

2018年度

決算報告書

自 平成 30年 4月 1日
至 平成 31年 3月 31日

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 収支計算書
4. 財産目録

和歌山市西浜789番地3

一般社団法人ウインワークス

貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

一般社団法人ウインワークス

(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	2,511,038	136,170	2,374,868
売掛金	10,671,109	10,765,389	-94,280
立替金	90,000	73,000	17,000
未収入金	20,910,266	7,179,534	13,730,732
仮払金	270,000	0	270,000
流動資産合計	34,452,413	18,154,093	16,298,320
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			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	34,452,413	18,154,093	16,298,320
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	7,000,000	0	7,000,000
未払金	6,720,412	11,861,317	-5,140,905
未払費用	3,306,089	4,026,427	-720,338
賞与引当金	4,216,500	1,854,000	2,362,500
預り金	1,216,404	719,898	496,506
仮受金	250,000	1,976,547	-1,726,547
流動負債合計	22,709,405	20,438,189	2,271,216
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,660,866	2,066,500	2,594,366
固定負債合計	4,660,866	2,066,500	2,594,366
負債合計	27,370,271	22,504,689	4,865,582
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			0
指定正味財産合計			0
(うち基本財産への充当額)			0
(うち特定財産への充当額)			0
2. 一般正味財産	7,082,142	-4,350,596	11,432,738
(うち基本財産への充当額)			0
(うち特定財産への充当額)			0
正味財産合計	7,082,142	-4,350,596	11,432,738
負債及び正味財産合計	34,452,413	18,154,093	16,298,320

財務諸表に対する注記

一般社団法人ウインワークス

1 重要な会計方針

(1) 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、従業員賞与の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。

② 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。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

正味財産増減計算書

自 平成 30年 4月 1日
至 平成 31年 3月 31日

一般社団法人ウインワークス

(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. 経常収支の部			
(1) 経常収益			
(1) 受託事業収入	76,453,321	15,730,174	60,723,147
① プラグ組付事業収入	7,248,539	1,320,879	5,927,660
② バフ加工事業収入	69,047,102	14,383,375	54,663,727
③ その他受託事業収入	157,680	25,920	131,760
(2) 障害福祉サービス事業収入	41,499,534	9,156,375	32,343,159
① 訓練等給付費収入	41,499,534	9,156,375	32,343,159
(3) 補助金収入	14,378,500	945,000	13,433,500
① 給付金制度による報奨金収入	10,678,500	945,000	9,733,500
② 特定求職困難者助成金収入	3,700,000	0	3,700,000
③ その他補助金収入	0	0	0
(4) 雑収入	30	1	29
① 受取利息収入	30	1	29
② 雑収入	0	0	0
(5) 引当金取崩額	0	0	0
(6) 繰入金収入	0	0	0
事業活動収入計	132,331,385	25,831,550	106,499,835
(1) 経常費用			0
① 事業費	105,995,510	25,723,422	80,272,088
給与手当	32,120,120	11,419,795	20,700,325
利用者貸金	40,746,655	10,260,274	30,486,381
賞与手当	4,785,496	0	4,785,496
退職給付費用	2,872,728	74,680	2,798,048
通勤交通費	4,637,449	840,332	3,797,117
法定福利費	13,805,127	692,471	13,112,656
福利厚生費	1,049,957	318,481	731,476
消耗品費	736,013	243,804	492,209
地代家賃	2,610,000	1,380,000	1,230,000
外注費	831,965	193,585	638,380
通勤バス運転委託料	1,800,000	300,000	1,500,000

