

令和元年度正味財産増減計算書

平成 31 年 4 月 1 日から 令和 2 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

	科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I	一般正味財産増減の部			
1	経常増減の部			
	(1) 経常収益			
	① 受取会費	(41,000)	(55,000)	△14,000
	正会員受取会費	41,000	55,000	△14,000
	② 事業収益	(10,997,672)	(10,298,363)	△699,309
	企業委託内職	3,290,383	2,140,891	1,149,492
	菓子	5,117,332	5,952,422	△835,090
	菓子	212,260	185,840	26,420
	手芸品	193,731	128,557	65,174
	委託事業	825,891	508,680	317,211
	喫茶	909,132	963,204	△54,072
	自販機	59,379	46,358	13,021
	他(イベント)	306,654	264,340	42,314
	その他	82,910	108,071	△25,161
	③ 受取補助金等	(251,000)	(0)	△251,000
	受取民間助成金	251,000		251,000
	④ 受取負担金	(32,911,440)	(30,943,150)	△1,968,290
	受取介護給付費	32,911,440	30,943,150	1,968,290
	⑤ 雑収益	(10,053)	(700,065)	△690,012
	受取利息	53	65	△12
	雑収入	10,000	700,000	△690,000
	経常収益計	44,211,165	41,996,578	2,214,587
	(2) 経常費用			
	① 事業費用			
	事業原価	(2,531,366)	(2,621,752)	△90,386
	期首棚卸高	711,630	734,377	△22,747
	事業・原材料費	2,440,591	2,599,005	△158,414
	期末棚卸高	620,855	711,630	△90,775
	事業経費	(11,149,454)	(9,941,312)	△1,208,142
	製造訓練費	4,507,683	3,951,750	555,933
	通信費	112,428	102,628	9,800
	減価償却費	1,001,316	1,493,239	△491,923
	事業・事務用品費	11,510	13,918	△2,408
	消耗品費	466,005	532,558	△66,553
	修繕費	140,496	31,408	109,088
	事業・広告宣伝費	56,928	46,200	10,728
	事業・車両費	869,408	1,086,556	△217,148
	光熱水料費	829,620	777,079	52,541
	賃借料	74,000		74,000

財 産 目 録

令和 2 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

	科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
I	資 産 の 部				
1	流 動 資 産				
	現 金 預 金	現 金		現金手元残高	268,048
	現 金	宮崎・鷹尾・普通120302			1,055,217
	普 通 預 金	宮崎・鷹尾・普通120311			6,688,842
	郵 便 貯 金	JA・五十市・普通053770			54,896
		普通72094372			111,230
		普通12921801			81,473
	売 掛 金	売 掛 金		グリーンエース、新村畜産、宮丸こども	706,421
	未 収 金	未 収 金		給付金 都城市等 (2月、3月分)	5,458,450
	前 払 金	前 払 金		給油カード	18,362
	商 品 ・ 製 品	商 品 ・ 製 品		期末製品棚卸高	159,639
	原 材 料	原 材 料		期末材料棚卸高	134,196
	貯 蔵 品	貯 蔵 品		期末貯蔵品棚卸高	327,020
	流 動 資 産 合 計				15,063,794
2	固 定 資 産				
(1)	そ の 他 固 定 資 産				
	車 両 運 搬 具	車 輛 運 搬 具		アトラス等	1,277,495
	什 器 備 品	計 器 備 品		パソコン、冷蔵庫等	430,625
	建 物 付 属 設 備	建 物 付 属 設 備		店舗内装工事	1,203,245
	預 託 金	預 託 金		リサイクル料	10,590
	差 入 敷 金	差 入 敷 金		店舗の敷金	210,000
	そ の 他 固 定 資 産 合 計				3,131,955
	固 定 資 産 合 計				3,131,955
	資 産 合 計				18,195,749
II	負 債 の 部				
1	流 動 負 債				
	買 掛 金	買 掛 金		(株)丸菱、フュージョン他	160,895
	未 払 金	未 払 金		3月分給料等	1,172,891
	預 り 金	預 り 金		社会保険料等	272,066
	未 払 消 費 税 等	未 払 消 費 税		未払消費税等	256,400
	流 動 負 債 合 計				1,862,252
2	固 定 負 債				
	退 職 給 付 引 当 金	退 職 給 付 引 当 金		退職金支払いのための引当金	2,227,000
	固 定 負 債 合 計				2,227,000
	負 債 合 計				4,089,252
	正 味 財 産				14,106,497

令和元年度貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

(単位：円)

