

貸借対照表

平成29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	3,262,769	2,446,611	816,158
立替金	0	0	0
未収入金	6,513,805	7,168,294	△ 654,489
前払費用	16,200	16,200	0
仮払金	0	29,250	△ 29,250
流動資産合計	9,792,774	9,660,355	132,419
2. 固定資産			
建物付属設備	384,034	439,313	△ 55,279
工具器具備品	409,844	584,769	△ 174,925
固定資産合計	793,878	1,024,082	△ 230,204
資産合計	10,586,652	10,684,437	△ 97,785
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	0
未払金	1,300,124	663,018	637,106
未払費用	2,485,685	2,556,889	△ 71,204
仮受金	2,712	8,932	△ 6,220
預り金	20,442	5,740	14,702
未払法人税等	596,600	71,000	525,600
流動負債合計	4,405,563	3,305,579	1,099,984
2. 固定負債			
長期未払金	590,382	5,760,607	△ 5,170,225
固定負債合計	590,382	5,760,607	△ 5,170,225
負債合計	4,995,945	9,066,186	△ 4,070,241
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	1,590,707	△ 2,381,749	3,972,456
一般正味財産合計	1,590,707	△ 2,381,749	3,972,456
正味財産合計	5,590,707	1,618,251	3,972,456
負債及び正味財産合計	10,586,652	10,684,437	△ 97,785

貸借対照表内訳表

平成29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	296,114	2,966,655	3,262,769
未収入金	3,177,878	3,335,927	6,513,805
前払費用	0	16,200	16,200
仮払金	0	0	0
流動資産合計	3,473,992	6,318,782	9,792,774
2. 固定資産			
建物付属設備	384,034	0	384,034
工具器具備品	0	409,844	409,844
固定資産合計	384,034	409,844	793,878
資産合計	3,858,026	6,728,626	10,586,652
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	381,328	918,796	1,300,124
未払費用	1,256,886	1,228,799	2,485,685
仮受金	1,921	791	2,712
預り金	0	20,442	20,442
未払法人税等		596,600	596,600
部門勘定	14,396,071	△ 14,396,071	0
流動負債合計	16,036,206	△ 11,630,643	4,405,563
2. 固定負債			
長期未払金	213,840	376,542	590,382
固定負債合計	213,840	376,542	590,382
負債合計	16,250,046	△ 11,254,101	4,995,945
III 正味財産の部			
1. 基金	0		
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	△ 12,392,020	13,982,727	1,590,707
一般正味財産合計	△ 12,392,020	13,982,727	1,590,707
正味財産合計	△ 12,392,020	17,982,727	5,590,707
負債及び正味財産合計	3,858,026	6,728,626	10,586,652

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	37,555,438	37,233,286	322,152
就労支援事業収益	17,560,282	16,015,234	1,545,048
訓練等給付費収益	19,995,156	21,218,052	△ 1,222,896
雑収益	10,048,215	7,284,470	2,763,745
寄付金収入	0	0	0
受取利息	180	223	△ 43
雑収益	10,048,035	7,284,247	2,763,788
経常収益計	47,603,653	44,517,756	3,085,897
(2) 経常費用			
事業費	35,008,657	35,184,126	△ 175,469
職員給与手当	11,827,108	6,652,242	5,174,866
利用者賃金	16,127,967	17,678,935	△ 1,550,968
作業指導者賃金	0	4,019,210	△ 4,019,210
雑給	391,673	0	391,673
賞与	218,300	0	218,300
法定福利費	3,885,895	4,436,013	△ 550,118
福利厚生費	190,060	169,772	20,288
交際費	50,000	7,052	42,948
消耗品費	719,286	441,025	278,261
事務用品費	103,429	84,792	18,637
コピーカウンター料	114,698	91,060	23,638
電気水道光熱費	1,116,254	1,062,581	53,673
燃料費	73,296	103,653	△ 30,357
衛生費	190,691	137,791	52,900
事務委託費	0	300,000	△ 300,000
管理費	8,025,940	6,525,867	1,500,073
旅費交通費	32,400	8,150	24,250
通信費	227,430	314,139	△ 86,709
新聞図書費	8,297	3,024	5,273
地代家賃	3,600,000	3,600,000	0
車両費	60,000	45,000	15,000
荷造運賃	600,000	213,018	386,982
リース料	222,912	222,912	0
設備費	1,019,697	683,364	336,333
修繕費	67,899	42,480	25,419

