

## 平成29年度 貸借対照表

平成29年4月1日～平成30年3月31日

資産の部

単位：円

科 目	合計	本部	就労継続支援B型	就労移行支援	摘要
流動資産	32,379,456	410,768	31,968,688	0	
現金預金	21,313,004	410,768	20,902,236	0	
現金	462,749	54,970	407,779	0	
普通預金	20,300,255	355,798	19,944,457	0	JA大井川、清水銀行、郵便局、静岡信用
定期預金	550,000	0	550,000	0	消費税支払の為
その他の流動資産	11,066,452	0	11,066,452	0	
商品・製品	868,842	0	868,842	0	Tシャツ、タオル、のぼり、小物
原材料	1,046,017	0	1,046,017	0	Tシャツ、タオル、インク、布、紙、カソ
事業未収金	8,092,405	0	8,092,405	0	給付金、売上
貯蔵品	3,086	0	3,086	0	切手、収入印紙、官製はがき
立替金	374,472	0	374,472	0	休職職員の社会保険料等
前払金	462,595	0	462,595	0	仕入先、LEI手数料、保険料
前払費用	18,000	0	18,000	0	前払家賃
仮払金	201,035	0	201,035	0	
固定資産	77,085,407	29,188,646	47,896,761	0	
基本財産	74,875,823	29,056,732	45,819,091	0	
建物	40,213,081	13,878,582	26,334,499	0	1号館建物、2号館建物、1号館改修工事
建物附属設備	2,144,363	0	2,144,363	0	外構工事、駐車場改造工事他
土地	32,518,379	15,178,150	17,340,229	0	
0	0	0	0	0	
その他の固定資産	2,209,584	131,914	2,077,670	0	
機械及び装置	12,130	0	12,130	0	プレス機、名刺作製機一式他
車輛運搬具	362,086	0	362,086	0	ホンダ ステップ ワゴン、スズキプロリ
器具及び備品	1,789,178	131,914	1,657,264	0	換気扇、客室用家具、監視カシ
土地	0	0	0	0	
投資有価証券	10,000	0	10,000	0	焼津信用金庫
その他の固定資産	36,190	0	36,190	0	リサウ
資産の部合計	109,464,863	29,599,414	79,865,449	0	

負債の部

流動負債	9,451,536	1,119,962	8,331,574	0	
事業未払金	6,361,582	54,000	6,307,582	0	工賃、給与、水道光熱費、仕入他
1年以内返済予定設備資金借入金	2,053,685	1,035,962	1,017,723		JA大井川、清水銀行
1年以内返済予定長期運営資金借入金	668,400	0	668,400		清水銀行
預り金	4,593	0	4,593		職員以外の源泉所得税
職員預り金	333,276	0	333,276	0	源泉所得税、社会保険料等
前受金	30,000	30,000	0	0	H30年度年会費、賛助金
固定負債	24,295,742	8,062,361	16,233,381	0	
設備資金借入金	24,103,031	8,062,361	16,040,670	0	JA大井川、清水銀行
長期運営資金借入金	0	0	0	0	清水銀行
退職給与引当金	192,711	0	192,711	0	
負債の部合計	33,747,278	9,182,323	24,564,955	0	

純資産の部

国庫補助金等特別積立金	24,126,270	0	24,126,270	0	
次期繰越活動収支差額	51,591,315	20,238,074	23,250,217	8,103,024	
(うち当期活動収支差額)	2,730,217	309,995	-5,682,802	8,103,024	
純資産の部合計	75,717,585	20,238,074	47,376,487	8,103,024	
負債及び純資産の部合計	109,464,863	29,420,397	71,941,442	8,103,024	

