

第4期

財務諸表

自：令和2年4月1日

至：令和3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 3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	21,252,485	3,873,545	17,378,940
売掛金	6,904,843	5,437,807	1,467,036
未収金	21,364,950	18,735,885	2,629,065
製品	530,110	0	530,110
半製品・仕掛品	119,710	0	119,710
貯蔵品	7,581	0	7,581
仮払金	0	3,480,000	△ 3,480,000
流動資産合計	50,179,679	31,527,237	18,652,442
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	26,644,297	0	26,644,297
建物附属設備	552,519	0	552,519
土地	13,380,700	0	13,380,700
車両運搬具	2,338,428	0	2,338,428
什器備品	752,992	164,155	588,837
その他固定資産合計	43,668,936	164,155	43,504,781
固定資産合計	43,668,936	164,155	43,504,781
資産合計	93,848,615	31,691,392	62,157,223
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	105,571	0	105,571
未払金	3,994,680	4,300,080	△ 305,400
未払費用	6,308,471	3,847,799	2,460,672
未払消費税等	115,300	4,845,600	△ 4,730,300
預り金	266,255	195,329	70,926
賞与引当金	5,442,800	5,139,400	303,400
流動負債合計	16,233,077	18,328,208	△ 2,095,131
2. 固定負債			
長期借入金	70,000,000	0	70,000,000
長期未払金	1,531,930	0	1,531,930
退職給付引当金	6,811,641	5,468,179	1,343,462
固定負債合計	78,343,571	5,468,179	72,875,392
負債合計	94,576,648	23,796,387	70,780,261
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	△ 728,033	7,895,005	△ 8,623,038
正味財産合計	△ 728,033	7,895,005	△ 8,623,038
負債及び正味財産合計	93,848,615	31,691,392	62,157,223

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	55,234,325	50,584,656	4,649,669
事業収益			
プラグ組付事業収入	8,612,660	6,365,385	2,247,275
バフ加工事業収入	47,700,412	65,309,368	△ 17,608,956
その他受託事業収入	2,239,193	80,850	2,158,343
高野山売上	1,040,322	0	1,040,322
特定費用収入	57,582	0	57,582
事業収益計	59,650,169	71,755,603	△ 12,105,434
受取補助金等			
給付金制度による報奨金	9,921,000	8,809,500	1,111,500
特定求職者困難者助成金	6,900,000	5,400,000	1,500,000
その他補助金	15,268,397	273,800	14,994,597
受取補助金等計	32,089,397	14,483,300	17,606,097
雑収益			
受取利息	797	62	735
雑収益	195,270	11,500	183,770
雑収益計	196,067	11,562	184,505
経常収益計	147,169,958	136,835,121	10,334,837
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	1,121,350	0	1,121,350
印刷費	3,509	0	3,509
広告宣伝費	4,954	0	4,954
食材費	35,394	0	35,394
期末たな卸高	△ 649,820	0	△ 649,820
給与手当A型一般社員	7,196,689	7,491,637	△ 294,948
利用者貸金A型賞与含	42,232,734	39,093,123	3,139,611
利用者貸金B型賞与含	7,920,700	6,696,990	1,223,710
退職給付費用	332,840	6,297,157	△ 5,964,317
賞与	494,260	0	494,260
法定福利費	8,905,090	13,816,987	△ 4,911,897
通勤交通費	2,800,249	3,327,441	△ 527,192
福利厚生費	212,263	701,182	△ 488,919
減価償却費	862,364	0	862,364
旅費交通費	77,157	0	77,157
消耗品費	1,856,806	808,630	1,048,176
修繕費	414,533	0	414,533
保険料	68,760	0	68,760
燃料費	256,002	0	256,002
水道光熱費	552,944	0	552,944
賃借料	445,034	0	445,034
地代家賃	5,400,000	2,400,000	3,000,000
通勤バス運転委託料	1,800,000	1,800,000	0
租税公課	2,704,862	4,844,925	△ 2,140,063
通信費	166,520	0	166,520
外注費	121,020	650,737	△ 529,717
研修費	10,000	0	10,000
事務手数料	66,050	0	66,050
支払利息	27,733	0	27,733
雑費	211,610	0	211,610
事業費計	85,651,607	87,928,809	△ 2,277,202

