87,552	180,444	0	180,444
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	50,133	55,474	105,607	0	105,607	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△ 450,859	630,761	1,357,281	1,537,183	0	1,537,183	

前期末支払資金残高 (11)	1,313,307	△ 2,675,348	40,583,711	39,221,670	0	39,221,670
当期末支払資金残高 (10)+(11)	862,448	△ 2,044,587	41,940,992	40,758,853	0	40,758,853

## 障害福祉サービス事業所コーギー拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 コーギー南国

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引 消去	拠点区分 合計	
	法人本部	就労継続 支援B型	生活介護				
収	就労支援事業収益	0	1,352,283	199,732	1,552,015	0	1,552,015
	下請作業収益	0	1,084,538	104,150	1,188,688	0	1,188,688
	商品販売収益	0	21,400	30,600	52,000	0	52,000
	リサイクル事業収益	0	246,345	64,982	311,327	0	311,327
	障害福祉サービス等事業収益	0	15,481,550	29,503,313	44,984,863	0	44,984,863
	自立支援給付費収益	0	15,462,540	29,448,143	44,910,683	0	44,910,683
	介護給付費収益	0	0	29,448,143	29,448,143	0	29,448,143
	訓練等給付費収益	0	15,462,540	0	15,462,540	0	15,462,540
	利用者負担金収益	0	1,356	4,792	6,148	0	6,148
	利用料収益	0	1,356	4,792	6,148	0	6,148
	その他の事業収益	0	17,654	50,378	68,032	0	68,032
	補助金事業収益(一般)	0	10,850	10,850	21,700	0	21,700
	受託事業収益(公費)	0	6,804	39,528	46,332	0	46,332
	経常経費寄附金収益	0	100,000	100,000	200,000	0	200,000
	その他の収益	0	28,364	28,364	56,728	0	56,728
	その他の収益	0	28,364	28,364	56,728	0	56,728
	サービス活動収益計(1)	0	16,962,197	29,831,409	46,793,606	0	46,793,606
費	人件費	353,256	9,235,875	23,258,180	32,847,311	0	32,847,311
	役員報酬	353,256	0	0	353,256	0	353,256
	職員給料	0	4,098,970	13,220,546	17,319,516	0	17,319,516
	職員賞与	0	1,077,360	3,650,144	4,727,504	0	4,727,504
	非常勤職員給与	0	2,093,639	4,421,576	6,515,215	0	6,515,215
	退職給付費用	0	160,416	160,416	320,832	0	320,832
	法定福利費	0	1,805,490	1,805,498	3,610,988	0	3,610,988
	事業費	0	1,564,193	1,550,414	3,114,607	0	3,114,607
	給食費	0	64,208	65,199	129,407	0	129,407
	教養娯楽費	0	42,599	56,601	99,200	0	99,200
	日用品費	0	53,864	54,964	108,828	0	108,828
	水道光熱費	0	494,881	494,899	989,780	0	989,780
	消耗器具備品費	0	68,894	25,755	94,649	0	94,649
	車両費	0	836,211	836,220	1,672,431	0	1,672,431
	雑費	0	3,536	16,776	20,312	0	20,312
	事務費	119,907	2,843,015	2,826,507	5,789,429	0	5,789,429
	福利厚生費	0	100,794	78,116	178,910	0	178,910
	旅費交通費	0	5,731	4,933	10,664	0	10,664
	研修研究費	0	14,915	14,915	29,830	0	29,830
	事務消耗品費	0	120,375	119,782	240,157	0	240,157
	印刷製本費	0	24,490	24,498	48,988	0	48,988
	水道光熱費	0	104,816	104,823	209,639	0	209,639