# 財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高		運転資金として			462,749
普通預金	島田信用金庫、JA大井川農協、ゆうちょ銀行他		運転資金として			20,300,255
定期預金	JA大井川		運転資金として			550,000
			小計			21,313,004
事業未収金	給付金、売上他					8,092,405
貯蔵品	切手、収入印紙					3,086
商品・製品	Ｔシャツ、タオル、のぼり他					868,842
原材料	Ｔシャツ、タオル、インク、布、紙					1,046,017
立替金	休職中職員の社会保険料、他					374,472
前払金	資金移動					462,595
前払費用	仕入先、LEI手数料、保険料					18,000
仮払金						201,035
流動資産合計						32,379,456
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	南新屋204-4 南新屋11-16		第2種社会福祉事業である、げんきむら1号館、2号館に使用している			32,518,379
建物	南新屋204-4 南新屋11-16	平成18年度	第2種社会福祉事業である、げんきむら1号館、2号館に使用している	58,428,740	16,071,296	42,357,444
基本財産合計						74,875,823
<b>(2) その他の固定資産</b>						
機械及び装置	名刺製作用印刷機、ﾌﾟﾘﾝﾀﾞ		第2種社会福祉事業である、就労支援事業に使用している	1,632,750	1,620,620	12,130
車輛運搬具	車輛No.51ぬ5934、480く8226、501も8472		利用者送迎用、納品用	2,718,306	2,356,220	362,086
器具及び備品	ｶﾞ ﾞ他		第2種社会福祉事業である、就労支援事業に使用している	18,718,550	16,929,372	1,789,178
ソフトウェア	印刷用ソフト			293,480	293,480	0
投資有価証券	焼津信用金庫出資金					10,000
その他の固定資産	車両のﾘｲﾝ ﾏﾄﾞ金			36,190	0	36,190
その他の固定資産合計						2,209,584
固定資産合計						77,085,407
資産合計						109,464,863
<b>負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	工賃、給与、水道光熱費、仕入他					6,361,582
1年以内返済予定設備資金借入金	JA大井川、清水銀行					2,053,685
1年以内返済予定長期運営資金借入金	清水銀行					668,400
預り金	職員以外の源泉所得税					4,593
職員預り金	源泉所得税、社会保険料等					333,276
前受金	源泉所得税、社会保険料等					30,000
流動負債合計						9,451,536
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	JA大井川、清水銀行					24,103,031
長期運営資金借入金	清水銀行					0
退職給付引当金						192,711
固定負債合計						24,295,742
負債合計						33,747,278
差引純資産						75,717,585