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	2,068,500	2,134,000	△ 65,500
給料手当管理	12,300,398	5,320,387	6,980,011
給与手当A型指導者	17,227,379	18,896,113	△ 1,668,734
給与手当B型指導者	15,104,839	7,077,527	8,027,312
退職給付費用	2,528,732	631,556	1,897,176
賞与	3,073,971	0	3,073,971
法定福利費	7,654,029	994,320	6,659,709
通勤交通費	2,464,874	1,396,571	1,068,303
福利厚生費	1,783,889	1,620,085	163,804
旅費交通費	179,050	57,430	121,620
通信費	102,623	68,338	34,285
減価償却費	54,663	9,645	45,018
消耗品費	273,798	1,088,866	△ 815,068
修繕費	292,919	233,629	59,290
研修費	2,000	36,900	△ 34,900
燃料費	181,995	300,576	△ 118,581
賃借料	125,520	60,480	65,040
保険料	319,230	106,208	213,022
地代家賃	600,000	360,000	240,000
通勤バス運転委託料	0	15,220	△ 15,220
事務手数料	1,365,408	1,616,478	△ 251,070
諸会費	47,800	64,800	△ 17,000
支払報酬	1,660,340	1,179,478	480,862
会議費	0	1,743	△ 1,743
租税公課	347,813	27,404	320,409
支払利息	50,698	301,768	△ 251,070
雑費	27,521	197,069	△ 169,548
管理費計	69,837,989	43,796,591	26,041,398
経常費用計	155,489,596	131,725,400	23,764,196
当期経常増減額	△ 8,319,638	5,109,721	△ 13,429,359
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	15,088,000	0	15,088,000
経常外収益計	15,088,000	0	15,088,000
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
賞与引当金繰入	15,391,400	4,296,858	11,094,542
経常外費用計	15,391,400	4,296,858	11,094,542
当期経常外増減額	△ 303,400	△ 4,296,858	3,993,458
当期一般正味財産増減額	△ 8,623,038	812,863	△ 9,435,901
一般正味財産期首残高	7,895,005	7,082,142	812,863
一般正味財産期末残高	△ 728,033	7,895,005	△ 8,623,038
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	△ 728,033	7,895,005	△ 8,623,038

