

平成29年度 会計貸借対照表

平成30年3月31日現在

NPO法人 くりーむしちゅう

科 目	金 額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	439,408		
普通預金	273,380		
売掛金	2,848,553		
棚卸資産	275,885		
流動資産合計		3,837,226	
2 固定資産			
車両運搬具	456,235		
工具器具備品	180,303		
一括償却資産	103,734		
固定資産合計		740,272	
資産合計			4,577,498
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	629,695		
短期借入金	283,110		
未払費用	7,794,073		
未払法人税等	81,400		
未払消費税	372,200		
預り金	25,172		
貸倒引当金	18,573		
流動負債合計		9,204,223	
2 固定負債			
長期借入金	8,456,556		
長期未払金			
固定負債合計		8,456,556	
負債合計			17,660,779
III 正味財産			
前期繰越正味財産		-12,658,498	
当期正味財産増減額		-424,783	
正味財産合計			-13,083,281
負債及び正味財産合計			4,577,498

平成29年度 活動計算書

平成29年4月1日～平成30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	10,000	10,000
2 受取助成金等		
受取国庫助成金	23,922,554	
雇用給付金	600,000	24,522,554
3 勤労支援事業収益		
就労継続支援A型事業収益	17,929,095	
就労継続支援B型事業収益	7,081,809	
就労移行支援事業収益	2,469,885	
相談事業所	0	27,480,789
4 その他収益		
受取利息	12	
雑収入	219,347	219,359
経常収益計		52,232,702
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給与手当	11,905,060	
雑給	120,000	
法定福利費	39,286	
福利厚生費	78,120	
人件費計	12,142,466	
(2)その他経費		
業務委託費	256,000	
仕入	9,392,661	
容器包装費	785,479	
その他販売費	286,885	
地代家賃	1,890,000	
リース料	501,000	
水道光熱費	1,320,000	
保険料	198,000	
修繕費	118,477	
通信費	165,481	
備品消耗品費	1,387,135	
管理諸費	195,000	
減価償却費	486,097	
雑費	106,065	
その他経費計	17,088,280	
事業費計		29,230,746

平成29年度 活動計算書

平成29年4月1日～平成30年3月31日現在

NPO法人 クリーむしちゅう

科 目	金 額 (単位:円)		
2 管理費			
(1)人件費			
給与手当	16,845,097		
法定福利費	2,453,327		
福利厚生費	151,300		
人件費計	19,449,724		
(2)その他経費			
地代家賃	924,814		
リース料	267,809		
水道光熱費	560,413		
保険料	326,540		
修繕費	154,831		
通信交通費	171,992		
交際接待費	478,744		
備品消耗品費	346,002		
租税公課	240,510		
管理諸費	230,500		
広告宣伝費	19,556		
寄附金	5,000		
貸倒償却	18,573		
支払利息	95,181		
雑損失	21,443		
雑費	33,707		
その他経費計	3,895,615		
管理費計		23,345,339	
経常費用計			52,576,085
当期経常増減額			-343,383
法人税住民税			-81,400
当期正味財産増減額			-424,783
前期繰越正味財産額			-12,658,498
次期繰越正味財産額			-13,083,281

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	10,000	10,000
2 受取助成金等				877,848	877,848	23,044,706	23,922,554
3 勤労支援事業収益	17,929,095	7,081,809	2,469,885		27,480,789		27,480,789
4 その他収益					0	819,359	819,359
経常収益計	17,929,095	7,081,809	2,469,885	877,848	28,358,637	23,874,065	52,232,702
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	4,365,144	4,801,066	671,000	2,067,850	11,905,060	16,845,097	28,750,157
雑給	120,000				120,000		120,000
法定福利費	39,286				39,286	2,453,327	2,492,613
福利厚生費	34,420	38,400	5,300		78,120	151,300	229,420
人件費計	4,558,850	4,839,466	676,300	2,067,850	12,142,466	19,449,724	31,592,190
(2)その他経費							
業務委託費			256,000		256,000		256,000
仕入	8,440,516	952,145			9,392,661		9,392,661
容器包装費	785,479				785,479		785,479
その他販売費	117,000	10,644	159,241		286,885		286,885
地代家賃	1,200,000	345,000	235,000	110,000	1,890,000	924,814	2,814,814
リース料	165,000	150,000	150,000	36,000	501,000	267,809	768,809
水道光熱費	960,000	240,000	60,000	60,000	1,320,000	560,413	1,880,413
保険料	66,000	66,000	66,000		198,000	326,540	524,540
修繕費	68,477	30,000	20,000		118,477	154,831	273,308
通信交通費	33,000	33,000	92,481	7,000	165,481	171,992	337,473
交際費					0	478,744	478,744
備品消耗品費	894,000	240,000	217,135	36,000	1,387,135	346,002	1,733,137
租税公課					0	240,510	240,510
管理諸費	65,000	65,000	65,000		195,000	230,500	425,500
広告宣伝費					0	19,556	19,556
減価償却費	486,097				486,097		486,097
寄付金					0	5,000	5,000
貸倒償却					0	18,573	18,573
支払利息					0	95,181	95,181
雑損失					0	21,443	21,443
雑費	40,162	46,983	16,920	2,000	106,065	33,707	139,772
その他経費計	13,320,731	2,178,772	1,337,777	251,000	17,088,280	3,895,615	20,983,895
経常費用計	17,879,581	7,018,238	2,014,077	2,318,850	29,230,746	23,345,339	52,576,085
当期経常増減額	49,514	63,571	455,808	-1,441,002	-872,109	528,726	-343,383

平成29年度 財産目録

平成30年3月31日現在

NPO法人 くりにむしちゆう

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)	439,408		
普通預金 (伊予銀行岩松支店)	125,428		
普通預金 (愛媛銀行岩松支店)	15,473		
普通預金 (宇和島信用金庫)	22,618		
普通預金 (宇和島信用金庫)	87,543		
普通預金 (えひめ南農協)	22,318		
売掛金 (掛売上残高)	2,848,553		
棚卸資産 (期末棚卸高)	275,885		
流動資産合計		3,837,226	
2 固定資産			
車両運搬具 (3台)	456,235		
工具器具備品 (冷凍庫他)	180,303		
一括償却資産 (パソコン、エアコン)	103,734		
固定資産合計		740,272	
資産合計			4,577,498
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金 (掛売上残高)	629,695		
短期借入金 (上杉繁富)	283,110		
未払費用 (家賃、社会保険料他)	7,794,073		
未払法人税等	81,400		
未払消費税 (消費税未払金)	372,200		
預り金 (従業員社会保険料他)	25,172		
貸倒引当金	18,573		
流動負債合計		9,204,223	
2 固定負債			
長期借入金 (日本政策金融公庫他)	8,456,556		
固定負債合計		8,456,556	
負債合計			17,660,779
正味財産			-13,083,281

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	650,000	193,766	456,235	789,601
工具器具備品	368,901	0	188,598	180,303	705,630
一括償却資産	207,467	0	103,733	103,734	207,466
合 計	576,369	650,000	486,097	740,272	1,702,697

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		216,890	283,110
短期借入金計	500,000	0	216,890	283,110
長期借入金				
近藤幸夫	862,852		8,640	854,212
松田 薫	2,828,344		240,000	2,588,344
宇和島信用金庫	1,768,000		538,000	1,230,000
日本政策金融公庫	4,644,000		860,000	3,784,000
長期借入金計	10,103,196	0	1,646,640	8,456,556
合 計	10,603,196	0	1,863,530	8,739,666

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	854,212	854,212
松田 薫	2,588,344	2,588,344
合 計	3,442,556	3,442,556