

貸借対照表
平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,446,611	835,477	1,611,134
立替金	0	△ 113,803	113,803
未収入金	7,168,294	5,149,140	2,019,154
前払費用	16,200	0	16,200
仮払金	29,250	0	29,250
流動資産合計	9,660,355	5,870,814	3,789,541
2. 固定資産			
建物付属設備	439,313	0	439,313
工具器具備品	584,769	0	584,769
固定資産合計	1,024,082	0	1,024,082
資産合計	10,684,437	5,870,814	4,813,623
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	1,864,000	△ 1,864,000
未払金	663,018	2,668,906	△ 2,005,888
未払費用	2,556,889	2,399,715	157,174
仮受金	8,932	0	8,932
預り金	5,740	0	5,740
未払法人税等	71,000	0	71,000
預り金	0	9,405	△ 9,405
流動負債合計	3,305,579	6,942,026	△ 3,636,447
2. 固定負債			
長期未払金	5,760,607	0	5,760,607
固定負債合計	5,760,607	0	5,760,607
負債合計	9,066,186	6,942,026	2,124,160
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	4,000,000	4,000,000	0
2. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他の一般正味財産	△ 2,381,749	△ 5,071,212	2,689,463
一般正味財産合計	△ 2,381,749	△ 5,071,212	2,689,463
正味財産合計	1,618,251	△ 1,071,212	2,689,463
負債及び正味財産合計	10,684,437	5,870,814	4,813,623

貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	就労支援活動	福祉事業活動	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7	2,446,604	2,446,611
未収入金	3,111,350	4,056,944	7,168,294
前払費用	0	16,200	16,200
仮払金	0	29,250	29,250
流動資産合計	3,111,357	6,548,998	9,660,355
2. 固定資産			
建物付属設備	439,313	0	439,313
工具器具備品	0	584,769	584,769
固定資産合計	439,313	584,769	1,024,082
資産合計	3,550,670	7,133,767	10,684,437
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	663,018	663,018
未払費用	1,791,839	765,050	2,556,889
仮受金	7,915	1,017	8,932
預り金	0	5,740	5,740
未払法人税等	0	71,000	71,000
部門勘定	10,095,233	△ 10,095,233	0
流動負債合計	11,894,987	△ 8,589,408	3,305,579
2. 固定負債			
長期未払金	751,978	5,008,629	5,760,607
固定負債合計	751,978	5,008,629	5,760,607
負債合計	12,646,965	△ 3,580,779	9,066,186
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	4,000,000	4,000,000
2. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他の一般正味財産	△ 9,096,295	6,714,546	△ 2,381,749
一般正味財産合計	△ 9,096,295	6,714,546	△ 2,381,749
正味財産合計	△ 9,096,295	10,714,546	1,618,251
負債及び正味財産合計	3,550,670	7,133,767	10,684,437

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	37,233,286	8,458,828	28,774,458
就労支援事業収益	16,015,234	3,357,245	12,657,989
訓練等給付費収益	21,218,052	5,101,583	16,116,469
雑収益	7,284,470	18,285	7,266,185
寄付金収入	0	1,000	△ 1,000
受取利息	223	294	△ 71
雑収益	7,284,247	16,991	7,267,256
経常収益計	44,517,756	8,477,113	36,040,643
(2) 経常費用			
事業費	35,184,126	10,306,434	24,877,692
職員給与手当	6,652,242	2,334,118	4,318,124
利用者賃金	17,678,935	4,283,076	13,395,859
作業指導者賃金	4,019,210	1,064,480	2,954,730
法定福利費	4,436,013	1,183,422	3,252,591
福利厚生費	169,772	106,804	62,968
交際費	7,052	0	7,052
消耗品費	441,025	377,966	63,059
事務用品費	84,792	469,332	△ 384,540
コピーカウンター料	91,060	0	91,060
電気水道光熱費	1,062,581	487,236	575,345
燃料費	103,653	0	103,653
衛生費	137,791	0	137,791
事務委託費	300,000	0	300,000
管理費	6,525,867	3,241,891	3,283,976
旅費交通費	8,150	73,228	△ 65,078
通信費	314,139	121,490	192,649
新聞図書費	3,024	7,776	△ 4,752
地代家賃	3,600,000	1,500,000	2,100,000
車両費	45,000	0	45,000
荷造運賃	213,018	0	213,018
リース料	222,912	0	222,912
設備費	683,364	0	683,364
修繕費	42,480	0	42,480

