

令和 6 年度

財 務 諸 表

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7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 7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	2,046,433	5,289,274	△ 3,242,841
受取手形	4,451,011	7,202,593	△ 2,751,582
売掛金	13,378,751	11,183,987	2,194,764
未収金	21,329,642	21,470,265	△ 140,623
製品	251,227	342,690	△ 91,463
半製品・仕掛品	124,868	156,107	△ 31,239
前払費用	100,812	189,032	△ 88,220
立替金	131,362	20,000	111,362
流動資産合計	41,814,106	45,853,948	△ 4,039,842
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	20,970,649	22,389,061	△ 1,418,412
建物付属設備	293,230	358,053	△ 64,823
土地	13,380,700	13,380,700	0
車両運搬具	2,593,314	4,154,915	△ 1,561,601
什器備品	293,103	482,428	△ 189,325
保証金	50,000	50,000	0
出資金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計	37,680,996	40,915,157	△ 3,234,161
固定資産合計	37,680,996	40,915,157	△ 3,234,161
資産合計	79,495,102	86,769,105	△ 7,274,003
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	4,708,868	3,352,094	1,356,774
未払金	1,104,668	1,500,919	△ 396,251
未払費用	6,464,653	7,989,927	△ 1,525,274
未払消費税等	1,400,000	1,367,300	32,700
預り金	403,223	1,716,726	△ 1,313,503
仮受金	2,205,000	2,910,000	△ 705,000
短期借入金	0	5,500,000	△ 5,500,000
賞与引当金	5,358,213	1,802,537	3,555,676
流動負債合計	21,644,625	26,139,503	△ 4,494,878
2. 固定負債			
長期借入金	67,454,002	70,936,000	△ 3,481,998
長期未払金	639,450	1,306,488	△ 667,038
退職給付引当金	11,893,755	11,665,403	228,352
固定負債合計	79,987,207	83,907,891	△ 3,920,684
負債合計	101,631,832	110,047,394	△ 8,415,562
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	△ 22,136,730	△ 23,278,289	1,141,559
正味財産合計	△ 22,136,730	△ 23,278,289	1,141,559
負債及び正味財産合計	79,495,102	86,769,105	△ 7,274,003

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	80,812,942	76,944,079	3,868,863
利用者負担金収入	183,966	456,968	△ 273,002
受取会費計	80,996,908	77,401,047	3,595,861
事業収益			
プラグ組付事業収入	4,162,031	4,178,540	△ 16,509
バフ加工事業収入	69,063,571	71,124,312	△ 2,060,741
その他受託事業収入	5,793,245	7,566,388	△ 1,773,143
高野山売上	5,311,866	4,868,346	443,520
特定費用収入	2,728,066	2,928,016	△ 199,950
リサイクル事業収入	53,692,049	35,833,133	17,858,916
Tシャツ事業収入	741,560	547,333	194,227
清掃事業B型	1,449,000	1,155,000	294,000
プラスチック事業収入	654,331	216,627	437,704
事業収益計	143,595,719	128,417,695	15,178,024
受取補助金等			
給付金制度による報奨金	8,530,000	8,437,000	93,000
特定求職者困難者助成金	850,000	900,000	△ 50,000
その他補助金	5,192,020	7,527,800	△ 2,335,780
受取補助金等計	14,572,020	16,864,800	△ 2,292,780
受取寄付金			
受取寄付金	137,719	300,000	△ 162,281
雑収益			
受取利息	4,054	57	3,997
雑収益	499,039	440,665	58,374
雑収益計	503,093	440,722	62,371
経常収益計	239,805,459	223,424,264	16,381,195
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	498,797	440,956	57,841
仕入高	47,842,580	31,005,506	16,837,074
印刷費	178,671	335,860	△ 157,189
広告宣伝費	0	21,360	△ 21,360
食材費	616,745	651,196	△ 34,451
通信費	0	380,100	△ 380,100
期末たな卸高	△ 376,095	△ 498,797	122,702
給与手当A型一般社員	4,968,507	5,355,469	△ 386,962
利用者賃金A型賞与含	40,763,803	42,616,210	△ 1,852,407
利用者賃金B型賞与含	8,953,658	10,372,311	△ 1,418,653
退職給付費用	377,130	399,420	△ 22,290
賞与	609,736	499,044	110,692
法定福利費	7,730,079	7,782,053	△ 51,974
通勤交通費	2,542,290	2,857,540	△ 315,250
福利厚生費	88,056	102,036	△ 13,980
減価償却費	2,115,678	2,479,498	△ 363,820
旅費交通費	50,859	50,110	749
消耗品費	1,010,646	1,342,417	△ 331,771
修繕費	272,549	269,823	2,726
保険料	304,660	448,340	△ 143,680
燃料費	934,199	980,140	△ 45,941
水道光熱費	2,505,105	2,446,119	58,986
賃借料	890,480	887,861	2,619
地代家賃	3,632,000	3,432,000	200,000
通勤バス運転委託料	1,320,000	1,440,000	△ 120,000
租税公課	6,815,402	7,256,450	△ 441,048
通信費	507,997	452,052	55,945
事務手数料	43,455	35,355	8,100
荷造運賃	30,718	15,321	15,397
支払利息	31,690	41,962	△ 10,272
雑費	127,659	6,000	121,659
事業費計	135,387,054	123,903,712	11,483,342