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	40,533,784	12,651,982	1,903,750	144,809	55,234,325	0	55,234,325
事業収益							
プラグ組付事業収入	0	8,612,660	0	0	8,612,660	0	8,612,660
バフ加工事業収入	47,700,412	0	0	0	47,700,412	0	47,700,412
その他受託事業収入	0	2,239,193	0	0	2,239,193	0	2,239,193
高野山売上	0	0	1,040,322	0	1,040,322	0	1,040,322
特定費用収入	0	0	0	57,582	57,582	0	57,582
事業収益計	47,700,412	10,851,853	1,040,322	57,582	59,650,169	0	59,650,169
受取補助金等							
給付金制度による報奨金	9,921,000	0	0	0	9,921,000	0	9,921,000
特定求職者困難者助成金	6,900,000	0	0	0	6,900,000	0	6,900,000
その他補助金	0	0	1,000,000	0	1,000,000	14,268,397	15,268,397
受取補助金等計	16,821,000	0	1,000,000	0	17,821,000	14,268,397	32,089,397
雑収益							
受取利息	0	0	1	0	1	796	797
雑収益	2,330	0	0	0	2,330	192,940	195,270
雑収益計	2,330	0	1	0	2,331	193,736	196,067
経常収益計	105,057,526	23,503,835	3,944,073	202,391	132,707,825	14,462,133	147,169,958
(2) 経常費用							
事業費							
仕入高	0	0	1,121,350	0	1,121,350	0	1,121,350
印刷費	0	0	3,509	0	3,509	0	3,509
広告宣伝費	0	0	4,954	0	4,954	0	4,954
食材費	0	0	0	35,394	35,394	0	35,394
期末たな卸高	0	0	△ 649,820	0	△ 649,820	0	△ 649,820
給与手当A型一般社員	7,196,689	0	0	0	7,196,689	0	7,196,689
利用者貸金A型賞与含	42,232,734	0	0	0	42,232,734	0	42,232,734
利用者貸金B型賞与含	0	7,261,772	658,928	0	7,920,700	0	7,920,700
退職給付費用	332,840	0	0	0	332,840	0	332,840
賞与	494,260	0	0	0	494,260	0	494,260
法定福利費	8,905,090	0	0	0	8,905,090	0	8,905,090
通勤交通費	2,800,249	0	0	0	2,800,249	0	2,800,249
福利厚生費	199,947	6,336	0	5,980	212,263	0	212,263
減価償却費	0	0	738,762	123,602	862,364	0	862,364
旅費交通費	0	0	77,157	0	77,157	0	77,157
消耗品費	886,674	35,435	782,600	152,097	1,856,806	0	1,856,806
修繕費	250,903	195	163,435	0	414,533	0	414,533
保険料	13,000	0	55,760	0	68,760	0	68,760
燃料費	0	0	256,002	0	256,002	0	256,002
水道光熱費	467,500	82,500	0	2,944	552,944	0	552,944
賃借料	0	0	445,034	0	445,034	0	445,034
地代家賃	3,600,000	1,800,000	0	0	5,400,000	0	5,400,000
通勤バス運転委託料	1,800,000	0	0	0	1,800,000	0	1,800,000
租税公課	2,061,585	464,096	178,131	1,050	2,704,862	0	2,704,862
通信費	0	0	166,520	0	166,520	0	166,520
外注費	121,020	0	0	0	121,020	0	121,020
研修費	0	0	10,000	0	10,000	0	10,000
事務手数料	5,830	0	60,220	0	66,050	0	66,050
支払利息	0	0	27,733	0	27,733	0	27,733
雑費	800	0	203,541	7,269	211,610	0	211,610
事業費計	71,369,121	9,650,334	4,303,816	328,336	85,651,607	0	85,651,607

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	2,068,500	2,068,500
給料手当管理	0	0	0	0	0	12,300,398	12,300,398
給与手当A型指導者	0	0	0	0	0	17,227,379	17,227,379
給与手当B型指導者	0	0	0	0	0	15,104,839	15,104,839
退職給付費用	0	0	0	0	0	2,528,732	2,528,732
賞与	0	0	0	0	0	3,073,971	3,073,971
法定福利費	0	0	0	0	0	7,654,029	7,654,029
通勤交通費	0	0	0	0	0	2,464,874	2,464,874
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,783,889	1,783,889
旅費交通費	0	0	0	0	0	179,050	179,050
通信費	0	0	0	0	0	102,623	102,623
減価償却費	0	0	0	0	0	54,663	54,663
消耗品費	0	0	0	0	0	273,798	273,798
修繕費	0	0	0	0	0	292,919	292,919
研修費	0	0	0	0	0	2,000	2,000
燃料費	0	0	0	0	0	181,995	181,995
賃借料	0	0	0	0	0	125,520	125,520
保険料	0	0	0	0	0	319,230	319,230
地代家賃	0	0	0	0	0	600,000	600,000
事務手数料	0	0	0	0	0	1,365,408	1,365,408
諸会費	0	0	0	0	0	47,800	47,800
支払報酬	0	0	0	0	0	1,660,340	1,660,340
租税公課	0	0	0	0	0	347,813	347,813
支払利息	0	0	0	0	0	50,698	50,698
雑費	0	0	0	0	0	27,521	27,521
管理費計	0	0	0	0	0	69,837,989	69,837,989
経常費用計	71,369,121	9,650,334	4,303,816	328,336	85,651,607	69,837,989	155,489,596
当期経常増減額	33,688,405	13,853,501	△ 359,743	△ 125,945	47,056,218	△ 55,375,856	△ 8,319,638
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	15,088,000	15,088,000
経常外収益計	0	0	0	0	0	15,088,000	15,088,000
(2) 経常外費用							
その他の経常外費用							
賞与引当金繰入	7,317,500	0	0	0	7,317,500	8,073,900	15,391,400
経常外費用計	7,317,500	0	0	0	7,317,500	8,073,900	15,391,400
当期経常外増減額	△ 7,317,500	0	0	0	△ 7,317,500	7,014,100	△ 303,400
当期一般正味財産増減額	26,370,905	13,853,501	△ 359,743	△ 125,945	39,738,718	△ 48,361,756	△ 8,623,038
一般正味財産期首残高	46,777,682	6,368,410	0	0	53,146,092	△ 45,251,087	7,895,005
一般正味財産期末残高	73,148,587	20,221,911	△ 359,743	△ 125,945	92,884,810	△ 93,612,843	△ 728,033
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	73,148,587	20,221,911	△ 359,743	△ 125,945	92,884,810	△ 93,612,843	△ 728,033

