

キャッシュ・フロー計算書

41454200 合同会社 アイキャン

自 令和4年7月1日 至 令和5年6月30日 (決算)

項 目	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前当期純利益（損失）金額	4,264,443
減価償却費	4,743,026
受取利息及び受取配当金	△78
支払利息	68,386
その他の営業外収益	△16,377,987
売上債権の増減額	△86,897
棚卸資産の増減額	1,209,882
仕入債務の増減額	△1,773,357
その他資産の増減額	1,074,676
その他負債の増減額	△2,579,318
小計	△9,457,224
利息及び配当金の受取額	78
利息の支払額	△68,386
その他の営業外収益の受取額	16,377,987
法人税等の支払額	△35,000
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,817,455
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金等の預入による支出	△150,000
定期預金等の払戻による収入	900,000
投資有価証券の取得による支出	△50,663
有形固定資産の取得による支出	△6,032,720
その他投資活動による支出	△1,063,993
その他投資活動による収入	4,833,604
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,563,772
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入による収入	2,000,000
短期借入金の返済による支出	△2,000,000
長期借入による収入	15,996,000
長期借入金の返済による支出	△18,192,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△2,196,000
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0
V 現金及び現金同等物の増加額	3,057,683
VI 現金及び現金同等物の期首残高	4,250,503
VII 現金及び現金同等物の期末残高	7,308,186

比較損益推移表

(各月発生)

【税込】

【00001255】合同会社アイキャン

自 4年 7月 1日 至 5年 6月 30日(期末決算)

(単位：円)

