

令和 3 年度

附 属 明 細 書

自：令和 3 年 4 月 1 日
至：令和 4 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) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	
取引業者	経常	1	155,285	0	155,285	
		2	160,000	0	160,000	
区分小計		3	315,285	0	315,285	0
区分小計		0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0
合計		3	315,285	0	315,285	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、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。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 コージー南国

(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	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						コージー		
高知県福祉政策部 福祉サービス等支援事業費	障害事業	27,000	0	27,000	0	27,000		
区分小計		27,000	0	27,000	0	27,000	0	
高知県共同募金会 事業助成金	施設	770,000	0	770,000	770,000	770,000		
区分小計		770,000	0	770,000	770,000	770,000	0	
合計		797,000	0	797,000	770,000	797,000	0	

- (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「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、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」、「児童事業」、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一致するものとする。
- 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。

基本金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	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	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

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人 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)

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	27,502,724	0	1,100,000	770,000	1,468,180	17,325	17,325	0	27,134,544	752,675	33,153,630	17,325	60,288,174	770,000	
基本財産合計	27,502,724	0	1,100,000	770,000	1,468,180	17,325	17,325	0	27,134,544	752,675	33,153,630	17,325	60,288,174	770,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
機械及び装置	383,169	366,668	0	0	41,800	40,000	40,000	0	341,369	326,668	689,566	73,332	1,030,935	400,000	
車両及び運搬具	2,575,784	0	1,130,020	0	635,867	0	0	1	3,069,936	0	3,689,997	0	6,759,933	0	
器具及び備品	2,102,740	452,657	676,409	0	617,028	138,819	138,819	0	2,162,121	313,838	3,815,981	1,690,162	5,978,102	2,004,000	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	5,061,693	819,325	1,806,429	770,000	1,294,695	178,819	178,819	1	5,573,426	640,506	8,195,544	1,763,494	13,768,970	2,404,000	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	235,302	0	0	0	161,968	0	0	0	73,334	0	2,960,586	0	3,033,920	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	235,302	0	0	0	161,968	0	0	0	73,334	0	2,960,586	0	3,033,920	0	
その他の固定資産計	5,296,995	819,325	1,806,429	770,000	1,456,663	178,819	178,819	1	5,646,760	640,506	11,156,130	1,763,494	16,802,890	2,404,000	
基本財産及びその他の固定資産計	32,799,719	819,325	2,906,429	770,000	2,924,843	196,144	196,144	1	32,781,304	1,393,181	44,309,760	1,780,819	77,091,064	3,174,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0	0								
差 引	32,799,719	819,325	2,906,429	770,000	2,924,843	196,144	196,144	1	32,781,304	1,393,181					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金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) 令和3年4月1日 (至) 令和4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

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	449,347	245,668 (0)	131,196 ()	0 (0)	563,819	
		()	()	()	0	
		()	()	()	0	
計	449,347	245,668 (0)	131,196 ()	0 (0)	563,819	

(単位：円)

(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。

障害福祉サービス事業所コージ－拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 コージ－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	相談支援事業	公益事業				
事業活動による収支									
支出	0	61,898	61,898	0	0	123,796	0	123,796	
保守料支出	0	7,680	34,180	0	0	41,860	0	41,860	
渉外費支出	0	114,500	114,500	0	0	229,000	0	229,000	
諸会費支出	0	2,747	2,749	0	0	5,496	0	5,496	
雑支出	0	2,747	2,749	0	0	5,496	0	5,496	
雑支出	0	5,314,645	508,072	0	0	5,822,717	0	5,822,717	
就労支援事業支出	0	5,314,645	508,072	0	0	5,822,717	0	5,822,717	
就労支援事業販売原価支出	0	5,314,645	508,072	0	0	5,822,717	0	5,822,717	
就労支援事業製造原価支出	0	5,314,645	508,072	0	0	5,822,717	0	5,822,717	
事業活動支出計 (2)	485,725	22,509,293	38,373,524	2,711,830	0	64,080,372	0	64,080,372	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 287,721	6,813,455	1,047,454	19,283	0	7,592,471	0	7,592,471	
収	0	385,000	385,000	0	0	770,000	0	770,000	
施設整備等補助金収入	0	385,000	385,000	0	0	770,000	0	770,000	
施設整備等補助金収入	0	385,000	385,000	0	0	770,000	0	770,000	
施設整備等収入計 (4)	0	385,000	385,000	0	0	770,000	0	770,000	
支出	0	1,472,949	1,326,650	106,830	0	2,906,429	0	2,906,429	
固定資産取得支出	0	550,000	550,000	0	0	1,100,000	0	1,100,000	
建物取得支出	0	565,010	565,010	0	0	1,130,020	0	1,130,020	
車輜運搬搬具取得支出	0	357,939	211,640	106,830	0	676,409	0	676,409	
器具及び備品取得支出	0	62,208	62,208	0	0	124,416	0	124,416	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,535,157	1,388,858	106,830	0	3,030,845	0	3,030,845	
施設整備等支出計 (5)	0	1,535,157	1,388,858	106,830	0	3,030,845	0	3,030,845	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△ 1,150,157	△ 1,003,858	△ 106,830	0	△ 2,260,845	0	△ 2,260,845	