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	3,000,000	3,000,000	0
給料手当管理	9,569,658	9,408,106	161,552
給与手当A型指導者	21,213,674	20,962,396	251,278
給与手当B型指導者	22,101,280	21,621,596	479,684
退職給付費用	1,416,600	3,075,680	△ 1,659,080
賞与	8,502,954	7,769,387	733,567
給与手当ハイツ関戸	9,427,580	11,322,435	△ 1,894,855
法定福利費	11,669,202	12,055,381	△ 386,179
さわやかサロン縁報酬	765,320	535,080	230,240
通勤交通費	2,657,471	2,776,655	△ 119,184
福利厚生費	1,800,106	1,313,078	487,028
旅費交通費	19,120	22,400	△ 3,280
通信費	161,400	323,025	△ 161,625
減価償却費	1,118,483	1,085,163	33,320
交際費	36,014	39,164	△ 3,150
消耗品費	128,906	435,317	△ 306,411
修繕費	748,488	798,129	△ 49,641
研修費	9,000	19,900	△ 10,900
燃料費	515,682	514,340	1,342
賃借料	127,336	477,724	△ 350,388
保険料	378,130	277,580	100,550
地代家賃	1,545,695	1,300,739	244,956
事務手数料	419,409	438,291	△ 18,882
諸会費	149,120	163,900	△ 14,780
支払報酬	1,509,500	1,557,060	△ 47,560
会議費	22,493	10,352	12,141
租税公課	256,397	219,009	37,388
支払利息	407,090	431,014	△ 23,924
広告宣伝費	34,000	30,740	3,260
雑費	11,062	33,680	△ 22,618
管理費計	99,721,170	102,017,321	△ 2,296,151
経常費用計	235,108,224	225,921,033	9,187,191
当期経常増減額	4,697,235	△ 2,496,769	7,194,004
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	17,683,935	18,796,800	△ 1,112,865
経常外収益計	17,683,935	18,796,800	△ 1,112,865
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
賞与引当金繰入	21,239,611	15,103,937	6,135,674
経常外費用計	21,239,611	15,103,937	6,135,674
当期経常外増減額	△ 3,555,676	3,692,863	△ 7,248,539
当期一般正味財産増減額	1,141,559	1,196,094	△ 54,535
一般正味財産期首残高	△ 23,278,289	△ 24,474,383	1,196,094
一般正味財産期末残高	△ 22,136,730	△ 23,278,289	1,141,559
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	△ 22,136,730	△ 23,278,289	1,141,559

