

(令和3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4年2年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	50,712,397	支払手形	
受取手形		買掛金	
売掛金	742,201	短期借入金	
有価証券		転貸借入金	
未収入金	6,453,790	未払金	1,702,488
未収入金		未払法人税等	8,144,000
貸付金		未払費用	
商製品		前受金	
製製品		預り金	84,586
半製品		未払消費税等	1,532,800
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		流動負債計	11,463,874
立替金			
仮払金	11,400	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	57,919,788	固定負債計	0
		負債合計	11,463,874
II 固定資産		(純資本の部)	
1.有形固定資産		III 株主資本	
建物		株主資本	
建物附属設備		株主資本計	0
構築物	6,122,056		
機械装置		IV 資本金	
車両運搬具	80,567	資本金計	1,000,000
工具器具備品			
土地		V 利益剰余金	
一括償却資産		(その他利益剰余金)	51,658,537
有形固定資産計	6,202,623	繰越利益剰余金	51,658,537
2.無形固定資産		(うち当期純利益)	20,530,841
借地権		利益剰余金合計	51,658,537
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		
		純資産合計	52,658,537
資産合計	64,122,411	負債及び純資産合計	64,122,411

損益計算書

(自) 令和3年3月1日

(至) 令和4年2月28日

(単位：円)

科 目	金 額	
【純売上高】		
就労支援事業収入	56,316,504	
障害福祉サービス等事業収益	48,410,346	104,726,850
売上総利益額		104,726,850
【販売費及び一般管理費】		
指導員等給与手当	18,333,255	
指導員等賞与	1,018,000	
利用者貸金	50,014,353	
福利厚生費	375,739	
法定福利費	9,498,722	
旅費交通費	2,243,937	
通信費	251,163	
減価償却費	2,393,131	
賃借料	4,056,347	
消耗品費	0	
支払手数料	71,060	
雑費	4,644,579	92,900,286
営業利益金額		11,826,564
【営業外収益】		
受取利息		293
雑収入		18,836,728
経常利益金額		30,663,585
税引前当期純利益金額		30,663,585
法人税、住民税及び事業税		10,132,744
当期純損失金額		20,530,841

就労支援事業損益計算書
(自) 令和3年3月1日 (至) 令和4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
I 売上高				
就労支援事業収入	56,316,504			56,316,504
障害福祉サービス等事業収益	48,410,346	48,410,346		
合計	104,726,850	48,410,346	0	56,316,504
II 売上原価	56,863,171			56,863,171
売上総利益	47,863,679	48,410,346		△ 546,667
III 販売費及び一般管理費	36,037,115	36,037,115		0
営業利益	11,826,564	12,373,231		△ 546,667
IV 営業外収益	18,837,021	18,837,021		0
V 営業外費用	0			0
経常利益	30,663,585	31,210,252		△ 546,667

就労支援事業別損益明細書

(自) 令和3年3月1日 (至) 令和4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 就労支援事業収益	56,316,504	56,316,504
就労支援事業収益合計	56,316,504	56,316,504
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	56,863,171	56,863,171
当期就労支援事業仕入高	0	
合計	56,863,171	56,863,171
期末製品(商品)棚卸高	0	
差引	56,863,171	56,863,171
就労支援事業総利益	△ 546,667	△ 546,667
III 就労支援事業販管費	0	0
就労支援事業利益	△ 546,667	△ 546,667

(表4) 就労支援事業明細書

(自) 令和3年3月1日 (至) 令和4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	50,014,353	
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	6,848,818	
当期労務費	56,863,171	56,863,171

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	56,863,171	56,863,171
期首仕掛品棚卸高	0	
合計	56,863,171	56,863,171
期末仕掛品棚卸高	0	
就労支援事業費	56,863,171	56,863,171