

令和4年度財務諸表等

貸借対照表
令和5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	6,884,304	支払手形	
受取手形		買掛金	450,553
売掛金	3,613,442	短期借入金	107,782
有価証券		転貸借入金	
未収金		未払金	6,512,509
未収入金	7,405,845	未払法人税等	80,000
貸付金		未払費用	
商品		前受金	56,508
製品		預り金	153,835
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		未払消費税等	1,129,000
貯蔵品		繰延税金負債	
立替金	37,600	流動負債計	8,490,187
前渡金	15,053	II 固定負債	
前払費用	145,525	都道府県等借入金	
繰延税金資産		長期借入金	19,329,000
貸倒引当金		長期繰延税金負債	
流動資産計	18,101,769	固定負債計	19,329,000
II 固定資産		負債合計	27,819,187
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	5,041,186	株主資本計	0
機械装置	1	IV 資本金	
車両運搬具	63,372	資本金	500,000
工具器具備品		資本金計	500,000
土地		V 利益剰余金	
建設仮勘定	5,104,559	(その他利益剰余金)	△ 2,193,899
有形固定資産計		繰越利益剰余金	△ 2,193,899
2.無形固定資産		(うち当期純利益)	△ 1,490,723
借地権		利益剰余金合計	△ 2,193,899
借家(借室)権			
電話加入権			
ソフトウェア	0		
無形固定資産計			
3.その他固定資産			
差入敷金			
差入保証金			
長期前払費用	20,000		
出資金	6,760		
保証金	2,892,200		
他投資等	2,918,960		
その他固定資産計			
III 繰延資産			
創立費			
繰延消費税等			
繰延資産計	0		
資産合計	26,125,288	純資産合計	△ 1,693,899
		負債及び純資産合計	26,125,288

損益計算書
 (自)令和4年10月1日
 (至)令和5年9月30日

(単位:円)

科 目	金 額	
【純売上高】		
就労支援事業収入	38,019,706	
福祉事業活動収入	43,372,666	81,392,372
【売上原価】		
当期製品製造原価	38,634,307	38,634,307
売上総利益		42,758,065
【販売費及び一般管理費】	46,994,453	46,994,453
営業損失		△ 4,236,388
【営業外収益】		
受取利息・配当金	683	
雑収入	2,931,228	2,931,911
【営業外費用】		
支払利息	62,595	
保証料	41,800	
雑損失	1,850	106,245
経常利益		(1,410,722)
【特別損失】		
固定資産除却損	1	1
税引前当期純利益		(1,410,723)
法人税、住民税及び事業税		80,000
当期純利益		(1,490,723)

販売費及び一般管理費

(自)令和4年10月1日

(至)令和5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	25,628,992	
指導員等賞与	4,059,200	
法定福利費	4,859,723	
福利厚生費	637,649	
旅費交通費	365,720	
消耗品費	162,556	
交際費	9,052	
車両運搬具	111,996	
通関料	103,066	
保険料	577,705	
リース料	138,600	
諸会費	14,000	
租税公課	219,100	
減価償却費	403,326	
支払手数料	764,735	
地家賃	6,431,000	
研修費	14,000	
雑費	94,033	46,994,453
当期純利益		46,994,453

製造原価報告書

(自)令和4年10月1日

(至)令和5年9月30日

(単位:円)

科 目	金 額	
【材料費】		
材料仕入	318,307	318,307
【労務費】		
利用者賃金	26,182,885	
指導員等給与	1,122,805	
法定福利費	1,150,472	28,456,162
【外注加工費】		
外注加工費	3,917,912	3,917,912
【製造経費】		
福利厚生費	362,463	
旅費交通費	20,700	
消耗品費	82,717	
修繕費	551,320	
リース料	528,000	
租税公課	1,730,600	
減価償却費	1,082,126	
地家賃	1,584,000	
支払手数料		5,941,926
当期総製造費用		38,634,307
当期製品製造原価		38,634,307

就労支援事業損益計算書
 (白)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	38,019,706			38,019,706
障害福祉サービス等事業収益	43,372,666	43,372,666		0
	81,392,372	43,372,666	0	38,019,706
II 売上原価	38,634,307			38,634,307
売上総利益	42,758,065	43,372,666		△ 614,601
III 販売費及び一般管理費	46,994,453	46,994,453		0
営業利益	△ 4,236,388	△ 3,621,787		△ 614,601
IV 営業外収益	2,931,911	1,865,245		1,066,666
V 営業外費用	106,245	106,245		
経常利益	△ 1,410,722	△ 1,862,787		452,065

就労支援事業別損益明細書
 (白)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	39,086,372	39,086,372
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	38,634,307	38,634,307
期就労支援事業仕入高	0	
合計	38,634,307	38,634,307
期末製品(商品)棚卸高	0	
差引	38,634,307	38,634,307
就労支援事業総利益	452,065	452,065
III 就労支援事業販管費	0	0
就労支援事業利益	452,065	452,065

(表2)就労支援事業製造原価明細書
(白)令和4年10月1日 (至)令和5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	318,307	318,307
計	318,307	318,307
3. 期末材料棚卸高	0	
当期材料費	318,307	318,307
II 労務費	0	
1. 利用者賃金	26,182,885	26,182,885
2. 利用者工賃	0	
3. 就労支援事業指導員等給与	1,122,805	1,122,805
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	1,150,472	1,150,472
当期労務費	28,456,162	28,456,162
III 外注加工費	0	
(うち内部外注加工費)	0	
当期外注加工費	3,917,912	3,917,912
IV 経費	0	
1. 福利厚生費	362,463	362,463
2. 旅費交通費	20,700	20,700
3. 器具什器費	0	
4. 消耗品費	82,717	82,717
5. 印刷製本費	0	
6. 水道光熱費	0	
7. 燃料費	0	
8. 修繕費	551,320	551,320
9. リース料	528,000	528,000
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	1,730,600	1,730,600
14. 減価償却費	1,082,126	1,082,126
15. 支払手数料	0	
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	5,941,926	5,941,926
当期就労支援事業製造総費用	38,634,307	38,634,307
期首仕掛品棚卸高	0	
合計	38,634,307	38,634,307
期末仕掛品棚卸高	0	
当期就労支援事業製造原価	38,634,307	38,634,307

(表3)就労支援事業販管費明細書
 (自)令和4年10月1日 (至)令和5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