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	43,060,963	20,214,565	12,473,250	5,064,164	80,812,942	0	80,812,942
利用者負担金収入	0	153,150	0	30,816	183,966	0	183,966
受取会費計	43,060,963	20,367,715	12,473,250	5,094,980	80,996,908	0	80,996,908
事業収益							
プラグ組付事業収入	0	4,162,031	0	0	4,162,031	0	4,162,031
バフ加工事業収入	69,063,571	0	0	0	69,063,571	0	69,063,571
その他受託事業収入	0	5,793,245	0	0	5,793,245	0	5,793,245
高野山売上	0	0	5,311,866	0	5,311,866	0	5,311,866
特定費用収入	0	0	0	2,728,066	2,728,066	0	2,728,066
リサイクル事業収入	0	53,692,049	0	0	53,692,049	0	53,692,049
Tシャツ事業収入	0	741,560	0	0	741,560	0	741,560
清掃事業 B 型	0	1,449,000	0	0	1,449,000	0	1,449,000
プラスチック事業収入	0	654,331	0	0	654,331	0	654,331
事業収益計	69,063,571	66,492,216	5,311,866	2,728,066	143,595,719	0	143,595,719
受取補助金等							
給付金制度による報奨金	8,530,000	0	0	0	8,530,000	0	8,530,000
特定求職者困難者助成金	850,000	0	0	0	850,000	0	850,000
その他補助金	98,949	46,548	5,027,054	19,469	5,192,020	0	5,192,020
受取補助金等計	9,478,949	46,548	5,027,054	19,469	14,572,020	0	14,572,020
受取寄付金							
受取寄付金	0	0	7,719	0	7,719	130,000	137,719
雑収益							
受取利息	0	0	17	8	25	4,029	4,054
雑収益	12,317	3,380	423,598	32,578	471,873	27,166	499,039
雑収益計	12,317	3,380	423,615	32,586	471,898	31,195	503,093
経常収益計	121,615,800	86,909,859	23,243,504	7,875,101	239,644,264	161,195	239,805,459
(2) 経常費用							
事業費							
期首たな卸高	0	218,118	280,679	0	498,797	0	498,797
仕入高	0	46,773,635	1,068,945	0	47,842,580	0	47,842,580
印刷費	0	0	178,671	0	178,671	0	178,671
食材費	0	0	0	616,745	616,745	0	616,745
期末たな卸高	0	△ 233,568	△ 142,527	0	△ 376,095	0	△ 376,095
給与手当 A 型一般社員	4,968,507	0	0	0	4,968,507	0	4,968,507
利用者賃金 A 型賞与含	40,763,803	0	0	0	40,763,803	0	40,763,803
利用者賃金 B 型賞与含	0	7,519,029	1,434,629	0	8,953,658	0	8,953,658
退職給付費用	377,130	0	0	0	377,130	0	377,130
賞与	609,736	0	0	0	609,736	0	609,736
法定福利費	7,730,079	0	0	0	7,730,079	0	7,730,079
通勤交通費	2,542,290	0	0	0	2,542,290	0	2,542,290
福利厚生費	15,157	0	37,050	35,849	88,056	0	88,056
減価償却費	0	69,498	562,945	1,483,235	2,115,678	0	2,115,678
旅費交通費	0	6,820	44,039	0	50,859	0	50,859
消耗品費	770,134	56,722	148,758	35,032	1,010,646	0	1,010,646
修繕費	29,190	172,661	70,698	0	272,549	0	272,549
保険料	0	0	238,020	66,640	304,660	0	304,660
燃料費	0	0	934,199	0	934,199	0	934,199
水道光熱費	1,108,800	739,200	37,501	619,604	2,505,105	0	2,505,105
賃借料	0	234,540	655,940	0	890,480	0	890,480
地代家賃	0	3,632,000	0	0	3,632,000	0	3,632,000
通勤バス運転委託料	660,000	660,000	0	0	1,320,000	0	1,320,000
租税公課	5,190,000	1,299,600	244,801	81,001	6,815,402	0	6,815,402
通信費	0	49,410	220,205	238,382	507,997	0	507,997
事務手数料	0	18,155	17,000	8,300	43,455	0	43,455
荷造運賃	0	30,718	0	0	30,718	0	30,718
支払利息	0	0	31,690	0	31,690	0	31,690
雑費	1,320	2,320	16,620	107,399	127,659	0	127,659
事業費計	64,766,146	61,248,858	6,079,863	3,292,187	135,387,054	0	135,387,054