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	118,201	26,644,297
建物附属設備	557,920	5,401	552,519
車両運搬具	3,005,690	667,262	2,338,428
什器備品	888,800	135,808	752,992
合計	31,214,908	926,672	30,288,236

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	9,921,000	9,921,000	0
特定求職困難者 助成金	厚生労働省	0	6,900,000	6,900,000	0
雇用調整助成金	職業安定局	0	12,187,969	12,187,969	0
持続化給付金	国	0	2,000,000	2,000,000	0
車両購入助成金	和歌山県	0	1,000,000	1,000,000	0
コロナ対策経費 助成金	和歌山市	0	80,428	80,428	0
合 計		0	32,089,397	32,089,397	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	0	26,762,498	118,201	26,644,297
	建物附属設備	0	557,920	5,401	552,519
	土地	0	13,380,700	0	13,380,700
	車両運搬具	0	3,005,690	667,262	2,338,428
	什器備品	164,155	715,000	126,163	752,992
	その他固定資産計	164,155	44,421,808	917,027	43,668,936

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	5,139,400	15,391,400	15,088,000	0	5,442,800
退職給付引当金	5,468,179	2,861,572	1,518,110	0	6,811,641

法人名：一般社団法人 ウインワークス

財 産 目 録
令和 3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	157,544
	普通預金	紀陽銀行	〃	20,958,148
		三井住友銀行他	〃	136,793
	売掛金	ウインナック	3月分売上他	6,904,843
	未収金	国保連他	2・3月分訓練等給付費他	21,364,950
	製品	高野山商品等		530,110
	半製品・仕掛品	高野山在庫品等		119,710
	貯蔵品	切手・印紙		7,581
流動資産合計				50,179,679
(固定資産)	その他固定資産	建物	ハイツ関戸 (GH)	26,644,297
		建物附属設備	火災報知器・通信設備	552,519
		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	2,338,428
		什器備品	プロジェクター・プリンター	752,992
		固定資産合計		
資産合計				93,848,615
(流動負債)	買掛金	高野山仕入品		105,571
	未払金		委託料・電話料他	3,994,680
	未払費用	職員・利用者	3/16～3/31分給与及び工賃	6,308,471
	未払消費税等		R2年度確定消費税	115,300
	預り金	所得税他	職員からの預かり金	266,255
	賞与引当金		職員の夏期賞与に備えたもの	5,442,800
	流動負債合計			16,233,077
(固定負債)	長期借入金	福祉医療機構他	設備資金・運転資金	70,000,000
	長期未払金		ステップワゴン割賦金	1,531,930
	退職引当金		職員に対する退職金を備えたもの	6,811,641
固定負債合計				78,343,571
負債合計				94,576,648
正味財産				△ 728,033