

(令和5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6年2月29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	48,996,077	支払手形	
受取手形		買掛金	
売掛金	4,378,336	短期借入金	
有価証券		転貸借入金	
未収入金	7,198,160	未払金	1,965,030
未収入金		未払法人税等	658,400
貸付金		未払費用	
商製品		前受金	
製製品		預り金	84,986
半製品		未払消費税等	1,317,700
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	4,026,116
立替金			
仮払金	30,854	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	60,603,427	固定負債計	0
		負債合計	4,026,116
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	7,630,893		
機械装置		IV 資本金	
車両運搬具		資本金	1,000,000
工具器具備品	1	資本金計	1,000,000
土地			
一括償却資産		V 利益剰余金	
有形固定資産計	7,630,894	(その他利益剰余金)	63,408,205
2. 無形固定資産		繰越利益剰余金	63,408,205
借地権		(うち当期純利益)	4,177,992
借家(借室)権		利益剰余金合計	63,408,205
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	200,000		
保証金			
他投資等			
その他固定資産計	200,000		
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	64,408,205
資産合計	68,434,321	負債及び純資産合計	68,434,321

損益計算書

(自) 令和5年3月1日

(至) 令和6年2月29日

(単位：円)

科	目	金額	
【純売上高】			
	就労支援事業収入	53,275,764	
	障害福祉サービス等事業収益	40,667,021	93,942,785
	売上総利益額		93,942,785
【販売費及び一般管理費】			
	指導員等給与手当	21,291,943	
	指導員等賞与	1,506,000	
	利用者貸金	46,284,510	
	福利厚生費	288,032	
	法定福利費	11,314,839	
	旅費交通費	2,022,562	
	通信費	246,601	
	減価償却費	1,387,085	
	賃借料	4,325,454	
	消耗品費	0	
	支払手数料	73,810	
	雑費	4,177,881	92,918,717
	営業利益金額		1,024,068
【営業外収益】			
	受取利息		473
	雑収入		4,508,823
	経常利益金額		5,533,364
	税引前当期純利益金額		5,533,364
	法人税、住民税及び事業税		1,355,372
	当期純損失金額		4,177,992

就労支援事業損益計算書

(自) 令和5年3月1日 (至) 令和6年2月29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	53,275,764		53,275,764
	障害福祉サービス等事業収益	40,667,021		40,667,021
	合計	93,942,785	0	53,275,764
II 売上原価	53,275,764			53,275,764

売上総利益	40,667,021	40,667,021	0
Ⅲ 販売費及び一般管理費	39,642,953	39,642,953	0
営業利益	1,024,068	1,024,068	0
Ⅳ 営業外収益	4,509,296	4,509,296	0
Ⅴ 営業外費用	0	0	0
経常利益	5,533,364	5,533,364	0

就労支援事業別損益明細書

(自) 令和5年3月1日 (至) 令和6年2月29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	53,275,764	53,275,764
就労支援事業収益合計	53,275,764	53,275,764
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	53,275,764	53,275,764
当期就労支援事業仕入高	0	
合計	53,275,764	53,275,764
期末製品(商品)棚卸高	0	
差引	53,275,764	53,275,764
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5年3月1日 (至) 令和6年2月29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	46,284,510	
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	6,991,254	
当期労務費	53,275,764	53,275,764
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	53,275,764	53,275,764
期首仕掛品棚卸高	0	
合計	53,275,764	53,275,764
期末仕掛品棚卸高	0	
就労支援事業費	53,275,764	53,275,764