

貸借対照表
令和4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	39,719	15,711	24,008
普通預金	13,519,599	7,532,057	5,987,542
普通預金(納税用)	5,303,045	6,048,281	△ 745,236
未収入金	6,148,060	7,091,685	△ 943,625
前払費用	126,140	22,500	103,640
流動資産合計	25,136,563	20,710,234	4,426,329
2. 固定資産			
建物付属設備	167,216	197,654	△ 30,438
工具器具備品	1,280,242	1,660,838	△ 380,596
機械装置	415,806	519,757	△ 103,951
車両運搬具	95,000	151,667	△ 56,667
固定資産合計	1,958,264	2,529,916	△ 571,652
資産合計	27,094,827	23,240,150	3,854,677
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	645,275	657,907	△ 12,632
未払費用	1,793,763	1,938,596	△ 144,833
仮受金	2,070	1,035	1,035
預り金	10,881	19,302	△ 8,421
未払法人税等	687,800	1,225,900	△ 538,100
未払消費税等	381,600	342,100	39,500
流動負債合計	3,521,389	4,184,840	△ 663,451
2. 固定負債			
長期未払金	1,258,740	1,666,980	△ 408,240
固定負債合計	1,258,740	1,666,980	△ 408,240
負債合計	4,780,129	5,851,820	△ 1,071,691
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	18,314,698	13,388,330	4,926,368
一般正味財産合計	18,314,698	13,388,330	4,926,368
正味財産合計	22,314,698	17,388,330	4,926,368
負債及び正味財産合計	27,094,827	23,240,150	3,854,677

貸借対照表内訳表

令和4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	0	39,719	39,719
普通預金	4,558,951	8,960,648	13,519,599
普通預金(納税用)	0	5,303,045	5,303,045
未収入金	2,709,652	3,438,408	6,148,060
前払費用	0	126,140	126,140
流動資産合計	7,268,603	17,867,960	25,136,563
2. 固定資産			
建物付属設備	167,216	0	167,216
工具器具備品	1,280,241	1	1,280,242
機械装置	415,806	0	415,806
車両運搬具	0	95,000	95,000
固定資産合計	1,863,263	95,001	1,958,264
資産合計	9,131,866	17,962,961	27,094,827
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	96,825	548,450	645,275
未払費用	1,082,860	710,903	1,793,763
仮受金	1,725	345	2,070
預り金	0	10,881	10,881
未払法人税等	0	687,800	687,800
未払消費税等	381,600	0	381,600
部門勘定	10,366,488	△ 10,366,488	0
流動負債合計	11,929,498	△ 8,408,109	3,521,389
2. 固定負債			
長期未払金	1,258,740	0	1,258,740
固定負債合計	1,258,740	0	1,258,740
負債合計	13,188,238	△ 8,408,109	4,780,129
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	△ 4,056,372	22,371,070	18,314,698
一般正味財産合計	△ 4,056,372	22,371,070	18,314,698
正味財産合計	△ 4,056,372	26,371,070	22,314,698
負債及び正味財産合計	9,131,866	17,962,961	27,094,827

正味財産増減計算書
令和3年4月1日から令和4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	40,198,556	41,774,504	△ 1,575,948
就労支援事業収益	16,611,386	16,436,024	175,362
訓練等給付費収益	23,459,889	25,259,233	△ 1,799,344
利用者負担金収入	73,281	79,247	△ 5,966
雇用奨励金	54,000	0	54,000
雑収益	3,206,599	976,381	2,230,218
受取利息	151	98	53
雑収益	3,206,448	976,283	2,230,165
経常収益計	43,405,155	42,750,885	654,270
(2) 経常費用			
事業費	27,476,123	28,146,590	△ 670,467
役員報酬	300,000	0	300,000
職員給与手当	11,046,209	10,318,586	727,623
利用者賃金	11,987,612	12,755,104	△ 767,492
雑給	84,335	346,393	△ 262,058
賞与	390,640	1,233,740	△ 843,100
退職金	0	0	0
法定福利費	1,622,486	1,620,905	1,581
福利厚生費	386,746	248,487	138,259
交際費	3,002	1,500	1,502
消耗品費	88,838	105,904	△ 17,066
事務用品費	33,071	34,212	△ 1,141
コピーカウンター料	63,610	51,419	12,191
電気水道光熱費	1,140,037	1,136,350	3,687
燃料費	173,353	83,560	89,793
衛生費	143,631	159,246	△ 15,615
会議費	12,553	51,184	△ 38,631
管理費	9,296,297	7,290,703	2,005,594
旅費交通費	3,660	2,320	1,340
通信費	176,042	183,038	△ 6,996
新聞図書費	8,360	8,360	0
地代家賃	3,600,000	3,600,000	0
荷造運賃	0	50,000	△ 50,000
広告宣伝費	39,600	95,700	△ 56,100
リース料	222,912	222,912	0