年月 項目	前期同月まで累計(A)		当期当月までの累計(B)		増減額 (B-A)	比率 B/A												
	金額	対売上比	金額	対売上比			4年 7月	4年 8月	4年 9月	4年10月	4年11月	4年12月	5年 1月	5年 2月	5年 3月	5年 4月	5年 5月	5年 6月
売上高	11286176	17.0	6304885	10.8	△4981291	55.8	366351	278670	1308842	270930	234272	683067	297498	1290014	229547	316334	232055	797305
売上高非課税	54823500	82.9	52010601	89.1	△2812899	94.8	4550172	4572095	4212116	4541293	4086746	4373731	3996810	4115405	4116489	3848092	4470063	5127589
【純売上高】	66109676	100.0	58315486	100.0	△7794190	88.2	4916523	4850765	5520958	4812223	4321018	5056798	4294308	5405419	4346036	4164426	4702118	5924894
【当期製品製造原価】	41054470	62.1	34435436	59.0	△6619034	83.8	2905001	3118225	2723909	3245049	2518285	2823105	2488866	2459642	2800476	2390270	2663655	4298953
【売上原価】	41054470	62.1	34435436	59.0	△6619034	83.8	2905001	3118225	2723909	3245049	2518285	2823105	2488866	2459642	2800476	2390270	2663655	4298953
(売上総利益)	25055206	37.8	23880050	40.9	△1175156	95.3	2011522	1732540	2797049	1567174	1802733	2233693	1805442	2945777	1545560	1774156	2038463	1625941
給料手当	14457655	21.8	15025228	25.7	567573	103.9	1239545	1268755	1229691	1275655	1218958	1256238	1235139	1244095	1274152	1254645	1254645	1273710
賞与手当	15200000	22.9	3020000	5.1	△12180000	19.8			320000		300000		2000000				400000	
法定福利費	1994597	3.0	2136801	3.6	142204	107.1	83844	128437	243695	233007	108651	4347	270672	110003	109925	45271	222532	803341
福利厚生費	78394	0.1	91527	0.1	13133	116.7	1188	6807	3960		25277		37880	8507		1396	6512	
広告宣伝費			22000		22000													22000
運賃	6976		1790		△5186	25.6									1790			
荷造包装費			4010		4010		2630		980		400							
旅費交通費	1374593	2.0	1393088	2.3	18495	101.3	118730	95550	97250	79105	110270	124280	124370	174704	127250	109079	113590	118910
交際費	1807354	2.7	2436618	4.1	629264	134.8	205556	157048	129025	259185	126269	357843	259057	232712	200659	46565	269710	192989
会議費	281631	0.4	689116	1.1	407485	244.6	31250	23438	36610	63210	64170	71376	59110	55506	74325	60021	53513	96587
車両費			420000	0.7	420000								420000					
通信費	141155	0.2	148591	0.2	7436	105.2	7838	14194	9609	12723	9723	12948	11605	27375	11424	7572	8291	15289
水道光熱費	194688	0.2	200703	0.3	6015	103.0	18204		40224	14445	11862	13872	22020	16125	16413	14412		33126
租税公課	18671		65380	0.1	46709	350.1	600	9161	54800			200					200	419
消耗品費	551402	0.8	1231232	2.1	679830	223.2	42267	111628	156509	45236	77690	46607	63104	56382	121117	59999	374779	75914
事務用品費	320		420		100	131.2		140									280	
賃借料	2029800	3.0	2029800	3.4		100.0	169150	169150	169150	169150	169150	169150	169150	169150	169150	169150	169150	169150
修繕費	1100				△1100													
保険料	1255488	1.8	1276818	2.1	21330	101.6			20610					1201308				54900
支払手数料	1481440	2.2	806543	1.3	△674897	54.4	16720	15400	106770	43725	15675	15545	15675	496898	16995	15235	15950	31955
諸会費	5000				△5000													
新聞図書費	10637		19315		8678	181.5				1545	10560		4512	2698				
減価償却費	365880	0.5	4743026	8.1	4377146	1296.3												4743026
雑費	5102		1060		△4042	20.7						400			660			
【販売費及び一般管理費】	41261883	62.4	35763066	61.9	△5498817	86.6	1769834	1999708	2618883	2196986	2248655	2064112	4272294	4215463	2123860	1732803	2911152	7609316
(営業利益)	△16206677		△11883016		4323661		241688	△267168	178166	△629812	△445922	169581	△2466852	△1269686	△578300	41353	△872689	△5983375
受取利息	419		78		△341	18.6	2	1	34						30			11
受取配当金	2000		61824	0.1	59824	3091.2		59824										2000
雑収入	21263014	32.1	16316163	27.9	△4946851	76.7		3051475	1484523	1372396	1443064	4533003		2111728	995729	1093265	230980	
【営業外収益】	21265433	32.1	16378065	28.0	△4887368	77.0	2	3111300	1484557	1372396	1443064	4533003		2111758	995729	1093265	232991	
支払利息	97301	0.1	68386	0.1	△28915	70.2	6542	6358	5972	5788	5476	5287	5090	4526	4434	4237	4031	10645
暗号資産評価損	3165906	4.7			△3165906													
暗号資産売却損			162220	0.2	162220								162220					
【営業外費用】	3263207	4.9	230606	0.3	△3032601	7.0	6542	6358	5972	5788	5476	5287	167310	4526	4434	4237	4031	10645

比較損益推移表

(各月発生)

【税込】

[00001255] 合同会社アイキャン

自 4年 7月 1日 至 5年 6月 30日 (期末決算)

(単位：円)

年月 項目	前期同月まで累計(A)		当期当月までの累計(B)		増減額 (B - A)	比率 B/A	4年 7月	4年 8月	4年 9月	4年10月	4年11月	4年12月	5年 1月	5年 2月	5年 3月	5年 4月	5年 5月	5年 6月
	金額	対前上比	金額	対前上比														
(経常利益)	1795549	2.7	4264443	7.3	2468894	237.5	235148	2837774	1656751	736796	991666	4697297	42634162	41274212	1529024	1032845	216545	45761029
(税引前当期純利益)	1795549	2.7	4264443	7.3	2468894	237.5	235148	2837774	1656751	736796	991666	4697297	42634162	41274212	1529024	1032845	216545	45761029
法人税、住民税及事業税	70000	0.1	677700	1.1	607700	968.1												677700
(当期純利益)	1725549	2.6	3586743	6.1	1861194	207.8	235148	2837774	1656751	736796	991666	4697297	42634162	41274212	1529024	1032845	216545	46438729

比較損益推移表(原価明細)

