

(令和4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5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	45,413,537	支払手形	
受取手形		買掛金	
売掛金	4,142,490	短期借入金	
有価証券		転貸借入金	
未収金	9,128,404	未払金	1,828,828
未収入金		未払法人税等	40,000
貸付金		未払費用	
商製品		前受金	
製品		預り金	82,616
半製品		未払消費税等	954,100
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	2,905,544
立替金	37,565		
仮払金	15,782	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	58,737,778	固定負債計	0
II 固定資産		負債合計	2,905,544
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	4,371,150	株主資本計	0
機械装置			
車両運搬具	26,829	IV 資本金	
工具器具備品		資本金	1,000,000
土地		資本金計	1,000,000
一括償却資産			
有形固定資産計	4,397,979	V 利益剰余金	
2. 無形固定資産		(その他利益剰余金)	59,230,213
借地権		繰越利益剰余金	59,230,213
借家(借室)権		(うち当期純利益)	7,571,676
電話加入権		利益剰余金合計	59,230,213
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 保証金等 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	60,230,213
資産合計	63,135,757	負債及び純資産合計	63,135,757

損益計算書

(自) 令和4年3月 1日

(至) 令和5年2月28日

(単位：円)

科 目	金 額	
【純売上高】		
就労支援事業収入	48,893,165	
障害福祉サービス等事業収益	40,047,424	88,940,589
売上総利益額		88,940,589
【販売費及び一般管理費】		
指導員等給与手当	19,160,804	
指導員等賞与	1,130,000	
利用者賃金	43,280,816	
福利厚生費	0	
法定福利費	9,812,718	
旅費交通費	1,945,329	
通信費	260,836	
減価償却費	1,804,644	
賃借料	4,365,873	
消耗品費	0	
支払手数料	63,030	
雑費	3,633,338	85,457,388
営業利益金額		3,483,201
【営業外収益】		
受取利息		446
雑収入		5,482,297
経常利益金額		8,965,944
税引前当期純利益金額		8,965,944
法人税、住民税及び事業税		1,394,268
当期純損失金額		7,571,676

就労支援事業損益計算書

(自) 令和4年3月1日 (至) 令和5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	48,893,165			48,893,165
障害福祉サービス等事業収益	40,047,424	40,047,424		
合計	88,940,589	40,047,424	0	48,893,165
II 売上原価	48,893,165			48,893,165
売上総利益	40,047,424	40,047,424		0
III 販売費及び一般管理費	36,564,223	36,564,223		0
営業利益	3,483,201	3,483,201		0
IV 営業外収益	5,482,743	5,482,743		0
V 営業外費用	0			0
経常利益	8,965,944	8,965,944		0

就労支援事業別損益明細書

(自) 令和4年3月1日 (至) 令和5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	48,893,165	48,893,165
就労支援事業収益合計	48,893,165	48,893,165
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	48,893,165	48,893,165
当期就労支援事業仕入高	0	
合計	48,893,165	48,893,165
期末製品(商品)棚卸高	0	
差引	48,893,165	48,893,165
就労支援事業総利益	0	0
III 就労支援事業販管費	0	0
就労支援事業利益	0	0

(表4) 就労支援事業明細書

(自) 令和4年3月1日 (至) 令和5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	43,280,816	
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	5,612,349	
当期労務費	48,893,165	48,893,165
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	48,893,165	48,893,165
期首仕掛品棚卸高	0	
合計	48,893,165	48,893,165
期末仕掛品棚卸高	0	
就労支援事業費	48,893,165	48,893,165