科 目	当年度	前年度	増 減
浄化槽管理費	243,000	0	243,000
保険料	273,600	273,600	0
防犯・警備費	194,400	81,532	112,868
租税公課	11,316	12,843	△ 1,527
支払手数料	125,152	69,422	55,730
支払報酬料	496,800	692,600	△ 195,800
研修費	63,600	0	63,600
諸会費	10,000	13,000	△ 3,000
減価償却費	230,204	202,582	27,622
雑費	7,961	10,695	△ 2,734
支払利息	0	37,506	△ 37,506
雑損失	531,272	0	531,272
経常費用計	43,034,597	41,709,993	1,324,604
評価損等調整前当期経常増減額	4,569,056	2,807,763	1,761,293
当期経常増減額	4,569,056	2,807,763	1,761,293
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	596,600	118,300	478,300
当期一般正味財産増減額	3,972,456	2,689,463	1,282,993
一般正味財産期首残高	△ 2,381,749	△ 5,071,212	2,689,463
一般正味財産期末残高	1,590,707	△ 2,381,749	3,972,456
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	4,000,000	4,000,000	0
基金期末残高	4,000,000	4,000,000	0
III 正味財産期末残高	5,590,707	1,618,251	3,972,456

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	17,560,282	19,995,156	37,555,438
就労支援事業収益	17,560,282	0	17,560,282
訓練等給付費収益	0	19,995,156	19,995,156
雑収益	2,958	10,045,257	10,048,215
受取利息	15	165	180
雑収益	2,943	10,045,092	10,048,035
経常収益計	17,563,240	30,040,413	47,603,653
(2) 経常費用			
事業費	20,107,214	14,901,443	34,398,684
職員給与手当	0	11,827,108	11,827,108
利用者賃金	16,127,967	0	16,127,967
作業指導者賃金	0	0	0
雑給	33,324	358,349	391,673
賞与	0	218,300	218,300
法定福利費	2,476,560	1,409,335	3,885,895
福利厚生費	43,740	146,320	190,060
交際費	0	50,000	50,000
消耗品費	520,265	199,021	719,286
事務用品費	0	103,429	103,429
コピーカウンター料	0	114,698	114,698
電気水道光熱費	848,118	268,136	1,116,254
燃料費	0	73,296	73,296
衛生費	57,240	133,451	190,691
事務委託費	0	0	0
管理費	749,479	6,745,189	7,494,668
旅費交通費	0	32,400	32,400
通信費	0	227,430	227,430
新聞図書費	0	8,297	8,297
地代家賃	0	3,600,000	3,600,000
車両費	60,000	0	60,000
荷造運賃	600,000	0	600,000
リース料	0	222,912	222,912
設備費	29,878	989,819	1,019,697
修繕費	0	67,899	67,899
浄化槽管理費	0	243,000	243,000

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	194,400	194,400
租税公課	2	11,314	11,316
支払手数料	4,320	120,832	125,152
支払報酬料	0	496,800	496,800
研修費	0	63,600	63,600
諸会費	0	10,000	10,000
減価償却費	55,279	174,925	230,204
雑費	0	7,961	7,961
支払利息	0	0	0
雑損失	2,272	529,000	531,272
経常費用計	20,858,965	22,175,632	43,034,597
評価損等調整前当期経常増減額	△ 3,295,725	7,864,781	4,569,056
当期経常増減額	△ 3,295,725	7,864,781	4,569,056
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	596,600	596,600
当期一般正味財産増減額	△ 3,295,725	7,268,181	3,972,456
一般正味財産期首残高	△ 9,096,295	6,714,546	△ 2,381,749
一般正味財産期末残高	△ 12,392,020	13,982,727	1,590,707
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	△ 12,392,020	17,982,727	5,590,707

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	129,182	384,034
工具器具備品	713,448	303,604	409,844
合計	1,226,664	432,786	793,878

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	6,513,805	0	6,513,805
合計	6,513,805	0	6,513,805

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