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	11,213,137	2,604,724	8,608,413
役員報酬	2,484,000	0	2,484,000
給与手当	3,883,831	1,389,000	2,494,831
賞与手当	436,004	0	436,004
退職給付費用	113,607	0	113,607
通勤交通費	213,046	67,767	145,279
法定福利費	418,882	259,626	159,256
福利厚生費	51,702	0	51,702
消耗品費	432,453	55,723	376,730
研修費	62,820	0	62,820
地代家賃	330,540	120,000	210,540
旅費交通費	28,100	18,750	9,350
通信運搬費	34,901	0	34,901
会議費		0	0
燃料費	253,692	69,836	183,856
水道光熱費	2,439	5,011	-2,572
保険料	100,040	51,850	48,190
支払報酬	790,800	84,800	706,000
事務手数料	1,144,836	180,000	964,836
諸会費	5,000	0	5,000
創立費		174,628	-174,628
支払利息	69,904	0	69,904
雑費	356,540	127,733	228,807
③ 減価償却費	0	0	0
④ 引当金繰入額	3,690,000	1,854,000	1,836,000
賞与引当金繰入	3,690,000	1,854,000	1,836,000
⑤ 繰入金支出			0
経常費用計	120,898,647	30,182,146	90,716,501
当期経常増減額	11,432,738	-4,350,596	15,783,334
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増減
当期一般正味財産増減額	11,432,738	-4,350,596	15,783,334
一般正味財産期首残高	-4,350,596	0	-4,350,596
一般正味財産期末残高	7,082,142	-4,350,596	11,432,738
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高			0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	7,082,142	-4,350,596	11,432,738

収支計算書

自 平成 30年 4月 1日
至 平成 31年 3月 31日

一般社団法人ウインワークス

(単位：円)

科 目	当初予算額	彼此流用又は 予備費支出額	予算現額 (A)	決算額 (B)	差異 (A) - (B)
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
(1) 受託事業収入	72,100,000	0	72,100,000	76,453,321	-4,353,321
① プラグ組付事業収入	7,200,000		7,200,000	7,248,539	-48,539
② バフ加工事業収入	64,800,000		64,800,000	69,047,102	-4,247,102
③ その他受託事業収入	100,000		100,000	157,680	-57,680
(2) 障害福祉サービス事業収入	33,600,000	0	33,600,000	41,499,534	-7,899,534
① 訓練等給付費収入	33,600,000		33,600,000	41,499,534	-7,899,534
(3) 補助金収入	13,145,000	0	13,145,000	14,378,500	66,500
① 給付金制度による報奨金収入	10,745,000		10,745,000	10,678,500	66,500
② 特定求職困難者助成金収入	2,400,000		2,400,000	3,700,000	
③ その他補助金収入			0	0	0
(4) その他収入	2,000	0	2,000	30	1,970
① 受取利息収入	1,000		1,000	30	970
② 雑収入	1,000		1,000	0	1,000
事業活動収入計	118,847,000	0	118,847,000	132,331,385	-12,184,385
1. 事業活動支出					
(1) 事業費支出	83,937,522	24,281,120	108,205,700	105,995,510	2,210,190
① 人件費支出	77,264,580	24,281,120	101,545,700	100,017,532	1,528,168
給与手当支出	7,839,000	24,281,120	32,120,120	32,120,120	0
利用者賃金支出	37,640,000	3,106,655	40,746,655	40,746,655	0
賞与手当支出	10,692,000	-5,461,739	5,230,261	4,785,496	444,765
退職給付費用支出	3,743,580		3,743,580	2,872,728	870,852
通勤交通費支出	4,850,000		4,850,000	4,637,449	212,551
法定福利費支出	12,000,000	1,805,127	13,805,127	13,805,127	0
福利厚生費支出	500,000	549,957	1,049,957	1,049,957	0
② 諸経費支出	6,672,942	0	6,660,000	5,977,978	682,022
消耗品費支出	1,500,000	-210,000	1,290,000	736,013	553,987
地代家賃支出	2,400,000	210,000	2,610,000	2,610,000	0
外注費支出	960,000		960,000	831,965	128,035
通勤バス運転委託料支出	1,800,000		1,800,000	1,800,000	0
雑支出	12,942		12,942	0	12,942
(2) 管理費支出	38,721,478	-24,281,120	14,440,358	11,213,137	3,227,221
① 人件費支出	35,432,478	-24,657,400	10,775,078	7,601,072	3,174,006
役員報酬支出	2,484,000		2,484,000	2,484,000	0
給与手当支出	30,537,000	-24,660,446	5,876,554	3,883,831	1,992,723
賞与手当支出	600,000		600,000	436,004	163,996
退職給付費用支出	151,478		151,478	113,607	37,871
通勤交通費支出	210,000	3,046	213,046	213,046	0
法定福利費支出	1,150,000		1,150,000	418,882	731,118
福利厚生費支出	300,000		300,000	51,702	248,298
② 諸経費支出	3,289,000	376,280	3,665,280	3,612,065	53,215
消耗品費支出	300,000	132,453	432,453	432,453	0

