

第5期

財務諸表

自：令和 3年 4月 1日

至：令和 4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 ウィンワークス

理事長 西 芳男

貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,380,482	21,252,485	17,872,003
受取手形	3,854,457	0	3,854,457
売掛金	7,486,574	6,904,843	581,731
未収金	23,200,407	21,364,950	1,835,457
製品	596,675	530,110	66,565
半製品・仕掛品	104,996	119,710	14,714
貯蔵品	7,342	7,581	239
前払費用	365,472	0	365,472
立替金	63,020	0	63,020
仮払金	55,000	0	55,000
流動資産合計	39,114,425	50,179,679	11,065,254
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	25,225,885	26,644,297	1,418,412
建物付属設備	669,629	552,519	117,110
土地	13,380,700	13,380,700	0
車両運搬具	3,585,137	2,338,428	1,246,709
什器備品	1,158,152	752,992	405,160
その他固定資産合計	44,019,503	43,668,936	350,567
固定資産合計	44,019,503	43,668,936	350,567
資産合計	83,133,928	93,848,615	10,714,687
負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,526,290	105,571	1,420,719
未払金	5,078,700	3,994,680	1,084,020
未払費用	7,028,171	6,308,471	719,700
未払消費税等	3,466,400	115,300	3,351,100
預り金	315,565	266,255	49,310
賞与引当金	5,442,800	5,442,800	0
流動負債合計	22,857,926	16,233,077	6,624,849
2. 固定負債			
長期借入金	76,817,000	70,000,000	6,817,000
長期未払金	2,610,040	1,531,930	1,078,110
退職給付引当金	9,118,571	6,811,641	2,306,930
固定負債合計	88,545,611	78,343,571	10,202,040
負債合計	111,403,537	94,576,648	16,826,889
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	28,269,609	728,033	27,541,576
正味財産合計	28,269,609	728,033	27,541,576
負債及び正味財産合計	83,133,928	93,848,615	10,714,687

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	70,169,151	55,234,325	14,934,826
事業収益			
プラグ組付事業収入	5,526,897	8,612,660	3,085,763
パフ加工事業収入	59,289,489	47,700,412	11,589,077
その他受託事業収入	3,437,060	2,239,193	1,197,867
高野山売上	3,008,472	1,040,322	1,968,150
特定費用収入	1,781,082	57,582	1,723,500
リサイクル事業収入	9,810,299	0	9,810,299
Tシャツ事業収入	742,107	0	742,107
事業収益計	83,595,406	59,650,169	23,945,237
受取補助金等			
給付金制度による報奨金	10,023,000	9,921,000	102,000
特定求職者困難者助成金	4,000,000	6,900,000	2,900,000
その他補助金	2,291,276	15,268,397	12,977,121
受取補助金等計	16,314,276	32,089,397	15,775,121
受取寄付金			
受取寄付金	904,320	0	904,320
雑収益			
受取利息	164	797	633
雑収益	76,976	195,270	118,294
雑収益計	77,140	196,067	118,927
経常収益計	171,060,293	147,169,958	23,890,335
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	649,820	0	649,820
仕入高	8,493,889	1,121,350	7,372,539
印刷費	5,940	3,509	2,431
広告宣伝費	44,960	4,954	40,006
食材費	405,314	35,394	369,920
期末たな卸高	701,671	649,820	51,851
給与手当A型一般社員	6,076,591	7,196,689	1,120,098
利用者賃金 A 型賞与含	39,604,840	42,232,734	2,627,894
利用者賃金 B 型賞与含	12,319,690	7,920,700	4,398,990
退職給付費用	310,720	332,840	22,120
賞与	969,460	494,260	475,200
法定福利費	7,074,850	8,905,090	1,830,240
通勤交通費	2,603,214	2,800,249	197,035
福利厚生費	141,555	212,263	70,708
減価償却費	2,649,904	862,364	1,787,540
旅費交通費	63,698	77,157	13,459
消耗品費	1,757,144	1,856,806	99,662
修繕費	404,133	414,533	10,400
保険料	385,030	68,760	316,270
燃料費	617,633	256,002	361,631
水道光熱費	2,975,711	552,944	2,422,767
賃借料	655,677	445,034	210,643
地代家賃	5,072,000	5,400,000	328,000
通勤バス運転委託料	1,800,000	1,800,000	0
租税公課	4,773,302	2,704,862	2,068,440
通信費	660,221	166,520	493,701
外注費	6,279	121,020	114,741
研修費	51,770	10,000	41,770
事務手数料	18,948	66,050	47,102
荷造運賃	5,126	0	5,126
支払利息	40,058	27,733	12,325
雑費	99,063	211,610	112,547
事業費計	100,034,869	85,651,607	14,383,262

