

令和3年度財務諸表等

貸借対照表  
令和4年9月30日現在

(単位:円)

(資産の部)		(負債の部)	
科目	金額	科目	金額
I 流動資産		I 流動負債	
現金・預金	12,395,545	支払手形	
受取手形		買掛金	4,656,850
売掛金	2,590,817	短期借入金	
有価証券		転貸借入金	
未収金		未払金	4,004,691
未収入金	7,593,880	未払法人税等	760,200
貸付金		未払費用	
商製品		前受金	74,408
製成品		預り金	62,250
半製品		前受収益	
原材料		仮受賦課金	
仕掛品		賞与引当金	
副産物		繰延税金負債	
貯蔵品		流動負債計	9,558,399
立替金	37,327		
前払費用	208,207	II 固定負債	
繰延税金資産		都道府県等借入金	
貸倒引当金		長期借入金	22,618,000
流動資産計	22,825,776	長期繰延税金負債	
		固定負債計	22,618,000
II 固定資産		負債合計	32,176,399
1.有形固定資産		(純資本の部)	
建物		III 株主資本	
建物付属設備		株主資本	
構築物	5,978,650	株主資本計	0
機械装置	222,273		
車両運搬具	389,089	IV 資本金	
工具器具備品		資本金	500,000
土地		資本金計	500,000
建設仮勘定			
有形固定資産計	6,590,012	V 利益剰余金	
2.無形固定資産		(その他利益剰余金)	△ 703,176
借地権		繰越利益剰余金	△ 703,176
借家(借室)権		(うち当期純利益)	31,868
電話加入権		利益剰余金合計	△ 703,176
ソフトウェア			
無形固定資産計	0		
3.その他固定資産			
差入敷金			
差入保証金			
長期前払費用			
出資金	20,000		
保証金	6,760		
他投資等	2,530,675		
その他固定資産計	2,557,435		
III 繰延資産			
創立費			
繰延消費税等			
繰延資産計	0		
資産合計	31,973,223	純資産合計	△ 203,176
		負債及び純資産合計	31,973,223

損益計算書  
(自)令和3年10月1日

(単位:円)

科 目	金 額	
【純売上高】		
就労支援事業収入	26,423,849	
福祉事業活動収入	45,120,933	71,544,782
【売上原価】		
当期製品製造原価	29,978,330	29,978,330
売上総利益		41,566,452
【販売費及び一般管理費】	48,414,334	48,414,334
営業損失		△ 6,847,882
【営業外収益】		
受取利息・配当金	774	
雑収入	7,089,221	7,089,995
【営業外費用】		
支払利息	88,445	
保証料	41,800	
雑損失		130,245
経常利益		111,868
税引前当期純利益		111,868
法人税、住民税及び事業税		80,000
当期純利益		31,868

販売費及び一般管理費

(自)令和3年10月1日

(至)令和4年9月30日

(単位:円)

科 目	金 額	
役員報酬	2,400,000	
指導員等給与	24,469,502	
指導員等賞与	4,480,600	
法定福利費	4,814,723	
福利厚生費	558,940	
旅費交通費	371,970	
消耗品費	285,821	
交際費	1,458	
車通費	28,003	
通保費	92,110	
り入料	2,002,385	
諸租税公課	48,378	
減価償却費	25,530	
支地代	403,517	
地研	1,841,160	
雑	6,426,000	
	65,600	
	98,637	48,414,334
当期純利益		48,414,334

製造原価報告書

(自)令和3年10月1日

(至)令和4年9月30日

(単位:円)

科 目	金 額	
【材料費】		
材料仕入	170,940	170,940
【労務費】		
利用者賃金	23,612,280	
指導員等給与	959,467	
法定福利費	285,798	24,857,545
【製造経費】		
福利厚生費	461,619	
旅費交通費	15,600	
消耗品費	211,709	
修繕費	322,190	
リース料	130,900	
租税公課	1,203,400	
減価償却費	525,427	
地代家賃	1,584,000	
支払手数料	495,000	
		4,949,845
当期総製造費用		29,978,330
当期製品製造原価		29,978,330

就労支援事業損益計算書  
(自)令和3年10月1日 (至)令和4年9月30日

(単位:円)