## 障害福祉サービス事業所コーギー拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 コーギー南国

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引 消去	拠点区分 合計		
	法人本部	就労継続 支援B型	生活介護					
修繕費	0	150,945	150,947	301,892	0	301,892		
通信運搬費	25,191	109,233	109,159	243,583	0	243,583		
会議費	3,849	0	0	3,849	0	3,849		
広報費	0	171,050	171,050	342,100	0	342,100		
業務委託費	0	528,939	527,639	1,056,578	0	1,056,578		
その他の委託費	0	528,939	527,639	1,056,578	0	1,056,578		
手数料	2,867	29,621	29,035	61,523	0	61,523		
保険料	78,000	517,827	517,827	1,113,654	0	1,113,654		
賃借料	0	694,470	694,470	1,388,940	0	1,388,940		
租税公課	0	58,725	58,725	117,450	0	117,450		
保守料	0	51,349	51,349	102,698	0	102,698		
渉外費	10,000	2,500	2,500	15,000	0	15,000		
諸会費	0	136,750	136,750	273,500	0	273,500		
雑費	0	20,485	29,989	50,474	0	50,474		
雑費	0	20,485	29,989	50,474	0	50,474		
就労支援事業費用	0	2,201,873	441,229	2,643,102	0	2,643,102		
就労支援事業販売原価	0	2,201,873	441,229	2,643,102	0	2,643,102		
当期就労支援事業製造原価	0	2,201,873	441,229	2,643,102	0	2,643,102		
減価償却費	0	1,403,827	1,377,646	2,781,473	0	2,781,473		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 69,409	△ 69,410	△ 138,819	△ 0	△ 138,819		
サービス活動費用計 (2)	473,163	17,179,374	29,384,566	47,037,103	0	47,037,103		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 473,163	△ 217,177	446,843	△ 243,497	0	△ 243,497		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,304	87	89	22,480	0	22,480
		その他のサービス活動外収益	0	28,155	28,155	56,310	0	56,310
		雑収益	0	28,155	28,155	56,310	0	56,310
		雑収益	0	28,155	28,155	56,310	0	56,310
		サービス活動外収益計 (4)	22,304	28,242	28,244	78,790	0	78,790
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	0	0	0
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	22,304	28,242	28,244	78,790	0	78,790
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 450,859	△ 188,935	475,087	△ 164,707	0	△ 164,707

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 コージー南国  
拠点区分 障害福祉サービス事業所コージー

(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	1,500,000	0	0	1,500,000	
人件費積立金	1,500,000	0	0	1,500,000	
修繕積立金	500,000	0	0	500,000	
工賃変動積立金	325,396	0	0	325,396	
計	3,825,396	0	0	3,825,396	

(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	1,500,000	0	0	1,500,000	
人件費積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000	
修繕積立資産	500,000	0	0	500,000	
工賃変動積立資産	325,396	0	0	325,396	
退職給付引当資産	377,422	175,104	286,051	266,475	退職給付引当金に 対応する積立
計	4,202,818	175,104	286,051	4,091,871	

(注)

- 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。
- 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。

## 就労支援事業別事業活動明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 コージー南国

拠点区分 障害福祉サービス事業所 コージー

(単位：円)

勘定科目		合計	就労継続支援B型	生活介護
収益	就労支援事業収益	1,552,015	1,352,283	199,732
	就労支援事業活動収益計	1,552,015	1,352,283	199,732
費用	就労支援事業販売原価			
	期首製品(商品)棚卸高	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価	2,643,102	2,201,873	441,229
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	合計	2,643,102	2,201,873	441,229
	期末製品(商品)棚卸高	△0	△0	△0
	差引	2,643,102	2,201,873	441,229
	就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	2,643,102	2,201,873	441,229
	就労支援事業活動増減差額	△1,091,087	△849,590	△241,497

## 就労支援事業製造原価明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 コージー南国

拠点区分 障害福祉サービス事業所 コージー

(単位：円)

勘定科目	合計	就労継続支援B型	生活介護
I 材料費			
1. 当期材料仕入高	98,009	18,501	79,508
計	98,009	18,501	79,508
2. 期末材料棚卸高	△ 56,320	△ 0	△ 56,320
当期材料費	41,689	18,501	23,188
II 労務費			
1. 利用者工賃	2,530,872	2,136,372	394,500
当期労務費	2,530,872	2,136,372	394,500
III 外注加工費	0	0	0
当期外注加工費	0	0	0
IV 経費			
1. 消耗品費	70,541	47,000	23,541
当期経費	70,541	47,000	23,541
当期就労支援事業製造総費用	2,643,102	2,201,873	441,229
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	2,643,102	2,201,873	441,229
期末仕掛品棚卸高	△ 0	△ 0	△ 0
当期就労支援事業製造原価	2,643,102	2,201,873	441,229