

貸借対照表
平成30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	5,592,841	3,262,769	2,330,072
立替金	0	0	0
未収入金	5,676,052	6,513,805	△ 837,753
前払費用	0	16,200	△ 16,200
仮払金	490,838	0	490,838
流動資産合計	11,759,731	9,792,774	1,966,957
2. 固定資産			
建物付属設備	325,661	384,034	△ 58,373
工具器具備品	273,366	409,844	△ 136,478
機械装置	566,093	0	566,093
固定資産合計	1,165,120	793,878	371,242
資産合計	12,924,851	10,586,652	2,338,199
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	0
未払金	485,015	1,300,124	△ 815,109
未払費用	2,095,556	2,485,685	△ 390,129
仮受金	1,130	2,712	△ 1,582
預り金	254,706	20,442	234,264
未払法人税等	524,900	596,600	△ 71,700
未払消費税等	678,200	0	678,200
流動負債合計	4,039,507	4,405,563	△ 366,056
2. 固定負債			
長期未払金	653,238	590,382	62,856
固定負債合計	653,238	590,382	62,856
負債合計	4,692,745	4,995,945	△ 303,200
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	4,232,106	1,590,707	2,641,399
一般正味財産合計	4,232,106	1,590,707	2,641,399
正味財産合計	8,232,106	5,590,707	2,641,399
負債及び正味財産合計	12,924,851	10,586,652	2,338,199

貸借対照表内訳表

平成30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	238,350	5,354,491	5,592,841
未収入金	3,119,472	2,556,580	5,676,052
前払費用	0	0	0
仮払金	0	490,838	490,838
流動資産合計	3,357,822	8,401,909	11,759,731
2. 固定資産			
建物付属設備	325,661	0	325,661
工具器具備品	0	273,366	273,366
機械装置	566,093	0	566,093
固定資産合計	891,754	273,366	1,165,120
資産合計	4,249,576	8,675,275	12,924,851
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	91,991	393,024	485,015
未払費用	983,509	1,112,047	2,095,556
仮受金	452	678	1,130
預り金	54,444	200,262	254,706
未払法人税等	0	524,900	524,900
未払消費税等	678,200	0	678,200
部門勘定	13,593,122	△ 13,593,122	0
流動負債合計	15,401,718	△ 11,362,211	4,039,507
2. 固定負債			
長期未払金	514,512	138,726	653,238
固定負債合計	514,512	138,726	653,238
負債合計	15,916,230	△ 11,223,485	4,692,745
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	△ 11,666,654	15,898,760	4,232,106
一般正味財産合計	△ 11,666,654	15,898,760	4,232,106
正味財産合計	△ 11,666,654	19,898,760	8,232,106
負債及び正味財産合計	4,249,576	8,675,275	12,924,851

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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	35,839,716	37,697,106	△ 1,857,390
就労支援事業収益	18,312,696	17,560,282	752,414
訓練等給付費収益	17,437,001	19,995,156	△ 2,558,155
雇用奨励金	36,000	72,000	△ 36,000
利用者負担金収入	54,019	69,668	△ 15,649
雑収益	6,684,111	10,048,215	△ 3,364,104
寄付金収入	0	0	0
受取利息	45	180	△ 135
雑収益	6,684,066	10,048,035	△ 3,363,969
経常収益計	42,523,827	47,603,653	△ 5,079,826
(2) 経常費用			
事業費	30,653,603	35,008,657	△ 4,355,054
職員給与手当	11,838,608	11,827,108	11,500
利用者賃金	12,828,543	16,127,967	△ 3,299,424
雑給	485,910	391,673	94,237
賞与	163,300	218,300	△ 55,000
法定福利費	3,161,722	3,885,895	△ 724,173
福利厚生費	179,136	190,060	△ 10,924
交際費	10,000	50,000	△ 40,000
消耗品費	356,519	719,286	△ 362,767
事務用品費	30,760	103,429	△ 72,669
コピーカウンター料	102,148	114,698	△ 12,550
電気水道光熱費	1,239,145	1,116,254	122,891
燃料費	40,768	73,296	△ 32,528
衛生費	217,044	190,691	26,353
管理費	8,405,925	8,025,940	379,985
旅費交通費	92,644	32,400	60,244
通信費	213,878	227,430	△ 13,552
新聞図書費	7,992	8,297	△ 305
地代家賃	3,600,000	3,600,000	0
車両費	60,000	60,000	0
荷造運賃	600,000	600,000	0
リース料	222,912	222,912	0

