

比較貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日現在

資 産 の 部				
科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【流 動 資 産】	[7,529,815]	[5,834,299]	[1,695,516]	[29.1]
現金及び預金	1,980,264	428,505	1,551,759	362.1
売掛金	4,819,798	5,270,908	△451,110	△8.6
原材料	65,158	0	65,158	
前払費用	124,691	100,500	24,191	24.1
短期貸付金	444,362	0	444,362	
立替金	127,042	34,386	92,656	269.5
貸倒引当金	△31,500	0	△31,500	
【固 定 資 産】	[1,307,190]	[1,490,126]	[△182,936]	[△12.3]
(有形固定資産)	(1,212,388)	(1,477,726)	(△265,338)	(△18.0)
建物	924,608	998,093	△73,485	△7.4
工具・器具・備品	287,780	479,633	△191,853	△40.0
(投資その他の資産)	(94,802)	(12,400)	(82,402)	(664.5)
出資金	30,000	0	30,000	
敷金	12,400	12,400	0	
長期前払費用	52,402	0	52,402	
資産の部合計	8,837,005	7,324,425	1,512,580	20.7

比較貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日現在

負債の部				
科目	当期	前期	増減	増減率
	円	円	円	%
【流動負債】	[4,290,201]	[5,049,656]	[Δ759,455]	[Δ15.0]
1年以内返済長期借入金	1,608,000	0	1,608,000	
短期借入金	0	3,160,855	Δ3,160,855	Δ100.0
未払金	90,472	87,480	2,992	3.4
未払費用	1,882,285	1,706,721	175,564	10.3
未払法人税等	650,200	71,000	579,200	815.8
預り金	59,244	23,600	35,644	151.0
【固定負債】	[6,002,000]	[5,968,000]	[34,000]	[0.6]
長期借入金	6,002,000	5,968,000	34,000	0.6
負債の部合計	10,292,201	11,017,656	Δ725,455	Δ6.6
純資産の部				
【株主資本】	[Δ1,455,196]	[Δ3,693,231]	[2,238,035]	[Δ60.6]
(資本金)	(500,000)	(500,000)	(0)	
資本金	500,000	500,000	0	
(利益剰余金)	(Δ1,955,196)	(Δ4,193,231)	(2,238,035)	(Δ53.4)
繰越利益剰余金	Δ1,955,196	Δ4,193,231	2,238,035	Δ53.4
純資産の部合計	Δ1,455,196	Δ3,693,231	2,238,035	Δ60.6
負債及び純資産の部合計	8,837,005	7,324,425	1,512,580	20.7

比較損益計算書

自平成28年4月1日
至平成29年3月31日

科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【純売上高】	[33,116,056]	[24,375,198]	[8,740,858]	[35.9]
自立支援給付費収入	22,804,034	18,455,053	4,348,981	23.6
就労支援事業収入	10,312,022	5,920,145	4,391,877	74.2
【売上原価】	[6,744,240]	[4,360,163]	[2,384,077]	[54.7]
商品仕入高	6,809,398	4,360,163	2,449,235	56.2
合計	(6,809,398)	(4,360,163)	(2,449,235)	(56.2)
期末棚卸高	65,158	0	65,158	
売上総利益	(26,371,816)	(20,015,035)	(6,356,781)	(31.8)
【販売費及び一般管理費】	[27,565,243]	[20,101,286]	[7,463,957]	[37.1]
指導員給与	10,020,175	7,965,664	2,054,511	25.8
販売員旅費	823,443	431,600	391,843	90.8
従業員賞与	0	100,000	△100,000	△100.0
法定福利費	583,386	18,934	564,452	****
厚生費	35,093	20,816	14,277	68.6
利用者賃金	12,471,188	7,986,249	4,484,939	56.2
減価償却費	265,338	393,240	△127,902	△32.5
地代家賃	1,348,500	1,101,300	247,200	22.4
通信交通費	124,933	111,830	13,103	11.7
水道光熱費	364,476	297,479	66,997	22.5
租税公課	50,245	76,200	△25,955	△34.1
寄付金	36,000	0	36,000	
接待交際費	84,000	17,400	66,600	382.8
保険料	20,000	20,000	0	
備品・消耗品費	691,726	1,029,843	△338,117	△32.8
管理諸費	577,122	473,715	103,407	21.8
リース料	22,880	15,568	7,312	47.0
貸倒償却	31,500	0	31,500	
雑費	15,238	41,448	△26,210	△63.2
営業損失	(1,193,427)	(86,251)	(1,107,176)	(****)
【営業外収益】	[4,452,438]	[2,770]	[4,449,668]	[****]
受取利息割引料	25	115	△90	△78.3
受取配当金	1,200	437	763	174.6
雑収入	4,451,213	2,218	4,448,995	****
【営業外費用】	[195,776]	[260,553]	[△64,777]	[△24.9]
支払利息	195,776	260,553	△64,777	△24.9
経常利益	(3,063,235)	(△344,034)	(3,407,269)	(△990.4)
【特別損失】	[175,000]	[0]	[175,000]	
固定資産売却損	175,000	0	175,000	
税引前当期純利益	(2,888,235)	(△344,034)	(3,232,269)	(△939.5)
法人税、住民税及び事業税	650,200	71,069	579,131	814.9
当期純利益	(2,238,035)	(△415,103)	(2,653,138)	(△639.2)