科 目	当年度	前年度	増 減
設備費	519,611	216,220	303,391
修繕費	921,460	49,580	871,880
浄化槽管理費	199,870	199,865	5
保険料	288,320	196,260	92,060
防犯・警備費	198,000	198,000	0
租税公課	769,421	758,113	11,308
支払手数料	168,316	175,951	△ 7,635
支払報酬料	594,000	583,000	11,000
研修費	8,000	2,000	6,000
諸会費	10,000	10,000	0
減価償却費	1,559,985	738,319	821,666
雑費	8,740	1,065	7,675
支払利息	0	0	0
経常費用計	36,772,420	35,437,293	1,335,127
評価損等調整前当期経常増減額	6,632,735	7,313,592	△ 680,857
当期経常増減額	6,632,735	7,313,592	△ 680,857
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			
固定資産除却損	151,667	0	151,667
経常外費用計	151,667	0	151,667
当期経常外増減額	△ 151,667	0	△ 151,667
法人税、住民税及び事業税	1,554,700	1,734,100	△ 179,400
当期一般正味財産増減額	4,926,368	5,579,492	△ 653,124
一般正味財産期首残高	13,388,330	7,808,838	5,579,492
一般正味財産期末残高	18,314,698	13,388,330	4,926,368
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	22,314,698	17,388,330	4,926,368

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	16,611,386	23,587,170	40,198,556
就労支援事業収益	16,611,386	0	16,611,386
訓練等給付費収益	0	23,459,889	23,459,889
利用者負担金	0	73,281	73,281
雇用奨励金	0	54,000	54,000
雑収益	36	3,206,563	3,206,599
受取利息	36	115	151
雑収益	0	3,206,448	3,206,448
経常収益計	16,611,422	26,793,733	43,405,155
(2) 経常費用			
事業費	13,251,882	14,224,241	27,176,123
役員報酬		300,000	300,000
職員給与手当	0	11,046,209	11,046,209
利用者賃金	11,987,612	0	11,987,612
雑給	0	84,335	84,335
賞与	0	390,640	390,640
法定福利費	201,611	1,420,875	1,622,486
福利厚生費	75,790	310,956	386,746
交際費	0	3,002	3,002
消耗品費	42,093	46,745	88,838
事務用品費	3,852	29,219	33,071
コピーカウンター料	0	63,610	63,610
電気水道光熱費	889,799	250,238	1,140,037
燃料費	0	173,353	173,353
衛生費	51,125	92,506	143,631
会議費	0	12,553	12,553
管理費	1,460,419	7,835,878	9,296,297
旅費交通費	0	3,660	3,660
通信費	0	176,042	176,042
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	0	0	0
広告宣伝費	0	39,600	39,600
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	99,330	420,281	519,611
修繕費	146,960	774,500	921,460
浄化槽管理費	0	199,870	199,870
保険料	0	288,320	288,320
防犯・警備費	0	198,000	198,000
租税公課	755,005	14,416	769,421
支払手数料	4,675	163,641	168,316
支払報酬料	0	594,000	594,000
研修費	0	8,000	8,000
諸会費	0	10,000	10,000
減価償却費	454,449	1,105,536	1,559,985
雑費	0	8,740	8,740
経常費用計	14,712,301	22,060,119	36,772,420
評価損等調整前当期経常増減額	1,899,121	4,733,614	6,632,735
当期経常増減額	1,899,121	4,733,614	6,632,735
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			
固定資産除却損		151,667	151,667
経常外費用計	0	151,667	151,667
当期経常外増減額	0	△ 151,667	△ 151,667
法人税、住民税及び事業税	0	1,554,700	1,554,700
当期一般正味財産増減額	1,899,121	3,027,247	4,926,368
一般正味財産期首残高	△ 5,955,493	19,343,823	13,388,330
一般正味財産期末残高	△ 4,056,372	22,371,070	18,314,698
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	△ 4,056,372	26,371,070	22,314,698

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	346,000	167,216
工具器具備品	3,162,888	1,882,646	1,280,242
機械装置	978,106	562,300	415,806
車両運搬具	1,140,000	1,045,000	95,000
合計	5,794,210	3,835,946	1,958,264

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	6,148,060	0	6,148,060
合計	6,148,060	0	6,148,060

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