障害福祉サービス事業所コージー拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 コージー南国

(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	相談支援事業	公益事業				
収	0	0	131,196	0	0	0	131,196	0	131,196
入	0	0	131,196	0	0	0	131,196	0	131,196
その他の活動収入計 (7)	0	0	131,196	0	0	0	131,196	0	131,196
積立資産取崩支出	0	74,848	170,820	0	0	0	245,668	0	245,668
退職給付引当資産支出	0	74,848	170,820	0	0	0	245,668	0	245,668
その他の活動による支出	0	17,095	17,095	0	0	0	34,190	0	34,190
長期前払費用支出	0	17,095	17,095	0	0	0	34,190	0	34,190
その他の活動支出計 (8)	0	91,943	187,915	0	0	0	279,858	0	279,858
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△ 91,943	△ 56,719	0	0	0	△ 148,662	0	△ 148,662
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△ 287,721	5,571,355	△ 13,123	△ 87,547	0	0	5,182,964	0	5,182,964
前期末支払資金残高 (11)	630,203	744,386	39,039,813	△ 346,861	19,940	0	40,087,481	0	40,087,481
当期末支払資金残高 (10)+(11)	342,482	6,315,741	39,026,690	△ 434,408	19,940	0	45,270,445	0	45,270,445

障害福祉サービス事業所コージ－拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 コージ－南国

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	相談支援事業	公益事業				
					生活介護	相談支援事業			
就労支援事業収益	0	5,169,360	596,214	0	0	0	0	5,765,574	
下請作業収益	0	4,528,889	398,044	0	0	0	0	4,926,933	
職場実習収益	0	248,000	0	0	0	0	0	248,000	
商品販売収益	0	163,835	0	0	0	0	0	163,835	
リースイクル事業収益	0	228,636	198,170	0	0	0	0	426,806	
障害福祉サービス等事業収益	0	23,966,510	38,746,840	2,731,100	0	0	0	65,444,450	
自立支援給付費収益	0	23,959,310	38,732,840	2,365,100	0	0	0	65,057,250	
介護給付費収益	0	0	38,732,840	0	0	0	0	38,732,840	
訓練等給付費収益	0	23,959,310	0	0	0	0	0	23,959,310	
計画相談支援給付費収益	0	0	0	2,365,100	0	0	0	2,365,100	
利用者負担金収益	0	200	0	0	0	0	0	200	
利用料収益	0	200	0	0	0	0	0	200	
その他の事業収益	0	7,000	14,000	366,000	0	0	0	387,000	
補助金事業収益(公費)	0	7,000	14,000	6,000	0	0	0	27,000	
受託事業収益(公費)	0	0	0	360,000	0	0	0	360,000	
経常経費寄附金収益	160,000	150,285	5,000	0	0	0	0	315,285	
その他の収益	0	0	35,207	0	0	0	0	35,207	
その他の収益	0	0	35,207	0	0	0	0	35,207	
サービス活動増減の部	160,000	29,286,155	39,383,261	2,731,100	0	0	0	71,560,516	
人件費	366,303	11,929,254	32,298,321	2,371,061	0	0	0	46,964,939	
役員報酬	366,303	15,000	15,000	0	0	0	0	396,303	
職員給料	0	6,460,700	16,963,936	1,692,675	0	0	0	25,117,311	
職員賞与	0	1,426,878	4,441,380	375,000	0	0	0	6,243,258	
非常勤職員給与	0	2,236,260	7,549,133	0	0	0	0	9,785,393	
退職給付費	0	107,728	217,647	0	0	0	0	325,375	
法定福利費	0	1,682,688	3,111,225	303,386	0	0	0	5,097,299	