平成29年度 事業活動計算書

平成29年4月1日～平成30年3月31日

単位：円

勘定科目		サービス区分			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	摘要
		本部	就労継続支援B型	就労移行支援				
収 益	就労支援事業収益	0	18,238,531	4,775,692	23,014,223	21,897,378	1,116,845	
	売上高	0	16,596,194	4,149,048	20,745,242	19,719,289	1,025,953	〒、名刺、幟、タテ、フ
	売上高(販売委託)	0	266,267	66,567	332,834	261,687	71,147	切手販売手数料
	売上高(カフェ)	0	1,085,888	271,472	1,357,360	1,389,365	32,005	加工、店外販売
	売上高(作業)	0	290,182	288,605	578,787	527,037	51,750	作業内職代
	障害福祉サービス等事業収益	0	35,457,035	8,937,287	44,394,322	44,192,027	202,295	
	自立支援給付費収益	0	35,339,152	8,937,287	44,276,439	44,027,254	249,185	
	訓練等給付費収益	0	35,339,152	8,937,287	44,276,439	44,027,254	249,185	給付費
	特定費用収益	0	117,883	0	117,883	164,773	46,890	利用料
	会費収益	75,000	0	0	75,000	68,000	7,000	年会費 75名
経常経費寄附金収益	70,000	0	0	70,000	62,000	8,000	賛助金	
サービス活動収益計(1)	145,000	53,695,566	13,712,979	67,553,545	66,219,405	1,334,140		
サ ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	0	26,907,503	6,726,876	33,634,379	30,837,801	2,796,578	
	職員給料	0	18,358,048	4,589,512	22,947,560	21,214,129	1,733,431	職員給与
	非常勤職員給与	0	5,216,242	1,304,061	6,520,303	5,470,079	1,050,224	非常勤職員給与
	退職給付費用	0	480,000	120,000	600,000	811,369	211,369	中退共掛金
	法定福利費	0	2,853,213	713,303	3,566,516	3,342,224	224,292	社会保険料
	事業費	722,444	1,890,366	491,955	3,104,765	456,702	2,648,063	
	保健衛生費	0	136,358	34,090	170,448	81,282	89,166	浄化槽法定検査、清掃、検便
	教養娯楽費	0	69,058	17,265	86,323	98,880	12,557	新聞代、月刊誌等
	日用品費	0	0	0	0	10,761	10,761	刃
	水道光熱費	626,480	0	0	626,480	0	626,480	本部水道料、電気料
	燃料費	0	121,374	49,706	171,080	105,140	65,940	送迎時ガソ
	消耗器具備品費	0	124,468	31,117	155,585	158,329	2,744	加工
	保険料	95,964	548,941	137,235	782,140	0	782,140	自動車保険料、火災保険料等
	賃借料	0	889,459	222,365	1,111,824	0	1,111,824	印刷機リース
	雑費	0	708	177	885	2,310	1,425	バス運転手飲み物
	事務費	321,698	3,338,178	849,068	4,508,944	7,057,404	2,548,460	
	福利厚生費	0	119,872	29,968	149,840	395,294	245,454	検診代、加工クーポン割引
	旅費交通費	0	266,074	68,026	334,100	364,466	30,366	通勤交通費等
	研修研究費	0	58,589	14,647	73,236	73,264	28	研修時交通費等
	事務消耗品費	0	544,270	139,083	683,353	1,117,189	433,836	キャッシュ保守料金等
	水道光熱費	0	0	0	0	560,849	560,849	本部水道料、電気料
	修繕費	0	98,019	24,505	122,524	155,710	33,186	車検費用 他
通信運搬費	249,077	42,789	10,697	302,563	274,783	27,780	切手、本部電話料	
会議費	71,719	4,000	1,000	76,719	420	76,299	総会時会場使用料	
広報費	0	16,702	4,176	20,878	48,600	27,722	案内看板制作費	
業務委託費	0	1,381,363	345,341	1,726,704	1,375,056	351,648		
その他の委託費	0	1,381,363	345,341	1,726,704	1,375,056	351,648	税理士、会計士社労士顧問料	
手数料	432	78,854	19,714	99,000	90,632	8,368	残高証明、振込手数料	

	保険料	0	0	0	0	607,000	607,000	自動車保険料、火災保険料等
	賃借料	0	0	0	0	1,427,808	1,427,808	印刷機リ- ヲ
	土地・建物賃借料	470	496,752	124,188	621,410	0	621,410	駐車場使用料
	租税公課	0	17,840	4,460	22,300	77,900	55,600	証紙代(車検、食品衛生)
	保守料	0	0	0	0	244,486	244,486	印刷機、自動ドア
	雑費	0	213,054	63,263	276,317	243,947	32,370	
	雑費	0	213,054	63,263	276,317	243,947	32,370	他団体年会費、お見舞い等
	就労支援事業費用	0	17,667,383	4,140,826	21,808,209	21,803,956	4,253	
	就労支援事業販売原価	0	17,133,294	4,000,990	21,134,284	21,152,059	17,775	
	期首製品(商品)棚卸高	0	944,183	236,046	1,180,229	965,177	215,052	
	当期就労支援事業製造原価	0	16,884,185	3,938,712	20,822,897	21,367,111	544,214	
	期末製品(商品)棚卸高	0	695,074	173,768	868,842	1,180,229	311,387	
	就労支援事業販管費	0	534,089	139,836	673,925	651,897	22,028	
	減価償却費	750,788	2,343,424	585,856	3,680,068	4,971,739	1,291,671	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	2,730,924	455,154	2,275,770	3,488,396	1,212,626	
	サービス活動費用計(2)	1,794,930	49,415,930	13,249,735	64,460,595	61,639,206	2,821,389	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,649,930	4,279,636	463,244	3,092,950	4,580,199	1,487,249	
サ ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収							
	受取利息配当金収益	2	279	70	351	682	331	
	その他のサービス活動外収益	0	334,825	5,100	339,925	285,560	54,365	
	雑収益	0	334,825	5,100	339,925	285,560	54,365	
	雑収益	0	334,825	5,100	339,925	285,560	54,365	駐車場使用料、不合金
	サービス活動外収益計(4)	2	335,104	5,170	340,276	286,242	54,034	
	費							
	支払利息	192,996	368,371	140,342	701,709	816,660	114,951	
	その他のサービス活動外費用	0	1,040	260	1,300	0	1,300	
	雑損失	0	1,040	260	1,300	0	1,300	
雑損失	0	1,040	260	1,300	0	1,300	不合金	
サービス活動外費用計(5)	192,996	369,411	140,602	703,009	816,660	113,651		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	192,994	34,307	135,432	362,733	530,418	167,685		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,842,924	4,245,329	327,812	2,730,217	4,049,781	1,319,564		

