

**貸借対照表**  
令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	15,711	18,428	△ 2,717
普通預金	7,532,057	6,243,624	1,288,433
普通預金(納税用)	6,048,281	2,292,541	3,755,740
未収入金	7,091,685	6,800,286	291,399
前払費用	22,500	19,500	3,000
流動資産合計	20,710,234	15,374,379	5,335,855
<b>2. 固定資産</b>			
建物付属設備	197,654	233,633	△ 35,979
工具器具備品	1,660,838	2,121,812	△ 460,974
機械装置	519,757	362,300	157,457
車両運搬具	151,667	0	151,667
固定資産合計	2,529,916	2,717,745	△ 187,829
資産合計	23,240,150	18,092,124	5,148,026
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	657,907	696,097	△ 38,190
未払費用	1,938,596	1,949,957	△ 11,361
仮受金	1,035	1,150	△ 115
預り金	19,302	22,962	△ 3,660
未払法人税等	1,225,900	1,061,100	164,800
未払消費税等	342,100	476,800	△ 134,700
流動負債合計	4,184,840	4,208,066	△ 23,226
<b>2. 固定負債</b>			
長期未払金	1,666,980	2,075,220	△ 408,240
固定負債合計	1,666,980	2,075,220	△ 408,240
負債合計	5,851,820	6,283,286	△ 431,466
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 基金</b>			
基金	4,000,000	4,000,000	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他の一般正味財産	13,388,330	7,808,838	5,579,492
一般正味財産合計	13,388,330	7,808,838	5,579,492
正味財産合計	17,388,330	11,808,838	5,579,492
負債及び正味財産合計	23,240,150	18,092,124	5,148,026

## 貸借対照表内訳表

令和3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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	0	15,711	15,711
普通預金	2,914,922	4,617,135	7,532,057
普通預金(納税用)	0	6,048,281	6,048,281
未収入金	2,768,436	4,323,249	7,091,685
前払費用	0	22,500	22,500
流動資産合計	5,683,358	15,026,876	20,710,234
2. 固定資産			
建物付属設備	197,654	0	197,654
工具器具備品	1,600,301	60,537	1,660,838
機械装置	519,757	0	519,757
車両運搬具	0	151,667	151,667
固定資産合計	2,317,712	212,204	2,529,916
資産合計	8,001,070	15,239,080	23,240,150
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	111,817	546,090	657,907
未払費用	1,172,988	765,608	1,938,596
仮受金	690	345	1,035
預り金	0	19,302	19,302
未払法人税等	0	1,225,900	1,225,900
未払消費税等	342,100	0	342,100
部門勘定	10,661,988	△ 10,661,988	0
流動負債合計	12,289,583	△ 8,104,743	4,184,840
2. 固定負債			
長期未払金	1,666,980	0	1,666,980
固定負債合計	1,666,980	0	1,666,980
負債合計	13,956,563	△ 8,104,743	5,851,820
<b>III 正味財産の部</b>			
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	△ 5,955,493	19,343,823	13,388,330
一般正味財産合計	△ 5,955,493	19,343,823	13,388,330
正味財産合計	△ 5,955,493	23,343,823	17,388,330
負債及び正味財産合計	8,001,070	15,239,080	23,240,150

**正味財産増減計算書**  
令和2年4月1日から令和3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	41,774,504	40,919,811	854,693
就労支援事業収益	16,436,024	19,526,462	△ 3,090,438
訓練等給付費収益	25,259,233	21,246,761	4,012,472
利用者負担金収入	79,247	146,588	△ 67,341
雑収益	976,381	916,901	59,480
受取利息	98	58	40
雑収益	976,283	916,843	59,440
経常収益計	42,750,885	41,836,712	914,173
(2) 経常費用			
事業費	28,146,590	29,807,918	△ 1,661,328
職員給与手当	10,318,586	11,391,984	△ 1,073,398
利用者賃金	12,755,104	13,671,425	△ 916,321
雑給	346,393	97,988	248,405
賞与	1,233,740	559,000	674,740
退職金	0	146,970	△ 146,970
法定福利費	1,620,905	2,140,986	△ 520,081
福利厚生費	248,487	255,660	△ 7,173
交際費	1,500	1,811	△ 311
消耗品費	105,904	83,670	22,234
事務用品費	34,212	42,976	△ 8,764
コピーカウンター料	51,419	54,963	△ 3,544
電気水道光熱費	1,136,350	1,100,611	35,739
燃料費	83,560	36,933	46,627
衛生費	159,246	200,976	△ 41,730
会議費	51,184	21,965	29,219
管理費	7,290,703	7,784,018	△ 493,315
旅費交通費	2,320	7,920	△ 5,600
通信費	183,038	175,535	7,503
新聞図書費	8,360	8,208	152
地代家賃	3,600,000	3,600,000	0
車両費	0	60,000	△ 60,000
荷造運賃	50,000	600,000	△ 550,000
広告宣伝費	95,700	0	95,700
リース料	222,912	222,912	0

