

平成28年度 会計貸借対照表

平成29年3月31日現在

NPO法人 クリーむしちゆう

科 目	金 額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	550,028		
普通預金	859,145		
売掛金	2,440,108		
仮払金	50,000		
棚卸資産	304,855		
流動資産合計		4,205,036	
2 固定資産			
車両運搬具	1		
工具器具備品	368,901		
一括償却資産	207,467		
固定資産合計		576,369	
資産合計			4,781,405
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	582,565		
短期借入金	500,000		
未払費用	5,726,667		
未払法人税等	81,400		
未払消費税	341,400		
預り金	90,556		
仮受金	1,980		
貸倒引当金	12,139		
流動負債合計		7,336,707	
2 固定負債			
長期借入金	10,103,196		
長期未払金			
固定負債合計		10,103,196	
負債合計			17,439,903
III 正味財産			
前期繰越正味財産		-11,954,643	
当期正味財産増減額		-703,855	
正味財産合計			-12,658,498
負債及び正味財産合計			4,781,405

平成28年度 活動計算書

平成28年4月1日～平成29年3月31日現在

NPO法人 くりにむしちゆう

科 目	金 額 (単位:円)	
I 経常収益		
1 受取寄附金		
2 受取助成金等		
受取国庫助成金	19,712,237	
雇用給付金	1,200,000	20,912,237
3 勤労支援事業収益		
就労継続支援A型事業収益	18,300,311	
就労継続支援B型事業収益	6,390,504	
就労移行支援事業収益	4,138,299	
相談事業所	0	26,829,114
4 その他収益		
受取利息	19	
雑収入	42,809	42,828
経常収益計		47,784,179
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給与手当	9,925,678	
雑給	211,000	
法定福利費	13,115	
福利厚生費	44,148	
人件費計	10,193,941	
(2)その他経費		
業務委託費	285,600	
仕入	9,458,673	
容器包装費	904,929	
地代家賃	1,014,000	
リース料	353,900	
水道光熱費	1,380,000	
保険料	217,000	
修繕費	5,000	
通信費	104,000	
消耗品費	1,106,192	
管理諸費	180,000	
事務費	141,000	
減価償却費	50,000	
雑費	65,406	
その他経費計	15,265,700	
事業費計		25,459,641

平成28年度 活動計算書

平成28年4月1日～平成29年3月31日現在

NPO法人 くりにむしちゆう

科 目	金 額 (単位:円)		
2 管理費			
(1)人件費			
給与手当	15,987,864		
法定福利費	1,912,894		
福利厚生費	216,815		
人件費計	18,117,573		
(2)その他経費			
地代家賃	938,588		
リース料	345,466		
水道光熱費	535,639		
保険料	186,980		
修繕費	299,373		
通信交通費	127,505		
交際接待費	170,750		
消耗品費	993,804		
租税公課	268,381		
管理諸費	134,000		
事務費	260,300		
広告宣伝費	7,000		
減価償却費	346,057		
寄附金	8,000		
貸倒償却	12,139		
支払利息	111,904		
雑損失	59,899		
雑費	23,635		
その他経費計	4,829,420		
管理費計		22,946,993	
経常費用計			48,406,634
当期経常増減額			-622,455
法人税住民税			-81,400
当期正味財産増減額			-703,855
前期繰越正味財産額			-11,954,643
次期繰越正味財産額			-12,658,498

2 事業別収益の状況

(単位:円)