	科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I	資 産 の 部			
1	流 動 資 産			
	現 金 ・ 預 金	8,259,706	5,118,304	3,141,402
	売 掛 金	706,421	363,669	342,752
	未 収 金	5,458,450	5,332,507	125,943
	前 払 金	18,362	20,340	△1,978
	商 品 ・ 製 品	159,639	184,259	△24,620
	原 材 料	134,196	171,727	△37,531
	貯 蔵 品	327,020	355,644	△28,624
	流 動 資 産 合 計	15,063,794	11,546,450	3,517,344
2	固 定 資 産			
	(1) そ の 他 固 定 資 産			
	建 物		660,103	△660,103
	車 両 運 搬 具	1,277,495	2,255,772	△978,277
	什 器 備 品	430,625	470,353	△39,728
	建 物 付 属 設 備	1,203,245		1,203,245
	預 託 金	10,590	10,590	
	差 入 敷 金	210,000		210,000
	そ の 他 固 定 資 産 合 計	3,131,955	3,396,818	△264,863
	固 定 資 産 合 計	3,131,955	3,396,818	△264,863
	資 産 合 計	18,195,749	14,943,268	3,252,481
II	負 債 の 部			
1	流 動 負 債			
	買 掛 金	160,895	96,568	64,327
	未 払 金	1,172,891	2,116,717	△943,826
	預 り 金	272,066	492,771	△220,705
	短 期 借 入 金		1,000,000	△1,000,000
	未 払 消 費 税 等	256,400		256,400
	流 動 負 債 合 計	1,862,252	3,706,056	△1,843,804
2	固 定 負 債			
	退 職 給 付 引 当 金	2,227,000	1,407,350	819,650
	固 定 負 債 合 計	2,227,000	1,407,350	819,650
	負 債 合 計	4,089,252	5,113,406	△1,024,154
III	正 味 財 産 の 部			
1	一 般 正 味 財 産	14,106,497	9,829,862	4,276,635
	正 味 財 産 合 計	14,106,497	9,829,862	4,276,635
	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	18,195,749	14,943,268	3,252,481

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保 險 料	195,530	79,740	115,790
租 税 公 課	200		200
リ 一 ス 料	423,428	236,640	186,788
雑 費	209,231	4,000	205,231
事 業 ・ 運 賃	17,354	25,596	△8,242
事 業 ・ 新 聞 図 書 費	4,317		4,317
事 業 ・ 諸 会 費	3,000		3,000
事 業 ・ 地 代 家 賃	2,227,000	1,560,000	667,000
事 業 費 計	13,680,820	12,563,064	1,117,756
② 管 理 費			
役 員 報 酬	2,480,000	2,640,000	△160,000
給 料 手 当	12,512,163	20,116,167	△7,604,004
賞 与 手 当	1,585,000	920,000	665,000
退 職 給 付 費 用		8,573,500	△8,573,500
法 定 福 利 費	2,263,089	2,833,000	△569,911
福 利 厚 生 費	375,600	323,672	51,928
管 理 ・ 雑 給	77,090	257,025	△179,935
通 勤 手 当	268,000	492,800	△224,800
旅 費 交 通 費	9,115	32,275	△23,160
通 信 費	182,756	217,295	△34,539
減 価 償 却 費	274,444	601,531	△327,087
管 理 ・ 事 務 用 品 費	97,529	16,558	80,971
消 耗 品 費	159,349	239,691	△80,342
修 繕 費	122,608		122,608
車 両 費	217,351	271,639	△54,288
光 熱 水 料 費	635,259	870,251	△234,992
保 險 料	409,170	353,770	55,400
租 税 公 課	232,400	71,675	160,725
支 払 寄 付 金	10,000		10,000
リ 一 ス 料 費	1,022,795	1,206,960	△184,165
雑 費	448,564	433,910	14,654
管 理 ・ 荷 造 運 賃	1,530	41,688	△40,158
管 理 ・ 地 代	553,600	459,600	94,000
管 理 ・ 交 際 費	20,000		20,000
管 理 ・ 支 払 手 数 料	89,078	13,342	75,736
管 理 ・ 諸 会 費	160,000	193,272	△33,272
管 理 ・ 貸 借 料		40,000	△40,000
管 理 ・ 消 費 税 等	256,400		256,400
管 理 費 計	24,462,890	41,219,621	△16,756,731
經 常 費 用 計	38,143,710	53,782,685	△15,638,975

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	6,067,455	△11,786,107	17,853,562
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,067,455	△11,786,107	17,853,562
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 他経常外収益	(0)	(8,573,500)	(△8,573,500)
退職給与引当金取崩益		8,573,500	△8,573,500
経常外収益計	0	8,573,500	△8,573,500
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	(660,103)	(0)	(660,103)
固定資産除却損	660,103		660,103
② 固定資産減損損失	(0)	(3,603)	(△3,603)
他減損損失		3,603	△3,603
③ 他経常外費用	(1,130,717)	(0)	(1,130,717)
退職給与引当繰入損	819,650		819,650
前期損益修正損	311,067		311,067
経常外費用計	1,790,820	3,603	1,787,217
当期経常外増減額	△1,790,820	8,569,897	△10,360,717
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,276,635	△3,216,210	7,492,845
税引前当期一般正味財産増減額	4,276,635	△3,216,210	7,492,845
当期一般正味財産増減額	4,276,635	△3,216,210	7,492,845
一般正味財産期首残高	9,829,862	13,046,072	△3,216,210
一般正味財産期末残高	14,106,497	9,829,862	4,276,635
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	14,106,497	9,829,862	4,276,635