科 目	当年度	前年度	増 減
設備費	1,129,063	1,019,697	109,366
修繕費	9,825	67,899	△ 58,074
浄化槽管理費	196,236	243,000	△ 46,764
保険料	330,720	273,600	57,120
防犯・警備費	194,400	194,400	0
租税公課	688,804	11,316	677,488
支払手数料	171,938	125,152	46,786
支払報酬料	518,400	496,800	21,600
研修費	17,000	63,600	△ 46,600
諸会費	10,000	10,000	0
減価償却費	336,374	230,204	106,170
雑費	5,739	7,961	△ 2,222
支払利息	0	0	0
雑損失	0	531,272	△ 531,272
経常費用計	39,059,528	43,034,597	△ 3,975,069
評価損等調整前当期経常増減額	3,464,299	4,569,056	△ 1,104,757
当期経常増減額	3,464,299	4,569,056	△ 1,104,757
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	822,900	596,600	226,300
当期一般正味財産増減額	2,641,399	3,972,456	△ 1,331,057
一般正味財産期首残高	1,590,707	△ 2,381,749	3,972,456
一般正味財産期末残高	4,232,106	1,590,707	2,641,399
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	8,232,106	5,590,707	2,641,399

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	18,312,696	17,527,020	35,839,716
就労支援事業収益	18,312,696	0	18,312,696
訓練等給付費収益	0	17,437,001	17,437,001
雇用奨励金	0	36,000	36,000
利用者負担金	0	54,019	54,019
雑収益	15	6,684,096	6,684,111
受取利息	15	30	45
雑収益	0	6,684,066	6,684,066
経常収益計	18,312,711	24,211,116	42,523,827
(2) 経常費用			
事業費	15,494,051	15,159,552	30,653,603
職員給与手当	0	11,838,608	11,838,608
利用者賃金	12,828,543	0	12,828,543
作業指導者賃金	0	0	0
雑給	0	485,910	485,910
賞与	0	163,300	163,300
法定福利費	1,251,692	1,910,030	3,161,722
福利厚生費	54,380	124,756	179,136
交際費	0	10,000	10,000
消耗品費	333,835	22,684	356,519
事務用品費	432	30,328	30,760
コピーカウンター料	0	102,148	102,148
電気水道光熱費	951,297	287,848	1,239,145
燃料費	0	40,768	40,768
衛生費	73,872	143,172	217,044
管理費	2,093,294	6,312,631	8,405,925
旅費交通費	0	92,644	92,644
通信費	0	213,878	213,878
新聞図書費	0	7,992	7,992
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	548,717	580,346	1,129,063
修繕費	0	9,825	9,825
浄化槽管理費	0	196,236	196,236

科 目	就労支援活動	福祉事業活動	合 計
保険料	0	330,720	330,720
防犯・警備費	0	194,400	194,400
租税公課	678,201	10,603	688,804
支払手数料	6,480	165,458	171,938
支払報酬料	0	518,400	518,400
研修費	0	17,000	17,000
諸会費	0	10,000	10,000
減価償却費	199,896	136,478	336,374
雑費	0	5,739	5,739
支払利息	0		0
雑損失	0		0
経常費用計	17,587,345	21,472,183	39,059,528
評価損等調整前当期経常増減額	725,366	2,738,933	3,464,299
当期経常増減額	725,366	2,738,933	3,464,299
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	822,900	822,900
当期一般正味財産増減額	725,366	1,916,033	2,641,399
一般正味財産期首残高	△ 12,392,020	13,982,727	1,590,707
一般正味財産期末残高	△ 11,666,654	15,898,760	4,232,106
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	△ 11,666,654	19,898,760	8,232,106

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	187,555	325,661
工具器具備品	713,448	440,082	273,366
機械装置	707,616	141,523	566,093
合計	1,934,280	769,160	1,165,120

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	5,676,052	0	5,676,052
合計	5,676,052	0	5,676,052

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