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	3,000,000	3,000,000
給料手当管理	0	0	0	0	0	9,569,658	9,569,658
給与手当 A 型指導者	0	0	0	0	0	21,213,674	21,213,674
給与手当 B 型指導者	0	0	0	0	0	22,101,280	22,101,280
退職給付費用	0	0	0	0	0	1,416,600	1,416,600
賞与	0	0	0	0	0	8,502,954	8,502,954
給与手当ハイツ関戸	0	0	0	0	0	9,427,580	9,427,580
法定福利費	0	0	0	0	0	11,669,202	11,669,202
さわやかサロン縁報酬	0	0	0	0	0	765,320	765,320
通勤交通費	0	0	0	0	0	2,657,471	2,657,471
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,800,106	1,800,106
旅費交通費	0	0	0	0	0	19,120	19,120
通信費	0	0	0	0	0	161,400	161,400
減価償却費	0	0	0	0	0	1,118,483	1,118,483
交際費	0	0	0	0	0	36,014	36,014
消耗品費	0	0	0	0	0	128,906	128,906
修繕費	0	0	0	0	0	748,488	748,488
研修費	0	0	0	0	0	9,000	9,000
燃料費	0	0	0	0	0	515,682	515,682
賃借料	0	0	0	0	0	127,336	127,336
保険料	0	0	0	0	0	378,130	378,130
地代家賃	0	0	0	0	0	1,545,695	1,545,695
事務手数料	0	0	0	0	0	419,409	419,409
諸会費	0	0	0	0	0	149,120	149,120
支払報酬	0	0	0	0	0	1,509,500	1,509,500
会議費	0	0	0	0	0	22,493	22,493
租税公課	0	0	0	0	0	256,397	256,397
支払利息	0	0	0	0	0	407,090	407,090
広告宣伝費	0	0	0	0	0	34,000	34,000
雑費	0	0	0	0	0	11,062	11,062
管理費計	0	0	0	0	0	99,721,170	99,721,170
経常費用計	64,766,146	61,248,858	6,079,863	3,292,187	135,387,054	99,721,170	235,108,224
当期経常増減額	56,849,654	25,661,001	17,163,641	4,582,914	104,257,210	△ 99,559,975	4,697,235
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	17,683,935	17,683,935
経常外収益計	0	0	0	0	0	17,683,935	17,683,935
(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	21,239,611	21,239,611
経常外費用計	0	0	0	0	0	21,239,611	21,239,611
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△ 3,555,676	△ 3,555,676
当期一般正味財産増減額	56,849,654	25,661,001	17,163,641	4,582,914	104,257,210	△ 103,115,651	1,141,559
一般正味財産期首残高	237,671,378	79,796,556	21,270,548	15,942,302	354,680,784	△ 377,959,073	△ 23,278,289
一般正味財産期末残高	294,521,032	105,457,557	38,434,189	20,525,216	458,937,994	△ 481,074,724	△ 22,136,730
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	294,521,032	105,457,557	38,434,189	20,525,216	458,937,994	△ 481,074,724	△ 22,136,730

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	5,791,849	20,970,649
建物附属設備	800,496	507,266	293,230
車両運搬具	9,159,870	6,566,556	2,593,314
什器備品	1,718,800	1,425,697	293,103
合 計	38,441,664	14,291,368	24,150,296

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	8,530,000	8,530,000	0
特定求職困難者 助成金	厚生労働省	0	850,000	850,000	0
処遇改善助成金	和歌山県	0	192,020	192,020	0
障害者通所施設 運営補助金	高野町	0	5,000,000	5,000,000	0
					0
合 計		0	14,572,020	14,572,020	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

財 産 目 録
令和 7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	288,067
	普通預金	紀陽銀行	〃	1,673,597
		三井住友銀行他	〃	84,769
	受取手形			4,451,011
	売掛金	アクロナイネン他	3月分売上他	13,378,751
	未収金	国保連他	2・3月分訓練等給付費他	21,329,642
	製品	高野山商品等		251,227
	半製品・仕掛品	高野山在庫品等		124,868
	前払費用		火災保険料・分割手数料	100,812
	立替金		職員立替分	131,362
流動資産合計				41,814,106
(固定資産)	建物	ハイツ関戸 (GH)		20,970,649
	建物附属設備	火災報知器・通信設備他		293,230
	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		2,593,314
	什器備品	プロジェクター・プリンター他		293,103
	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				37,680,996
資産合計				79,495,102
(流動負債)	買掛金	高野山仕入品他		4,708,868
	未払金		委託料・電話料他	1,104,668
	未払費用	職員・利用者	3/16～3/31分給与及び工賃	6,464,653
	未払消費税等		R6年度確定消費税	1,400,000
	預り金	所得税他	職員からの預かり金	403,223
	仮受金	交友会他		2,205,000
	賞与引当金		職員の夏期賞与に備えたもの	5,358,213
流動負債合計				21,644,625
(固定負債)	長期借入金	福祉医療機構他	設備資金・運転資金	67,454,002
	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	639,450
	退職引当金		職員に対する退職金を備えたもの	11,893,755
固定負債合計				79,987,207
負債合計				101,631,832
正味財産				△ 22,136,730