科 目	当初予算額	彼此流用又は 予備費支出額	予算現額 (A)	決算額 (B)	差異 (A) - (B)
研修費支出		62,820	62,820	62,820	0
地代家賃支出	360,000	-29,460	330,540	330,540	0
旅費交通費支出	120,000	-91,900	28,100	28,100	0
通信運搬費支出	180,000	-145,099	34,901	34,901	0
会議費支出	24,000	-22,546	1,454	0	1,454
燃料費支出	180,000	73,692	253,692	253,692	0
水道光熱費支出	5,000		5,000	2,439	2,561
保険料支出	80,000	20,040	100,040	100,040	0
報酬支出	840,000		840,000	790,800	49,200
事務手数料支出	1,080,000	64,836	1,144,836	1,144,836	0
会費支出		5,000	5,000	5,000	0
支払利息支出		69,904	69,904	69,904	0
雑支出	120,000	236,540	356,540	356,540	0
事業活動支出計	122,659,000	0	122,646,058	117,208,647	5,437,411
事業活動収支差額	-3,812,000	0	-3,799,058	15,122,738	-17,621,796
II 投資活動収支の部					
(1) 投資活動収入					
投資活動収入計	0	0	0	0	0
(2) 投資活動支出				0	0
① 繰延資産支出				0	0
投資活動支出計	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0	0
III 財務活動収支の部					
(1) 財務活動収入	4,500,000	0	4,500,000	32,032,506	-27,532,506
短期借入金収入	4,500,000		4,500,000	10,000,000	-5,500,000
賞与引当金収入			0	17,197,500	-17,197,500
退職給付引当金収入			0	4,835,006	-4,835,006
財務活動収入計	4,500,000	0	4,500,000	32,032,506	-27,532,506
(2) 財務活動支出	0	0	0	23,765,640	-23,765,640
短期借入金返済支出			0	3,000,000	-3,000,000
賞与引当金支出			0	18,525,000	-18,525,000
退職給付引当金支出			0	2,240,640	-2,240,640
財務活動支出計	0	0	0	23,765,640	-23,765,640
財務活動収支差額	4,500,000	0	4,500,000	8,266,866	-3,766,866
IV 予備支出	257,904		257,904	0	257,904
当期収支差額	430,096	0	443,038	23,389,604	-21,646,566
前期繰越収支差額	-430,096	0	-430,096	-430,096	0
次期繰越収支差額	0	0	12,942	22,959,508	-21,646,566

収支計算書に対する注記

一般社団法人ウインワークス

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、売掛金、未収金、立替金、仮払金、未払金、未払費用、未払消費税、預り金及び仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	136,170	2,511,038
売掛金	10,765,389	10,671,109
未収金	7,179,534	20,910,266
立替金	73,000	90,000
仮払金	0	270,000
合計	18,154,093	34,452,413
未払金	11,861,317	6,720,412
未払費用	4,026,427	3,306,089
未払消費税等	0	0
預り金	719,898	1,216,404
仮受金	1,976,547	250,000
合計	18,584,189	11,492,905
次期繰越収支差額	-430,096	22,959,508

3 科目間の流用について

(1) 予算科目のうち管理費支出－給与手当支出より事業費支出－給与手当支出に流用した。

(単位：円)

科目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出－給与手当支出	30,537,000	-24,281,120	6,255,880
事業費支出－給与手当支出	7,839,000	24,281,120	32,120,120

(2) 予算科目のうち事業費支出－賞与手当支出より事業費支出－利用者貸金支出、法定福利費支出、福利厚生費支出に流用した。

(単位：円)

科目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
賞与手当支出	10,692,000	-5,461,739	5,230,261
利用者貸金支出	37,640,000	3,106,655	40,746,655
法定福利費支出	12,000,000	1,805,127	13,805,127
福利厚生費支出	500,000	549,957	1,049,957

