

貸借対照表
平成31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	5,410,305	5,592,841	△ 182,536
立替金	0	0	0
未収入金	5,982,384	5,676,052	306,332
前払費用	0	0	0
仮払金	0	490,838	△ 490,838
流動資産合計	11,392,689	11,759,731	△ 367,042
2. 固定資産			
建物付属設備	276,161	325,661	△ 49,500
工具器具備品	182,335	273,366	△ 91,031
機械装置	452,874	566,093	△ 113,219
固定資産合計	911,370	1,165,120	△ 253,750
資産合計	12,304,059	12,924,851	△ 620,792
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	0
未払金	992,628	485,015	507,613
未払費用	1,872,771	2,095,556	△ 222,785
仮受金	1,017	1,130	△ 113
預り金	220,609	254,706	△ 34,097
未払法人税等	35,500	524,900	△ 489,400
未払消費税等	320,500	678,200	△ 357,700
流動負債合計	3,443,025	4,039,507	△ 596,482
2. 固定負債			
長期未払金	235,872	653,238	△ 417,366
固定負債合計	235,872	653,238	△ 417,366
負債合計	3,678,897	4,692,745	△ 1,013,848
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	4,625,162	4,232,106	393,056
一般正味財産合計	4,625,162	4,232,106	393,056
正味財産合計	8,625,162	8,232,106	393,056
負債及び正味財産合計	12,304,059	12,924,851	△ 620,792

貸借対照表内訳表

平成31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	599,290	4,811,015	5,410,305
未収入金	3,168,418	2,813,966	5,982,384
前払費用	0	0	0
仮払金	0		0
流動資産合計	3,767,708	7,624,981	11,392,689
2. 固定資産			
建物付属設備	276,161	0	276,161
工具器具備品	0	182,335	182,335
機械装置	452,874	0	452,874
固定資産合計	729,035	182,335	911,370
資産合計	4,496,743	7,807,316	12,304,059
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	66,387	926,241	992,628
未払費用	955,808	916,963	1,872,771
仮受金	452	565	1,017
預り金	30,279	190,330	220,609
未払法人税等	0	35,500	35,500
未払消費税等	320,500	0	320,500
部門勘定	11,972,400	△ 11,972,400	0
流動負債合計	13,345,826	△ 9,902,801	3,443,025
2. 固定負債			
長期未払金	235,872	0	235,872
固定負債合計	235,872	0	235,872
負債合計	13,581,698	△ 9,902,801	3,678,897
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	△ 9,084,955	13,710,117	4,625,162
一般正味財産合計	△ 9,084,955	13,710,117	4,625,162
正味財産合計	△ 9,084,955	17,710,117	8,625,162
負債及び正味財産合計	4,496,743	7,807,316	12,304,059

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	36,029,575	35,839,716	189,859
就労支援事業収益	17,811,705	18,312,696	△ 500,991
訓練等給付費収益	17,971,936	17,437,001	534,935
雇用奨励金	72,000	36,000	36,000
利用者負担金収入	173,934	54,019	119,915
雑収益	1,327,895	6,684,111	△ 5,356,216
寄付金収入	0	0	0
受取利息	53	45	8
雑収益	1,327,842	6,684,066	△ 5,356,224
経常収益計	37,357,470	42,523,827	△ 5,166,357
(2) 経常費用			
事業費	29,428,045	30,653,603	△ 1,225,558
職員給与手当	12,449,676	11,838,608	611,068
利用者賃金	12,235,796	12,828,543	△ 592,747
雑給	0	485,910	△ 485,910
賞与	306,100	163,300	142,800
法定福利費	2,647,493	3,161,722	△ 514,229
福利厚生費	284,162	179,136	105,026
交際費	0	10,000	△ 10,000
消耗品費	70,109	356,519	△ 286,410
事務用品費	41,142	30,760	10,382
コピーカウンター料	84,314	102,148	△ 17,834
電気水道光熱費	1,081,108	1,239,145	△ 158,037
燃料費	34,359	40,768	△ 6,409
衛生費	174,114	217,044	△ 42,930
会議費	19,672	0	19,672
管理費	7,383,369	8,405,925	△ 1,022,556
旅費交通費	5,700	92,644	△ 86,944
通信費	239,602	213,878	25,724
新聞図書費	8,208	7,992	216
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	204,336	222,912	△ 18,576