科 目	当年度	前年度	増 減
設備費	216,220	350,127	△ 133,907
修繕費	49,580	50,813	△ 1,233
浄化槽管理費	199,865	196,840	3,025
保険料	196,260	94,880	101,380
防犯・警備費	198,000	196,200	1,800
租税公課	758,113	822,056	△ 63,943
支払手数料	175,951	164,704	11,247
支払報酬料	583,000	566,800	16,200
研修費	2,000	11,980	△ 9,980
諸会費	10,000	10,000	0
減価償却費	738,319	643,065	95,254
雑費	1,065	1,222	△ 157
支払利息	0	756	△ 756
経常費用計	35,437,293	37,591,936	△ 2,154,643
評価損等調整前当期経常増減額	7,313,592	4,244,776	3,068,816
当期経常増減額	7,313,592	4,244,776	3,068,816
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	1,734,100	1,061,100	673,000
当期一般正味財産増減額	5,579,492	3,183,676	2,395,816
一般正味財産期首残高	7,808,838	4,625,162	3,183,676
一般正味財産期末残高	13,388,330	7,808,838	5,579,492
II 基金増減の部			
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	17,388,330	11,808,838	5,579,492

## 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	16,436,024	25,338,480	41,774,504
就労支援事業収益	16,436,024	0	16,436,024
訓練等給付費収益	0	25,259,233	25,259,233
利用者負担金	0	79,247	79,247
雑収益	30	976,351	976,381
受取利息	30	68	98
雑収益	0	976,283	976,283
経常収益計	16,436,054	26,314,831	42,750,885
(2) 経常費用			
事業費	14,061,021	14,085,569	28,146,590
職員給与手当	0	10,318,586	10,318,586
利用者賃金	12,755,104	0	12,755,104
雑給	0	346,393	346,393
賞与	0	1,233,740	1,233,740
法定福利費	192,319	1,428,586	1,620,905
福利厚生費	81,620	166,867	248,487
交際費	0	1,500	1,500
消耗品費	90,578	15,326	105,904
事務用品費	1,430	32,782	34,212
コピーカウンター料	0	51,419	51,419
電気水道光熱費	891,368	244,982	1,136,350
燃料費	0	83,560	83,560
衛生費	48,602	110,644	159,246
会議費	0	51,184	51,184
管理費	1,362,289	5,928,414	7,290,703
旅費交通費	0	2,320	2,320
通信費	0	183,038	183,038
新聞図書費	0	8,360	8,360
地代家賃	0	3,600,000	3,600,000
荷造運賃	50,000	0	50,000
広告宣伝費	0	95,700	95,700
リース料	0	222,912	222,912

科 目	就労支援活動	福祉事業活動	合 計
設備費	6,618	209,602	216,220
修繕費	5,720	43,860	49,580
浄化槽管理費	0	199,865	199,865
保険料	0	196,260	196,260
防犯・警備費	0	198,000	198,000
租税公課	746,904	11,209	758,113
支払手数料	3,960	171,991	175,951
支払報酬料	0	583,000	583,000
研修費	0	2,000	2,000
諸会費	0	10,000	10,000
減価償却費	549,087	189,232	738,319
雑費	0	1,065	1,065
経常費用計	15,423,310	20,013,983	35,437,293
評価損等調整前当期経常増減額	1,012,744	6,300,848	7,313,592
当期経常増減額	1,012,744	6,300,848	7,313,592
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	0	1,734,100	1,734,100
当期一般正味財産増減額	1,012,744	4,566,748	5,579,492
一般正味財産期首残高	△ 6,968,237	14,777,075	7,808,838
一般正味財産期末残高	△ 5,955,493	19,343,823	13,388,330
II 基金増減の部			
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	△ 5,955,493	23,343,823	17,388,330

## 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	315,562	197,654
工具器具備品	3,162,888	1,502,050	1,660,838
機械装置	978,106	458,349	519,757
車両運搬具	280,000	128,333	151,667
合計	4,934,210	2,404,294	2,529,916

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	7,091,685	0	7,091,685
合計	7,091,685	0	7,091,685

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