ICOテラス拠点区分 損益計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

合同会社 AUGUST

就労支援継続支援A型事業 ICOテラス

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		拠点区分合計	
		ICOテラス 福祉会計	就労継続支援A型事業 ICOテラス		
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	0	10,312,022	10,312,022
		就労支援事業収益		10,312,022	10,312,022
		障害福祉サービス等事業収益	22,450,994	0	22,450,994
		自立支援給付費収益	22,327,038	0	22,327,038
		訓練等給付費収益	22,327,038	0	22,327,038
		利用者負担金収益	123,956	0	123,956
		その他の事業収益	353,040	0	353,040
		補助金事業収益	353,040	0	353,040
	サービス活動収益計 (1)	22,804,034	10,312,022	33,116,056	
	費用	販売費及び一般管理費	15,094,055	0	15,094,055
		職員給料	10,020,175	0	10,020,175
		従業員旅費	823,443	0	823,443
		法定福利費	583,386	0	583,386
		厚生費	35,093	0	35,093
		減価償却費	265,338	0	265,338
		地代家賃	1,348,500	0	1,348,500
		通信運搬費	124,933	0	124,933
水道光熱費		364,476	0	364,476	
租税公課		50,245	0	50,245	
寄付金		36,000	0	36,000	
接待交際費		84,000	0	84,000	
保険料		20,000	0	20,000	
備品・消耗品費		691,726	0	691,726	
管理諸費		577,122	0	577,122	
リース料		22,880	0	22,880	
貸倒償却	31,500	0	31,500		
雑費	15,238	0	15,238		
就労支援事業費用	0	19,215,428	19,215,428		
就労支援事業費	0	19,215,428	19,215,428		
サービス活動費用計 (2)	15,094,055	19,215,428	34,309,483		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	7,709,979	△ 8,903,406	△ 1,193,427		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息	25	0	25
		受取配当金	1,200	0	1,200
		雑収入	4,451,213	0	4,451,213
	サービス活動外収益計 (4)	4,452,438	0	4,452,438	
	費用	支払利息	195,776	0	195,776
サービス活動外費用計 (5)	195,776	0	195,776		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4,256,662	0	4,256,662		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	11,966,641	△ 8,903,406	3,063,235		

就労支援事業明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

合同会社 AUGUST

就労支援継続支援A型事業 I COテラス

(単位：円)

勘定科目	合計	就労継続支援A型事業 I COテラス
		金額
I 材料費		
1. 期首材料棚卸高	0	0
2. 当期材料仕入高	6,809,398	6,809,398
計	6,809,398	6,809,398
3. 期末材料棚卸高	65,158	65,158
当期材料費	6,744,240	6,744,240
II 労務費		
1. 利用者賃金	12,471,188	12,471,188
2. 就労支援事業指導員等給与	0	
当期労務費	12,471,188	12,471,188
当期就労支援総事業費	19,215,428	19,215,428
就労支援事業費	19,215,428	19,215,428