(単位：円)

障害福祉サービス事業所コージ－拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 コージ－南国

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	相談支援事業	公益事業				
					生活介護	相談支援事業			
サービス活動増減の部									
保守料	0	61,898	61,898	0	0	0	0	123,796	123,796
渉外費	0	7,680	34,180	0	0	0	0	41,860	41,860
諸会費	0	114,500	114,500	0	0	0	0	229,000	229,000
雑費	0	2,747	2,749	0	0	0	0	5,496	5,496
雑費	0	2,747	2,749	0	0	0	0	5,496	5,496
就労支援事業費用	0	5,314,645	510,096	0	0	0	0	5,824,741	5,824,741
就労支援事業販売原価	0	5,314,645	510,096	0	0	0	0	5,824,741	5,824,741
当期就労支援事業製造原価	0	5,314,645	510,096	0	0	0	0	5,824,741	5,824,741
減価償却費	0	1,483,773	1,388,745	52,325	0	0	0	2,924,843	2,924,843
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 118,071	△ 78,073	△ 0	△ 0	0	△ 0	△ 196,144	△ 196,144
サービス活動費用計 (2)	485,725	23,983,883	39,693,564	2,764,155	0	0	0	66,927,327	66,927,327
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 325,725	5,302,272	△ 310,303	△ 33,055	0	0	0	4,633,189	4,633,189
収益									
受取利息配当金収益	38,004	68	72	13	0	0	0	38,157	38,157
その他のサービス活動外収益	0	37,685	38,245	0	0	0	0	75,930	75,930
雑収益	0	37,685	38,245	0	0	0	0	75,930	75,930
雑収益	0	37,685	38,245	0	0	0	0	75,930	75,930
サービス活動外収益計 (4)	38,004	37,753	38,317	13	0	0	0	114,087	114,087
費用									
サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	38,004	37,753	38,317	13	0	0	0	114,087	114,087
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 287,721	5,340,025	△ 271,986	△ 33,042	0	0	0	4,747,276	4,747,276

(単位：円)

積立金・積立資産明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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
工賃変動積立金	325,396	0	0	325,396	
施設整備等積立金	1,500,000	0	0	1,500,000	
修繕積立金	500,000	0	0	500,000	
人件費積立金	1,500,000	0	0	1,500,000	
計	3,500,000	0	0	3,500,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立資産	325,396	0	0	325,396	
施設整備等積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000	
修繕積立資産	500,000	0	0	500,000	
人件費積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000	
退職給付引当資産	449,347	245,668	131,196	563,819	退職給付引当金に 対応する積立
計	3,949,347	245,668	131,196	4,063,819	

(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) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 コーギー南国

拠点区分 障害福祉サービス事業所 コーギー

(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	5,765,574	5,169,360	596,214
	就労支援事業活動収益計	5,765,574	5,169,360	596,214
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	5,824,741	5,314,645	510,096
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	合計	5,824,741	5,314,645	510,096
	期末製品(商品)棚卸高	△ 0	△ 0	△ 0
	差引	5,824,741	5,314,645	510,096
	就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	5,824,741	5,314,645	510,096
	就労支援事業活動増減差額	△ 59,167	△ 145,285	86,118

就労支援事業製造原価明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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. 期首材料棚卸高	23,012	0	23,012
2. 当期材料仕入高	145,285	145,285	0
計	168,297	145,285	23,012
3. 期末材料棚卸高	△ 20,988	△ 0	△ 20,988
当期材料費	147,309	145,285	2,024
II 労務費			
1. 利用者工賃	5,333,248	4,850,648	482,600
当期労務費	5,333,248	4,850,648	482,600
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	159,882	136,475	23,407
2. 賃借料	133,672	133,672	0
3. 業務委託費	36,980	36,980	0
4. 手数料	13,650	11,585	2,065
当期経費	344,184	318,712	25,472
当期就労支援事業製造総費用	5,824,741	5,314,645	510,096
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	5,824,741	5,314,645	510,096
期末仕掛品棚卸高	△ 0	△ 0	△ 0
当期就労支援事業製造原価	5,824,741	5,314,645	510,096