令和元年度収支計算書

平成 31 年 4 月 1 日から 令和 2 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 受取会費	(60,000)	(41,000)	(19,000)	
正会員受取会費		41,000	Δ41,000	
特別会員受取会費	60,000		60,000	
② 事業収益	(11,423,680)	(10,997,672)	(426,008)	
企業委託内職	3,140,000	3,290,383	Δ150,383	
洋菓子	6,000,000	5,117,332	882,668	
和菓子	230,000	212,260	17,740	
手芸品	170,000	193,731	Δ23,731	
市委託事業	508,680	825,891	Δ317,211	
喫茶	1,000,000	909,132	90,868	
自販機	50,000	59,379	Δ9,379	
他(イベント)	300,000	306,654	Δ6,654	
その他	25,000	82,910	Δ57,910	
③ 受取補助金等	(2,000,000)	(251,000)	(1,749,000)	
受取地方公共団体助成金	2,000,000		2,000,000	
受取民間助成金		251,000	Δ251,000	
④ 受取負担金	(30,000,000)	(32,911,440)	(Δ2,911,440)	
受取介護給付費	30,000,000	32,911,440	Δ2,911,440	
⑤ 雑収益	(100)	(10,053)	(Δ9,953)	
受取利息	100	53	47	
雑収入		10,000	Δ10,000	
経常収益計	43,483,780	44,211,165	Δ727,385	
(2) 経常費用				
① 事業費				
事業原価	(2,561,630)	(2,531,366)	(30,264)	
期首棚卸高	711,630	711,630		
事業・源材料費	2,800,000	2,440,591	359,409	
期末棚卸高	950,000	620,855	329,145	
事業経費	(10,329,500)	(11,149,454)	(Δ819,954)	
製造訓練費	5,000,000	4,507,683	492,317	
旅費交通費	10,000		10,000	
通信費	150,000	112,428	37,572	
減価償却費	600,000	1,001,316	Δ401,316	
事業・事務用品費	10,000	11,510	Δ1,510	
消耗品費	500,000	466,005	33,995	
修繕費	100,000	140,496	Δ40,496	
事業・広告宣伝費	30,000	56,928	Δ26,928	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事 業 費	1,200,000	869,408	330,592	
光熱水料費	750,000	829,620	△79,620	
賃借料		74,000	△74,000	
保険料	79,500	195,530	△116,030	
租税公課		200	△200	
り—ス料	180,000	423,428	△243,428	
雑費		209,231	△209,231	
事業運賃	20,000	17,354	2,646	
事業新聞図書費		4,317	△4,317	
事業諸会費		3,000	△3,000	
事業地代家賃	1,700,000	2,227,000	△527,000	
事業費計	12,891,130	13,680,820	△789,690	
② 管 理 費				
役員報酬	2,640,000	2,480,000	160,000	
給料手当	15,600,000	12,512,163	3,087,837	
賞与	2,000,000	1,585,000	415,000	
法定福利費	2,700,000	2,263,089	436,911	
福利厚生費	650,000	375,600	274,400	
管理雑給	420,000	77,090	342,910	
通勤手当	450,000	268,000	182,000	
旅費交通費	50,000	9,115	40,885	
通信費	300,000	182,756	117,244	
減価償却費	200,000	274,444	△74,444	
管理事務用品費	50,000	97,529	△47,529	
消耗品費	500,000	159,349	340,651	
修繕費	100,000	122,608	△22,608	
車両費	300,000	217,351	82,649	
光熱水料費	900,000	635,259	264,741	
保険料	321,560	409,170	△87,610	
租税公課	80,000	232,400	△152,400	
支払寄付金		10,000	△10,000	
り—ス料	1,400,000	1,022,795	377,205	
雑費		448,564	△448,564	
管理荷造運賃	50,000	1,530	48,470	
管理地代	503,200	553,600	△50,400	
管理交際費		20,000	△20,000	
管理支払手数料		89,078	△89,078	
管理諸会費	300,000	160,000	140,000	
管理消費税等		256,400	△256,400	
管 理 費 計	29,514,760	24,462,890	5,051,870	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
経 常 費 用 計	42,405,890	38,143,710	4,262,180	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,077,890	6,067,455	△4,989,565	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	1,077,890	6,067,455	△4,989,565	
2 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益				
経 常 外 収 益 計	0	0	0	
(2) 経 常 外 費 用				
① 固 定 資 産 売 却 損	(0)	(660,103)	△660,103	
固 定 資 産 除 却 損		660,103	△660,103	
② 他 経 常 外 費 用	(0)	(1,130,717)	△1,130,717	
退 職 給 引 金 当 繰 入 損		819,650	△819,650	
前 期 損 益 修 正 損		311,067	△311,067	
経 常 外 費 用 計	0	1,790,820	△1,790,820	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△1,790,820	1,790,820	
他 会 計 振 替 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,077,890	4,276,635	△3,198,745	
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,077,890	4,276,635	△3,198,745	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,077,890	4,276,635	△3,198,745	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	9,829,862	9,829,862	0	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	10,907,752	14,106,497	△3,198,745	
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部				
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0	
III 正 味 財 産 期 末 残 高	10,907,752	14,106,497	△3,198,745	