

貸借対照表
令和2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	8,554,593	5,410,305	3,144,288
立替金	0	0	0
未収入金	6,800,286	5,982,384	817,902
前払費用	19,500	0	19,500
仮払金	0	0	0
流動資産合計	15,374,379	11,392,689	3,981,690
2. 固定資産			
建物付属設備	233,633	276,161	△ 42,528
工具器具備品	2,121,812	182,335	1,939,477
機械装置	362,300	452,874	△ 90,574
固定資産合計	2,717,745	911,370	1,806,375
資産合計	18,092,124	12,304,059	5,788,065
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	0
未払金	696,097	992,628	△ 296,531
未払費用	1,949,957	1,872,771	77,186
仮受金	1,150	1,017	133
預り金	22,962	220,609	△ 197,647
未払法人税等	1,061,100	35,500	1,025,600
未払消費税等	476,800	320,500	156,300
流動負債合計	4,208,066	3,443,025	765,041
2. 固定負債			
長期未払金	2,075,220	235,872	1,839,348
固定負債合計	2,075,220	235,872	1,839,348
負債合計	6,283,286	3,678,897	2,604,389
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	7,808,838	2,156,435	5,652,403
一般正味財産合計	7,808,838	2,156,435	5,652,403
正味財産合計	11,808,838	6,156,435	5,652,403
負債及び正味財産合計	18,092,124	9,835,332	8,256,792

貸借対照表内訳表

令和2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	2,586,979	5,967,614	8,554,593
未収入金	2,875,928	3,924,358	6,800,286
前払費用	0	19,500	19,500
仮払金	0	0	0
流動資産合計	5,462,907	9,911,472	15,374,379
2. 固定資産			
建物付属設備	233,633	0	233,633
工具器具備品	2,000,376	121,436	2,121,812
機械装置	362,300	0	362,300
固定資産合計	2,596,309	121,436	2,717,745
資産合計	8,059,216	10,032,908	18,092,124
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	150,432	545,665	696,097
未払費用	1,117,291	832,666	1,949,957
仮受金	690	460	1,150
預り金	0	22,962	22,962
未払法人税等		1,061,100	1,061,100
未払消費税等	476,800		476,800
部門勘定	11,207,020	△ 11,207,020	0
流動負債合計	12,952,233	△ 8,744,167	4,208,066
2. 固定負債			
長期未払金	2,075,220	0	2,075,220
固定負債合計	2,075,220	0	2,075,220
負債合計	15,027,453	△ 8,744,167	6,283,286
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	△ 6,968,237	14,777,075	7,808,838
一般正味財産合計	△ 6,968,237	14,777,075	7,808,838
正味財産合計	△ 6,968,237	18,777,075	11,808,838
負債及び正味財産合計	8,059,216	10,032,908	18,092,124

正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2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	40,919,811	36,029,575	4,890,236
就労支援事業収益	19,526,462	17,811,705	1,714,757
訓練等給付費収益	21,246,761	17,971,936	3,274,825
雇用奨励金	0	72,000	△ 72,000
利用者負担金収入	146,588	173,934	△ 27,346
雑収益	916,901	1,327,895	△ 410,994
寄付金収入	0	0	0
受取利息	58	53	5
雑収益	916,843	1,327,842	△ 410,999
経常収益計	41,836,712	37,357,470	4,479,242
(2) 経常費用			
事業費	29,807,918	29,408,373	399,545
職員給与手当	11,391,984	12,449,676	△ 1,057,692
利用者賃金	13,671,425	12,235,796	1,435,629
雑給	97,988	0	97,988
賞与	559,000	306,100	252,900
退職金	146,970	0	146,970
法定福利費	2,140,986	2,647,493	△ 506,507
福利厚生費	255,660	284,162	△ 28,502
交際費	1,811	0	1,811
消耗品費	83,670	70,109	13,561
事務用品費	42,976	41,142	1,834
コピーカウンター料	54,963	84,314	△ 29,351
電気水道光熱費	1,100,611	1,081,108	19,503
燃料費	36,933	34,359	2,574
衛生費	200,976	174,114	26,862
会議費	21,965	19,672	2,293
管理費	7,784,018	7,383,369	400,649
旅費交通費	7,920	5,700	2,220
通信費	175,535	239,602	△ 64,067
新聞図書費	8,208	8,208	0
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	204,336	18,576

