

第6期

財 務 諸 表

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

〒641-0062

和歌山県和歌山市雑賀崎2017-3

一般社団法人 ウインワークス

理事長 西 芳男

貸借対照表

令和 5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	7,436,319	3,380,482	4,055,837
受取手形	5,004,876	3,854,457	1,150,419
売掛金	10,748,279	7,486,574	3,261,705
未収金	23,827,332	23,200,407	626,925
製品	266,142	596,675	△ 330,533
半製品・仕掛品	174,814	104,996	69,818
貯蔵品	0	7,342	△ 7,342
前払費用	277,252	365,472	△ 88,220
立替金	25,008	63,020	△ 38,012
仮払金	0	55,000	△ 55,000
流動資産合計	47,760,022	39,114,425	8,645,597
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	23,807,473	25,225,885	△ 1,418,412
建物付属設備	483,519	669,629	△ 186,110
土地	13,380,700	13,380,700	0
車両運搬具	4,637,326	3,585,137	1,052,189
什器備品	746,620	1,158,152	△ 411,532
保証金	50,000	0	50,000
出資金	100,000	0	100,000
その他固定資産合計	43,205,638	44,019,503	△ 813,865
固定資産合計	43,205,638	44,019,503	△ 813,865
資産合計	90,965,660	83,133,928	7,831,732
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,959,796	1,526,290	433,506
未払金	4,786,239	5,078,700	△ 292,461
未払費用	6,675,076	7,028,171	△ 353,095
未払消費税等	5,241,100	3,466,400	1,774,700
預り金	377,875	315,565	62,310
賞与引当金	5,495,400	5,442,800	52,600
流動負債合計	24,535,486	22,857,926	1,677,560
2. 固定負債			
長期借入金	79,498,000	76,817,000	2,681,000
長期未払金	1,963,254	2,610,040	△ 646,786
退職給付引当金	9,443,303	9,118,571	324,732
固定負債合計	90,904,557	88,545,611	2,358,946
負債合計	115,440,043	111,403,537	4,036,506
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	△ 24,474,383	△ 28,269,609	3,795,226
正味財産合計	△ 24,474,383	△ 28,269,609	3,795,226
負債及び正味財産合計	90,965,660	83,133,928	7,831,732

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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			
受取会費			
訓練等給付費収入	82,154,465	70,169,151	11,985,314
利用者負担金収入	383,032	0	383,032
受取会費計	82,537,497	70,169,151	12,368,346
事業収益			
プラグ組付事業収入	4,972,422	5,526,897	△ 554,475
バフ加工事業収入	81,003,967	59,289,489	21,714,478
その他受託事業収入	8,079,908	3,437,060	4,642,848
高野山売上	3,377,312	3,008,472	368,840
特定費用収入	2,896,088	1,781,082	1,115,006
リサイクル事業収入	23,222,869	9,810,299	13,412,570
Tシャツ事業収入	1,346,526	742,107	604,419
清掃事業B型	781,000	0	781,000
野菜事業収入	136,883	0	136,883
事業収益計	125,816,975	83,595,406	42,221,569
受取補助金等			
給付金制度による報奨金	8,922,000	10,023,000	△ 1,101,000
特定求職者困難者助成金	1,400,000	4,000,000	△ 2,600,000
その他補助金	3,297,500	2,291,276	1,006,224
受取補助金等計	13,619,500	16,314,276	△ 2,694,776
受取寄付金			
受取寄付金	860,765	904,320	△ 43,555
雑収益			
受取利息	75	164	△ 89
雑収益	228,893	76,976	151,917
雑収益計	228,968	77,140	151,828
経常収益計	223,063,705	171,060,293	52,003,412
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	701,671	649,820	51,851
仕入高	19,306,681	8,493,889	10,812,792
印刷費	0	5,940	△ 5,940
広告宣伝費	0	44,960	△ 44,960
食材費	511,869	405,314	106,555
期末たな卸高	△ 440,956	△ 701,671	260,715
給与手当A型一般社員	6,015,428	6,076,591	△ 61,163
利用者貸金A型賞与含	43,401,214	39,604,840	3,796,374
利用者貸金B型賞与含	12,112,377	12,319,690	△ 207,313
退職給付費用	292,490	310,720	△ 18,230
賞与	606,830	969,460	△ 362,630
法定福利費	8,610,821	7,074,850	1,535,971
通勤交通費	3,049,593	2,603,214	446,379
福利厚生費	139,862	141,555	△ 1,693
減価償却費	2,348,305	2,649,904	△ 301,599
旅費交通費	58,600	63,698	△ 5,098
消耗品費	1,393,737	1,757,144	△ 363,407
修繕費	451,987	404,133	47,854
保険料	91,000	385,030	△ 294,030
燃料費	841,367	617,633	223,734
水道光熱費	2,739,235	2,975,711	△ 236,476
賃借料	951,067	655,677	295,390
地代家賃	4,226,475	5,072,000	△ 845,525
通勤バス運転委託料	1,440,000	1,800,000	△ 360,000
租税公課	7,722,212	4,773,302	2,948,910
通信費	491,776	660,221	△ 168,445
外注費	5,880	6,279	△ 399
研修費	38,270	51,770	△ 13,500
事務手数料	43,749	18,948	24,801
荷造運賃	30,085	5,126	24,959
支払利息	49,377	40,058	9,319
雑費	12,410	99,063	△ 86,653
事業費計	117,243,412	100,034,869	17,208,543

