

貸借対照表

令和5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	24,286	39,719	△ 15,433
普通預金	16,517,088	13,519,599	2,997,489
普通預金（納税用）	5,143,965	5,303,045	△ 159,080
未収入金	6,423,668	6,148,060	275,608
前払費用	19,500	126,140	△ 106,640
流動資産合計	28,128,507	25,136,563	2,991,944
2. 固定資産			
建物附属設備	139,291	167,216	△ 27,925
工具器具備品	1,024,194	1,280,242	△ 256,048
機械装置	332,646	415,806	△ 83,160
車両運搬具	1	95,000	△ 94,999
固定資産合計	1,496,132	1,958,264	△ 462,132
資産合計	29,624,639	27,094,827	2,529,812
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	677,778	645,275	32,503
未払費用	1,913,599	1,793,763	119,836
仮受金	0	2,070	△ 2,070
預り金	△ 108,291	10,881	△ 119,172
未払法人税等	224,800	687,800	△ 463,000
未払消費税等	337,900	381,600	△ 43,700
流動負債合計	3,045,786	3,521,389	△ 475,603
2. 固定負債			
長期未払金	850,500	1,258,740	△ 408,240
固定負債合計	850,500	1,258,740	△ 408,240
負債合計	3,896,286	4,780,129	△ 883,843
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	21,728,353	18,314,698	3,413,655
一般正味財産合計	21,728,353	18,314,698	3,413,655
正味財産合計	25,728,353	22,314,698	3,413,655
負債及び正味財産合計	29,624,639	27,094,827	2,529,812

貸借対照表内訳表

令和5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	24,286	24,286
普通預金	6,015,574	10,501,514	16,517,088
普通預金（納税用）	0	5,143,965	5,143,965
未収入金	2,700,720	3,722,948	6,423,668
前払費用	0	19,500	19,500
流動資産合計	8,716,294	19,412,213	28,128,507
2. 固定資産			
建物付属設備	139,291	0	139,291
工具器具備品	1,024,193	1	1,024,194
機械装置	332,646	0	332,646
車両運搬具	0	1	1
固定資産合計	1,496,130	2	1,496,132
資産合計	10,212,424	19,412,215	29,624,639
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	102,629	575,149	677,778
未払費用	1,009,005	904,594	1,913,599
仮受金	0	0	0
預り金	0	△ 108,291	△ 108,291
未払法人税等	0	224,800	224,800
未払消費税等	337,900	0	337,900
部門勘定	10,183,376	△ 10,183,376	0
流動負債合計	11,632,910	△ 8,587,124	3,045,786
2. 固定負債			
長期未払金	850,500	0	850,500
固定負債合計	850,500	0	850,500
負債合計	12,483,410	△ 8,587,124	3,896,286
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	△ 2,270,986	23,999,339	21,728,353
一般正味財産合計	△ 2,270,986	23,999,339	21,728,353
正味財産合計	△ 2,270,986	27,999,339	25,728,353
負債及び正味財産合計	10,212,424	19,412,215	29,624,639

正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5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	38,321,011	40,198,556	△ 1,877,545
就労支援事業収益	15,739,998	16,611,386	△ 871,388
訓練等給付費収益	22,525,213	23,459,889	△ 934,676
利用者負担金収入	55,800	73,281	△ 17,481
雇用奨励金	0	54,000	△ 54,000
雑収益	1,859,185	3,206,599	△ 1,347,414
受取利息	193	151	42
雑収益	1,858,992	3,206,448	△ 1,347,456
経常収益計	40,180,196	43,405,155	△ 3,224,959
(2) 経常費用			
事業費	28,281,274	27,476,123	805,151
役員報酬	1,750,000	300,000	1,450,000
職員給与手当	10,682,986	11,436,849	△ 753,863
利用者賃金	11,563,805	11,987,612	△ 423,807
雑給	666,096	84,335	581,761
法定福利費	1,576,933	1,622,486	△ 45,553
福利厚生費	228,963	386,746	△ 157,783
交際費	4,363	3,002	1,361
消耗品費	73,564	88,838	△ 15,274
事務用品費	21,325	33,071	△ 11,746
コピーカウンター料	61,635	63,610	△ 1,975
電気水道光熱費	1,142,364	1,140,037	2,327
燃料費	278,218	173,353	104,865
衛生費	185,016	143,631	41,385
会議費	46,006	12,553	33,453
管理費	7,483,367	9,296,297	△ 1,812,930
旅費交通費	1,960	3,660	△ 1,700
通信費	140,781	176,042	△ 35,261
新聞図書費	8,800	8,360	440
地代家賃	3,600,000	3,600,000	0
広告宣伝費	57,200	39,600	17,600
リース料	222,912	222,912	0

