

平成31年度 会計貸借対照表

令和2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 資産の部			
1 流動資産			
現金	1,057,585		
普通預金	770,444		
定期預金	350,000		
売掛金	3,024,222		
立替金	4,080		
棚卸資産	309,555		
流動資産合計		5,515,886	
2 固定資産			
車両運搬具	349,693		
工具器具備品	1,441,263		
一括償却資産	442,168		
固定資産合計		2,233,124	
資産合計			7,749,010
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	536,001		
短期借入金	32,193		
未払費用	7,930,829		
未払法人税等	81,400		
未払消費税	345,800		
預り金	29,085		
貸倒引当金	24,743		
流動負債合計		8,980,051	
2 固定負債			
長期借入金	6,294,556		
固定負債合計		6,294,556	
負債合計			15,274,607
III 正味財産			
前期繰越正味財産		-10,285,691	
当期正味財産増減額		2,760,094	
正味財産合計			-7,525,597
負債及び正味財産合計			7,749,010

平成31年度 活動計算書

平成31年4月1日～令和2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 経常収益		
1 受取寄附金	15,000	15,000
2 受取助成金等		
受取国庫助成金	34,336,020	
雇用給付金	800,000	35,136,020
3 勤労支援事業収益		
就労継続支援A型事業収益	20,363,205	
就労継続支援B型事業収益	9,770,642	
相談事業所	0	30,133,847
4 その他収益		
受取利息	93	
雑収入	140,040	140,133
経常収益計		65,425,000
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給与手当	16,093,995	
雑給	6,000	
法定福利費	366,803	
福利厚生費	168,750	
人件費計	16,635,548	
(2)その他経費		
仕入	10,662,097	
容器包装費	954,817	
その他販売費	57,962	
地代家賃	1,165,000	
リース料	320,000	
水道光熱費	1,139,000	
保険料	246,000	
修繕費	132,898	
通信交通費	86,500	
備品消耗品費	1,416,093	
減価償却費	210,775	
支払手数料	231,000	
その他経費計	16,622,142	
事業費計		33,257,690

平成31年度 活動計算書

平成31年4月1日～令和2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	17,603,914		
雑給	5,000		
法定福利費	2,657,766		
福利厚生費	182,813		
人件費計	20,449,493		
(2)その他経費			
その他販売費	1,133,869		
地代家賃	653,624		
リース料	648,635		
水道光熱費	983,636		
保険料	420,320		
修繕費	1,240,359		
通信交通費	164,495		
交際接待費	509,347		
広告宣伝費	7,000		
備品消耗品費	427,294		
租税公課	558,645		
管理諸費	458,556		
減価償却費	787,953		
寄附金	13,000		
貸倒償却	24,743		
支払利息	89,011		
支払手数料	664,745		
雑費	91,091		
その他経費計	8,876,323		
管理費計		29,325,816	
経常費用計			62,583,506
当期経常増減額			2,841,494
法人税住民税			81,400
当期正味財産増減額			2,760,094
前期繰越正味財産額			-10,285,691
次期繰越正味財産額			-7,525,597

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	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		15,000		15,000		15,000
2 受取助成金等			2,041,010	2,041,010	32,295,010	34,336,020
3 勤労支援事業収益	20,363,205	9,770,642		30,133,847		30,133,847
4 その他収益	800,000			800,000	140,133	940,133
経常収益計	21,163,205	9,785,642	2,041,010	32,989,857	32,435,143	65,425,000
II 経常費用						
(1)人件費						
給料手当	7,793,603	6,290,392	2,010,000	16,093,995	17,603,914	33,697,909
雑給	6,000			6,000	5,000	11,000
法定福利費	15,928	4,421	346,454	366,803	2,657,766	3,024,569
福利厚生費	80,860	66,800	21,090	168,750	182,813	351,563
人件費計	7,896,391	6,361,613	2,377,544	16,635,548	20,449,493	37,085,041
(2)その他経費						
仕入	9,595,889	1,066,208		10,662,097		10,662,097
容器包装費	898,048	56,769		954,817		954,817
その他販売費	47,476	10,486		57,962	1,133,869	1,191,831
地代家賃	550,000	560,000	55,000	1,165,000	653,624	1,818,624
リース料	140,000	120,000	60,000	320,000	648,635	968,635
水道光熱費	694,000	385,000	60,000	1,139,000	983,636	2,122,636
保険料	60,000	180,000	6,000	246,000	420,320	666,320
修繕費	50,000	69,898	13,000	132,898	1,240,359	1,373,257
通信交通費	31,000	31,000	24,500	86,500	164,495	250,995
交際費				0	509,347	509,347
広告宣伝費					7,000	7,000
備品消耗品費	708,569	695,524	12,000	1,416,093	427,294	1,843,387
租税公課				0	558,645	558,645
管理諸費				0	458,556	458,556
減価償却費	210,775			210,775	787,953	998,728
寄付金				0	13,000	13,000
貸倒償却				0	24,743	24,743
支払利息				0	89,011	89,011
支払手数料	120,000	100,000	11,000	231,000	664,745	895,745
雑費				0	91,091	91,091
その他経費計	13,105,757	3,274,885	241,500	16,622,142	8,876,323	25,498,465
経常費用計	21,002,148	9,636,498	2,619,044	33,257,690	29,325,816	62,583,506
当期経常増減額	161,057	149,144	-578,034	-267,833	3,109,327	2,841,494

平成31年度 財産目録

令和2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)	1,057,585		
普通預金(伊予銀行岩松支店)	142,337		
普通預金(愛媛銀行岩松支店)	27,752		
普通預金(宇和島信用金庫)	223,860		
普通預金(宇和島信用金庫)	346,037		
普通預金(えひめ南農協)	30,458		
定期預金(宇和島信用金庫)	350,000		
売掛金(掛売上残高)	3,024,222		
立替金	4,080		
棚卸資産(期末棚卸高)	309,555		
流動資産合計		5,515,886	
2 固定資産			
車両運搬具(4台)	349,693		
工具器具備品(冷凍庫他)	1,441,263		
一括償却資産	442,168		
固定資産合計		2,233,124	
資産合計			7,749,010
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金(掛売上残高)	536,001		
短期借入金(上杉繁富)	32,193		
未払費用(家賃、社会保険料他)	7,930,829		
未払法人税等	81,400		
未払消費税(消費税未払金)	345,800		
預り金(従業員住民税)	29,085		
貸倒引当金	24,743		
流動負債合計		8,980,051	
2 固定負債			
長期借入金(日本政策金融公庫他)	6,294,556		
固定負債合計		6,294,556	
負債合計			15,274,607
正味財産			-7,525,597

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 2017年12月12日最終改正 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、税抜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	183,588	272,727	106,622	349,693	1,168,870
工具器具備品	1,348,285	764,000	671,022	1,441,263	1,704,966
一括償却資産	0	663,252	221,084	442,168	221,084
合 計	1,531,873	1,699,979	998,728	2,233,124	3,094,920

4 借入金の内訳

(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	283,110		250,917	32,193
短期借入金計	283,110	0	250,917	32,193
長期借入金				
近藤幸夫	854,212			854,212
松田 薫	2,338,344		150,000	2,188,344
宇和島信用金庫	2,122,000		504,000	1,618,000
日本政策金融公庫	2,580,000		946,000	1,634,000
長期借入金計	7,894,556	0	1,600,000	6,294,556
合 計	8,177,666	0	1,850,917	6,326,749

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額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
長期借入金		
近藤幸夫	854,212	854,212
松田 薫	2,188,344	2,188,344
合 計	3,042,556	3,042,556