	合計	就労支援事業以外の事業	生活介護事業	就労支援事業
I 売上高				
就労支援事業収入	26,423,849			26,423,849
障害福祉サービス等事業収益	45,120,933	45,120,933		0
ti	71,544,782	45,120,933	0	26,423,849
II 売上原価	29,978,330	6,163,020		23,815,310
売上総利益	41,566,452	38,957,913		2,608,539
III 販売費及び一般管理費	48,414,334	48,414,334		0
営業利益	△ 6,847,882	△ 9,456,421		2,608,539
IV 営業外収益	7,089,995	7,089,995		
V 営業外費用	130,245	130,245		
経常利益	111,868	△ 2,496,671		2,608,539

就労支援事業別損益明細書  
(自)令和3年10月1日 (至)令和4年9月30日

(単位:円)

勘定科目	合計	就労継続支援A型
		クリーニング事業
I 就労支援事業収益	0	
就労支援事業収益合計	26,423,849	26,423,849
II 就労支援事業販売原価	0	
期首製品(商品)棚卸高	0	
当期就労支援事業製造原価当	23,815,310	23,815,310
期就労支援事業仕入高	0	
合計	23,815,310	23,815,310
期末製品(商品)棚卸高	0	
差引	23,815,310	23,815,310
就労支援事業総利益	2,608,539	2,608,539
III 就労支援事業販管費	0	0
就労支援事業利益	2,608,539	2,608,539

(表2)就労支援事業製造原価明細書  
(自)令和3年10月1日 (至)令和4年9月30日

(単位:円)

勘定科目	合計	クリーニング 事業
I 材料費	0	
1. 期首材料棚卸高	0	
2. 当期材料仕入高	170,940	170,940
計	170,940	170,940
3. 期末材料棚卸高	0	
当期材料費	170,940	170,940
II 労務費	0	
1. 利用者賃金	17,449,260	17,449,260
2. 利用者工賃	0	
3. 就労支援事業指導員等給与	959,467	959,467
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	
6. 法定福利費	285,798	285,798
当期労務費	18,694,525	18,694,525
III 外注加工費	0	
(うち内部外注加工費)	0	
当期外注加工費	0	0
IV 経費	0	
1. 福利厚生費	461,619	461,619
2. 旅費交通費	15,600	15,600
3. 器具什器費	0	
4. 消耗品費	211,709	211,709
5. 印刷製本費	0	
6. 水道光熱費	0	
7. 燃料費	0	
8. 修繕費	322,190	322,190
9. リース料	130,900	130,900
10. 会議費	0	
11. 損害保険料	0	
12. 地代家賃	1,584,000	1,584,000
13. 租税公課	1,203,400	1,203,400
14. 減価償却費	525,427	525,427
15. 支払手数料	495,000	495,000
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	
17. 雑費	0	
当期経費	4,949,845	4,949,845
当期就労支援事業製造総費用	23,815,310	23,815,310
期首仕掛品棚卸高	0	
合計	23,815,310	23,815,310
期末仕掛品棚卸高	0	
当期就労支援事業製造原価	23,815,310	23,815,310

(表3)就労支援事業販管費明細書  
 (自)令和3年10月1日 (至)令和4年9月30日

(単位:円)

	合計	クリーニング 事業
1. 利用者賃金	0	
2. 利用者工賃	0	
3. 就労支援事業指導員等給与	0	
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	
6. 法定福利費	0	
7. 福利厚生費	0	
8. 旅費交通費	0	
9. 器具什器費	0	
10. 消耗品費	0	
11. 印刷製本費	0	
12. 水道光熱費	0	
13. 燃料費	0	
14. 修繕費	0	
15. 通信運搬費	0	
16. 受注活動費	0	
17. 会議費	0	
18. 損害保険料	0	
19. 賃借料	0	
20. 図書・教育費	0	
21. 租税公課	0	
22. 減価償却費	0	
23. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	
24. 徴収不能引当金繰入額	0	
25. 徴収不能額	0	
27. 雑費	0	
28. 手数料	0	
29. 業務委託費	0	
就労支援事業販管費合計	0	0