科 目	当年度	前年度	増 減
設備費	555,578	519,611	35,967
修繕費	116,800	921,460	△ 804,660
浄化槽管理費	216,520	199,870	16,650
保険料	294,400	288,320	6,080
防犯・警備費	198,000	198,000	0
租税公課	782,927	769,421	13,506
支払手数料	192,071	168,316	23,755
支払報酬料	605,000	594,000	11,000
研修費	9,626	8,000	1,626
諸会費	10,000	10,000	0
減価償却費	462,132	1,559,985	△ 1,097,853
雑費	8,660	8,740	△ 80
経常費用計	35,764,641	36,772,420	△ 1,007,779
評価損等調整前当期経常増減額	4,415,555	6,632,735	△ 2,217,180
当期経常増減額	4,415,555	6,632,735	△ 2,217,180
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	0	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	1,001,900	1,554,700	△ 552,800
当期一般正味財産増減額	3,413,655	4,926,368	△ 1,512,713
一般正味財産期首残高	18,314,698	13,388,330	4,926,368
一般正味財産期末残高	21,728,353	18,314,698	3,413,655
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	25,728,353	22,314,698	3,413,655

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	15,739,998	22,581,013	38,321,011
就労支援事業収益	15,739,998	0	15,739,998
訓練等給付費収益	0	22,525,213	22,525,213
利用者負担金	0	55,800	55,800
雇用奨励金	0	0	0
雑収益	47	1,859,138	1,859,185
受取利息	47	146	193
雑収益	0	1,858,992	1,858,992
経常収益計	15,740,045	24,440,151	40,180,196
(2) 経常費用			
事業費	12,790,270	15,491,004	28,281,274
役員報酬	0	1,750,000	1,750,000
職員給与手当	0	10,682,986	10,682,986
利用者賃金	11,563,805	0	11,563,805
雑給	0	666,096	666,096
法定福利費	216,222	1,360,711	1,576,933
福利厚生費	81,620	147,343	228,963
交際費	0	4,363	4,363
消耗品費	55,585	17,979	73,564
事務用品費	2,090	19,235	21,325
コピーカウンター料	0	61,635	61,635
電気水道光熱費	821,905	320,459	1,142,364
燃料費	0	278,218	278,218
衛生費	49,043	135,973	185,016
会議費	0	46,006	46,006
管理費	1,164,389	6,318,978	7,483,367
旅費交通費	0	1,960	1,960
通信費	0	140,781	140,781
新聞図書費	0	8,800	8,800
地代家賃	0	3,600,000	3,600,000
広告宣伝費	0	57,200	57,200
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	0	555,578	555,578
修繕費	77,550	39,250	116,800
浄化槽管理費	0	216,520	216,520
保険料	0	294,400	294,400
防犯・警備費	0	198,000	198,000
租税公課	715,306	67,621	782,927
支払手数料	4,400	187,671	192,071
支払報酬料	0	605,000	605,000
研修費	0	9,626	9,626
諸会費	0	10,000	10,000
減価償却費	367,133	94,999	462,132
雑費	0	8,660	8,660
経常費用計	13,954,659	21,809,982	35,764,641
評価損等調整前当期経常増減額	1,785,386	2,630,169	4,415,555
当期経常増減額	1,785,386	2,630,169	4,415,555
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	1,001,900	1,001,900
当期一般正味財産増減額	1,785,386	1,628,269	3,413,655
一般正味財産期首残高	△ 4,056,372	22,371,070	18,314,698
一般正味財産期末残高	△ 2,270,986	23,999,339	21,728,353
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	△ 2,270,986	27,999,339	25,728,353

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	373,925	139,291
工具器具備品	3,162,888	2,138,694	1,024,194
機械装置	978,106	645,460	332,646
車両運搬具	1,140,000	1,139,999	1
合 計	5,794,210	4,298,078	1,496,132

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	6,436,830	0	6,436,830
合 計	6,436,830	0	6,436,830

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
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