(3) 予算科目のうち事業費支出－消耗品費支出より事業費支出－地代家賃支出に流用した。

(単位：円)

科目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
消耗品費支出	1,500,000	-210,000	1,290,000
地代家賃支出	2,400,000	210,000	2,610,000

- (4) 予算科目のうち管理費支出—通信運搬費支出より管理費支出—消耗品費支出、研修費支出に流用した。

(単位：円)

科目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
通信運搬費支出	180,000	-145,099	34,901
消耗品費支出	300,000	132,453	432,453
研修費支出	0	12,646	12,646

- (5) 予算科目のうち管理費支出—旅費交通費支出より管理費支出—燃料費支出、研修費支出、保険料支出に流用した。

(単位：円)

科目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
旅費交通費支出	120,000	-91,900	28,100
研修費支出	12,646	50,174	62,820
保険料支出	80,000	20,040	100,040
燃料費支出	180,000	21,686	201,686

- (6) 予算科目のうち管理費支出—地代家賃支出より管理費支出—燃料費支出に流用した。

(単位：円)

科目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
地代家賃支出	360,000	-29,460	330,540
燃料費支出	201,686	29,460	231,146

- (7) 予算科目のうち管理費支出—会議費支出より管理費支出—燃料費支出に流用した。

(単位：円)

科目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
会議費支出	24,000	-22,546	1,454
燃料費支出	231,146	22,546	253,692

- (8) 予算科目のうち管理費支出—給与手当支出より管理費支出—通勤交通費支出、事務手数料支出、会費支出、支払利息支出、雑支出に流用した。

(単位：円)

科目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
給与手当支出	6,255,880	-379,326	5,876,554
通勤交通費支出	210,000	3,046	213,046
事務手数料支出	1,080,000	64,836	1,144,836
会費支出	0	5,000	5,000
支払利息支出	0	69,904	69,904
雑支出	120,000	236,540	356,540

4 予備費の使用について

なし

財 産 目 録

平成 31年 3月 31日 現在

一般社団法人ウインワークス

(単位:円)

科 目	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金	23,602
現金手許有高	23,602
普通預金	2,487,436
紀陽銀行 本店営業部 No. 2323411	2,473,036
三井住友信託銀行 和歌山支店 No. 0199503	14,400
売掛金	10,671,109
ウインナック株式会社	10,671,109
立替金	90,000
ウインワークス株式会社 (西智之・寮費)	90,000
未収入金	20,910,266
和歌山県国民健康保険団体連合会 (訓練等給付費)	7,312,778
独立行政法人高齢・障害・求職者雇用支援機構 (障害者雇用報奨金)	10,678,500
ウインナック株式会社	2,118,988
和歌山労働局(特定求職者雇用開発助成金)	800,000
仮払金	270,000
ウインワークス株式会社	270,000
流動資産合計	34,452,413
資産合計	34,452,413
II 負債の部	
1. 流動負債	
短期借入金	7,000,000
アクロナイネン株式会社	7,000,000
未払金	6,720,412
ウインワークス株式会社	6,013,637
ウインナック株式会社	362,033
松寄順伍	150,000
ヤエパック	69,864
中谷病院	42,000
有限会社ヤマカツ	24,192
笠原	17,511
千代田石油	16,708
紀陽銀行	9,396
モノタロウ	7,386
NTT西日本	4,445
おふいす猫屋	3,240
未払費用	3,306,089
給与 (3/16~3/31分)	3,129,015
通勤手当 (3/16~3/31分)	177,074
賞与引当金	4,216,500
夏期賞与引当金	4,216,500
預り金	1,216,404

社会保険料	974,401	
住民税	86,200	
源泉所得税	58,361	
雇用保険料	39,542	
久保田	30,000	
寮費	25,000	
駐輪場代	1,500	
利用者預り金 (弁当代)	1,400	
仮受金		250,000
西芳男	250,000	
流動負債合計		22,709,405
2. 固定負債		
退職給付引当金		4,660,866
従業員に対するもの	4,660,866	
固定負債合計		4,660,866
負債合計		27,370,271
正味財産		7,082,142