平成29年度 製造原価明細表(事業活動)

平成29年4月1日～平成30年3月31日

単位：円

勘定科目	就労継続支援B型	就労移行	合計	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	予算
<b>材料費</b>						
1. 期首材料棚卸高	434,792	108,698	543,490	340,987	202,503	
2. 当期材料仕入高	9,088,026	2,278,324	11,366,350	11,127,139	239,211	Tシャツ、タオル、布、紙類、食材
3. カフェ材料仕入高	848,478	212,120	1,060,598	824,675	235,923	食材、パッケージ
計	10,371,296	2,599,142	12,970,438	12,292,801	677,637	
4. 期末材料棚卸高	836,814	209,203	1,046,017	475,563	1,521,580	
当期材料費	9,534,482	2,389,939	11,924,421	11,817,238	107,183	
<b>労務費</b>					0	
1. 利用者工賃	4,931,870	943,947	5,875,817	6,251,209	375,392	利用者工賃
当期労務費	4,931,870	943,947	5,875,817	6,251,209	375,392	
外注加工費	690,664	172,666	863,330	479,846	383,484	
当期外注加工費	690,664	172,666	863,330	479,846	383,484	印刷物、点字加工、帽子刺繍
<b>経費</b>					0	
1. 器具什器費	23,172	5,793	28,965	158,743	129,778	ソトウェア
2. 消耗品費	336,199	84,050	420,249	752,701	332,452	トナーカートリッジ、洗剤
3. 水道光熱費	883,818	220,954	1,104,772	1,018,887	85,885	ガス、電気、水道料
4. 修繕費	259	65	324	198,227	197,903	シ 舶
5. 通信運搬費	444,350	111,455	555,805	607,189	51,384	電話料、送料、切手代
6. 手数料	34,560	8,640	43,200	55,153	11,953	振込手数料、代引き手数料
7. 雑費	4,811	1,203	6,014	27,918	21,904	廃プラスチック、不燃物処分代
当期経費	1,727,169	432,160	2,159,329	2,818,818	659,489	
当期就労支援事業製造総費用	16,884,185	3,938,712	20,822,897	21,367,111	544,214	
期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0	
合計	16,884,185	3,938,712	20,822,897	21,367,111	544,214	
期末仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0	
当期就労支援事業製造原価	16,884,185	3,938,712	20,822,897	21,367,111	544,214	

平成29年度 販売管理明細表(事業活動)

単位：円

勘定科目	就労継続支援B型	就労移行	合計	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	予算
1. 燃料費	31,608	14,215	45,823	42,358	3,465	ガソリン (納品、仕入)
2. 租税公課	411,280	102,820	514,100	489,500	24,600	消費税
3. 広報費	12,000	3,000	15,000	15,000	0	広告掲載料
4. 手数料	22,418	5,605	28,023	10,501	17,522	振込手数料
5. 雑費	56,783	14,196	70,979	94,538	23,559	販売手数料、BG搬送
就労支援事業販管費合計	534,089	139,836	673,925	651,897	22,028	