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	2,810,750	1,520,250	1,290,500
給料手当管理	10,244,733	12,685,580	△ 2,440,847
給与手当A型指導者	20,579,805	18,226,172	2,353,633
給与手当B型指導者	21,601,459	19,681,663	1,919,796
退職給付費用	2,287,823	3,448,040	△ 1,160,217
賞与	7,642,215	7,719,982	△ 77,767
給与手当ハイツ関戸	11,624,127	11,671,976	△ 47,849
法定福利費	11,901,348	12,164,482	△ 263,134
通勤交通費	2,631,170	2,700,305	△ 69,135
福利厚生費	1,764,101	1,525,837	238,264
旅費交通費	14,400	17,860	△ 3,460
通信費	184,129	139,058	45,071
減価償却費	1,065,560	502,105	563,455
交際費	126,624	15,510	111,114
消耗品費	297,490	524,752	△ 227,262
修繕費	1,001,709	446,860	554,849
研修費	12,300	8,300	4,000
燃料費	518,682	291,394	227,288
賃借料	464,713	237,656	227,057
保険料	389,860	222,570	167,290
地代家賃	1,360,522	814,043	546,479
事務手数料	509,559	1,858,410	△ 1,348,851
諸会費	124,900	85,690	39,210
支払報酬	1,582,815	1,598,340	△ 15,525
租税公課	406,083	224,659	181,424
支払利息	381,119	162,692	218,427
広告宣伝費	437,140	0	437,140
雑費	7,331	72,814	△ 65,483
管理費計	101,972,467	98,567,000	3,405,467
経常費用計	219,215,879	198,601,869	20,614,010
当期経常増減額	3,847,826	△ 27,541,576	31,389,402
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
賞与引当金取崩額	21,056,700	21,420,450	△ 363,750
経常外収益計	21,056,700	21,420,450	△ 363,750
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
賞与引当金繰入	21,109,300	21,420,450	△ 311,150
経常外費用計	21,109,300	21,420,450	△ 311,150
当期経常外増減額	△ 52,600	0	△ 52,600
当期一般正味財産増減額	3,795,226	△ 27,541,576	31,336,802
一般正味財産期首残高	△ 28,269,609	△ 728,033	△ 27,541,576
一般正味財産期末残高	△ 24,474,383	△ 28,269,609	3,795,226
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	△ 24,474,383	△ 28,269,609	3,795,226

