

(令和2年度財務諸表等)

- 1 設置者名
株式会社スマレ
- 2 事業所名
就労継続支援A型施設スマレ
- 3 主な生産活動の内容
縫製作業
- 4 財務諸表

貸借対照表
令和3年2月28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	25,077,622	支払手形	
受取手形		買掛金	
売掛金	4,204,126	短期借入金	
有価証券		転貸借入金	
未収入金	7,322,680	未払金	3,761,834
未収入金		未払法人税等	1,706,000
貸付金		未払費用	
商製品		前受金	
製製品		預り金	97,123
半製品		未払消費税等	1,269,800
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		繰延税金負債	6,834,757
立替金	17,771	流動負債計	
仮払金	350,000	II 固定負債	
前払費用		都道府県等借入金	
繰延税金資産		長期借入金	
貸倒引当金		長期繰延税金負債	
流動資産計	36,972,199	固定負債計	0
II 固定資産		負債合計	6,834,757
1. 有形固定資産		(純資本の部)	
建物		III 株主資本	
建物附属設備		株主資本	
構築物	1,748,314	株主資本計	0
機械装置		IV 資本金	
車両運搬具	241,940	資本金	1,000,000
工具器具備品		資本金計	1,000,000
土地		V 利益剰余金	
一括償却資産		(その他利益剰余金)	31,127,696
有形固定資産計	1,990,254	繰越利益剰余金	31,127,696
2. 無形固定資産		(うち当期純利益)	10,723,421
借地権		利益剰余金合計	31,127,696
借家(借室)権			
電話加入権			
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			
保証金			
他投資等			
その他固定資産計	0		
III 繰延資産			
創立費			
繰延消費税等			
繰延資産計	0		
資産合計	38,962,453	純資産合計	32,127,696
		負債及び純資産合計	38,962,453

損益計算書
 (自) 令和2年3月 1日
 (至) 令和3年2月28日

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
【純売上高】		
就労支援事業収入	45,615,897	
障害福祉サービス等事業収益	45,230,012	90,845,909
売上総利益額		90,845,909
【販売費及び一般管理費】		
指導員等給与手当	18,603,307	
指導員等賞与	1,544,500	
利用者賃金	46,346,687	
福利厚生費	339,669	
法定福利費	9,295,682	
旅費交通費	2,437,496	
通信費	140,751	
減価償却費	357,586	
賃借料	2,057,300	
消耗品費	169,536	
支払手数料	58,860	
雑費	3,312,617	84,663,991
営業損失金額		6,181,918
【営業外収益】		
受取利息		175
雑収入		8,519,254
経常損失金額		14,701,347
税引前当期純損失金額		14,701,347
法人税、住民税及び事業税		4,741,510
当期純損失金額		9,959,837

就労支援事業損益計算書
 (自) 令和2年3月1日 (至) 令和3年2月28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	就労支援事業 (税込金額)
I 売上高					
就労支援事業収入	45,615,897			45,615,897	45,615,897
障害福祉サービス等事業収益	45,230,012	45,230,012			
合計	136,461,806	45,230,012	0	45,615,897	45,615,897
II 売上原価	105,651,560			52,825,780	52,825,780
売上総利益	136,461,806	45,230,012		45,615,897	45,615,897
III 販売費及び一般管理費	137,489,771	31,838,211		52,825,780	52,825,780
営業利益	6,181,918	13,391,801		△ 7,209,883	△ 7,209,883
IV 営業外収益	8,519,429	8,519,429		0	0
V 営業外費用	0			0	0
経常利益	14,701,347	21,911,230		△ 7,209,883	△ 7,209,883

就労支援事業別損益明細書
 (自) 令和2年3月1日 (至) 令和3年2月28日

(単位：円)

勘定科目	合計	就労継続支援A型	就労継続支援A型 (税込金額)
		縫製作業	縫製作業
I 就労支援事業収益	45,615,897	45,615,897	45,615,897
就労支援事業収益合計	45,615,897	45,615,897	45,615,897
II 就労支援事業販売原価	0		
期首製品(商品)棚卸高	0		
就労支援事業費	52,825,780	52,825,780	52,825,780
当期就労支援事業仕入高	0		
合計	52,825,780	52,825,780	52,825,780
期末製品(商品)棚卸高	0		
差引	52,825,780	52,825,780	52,825,780
就労支援事業総利益	△ 7,209,883	△ 7,209,883	△ 7,209,883
III 就労支援事業販管費	0	0	0
就労支援事業利益	△ 7,209,883	△ 7,209,883	△ 7,209,883

(表4) 就労支援事業明細書
(自) 令和2年3月1日 (至) 令和3年2月28日

(単位：円)

勘定科目	合 計	就労継続支 援A型
		縫製作業
I 材料費	0	
1. 期首材料棚卸高	0	
2. 当期材料仕入高	0	
計	0	0
3. 期末材料棚卸高	0	
当期材料費	0	
II 労務費	0	
1. 利用者賃金	46,346,687	
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	6,479,093	
当期労務費	52,825,780	52,825,780
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	
IV 経費	0	
1. 車両費	0	
2. 旅費交通費	0	
3. 器具什器費	0	
4. 消耗品費	0	
5. 印刷製本費	0	
6. 水道光熱費	0	
7. 地代・家賃	0	
8. 修繕費	0	
9. 通信運搬費	0	
10. 受注活動費	0	
11. 会議費	0	
12. 保険料	0	
13. 賃借料	0	
14. 図書・教育費	0	
15. 租税公課	0	
16. 減価償却費	0	
17. 国庫負担金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	
18. 徴収不能引当金繰入額	0	
19. 徴収不能額	0	
20. 雑費	0	
当期経費	0	0
当期就労支援総事業費	52,825,780	52,825,780
期首仕掛品棚卸高	0	
合計	52,825,780	52,825,780
期末仕掛品棚卸高	0	
就労支援事業費	52,825,780	52,825,780