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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	1,520,250	2,068,500	548,250
給料手当管理	12,685,580	12,300,398	385,182
給与手当A型指導者	18,226,172	17,227,379	998,793
給与手当B型指導者	19,681,663	15,104,839	4,576,824
退職給付費用	3,448,040	2,528,732	919,308
賞与	7,719,982	3,073,971	4,646,011
給与手当ハイツ関戸	11,671,976	0	11,671,976
法定福利費	12,164,482	7,654,029	4,510,453
通勤交通費	2,700,305	2,464,874	235,431
福利厚生費	1,525,837	1,783,889	258,052
旅費交通費	17,860	179,050	161,190
通信費	139,058	102,623	36,435
減価償却費	502,105	54,663	447,442
交際費	15,510	0	15,510
消耗品費	524,752	273,798	250,954
修繕費	446,860	292,919	153,941
研修費	8,300	2,000	6,300
燃料費	291,394	181,995	109,399
賃借料	237,656	125,520	112,136
保険料	222,570	319,230	96,660
地代家賃	814,043	600,000	214,043
事務手数料	1,858,410	1,365,408	493,002
諸会費	85,690	47,800	37,890
支払報酬	1,598,340	1,660,340	62,000
租税公課	224,659	347,813	123,154
支払利息	162,692	50,698	111,994
雑費	72,814	27,521	45,293
管理費計	98,567,000	69,837,989	28,729,011
経常費用計	198,601,869	155,489,596	43,112,273
当期経常増減額	27,541,576	8,319,638	19,221,938
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	21,420,450	15,088,000	6,332,450
経常外収益計	21,420,450	15,088,000	6,332,450
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
賞与引当金繰入	21,420,450	15,391,400	6,029,050
経常外費用計	21,420,450	15,391,400	6,029,050
当期経常外増減額	0	303,400	303,400
当期一般正味財産増減額	27,541,576	8,623,038	18,918,538
一般正味財産期首残高	728,033	7,895,005	8,623,038
一般正味財産期末残高	28,269,609	728,033	27,541,576
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
正味財産期末残高	28,269,609	728,033	27,541,576