科 目	当年度	前年度	増 減
設備費	350,127	155,671	194,456
修繕費	50,813	24,571	26,242
浄化槽管理費	196,840	196,236	604
保険料	94,880	242,960	△ 148,080
防犯・警備費	196,200	194,400	1,800
租税公課	822,056	670,104	151,952
支払手数料	164,704	162,304	2,400
支払報酬料	566,800	691,200	△ 124,400
研修費	11,980	59,000	△ 47,020
諸会費	10,000	10,000	0
減価償却費	643,065	253,750	389,315
雑費	1,222	5,327	△ 4,105
支払利息	756	0	756
雑損失	0	0	0
経常費用計	37,591,936	36,791,742	800,194
評価損等調整前当期経常増減額	4,244,776	565,728	3,679,048
当期経常増減額	4,244,776	565,728	3,679,048
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	1,061,100	0	1,061,100
当期一般正味財産増減額	3,183,676	565,728	2,617,948
一般正味財産期首残高	4,625,162	1,590,707	3,034,455
一般正味財産期末残高	7,808,838	2,156,435	5,652,403
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	11,808,838	6,156,435	5,652,403

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	19,526,462	21,393,349	40,919,811
就労支援事業収益	19,526,462	0	19,526,462
訓練等給付費収益	0	21,246,761	21,246,761
雇用奨励金	0	0	0
利用者負担金	0	146,588	146,588
雑収益	2,175	914,726	916,901
受取利息	15	43	58
雑収益	2,160	914,683	916,843
経常収益計	19,528,637	22,308,075	41,836,712
(2) 経常費用			
事業費	15,160,695	14,647,223	29,785,953
職員給与手当	125,201	11,266,783	11,391,984
利用者賃金	13,671,425	0	13,671,425
作業指導者賃金	0	0	0
雑給	2,537	95,451	97,988
賞与	0	559,000	559,000
退職金	0	146,970	146,970
法定福利費	283,678	1,857,308	2,140,986
福利厚生費	82,296	173,364	255,660
交際費	0	1,811	1,811
消耗品費	69,036	14,634	83,670
事務用品費	2,955	40,021	42,976
コピーカウンター料	0	54,963	54,963
電気水道光熱費	859,319	241,292	1,100,611
燃料費	0	36,933	36,933
衛生費	64,248	136,728	200,976
会議費	0	21,965	21,965
管理費	2,251,224	5,532,794	7,784,018
旅費交通費	0	7,920	7,920
通信費	0	175,535	175,535
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	222,912	222,912
設備費	153,567	196,560	350,127
修繕費	45,166	5,647	50,813
浄化槽管理費	0	196,840	196,840

科 目	就労支援活動	福祉事業活動	合 計
保険料	0	94,880	94,880
防犯・警備費	0	196,200	196,200
租税公課	806,401	15,655	822,056
支払手数料	3,924	160,780	164,704
支払報酬料	0	566,800	566,800
研修費	0	11,980	11,980
諸会費	0	10,000	10,000
減価償却費	582,166	60,899	643,065
雑費	0	1,222	1,222
支払利息	0	756	756
雑損失	0	0	0
経常費用計	17,411,919	20,180,017	37,591,936
評価損等調整前当期経常増減額	2,116,718	2,128,058	4,244,776
当期経常増減額	2,116,718	2,128,058	4,244,776
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	1,061,100	1,061,100
当期一般正味財産増減額	2,116,718	1,066,958	3,183,676
一般正味財産期首残高	△ 9,084,955	13,710,117	4,625,162
一般正味財産期末残高	△ 6,968,237	14,777,075	7,808,838
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	△ 6,968,237	18,777,075	11,808,838

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	279,583	233,633
工具器具備品	3,162,888	1,041,076	2,121,812
機械装置	707,616	345,316	362,300
合計	4,383,720	1,665,975	2,717,745

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	6,800,286	0	6,800,286
合計	6,800,286	0	6,800,286

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