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	0	111,456	△ 111,456
保険料	273,600	114,000	159,600
防犯・警備費	81,532	0	81,532
租税公課	12,843	66,559	△ 53,716
支払手数料	69,422	22,522	46,900
支払報酬料	692,600	0	692,600
諸会費	13,000	0	13,000
減価償却費	202,582	0	202,582
雑費	10,695	1,224,860	△ 1,214,165
支払利息	37,506	0	37,506
経常費用計	41,709,993	13,548,325	28,161,668
評価損等調整前当期経常増減額	2,807,763	△ 5,071,212	7,878,975
当期経常増減額	2,807,763	△ 5,071,212	7,878,975
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	118,300	0	118,300
当期一般正味財産増減額	2,689,463	△ 5,071,212	7,760,675
一般正味財産期首残高	△ 5,071,212	0	△ 5,071,212
一般正味財産期末残高	△ 2,381,749	△ 5,071,212	2,689,463
II 基金増減の部			0
基金受入額	0	4,000,000	△ 4,000,000
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	4,000,000	△ 4,000,000
基金期首残高	4,000,000	0	4,000,000
基金期末残高	4,000,000	4,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,618,251	△ 1,071,212	2,689,463

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	就労支援活動	福祉事業活動	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	16,015,234	21,218,052	37,233,286
就労支援事業収益	16,015,234	0	16,015,234
訓練等給付費収益	0	21,218,052	21,218,052
雑収益	728	7,283,742	7,284,470
受取利息	8	215	223
雑収益	720	7,283,527	7,284,247
経常収益計	16,015,962	28,501,794	44,517,756
(2) 経常費用			
事業費	21,502,294	13,681,832	35,184,126
職員給与手当	0	6,652,242	6,652,242
利用者貸金	17,678,935	0	17,678,935
作業指導者貸金		4,019,210	4,019,210
法定福利費	2,833,714	1,602,299	4,436,013
福利厚生費	74,498	95,274	169,772
交際費	0	7,052	7,052
消耗品費	90,663	350,362	441,025
事務用品費	0	84,792	84,792
コピーカウンター料	0	91,060	91,060
電気水道光熱費	796,664	265,917	1,062,581
燃料費		103,653	103,653
衛生費	27,820	109,971	137,791
事務委託費	0	300,000	300,000
管理費	412,744	6,113,123	6,525,867
旅費交通費	0	8,150	8,150
通信費	0	314,139	314,139
新聞図書費	0	3,024	3,024
地代家賃	0	3,600,000	3,600,000
車両費	45,000	0	45,000
荷造運賃	213,018	0	213,018
リース料	0	222,912	222,912
設備費	67,239	616,125	683,364
修繕費	5,808	36,672	42,480

科 目	就労支援活動	福祉事業活動	合 計
保険料	0	273,600	273,600
防犯・警備費	0	81,532	81,532
租税公課	0	12,843	12,843
支払手数料	7,776	61,646	69,422
支払報酬料	0	692,600	692,600
諸会費	0	13,000	13,000
減価償却費	73,903	128,679	202,582
雑費	0	10,695	10,695
支払利息	0	37,506	37,506
経常費用計	21,915,038	19,794,955	41,709,993
評価損等調整前当期経常増減額	△ 5,899,076	8,706,839	2,807,763
当期経常増減額	△ 5,899,076	8,706,839	2,807,763
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	118,300	118,300
当期一般正味財産増減額	△ 5,899,076	8,588,539	2,689,463
一般正味財産期首残高	△ 3,197,219	△ 1,873,993	△ 5,071,212
一般正味財産期末残高	△ 9,096,295	6,714,546	△ 2,381,749
II 基金増減の部			0
基金受入額	0	0	0
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	4,000,000	4,000,000
基金期末残高	0	4,000,000	4,000,000
III 正味財産期末残高	△ 9,096,295	10,714,546	1,618,251

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法
定率法

(2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当事項なし

3. 担保に供している資産

該当事項なし

4. 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、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	513,216	73,903	439,313
工具器具備品	713,448	128,679	584,769
合計	1,226,664	202,582	1,024,082

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収入金	7,168,294	0	7,168,294
合計	7,168,294	0	7,168,294

6. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

7. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基金				
一般社団法人二幸会基金	4,000,000	0	0	4,000,000
基金計	4,000,000	0	0	4,000,000
合計	4,000,000	0	0	4,000,000

8. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

9. 重要な後発事象

該当事項なし

10. その他

該当事項なし