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日 から令和 4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		
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	40,049,229	19,904,795	5,856,810	4,358,317	70,169,151	0	70,169,151
事業収益							
プラグ組付事業収入	0	5,526,897	0	0	5,526,897	0	5,526,897
バフ加工事業収入	59,289,489	0	0	0	59,289,489	0	59,289,489
その他受託事業収入	0	3,437,060	0	0	3,437,060	0	3,437,060
高野山売上	0	0	3,008,472	0	3,008,472	0	3,008,472
特定費用収入	0	0	0	1,781,082	1,781,082	0	1,781,082
リサイクル事業収入	0	9,810,299	0	0	9,810,299	0	9,810,299
Tシャツ事業収入	0	379,104	363,003	0	742,107	0	742,107
事業収益計	59,289,489	19,153,360	3,371,475	1,781,082	83,595,406	0	83,595,406
受取補助金等							
給付金制度による報奨金	10,023,000	0	0	0	10,023,000	0	10,023,000
特定求職者困難者助成金	4,000,000	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000
その他補助金	206,276	1,061,000	6,000	6,000	1,279,276	1,012,000	2,291,276
受取補助金等計	14,229,276	1,061,000	6,000	6,000	15,302,276	1,012,000	16,314,276
受取寄付金							
受取寄付金	0	0	4,320	0	4,320	900,000	904,320
雑収益							
受取利息	0	0	0	0	0	164	164
雑収益	0	0	0	0	0	76,976	76,976
雑収益計	0	0	0	0	0	77,140	77,140
経常収益計	113,567,994	40,119,155	9,238,605	6,145,399	169,071,153	1,989,140	171,060,293
(2) 経常費用							
事業費							
期首たな卸高	0	0	649,820	0	649,820	0	649,820
仕入高	0	7,636,398	857,491	0	8,493,889	0	8,493,889
印刷費	0	0	5,940	0	5,940	0	5,940
広告宣伝費	4,000	30,000	10,960	0	44,960	0	44,960
食材費	0	0	0	405,314	405,314	0	405,314
期末たな卸高	0	192,049	504,714	4,908	701,671	0	701,671
給与手当A型一般社員	6,076,591	0	0	0	6,076,591	0	6,076,591
利用者賃金A型賞与含	39,604,840	0	0	0	39,604,840	0	39,604,840
利用者賃金B型賞与含	0	11,060,870	1,258,820	0	12,319,690	0	12,319,690
退職給付費用	310,720	0	0	0	310,720	0	310,720
賞与	969,460	0	0	0	969,460	0	969,460
法定福利費	7,074,850	0	0	0	7,074,850	0	7,074,850
通勤交通費	2,603,214	0	0	0	2,603,214	0	2,603,214
福利厚生費	82,837	1,500	57,218	0	141,555	0	141,555
減価償却費	0	60,643	1,106,026	1,483,235	2,649,904	0	2,649,904
旅費交通費	0	2,300	61,398	0	63,698	0	63,698
消耗品費	1,237,732	154,861	290,402	74,149	1,757,144	0	1,757,144
修繕費	180,955	0	175,050	48,128	404,133	0	404,133
保険料	74,040	92,840	151,510	66,640	385,030	0	385,030
燃料費	0	0	617,633	0	617,633	0	617,633
水道光熱費	1,986,875	658,625	0	330,211	2,975,711	0	2,975,711
賃借料	0	93,577	562,100	0	655,677	0	655,677
地代家賃	3,000,000	2,072,000	0	0	5,072,000	0	5,072,000
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	3,432,394	1,115,027	225,881	0	4,773,302	0	4,773,302
通信費	0	30,052	302,555	327,614	660,221	0	660,221
外注費	0	0	6,279	0	6,279	0	6,279
研修費	45,170	0	0	6,600	51,770	0	51,770
事務手数料	592	12,342	5,354	660	18,948	0	18,948
荷造運賃	0	5,126	0	0	5,126	0	5,126
支払利息	0	0	40,058	0	40,058	0	40,058
雑費	91,886	1,177	0	6,000	99,063	0	99,063
事業費計	68,576,156	22,835,289	5,879,781	2,743,643	100,034,869	0	100,034,869

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日 から令和 4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	1,520,250	1,520,250
給料手当管理	0	0	0	0	0	12,685,580	12,685,580
給与手当 A 型指導者	0	0	0	0	0	18,226,172	18,226,172
給与手当 B 型指導者	0	0	0	0	0	19,681,663	19,681,663
退職給付費用	0	0	0	0	0	3,448,040	3,448,040
賞与	0	0	0	0	0	7,719,982	7,719,982
給与手当ハイツ関戸	0	0	0	0	0	11,671,976	11,671,976
法定福利費	0	0	0	0	0	12,164,482	12,164,482
通勤交通費	0	0	0	0	0	2,700,305	2,700,305
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,525,837	1,525,837
旅費交通費	0	0	0	0	0	17,860	17,860
通信費	0	0	0	0	0	139,058	139,058
減価償却費	0	0	0	0	0	502,105	502,105
交際費	0	0	0	0	0	15,510	15,510
消耗品費	0	0	0	0	0	524,752	524,752
修繕費	0	0	0	0	0	446,860	446,860
研修費	0	0	0	0	0	8,300	8,300
燃料費	0	0	0	0	0	291,394	291,394
賃借料	0	0	0	0	0	237,656	237,656
保険料	0	0	0	0	0	222,570	222,570
地代家賃	0	0	0	0	0	814,043	814,043
事務手数料	0	0	0	0	0	1,858,410	1,858,410
諸会費	0	0	0	0	0	85,690	85,690
支払報酬	0	0	0	0	0	1,598,340	1,598,340
租税公課	0	0	0	0	0	224,659	224,659
支払利息	0	0	0	0	0	162,692	162,692
雑費	0	0	0	0	0	72,814	72,814
管理費計	0	0	0	0	0	98,567,000	98,567,000
経常費用計	68,576,156	22,835,289	5,879,781	2,743,643	100,034,869	98,567,000	198,601,869
当期経常増減額	44,991,838	17,283,866	3,358,824	3,401,756	69,036,284	96,577,860	27,541,576
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	21,420,450	21,420,450
経常外収益計	0	0	0	0	0	21,420,450	21,420,450
(2) 経常外費用							
その他の経常外費用							
賞与引当金繰入	7,855,500	0	0	0	7,855,500	13,564,950	21,420,450
経常外費用計	7,855,500	0	0	0	7,855,500	13,564,950	21,420,450
当期経常外増減額	7,855,500	0	0	0	7,855,500	7,855,500	0
当期一般正味財産増減額	37,136,338	17,283,866	3,358,824	3,401,756	61,180,784	88,722,360	27,541,576
一般正味財産期首残高	73,148,587	20,221,911	359,743	125,945	92,884,810	93,612,843	728,033
一般正味財産期末残高	110,284,925	37,505,777	2,999,081	3,275,811	154,065,594	182,335,203	28,269,609
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
正味財産期末残高	110,284,925	37,505,777	2,999,081	3,275,811	154,065,594	182,335,203	28,269,609