(各月発生)

【税込】

[00001255] 合同会社アイキャン

自 4年 7月 1日 至 5年 6月 30日(期末決算)

(単位: 円)

年月 項目	前年同期まで累計(A)		当期当月までの累計(B)		増減額 (B - A)	比率 B/A	4年 7月	4年 8月	4年 9月	4年10月	4年11月	4年12月	5年 1月	5年 2月	5年 3月	5年 4月	5年 5月	5年 6月	
	金額	対前上期	金額	対前上期															
期首材料	1670307	2.5	3054958	5.2	1384651	182.8													3054958
材料仕入1	9461405	14.3	1985105	3.4	7476300	20.9	306088	455611	231994	606862	52972	237144	87720	664	110	1100	2310	2530	
期末材料	3054958	4.6	1845076	3.1	1209882	60.3													1845076
【材料費】	8076754	12.2	3194987	5.4	4881767	39.5	306088	455611	231994	606862	52972	237144	87720	664	110	1100	2310	1212412	
賃金	29961961	45.3	30180869	51.7	218908	100.7	2511536	2574032	2408336	2557234	2392624	2509059	2326966	2389470	2729052	2319384	2593924	2869252	
法定福利費	75285	0.1			75285		7823	8008	7501	7937	12381	12988	12060	12352	14066	14414	16059	125589	
【労務費】	30037246	45.4	30180869	51.7	143623	100.4	2503713	2566024	2400835	2549297	2380243	2496071	2314906	2377118	2714986	2304970	2577865	2994841	
外注加工費	1800000	2.7			1800000														
【外注加工費】	1800000	2.7			1800000														
旅費交通費	1140470	1.7	1059580	1.8	80890	92.9	95200	96590	91080	88890	85070	89890	86240	81860	85380	84200	83480	91700	
【製造経費】	1140470	1.7	1059580	1.8	80890	92.9	95200	96590	91080	88890	85070	89890	86240	81860	85380	84200	83480	91700	
【当期総製造費用】	41054470	62.1	34435436	59.0	6619034	83.8	2905001	3118226	2723909	3245049	2518285	2823105	2488866	2459642	2800476	2390270	2663655	4298953	
【当期製品製造原価】	41054470	62.1	34435436	59.0	6619034	83.8	2905001	3118226	2723909	3245049	2518285	2823105	2488866	2459642	2800476	2390270	2663655	4298953	

※ 就労支援事業会計処理基準は、新社会福祉法人会計基準における就労支援事業の取扱いに準じた改正を行っていることから、ここで示す就労支援事業事業活動計算書（別紙1）、就労支援事業事業活動内訳表（別紙2）についても、便宜上、新社会福祉法人会計基準を参考とした様式を示しているが、実際には、各法人制度で使用するものとされている会計基準において相当する様式に記載して頂き差し支えない。

別紙1

就労支援事業事業活動計算書
 (自) 令和4年7月1日 (至) 令和5年6月30日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	6,304,885	11,286,176	
		障害福祉サービス等事業収益	52,010,601	54,823,500	
		経常経費寄附金収益			
		その他の収益			
		サービス活動収益計(1)	58,315,486	66,109,676	
	費用	人件費	48,226,097	14,457,655	
		事業費	17,229,379	6,400,714	
		事務費			
		就労支援事業費用			
		利用者負担軽減額			
減価償却費		4,743,026	365,880		
国庫補助金等特別積立金取崩額					
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	70,198,502	21,224,249			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,883,016	44,885,427			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	61,902		
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益				
	その他のサービス活動外収益	16,316,163			
	サービス活動外収益計(4)	16,378,065	0		
	費用	支払利息	68,386	97,301	
		有価証券評価損			
有価証券売却損					
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
その他のサービス活動外費用	162,220				
サービス活動外費用計(5)	230,606	97,301			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	16,147,459				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,264,443				
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)				
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損			
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△×××	△×××		
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
その他の特別損失					
特別費用計(9)					

	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,264,443	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		
	基本金取崩額(14)		
	その他の積立金取崩額(15)		
	その他の積立金積立額(16)		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		