科 目	就労継続A型	就労継続B型	就労移行支援	相談事業所	事業部門計	管理部門	合 計
I 経常収益							
1 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
2 受取助成金等	0	0	0	575,890	575,890	19,136,347	19,712,237
3 勤労支援事業収益	16,300,311	6,390,504	4,138,299	0	26,829,114	0	26,829,114
4 その他収益	0	6,000	0		6,000	1,236,828	1,242,828
経常収益計	16,300,311	6,396,504	4,138,299	575,890	27,411,004	20,373,175	47,784,179
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	4,182,595	2,976,883	1,127,200	1,639,000	9,925,678	15,987,864	25,913,542
雑給	197,000	14,000	0	0	211,000	0	211,000
法定福利費	13,115	0	0	0	13,115	1,912,894	1,926,009
福利厚生費	600	0	25,253	18,295	44,148	216,815	260,963
人件費計	4,393,310	2,990,883	1,152,453	1,657,295	10,193,941	18,117,573	28,311,514
(2)その他経費							
業務委託費	0	0	285,600	0	285,600	0	285,600
仕入	8,151,318	1,307,355	0	0	9,458,673	0	9,458,673
容器包装費	904,929	0	0	0	904,929	0	904,929
地代家賃	546,000	214,500	195,000	58,500	1,014,000	938,588	1,952,588
リース料	142,700	35,000	35,000	141,200	353,900	345,466	699,366
水道光熱費	840,000	360,000	120,000	60,000	1,380,000	535,639	1,915,639
保険料	65,000	65,000	65,000	22,000	217,000	186,980	403,980
修繕費	5,000	0	0	0	5,000	299,373	304,373
通信交通費	32,000	32,000	32,000	8,000	104,000	127,505	231,505
交際費	0	0	0	0	0	170,750	170,750
消耗品費	484,914	296,368	158,089	166,821	1,106,192	993,804	2,099,996
租税公課	0	0	0	0	0	268,381	268,381
管理諸費	50,000	50,000	50,000	30,000	180,000	134,000	314,000
事務費	120,000	6,000	12,000	3,000	141,000	260,300	401,300
広告宣伝費	0	0	0	0	0	7,000	7,000
減価償却費	10,000	30,000	10,000	0	50,000	346,057	396,057
寄付金	0	0	0	0	0	8,000	8,000
貸倒償却	0	0	0	0	0	12,139	12,139
支払利息	0	0	0	0	0	111,904	111,904
雑損失	0	0	0	0	0	59,899	59,899
雑費	22,796	4,646	17,192	20,772	65,406	23,635	89,041
その他経費計	11,374,657	2,400,869	979,881	510,293	15,265,700	4,829,420	20,095,120
経常費用計	15,767,967	5,391,752	2,132,334	2,167,588	25,459,641	22,946,993	48,406,634
当期経常増減額	532,344	1,004,752	2,005,965	-1,591,698	1,951,363	-2,573,818	-622,455

平成28年度 財産目録

平成29年3月31日現在

NPO法人 くりーむしちゆう

科 目 ・ 摘 要	金 額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金 (現金手許有高)	550,928		
普通預金 (伊予銀行岩松支店)	478,585		
普通預金 (愛媛銀行岩松支店)	90,621		
普通預金 (宇和島信用金庫)	119,761		
普通預金 (宇和島信用金庫)	165,892		
普通預金 (えひめ南農協)	4,286		
売掛金 (掛売上残高)	2,440,108		
仮払金 (諸経費)	50,000		
棚卸資産 (期末棚卸高)	304,855		
流動資産合計		4,205,036	
2 固定資産			
車両運搬具 (1台)	1		
工具器具備品 (冷凍庫他)	368,901		
一括償却資産 (パソコン、エアコン)	207,467		
固定資産合計		576,369	
資産合計			4,781,405
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金 (掛売上残高)	582,565		
短期借入金 (上杉繁實)	500,000		
未払費用 (家賃、社会保険料他)	5,726,667		
未払法人税等	81,400		
未払消費税 (消費税未払金)	341,400		
預り金 (従業員社会保険料他)	90,556		
借入金 (売上金)	1,980		
貸倒引当金	12,139		
流動負債合計		7,336,707	
2 固定負債			
長期借入金 (日本政策金融公庫他)	10,103,196		
固定負債合計		10,103,196	
負債合計			17,439,903
正味財産			-12,658,498

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によって処理しております。

2 事業別収益の状況

別紙明細書のとおり

3 固定資産の内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	期中取得額	当期償却額	期末帳簿価額	償却累計額
有形固定資産					
車両運搬具	1	0	0	1	595,835
工器具備品	268,745	332,000	231,844	368,901	517,032
一括償却資産	60,480	311,200	164,213	207,467	285,173
合 計	329,226	643,200	396,057	576,369	1,398,040

4 借入金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金				
上杉繁富	500,000			500,000
長期借入金				
近藤幸夫	862,852			862,852
松田 薫	1,678,344	1,150,000		2,828,344
宇和島信用金庫	622,000	2,000,000	854,000	1,768,000
日本政策金融公庫	3,182,000	5,000,000	3,538,000	4,644,000
合 計	6,845,196	8,150,000	4,392,000	10,603,196

5 役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科 目	計算書類に計上された金	内役員及び近親者との取
(貸借対照表)		
長期借入金		
近藤幸夫	862,852	862,852
松田 薫	2,828,344	2,828,344
合 計	3,691,196	3,691,196