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
建物・建物附属設備 定額法によっている。
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
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。
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	1,536,613	25,225,885
建物附属設備	800,496	130,867	669,629
車両運搬具	5,435,690	1,850,553	3,585,137
什器備品	1,718,800	560,648	1,158,152
合計	34,717,484	4,078,681	30,638,803

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	10,023,000	10,023,000	0
特定求職困難者 助成金	厚生労働省	0	4,000,000	4,000,000	0
コロナ再就職 補助金	和歌山県	0	506,276	506,276	0
車両購入助成金	木口福祉財団	0	1,000,000	1,000,000	0
雇用調整助成金	(医)GAK	0	761,000	761,000	0
コロナ対策経費 助成金	国保連	0	24,000	24,000	0
合 計		0	16,314,276	16,314,276	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	26,644,297	0	1,418,412	25,225,885
	建物附属設備	552,519	242,576	125,466	669,629
	土地	13,380,700	0	0	13,380,700
	車両運搬具	2,338,428	2,430,000	1,183,291	3,585,137
	什器備品	752,992	830,000	424,840	1,158,152
	その他固定資産計	43,668,936	3,502,576	3,152,009	44,019,503

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	21,420,450	21,420,450	0	5,442,800
退職給付引当金	5,468,179	3,650,392	0	0	9,118,571

法人名：一般社団法人 ウィンワークス

財産目録
令和4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	103,191
普通預金	紀陽銀行	"	2,122,662
	三井住友銀行他	"	1,154,629
受取手形			3,854,457
売掛金	アクロナイネン他	3月分売上他	7,486,574
未収金	国保連他	2・3月分訓練等給付費他	23,200,407
製品	高野山商品等		596,675
半製品・仕掛品	高野山在庫品等		104,996
貯蔵品	切手・印紙		7,342
前払費用		火災保険料・分割手数料	365,472
立替金		職員社会保険料	63,020
仮払金		関連会社経費支払分	55,000
流動資産合計			39,114,425
(固定資産)			
その他固定資産			
建物	ハイツ関戸 (GH)		25,225,885
建物附属設備	火災報知器・通信設備他		669,629
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		3,585,137
什器備品	プロジェクター・プリンター他		1,158,152
固定資産合計			44,019,503
資産合計			83,133,928
(流動負債)			
買掛金	高野山仕入品		1,526,290
未払金		委託料・電話料他	5,078,700
未払費用	職員・利用者	3/16～3/31分給与及び工賃	7,028,171
未払消費税等		R3年度確定消費税	3,466,400
預り金	所得税他	職員からの預かり金	315,565
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			22,857,926
(固定負債)			
長期借入金	福祉医療機構他	設備資金・運転資金	76,817,000
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	2,610,040
退職引当金		職員に対する退職金を備えたもの	9,118,571
固定負債合計			88,545,611
負債合計			111,403,537
正味財産			28,269,609