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	社会福祉事業会計					法人会計	合計
	就労継続支 援A型	就労継続支 援B型	就労継続支援 B型(高野山)	グループ ホーム	小計		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取会費							
訓練等給付費収入	49,674,055	19,537,102	6,608,917	6,334,391	82,154,465	0	82,154,465
利用者負担金収入	0	229,051	25,744	128,237	383,032	0	383,032
受取会費計	49,674,055	19,766,153	6,634,661	6,462,628	82,537,497	0	82,537,497
事業収益							
プラグ組付事業収入	0	4,972,422	0	0	4,972,422	0	4,972,422
パフ加工事業収入	81,003,967	0	0	0	81,003,967	0	81,003,967
その他受託事業収入	0	8,079,908	0	0	8,079,908	0	8,079,908
高野山売上	0	0	3,377,312	0	3,377,312	0	3,377,312
特定費用収入	0	0	0	2,896,088	2,896,088	0	2,896,088
リサイクル事業収入	0	23,222,869	0	0	23,222,869	0	23,222,869
Tシャツ事業収入	0	1,346,526	0	0	1,346,526	0	1,346,526
清掃事業B型	0	781,000	0	0	781,000	0	781,000
野菜事業収入	0	0	136,883	0	136,883	0	136,883
事業収益計	81,003,967	38,402,725	3,514,195	2,896,088	125,816,975	0	125,816,975
受取補助金等							
給付金制度による報奨金	8,922,000	0	0	0	8,922,000	0	8,922,000
特定求職者困難者助成金	1,400,000	0	0	0	1,400,000	0	1,400,000
その他補助金	708,419	0	97,550	71,531	877,500	2,420,000	3,297,500
受取補助金等計	11,030,419	0	97,550	71,531	11,199,500	2,420,000	13,619,500
受取寄付金							
受取寄付金	0	0	10,765	0	10,765	850,000	860,765
雑収益							
受取利息	0	0	0	0	0	75	75
雑収益	1,536	0	102,288	0	103,824	125,069	228,893
雑収益計	1,536	0	102,288	0	103,824	125,144	228,968
経常収益計	141,709,977	58,168,878	10,359,459	9,430,247	219,668,561	3,395,144	223,063,705
(2) 経常費用							
事業費							
期首たな卸高	0	192,049	504,714	4,908	701,671	0	701,671
仕入高	0	18,532,346	774,335	0	19,306,681	0	19,306,681
食材費	0	0	0	511,869	511,869	0	511,869
期末たな卸高	0	△ 188,240	△ 252,716	0	△ 440,956	0	△ 440,956
給与手当A型一般社員	6,015,428	0	0	0	6,015,428	0	6,015,428
利用者賃金A型賞与含	43,401,214	0	0	0	43,401,214	0	43,401,214
利用者賃金B型賞与含	0	10,569,298	1,543,079	0	12,112,377	0	12,112,377
退職給付費用	292,490	0	0	0	292,490	0	292,490
賞与	606,830	0	0	0	606,830	0	606,830
法定福利費	8,610,821	0	0	0	8,610,821	0	8,610,821
通勤交通費	3,049,593	0	0	0	3,049,593	0	3,049,593
福利厚生費	53,755	19,293	60,177	6,637	139,862	0	139,862
減価償却費	0	121,287	743,783	1,483,235	2,348,305	0	2,348,305
旅費交通費	3,920	0	54,680	0	58,600	0	58,600
消耗品費	1,210,907	65,581	102,282	14,967	1,393,737	0	1,393,737
修繕費	2,814	16,646	204,827	227,700	451,987	0	451,987
保険料	0	24,360	0	66,640	91,000	0	91,000
燃料費	0	0	841,367	0	841,367	0	841,367
水道光熱費	1,339,800	893,200	0	506,235	2,739,235	0	2,739,235
賃借料	0	277,200	673,867	0	951,067	0	951,067
地代家賃	0	4,094,475	132,000	0	4,226,475	0	4,226,475
通勤バス運転委託料	720,000	720,000	0	0	1,440,000	0	1,440,000
租税公課	5,011,046	2,375,613	256,453	79,100	7,722,212	0	7,722,212
通信費	745	61,541	198,398	231,092	491,776	0	491,776
外注費	0	0	5,880	0	5,880	0	5,880
研修費	21,170	12,100	5,000	0	38,270	0	38,270
事務手数料	990	41,649	1,110	0	43,749	0	43,749
荷造運賃	1,925	28,160	0	0	30,085	0	30,085
支払利息	0	0	49,377	0	49,377	0	49,377
雑費	0	0	6,410	6,000	12,410	0	12,410
事業費計	70,343,448	37,856,558	5,905,023	3,138,383	117,243,412	0	117,243,412