科 目	当年度	前年度	増 減
設備費	155,671	1,129,063	△ 973,392
修繕費	24,571	9,825	14,746
浄化槽管理費	196,236	196,236	0
保険料	242,960	330,720	△ 87,760
防犯・警備費	194,400	194,400	0
租税公課	670,104	688,804	△ 18,700
支払手数料	162,304	171,938	△ 9,634
支払報酬料	691,200	518,400	172,800
研修費	59,000	17,000	42,000
諸会費	10,000	10,000	0
減価償却費	253,750	336,374	△ 82,624
雑費	5,327	5,739	△ 412
支払利息	0	0	0
雑損失	0	0	0
経常費用計	36,811,414	39,059,528	△ 2,248,114
評価損等調整前当期経常増減額	546,056	3,464,299	△ 2,918,243
当期経常増減額	546,056	3,464,299	△ 2,918,243
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	153,000	822,900	△ 669,900
当期一般正味財産増減額	393,056	2,641,399	△ 2,248,343
一般正味財産期首残高	4,232,106	1,590,707	2,641,399
一般正味財産期末残高	4,625,162	4,232,106	393,056
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	8,625,162	8,232,106	393,056

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	17,811,705	18,217,870	36,029,575
就労支援事業収益	17,811,705	0	17,811,705
訓練等給付費収益	0	17,971,936	17,971,936
雇用奨励金	0	72,000	72,000
利用者負担金	0	173,934	173,934
雑収益	18	1,327,877	1,327,895
受取利息	18	35	53
雑収益	0	1,327,842	1,327,842
経常収益計	17,811,723	19,545,747	37,357,470
(2) 経常費用			
事業費	13,719,249	15,708,796	29,408,373
職員給与手当	0	12,449,676	12,449,676
利用者賃金	12,235,796	0	12,235,796
作業指導者賃金	0	0	0
雑給	0	0	0
賞与	0	306,100	306,100
法定福利費	425,549	2,221,944	2,647,493
福利厚生費	88,344	195,818	284,162
交際費	0	0	0
消耗品費	63,156	6,953	70,109
事務用品費	2,787	38,355	41,142
コピーカウンター料	0	84,314	84,314
電気水道光熱費	828,017	253,091	1,081,108
燃料費	0	34,359	34,359
衛生費	75,600	98,514	174,114
会議費		19,672	
管理費	1,510,775	5,872,594	7,383,369
旅費交通費	0	5,700	5,700
通信費	0	239,602	239,602
新聞図書費	0	8,208	8,208
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	204,336	204,336
設備費	4,471	151,200	155,671
修繕費	19,872	4,699	24,571
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	242,960	242,960
防犯・警備費	0	194,400	194,400
租税公課	659,501	10,603	670,104
支払手数料	4,212	158,092	162,304
支払報酬料	0	691,200	691,200
研修費	0	59,000	59,000
諸会費	0	10,000	10,000
減価償却費	162,719	91,031	253,750
雑費	0	5,327	5,327
支払利息	0	0	0
雑損失	0	0	0
経常費用計	15,230,024	21,581,390	36,811,414
評価損等調整前当期経常増減額	2,581,699	△ 2,035,643	546,056
当期経常増減額	2,581,699	△ 2,035,643	546,056
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	153,000	153,000
当期一般正味財産増減額	2,581,699	△ 2,188,643	393,056
一般正味財産期首残高	△ 11,666,654	15,898,760	4,232,106
一般正味財産期末残高	△ 9,084,955	13,710,117	4,625,162
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	△ 9,084,955	17,710,117	8,625,162

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	237,055	276,161
工具器具備品	713,448	531,113	182,335
機械装置	707,616	254,742	452,874
合計	1,934,280	1,022,910	911,370

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	5,982,384	0	5,982,384
合計	5,982,384	0	5,982,384

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