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	社会福祉事業会計					法人会計	合計
	就労継続支 援A型	就労継続支 援B型	就労継続支援 B型(高野山)	グループ ホーム	小計		
管理費							
役員報酬	0	0	0	0	0	2,810,750	2,810,750
給料手当管理	0	0	0	0	0	10,244,733	10,244,733
給与手当A型指導者	0	0	0	0	0	20,579,805	20,579,805
給与手当B型指導者	0	0	0	0	0	21,601,459	21,601,459
退職給付費用	0	0	0	0	0	2,287,823	2,287,823
賞与	0	0	0	0	0	7,642,215	7,642,215
給与手当ハイツ関戸	0	0	0	0	0	11,624,127	11,624,127
法定福利費	0	0	0	0	0	11,901,348	11,901,348
通勤交通費	0	0	0	0	0	2,631,170	2,631,170
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,764,101	1,764,101
旅費交通費	0	0	0	0	0	14,400	14,400
通信費	0	0	0	0	0	184,129	184,129
減価償却費	0	0	0	0	0	1,065,560	1,065,560
交際費	0	0	0	0	0	126,624	126,624
消耗品費	0	0	0	0	0	297,490	297,490
修繕費	0	0	0	0	0	1,001,709	1,001,709
研修費	0	0	0	0	0	12,300	12,300
燃料費	0	0	0	0	0	518,682	518,682
賃借料	0	0	0	0	0	464,713	464,713
保険料	0	0	0	0	0	389,860	389,860
地代家賃	0	0	0	0	0	1,360,522	1,360,522
事務手数料	0	0	0	0	0	509,559	509,559
諸会費	0	0	0	0	0	124,900	124,900
支払報酬	0	0	0	0	0	1,582,815	1,582,815
租税公課	0	0	0	0	0	406,083	406,083
支払利息	0	0	0	0	0	381,119	381,119
広告宣伝費	0	0	0	0	0	437,140	437,140
雑費	0	0	0	0	0	7,331	7,331
管理費計	0	0	0	0	0	101,972,467	101,972,467
経常費用計	70,343,448	37,856,558	5,905,023	3,138,383	117,243,412	101,972,467	219,215,879
当期経常増減額	71,366,529	20,312,320	4,454,436	6,291,864	102,425,149	△ 98,577,323	3,847,826
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
その他の経常外収益							
賞与引当金取崩額	0	0	0	0	0	21,056,700	21,056,700
経常外収益計	0	0	0	0	0	21,056,700	21,056,700
(2) 経常外費用							
その他の経常外費用							
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	21,109,300	21,109,300
経常外費用計	0	0	0	0	0	21,109,300	21,109,300
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△ 52,600	△ 52,600
当期一般正味財産増減額	71,366,529	20,312,320	4,454,436	6,291,864	102,425,149	△ 98,629,923	3,795,226
一般正味財産期首残高	110,284,925	37,505,777	2,999,081	3,275,811	154,065,594	△ 182,335,203	△ 28,269,609
一般正味財産期末残高	181,651,454	57,818,097	7,453,517	9,567,675	256,490,743	△ 280,965,126	△ 24,474,383
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	181,651,454	57,818,097	7,453,517	9,567,675	256,490,743	△ 280,965,126	△ 24,474,383

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

今期から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ①建物・建物附属設備 定額法によっている。
- ②車両運搬具・什器備品 200%定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

①賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当該事業年度に負担すべき額を計上している。

①退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務に基づき計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
該当なし

(6) 消費税等の会計処理
税込経理を行っている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

該当なし

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	26,762,498	2,955,025	23,807,473
建物附属設備	800,496	316,977	483,519
車両運搬具	7,885,690	3,248,364	4,637,326
什器備品	1,718,800	972,180	746,620
合計	37,167,484	7,492,546	29,674,938

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

該当なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
在宅就業障害者 特例報奨金	高齢・障害・求職 者雇用支援機構	0	8,922,000	8,922,000	0
特定求職困難者 助成金	厚生労働省	0	1,400,000	1,400,000	0
物価高騰支援金	和歌山県	0	460,000	460,000	0
燃料高騰助成金	高野町	0	40,000	40,000	0
車両購入助成金	日本財団	0	1,960,000	1,960,000	0
処遇改善臨時特例 交付金	国保連	0	727,500	727,500	0
トライアル雇用助 成金	職業安定局	0	110,000	110,000	0
合 計		0	13,619,500	13,619,500	0

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

該当なし

13. 関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

該当なし

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

15. 重要な後発事象

該当なし

16. その他

該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	建物	25,225,885	0	1,418,412	23,807,473
	建物附属設備	669,629	0	186,110	483,519
	土地	13,380,700	0	0	13,380,700
	車両運搬具	3,585,137	2,450,000	1,397,811	4,637,326
	什器備品	1,158,152	0	411,532	746,620
	保証金	0	50,000	0	50,000
	出資金	0	100,000	0	100,000
	その他固定資産計	44,019,503	2,600,000	3,413,865	43,205,638

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	5,442,800	5,495,400	5,442,800	0	5,495,400
退職給付引当金	9,118,571	324,732	0	0	9,443,303

財 産 目 録
令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金		運転資金として	399,024
	普通預金	紀陽銀行	〃	5,917,647
		三井住友銀行他	〃	1,119,648
	受取手形			5,004,876
	売掛金	アクロナイネン他	3月分売上他	10,748,279
	未収金	国保連他	2・3月分訓練等給付費他	23,827,332
	製品	高野山商品等		266,142
	半製品・仕掛品	高野山在庫品等		174,814
	前払費用		火災保険料・分割手数料	277,252
	立替金		職員社会保険料	25,008
流動資産合計				47,760,022
(固定資産)	その他固定資産	建物	ハイツ関戸 (GH)	23,807,473
		建物附属設備	火災報知器・通信設備他	483,519
		土地	ハイツ関戸 (GH用地)	13,380,700
		車両運搬具	ステップワゴン・フリード	4,637,326
		什器備品	プロジェクター・プリンター他	746,620
		保証金	寮契約保証料	50,000
		出資金	きのくに信金出資金	100,000
		固定資産合計		
資産合計				90,965,660
(流動負債)	買掛金	高野山仕入品		1,959,796
	未払金		委託料・電話料他	4,786,239
	未払費用	職員・利用者	3/16～3/31分給与及び工賃	6,675,076
	未払消費税等		R4年度確定消費税	5,241,100
	預り金	所得税他	職員からの預かり金	377,875
	賞与引当金		職員の夏期賞与に備えたもの	5,495,400
	流動負債合計			
(固定負債)	長期借入金	福祉医療機構他	設備資金・運転資金	79,498,000
	長期未払金	オリエントコーポレーション	ステップワゴン・フリード割賦金	1,963,254
	退職引当金		職員に対する退職金を備えたもの	9,443,303
固定負債合計				90,904,557
負債合計				115,440,043
正味財産				△ 24,474,383