

# 貸借対照表

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 ゆいまーる

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	77,535		
現金預金	988		
売掛金	446,343		
商品	118,488		
貯蔵品	60,584		
立替金	3,500		
未収入金	3,264,950		
流動資産合計		3,972,388	
2. 固定資産			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1		
(投資その他の資産)			
預託金	13,580		
固定資産合計		13,581	
資産合計			3,985,969
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	2,284,870		
未払金	2,292,840		
預り金	1,240,318		
未払消費税等	314,100		
流動負債合計		6,132,128	
2. 固定負債			
役員借入金	1,248,000		
固定負債合計		1,248,000	
負債合計			7,380,128
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		△ 2,621,741	
当期正味財産増減額		△ 772,418	
正味財産合計			△ 3,394,159
負債及び正味財産合計			3,985,969

# 活動計算書

平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで

特定非営利活動法人 ゆいまーる

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	20,000	20,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	0
3. 就労支援事業収益		
就労継続支援A型事業収益	3,849,285	
就労継続支援B型事業収益	4,159,723	8,009,008
4. 福祉事業収益		
訓練等給付費	20,212,786	20,212,786
5. その他収益		
雑収益	117,500	117,500
経常収益計		28,359,294
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	22,092,016	
法定福利費	1,757,267	
人件費計	23,849,283	
(2)その他経費		
旅費交通費	131,000	
通信費	120,565	
賃借料	264,000	
地代家賃	1,160,000	
保険料	343,365	
修繕費	5,283	
水道光熱費	162,409	
消耗品費	48,906	
租税公課	56,200	
燃料費	198,111	
支払手数料	11,350	
雑費	1,600	
その他経費計	2,502,789	
事業費計		26,352,072
2. 管理費		
(1)人件費		
給料手当	1,409,467	
法定福利費	435,559	
人件費計	1,845,026	
(2)その他経費		
旅費交通費	10,270	
通信費	10,053	
賃借料	129,600	
地代家賃	240,000	
保険料	91,200	
消耗品費	2,455	
租税公課	315,700	
燃料費	12,750	
事務用品費	3,240	
支払手数料	5,082	
寄付金	5,000	
雑費	109,264	
その他経費計	934,614	
管理費計		2,779,640
経常費用計		29,131,712
当期正味財産増減額		△ 772,418
前期繰越正味財産額		△ 2,621,741
次期繰越正味財産額		△ 3,394,159

# 財産目録

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 ゆいまーる

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	77,535	
預金 愛媛銀行/宇和島支店	538	
宇和島信用金庫/本店	450	
売掛金		
(有)エポック他作業工賃	446,343	
商品		
介護用品他	118,488	
貯蔵品		
縫製用品他	60,584	
立替金		
食事代金	3,500	
未収入金		
障害福祉給付金他	3,264,950	
流動資産合計		3,972,388
2. 固定資産		
(有形固定資産)		
車両運搬具		
普通自動車 1台	1	
(投資その他の資産)		
預託金		
自動車リサイクル料金	13,580	
固定資産合計		13,581
資産合計		3,985,969
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
短期借入金		
(有)エポック他	2,284,870	
未払金		
社会保険料他	2,292,840	
預り金		
源泉所得税・住民税	1,240,318	
未払消費税等		
消費税及び地方消費税	314,100	
流動負債合計		6,132,128
2. 固定負債		
役員借入金		
理事借入金	1,248,000	
固定負債合計		1,248,000
負債合計		7,380,128
正味財産		△ 3,394,159

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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)によつてい  
ます。

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	就労継続A型	就労継続B型	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>					
1. 受取会費	0	0	0	20,000	20,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0
3. 就労支援事業収益	3,849,285	4,159,723	8,009,008	0	8,009,008
4. 福祉事業収益	5,516,566	14,696,220	20,212,786	0	20,212,786
5. その他収益	0	0	0	117,500	117,500
<b>経常収益計</b>	<b>9,365,851</b>	<b>18,855,943</b>	<b>28,221,794</b>	<b>137,500</b>	<b>28,359,294</b>
<b>II 経常費用</b>					
(1) 人件費					
給料手当	8,160,238	13,931,778	22,092,016	1,409,467	23,501,483
法定福利費	763,550	993,717	1,757,267	435,559	2,192,826
人件費計	<b>8,923,788</b>	<b>14,925,495</b>	<b>23,849,283</b>	<b>1,845,026</b>	<b>25,694,309</b>
(2) その他経費					
旅費交通費	0	131,000	131,000	10,270	141,270
通信費	52,928	67,637	120,565	10,053	130,618
賃借料	132,000	132,000	264,000	129,600	393,600
地代家賃	80,000	1,080,000	1,160,000	240,000	1,400,000
保険料	26,985	316,380	343,365	91,200	434,565
修繕費	748	4,535	5,283	0	5,283
水道光熱費	33,938	128,471	162,409	0	162,409
消耗品費	17,917	30,989	48,906	2,455	51,361
租税公課	10,800	45,400	56,200	315,700	371,900
燃料費	23,698	174,413	198,111	12,750	210,861
事務用品費	0	0	0	3,240	3,240
支払手数料	7,616	3,734	11,350	5,082	16,432
寄付金	0	0	0	5,000	5,000
雑費	0	1,600	1,600	109,264	110,864
<b>その他経費計</b>	<b>386,630</b>	<b>2,116,159</b>	<b>2,502,789</b>	<b>934,614</b>	<b>3,437,403</b>
<b>経常費用計</b>	<b>9,310,418</b>	<b>17,041,654</b>	<b>26,352,072</b>	<b>2,779,640</b>	<b>29,131,712</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>55,433</b>	<b>1,814,289</b>	<b>1,869,722</b>	<b>△ 2,642,140</b>	<b>△ 772,418</b>

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	減価償却額	期末残高
有形固定資産					
車両運搬費	1	0	0	0	1
投資その他の資産					
預託金	13,580	0	0	0	13,580
合 計	13,581	0	0	0	13,581

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	2,043,329	7,484,242	7,725,783	2,284,870
理事借入金	1,248,000	0	0	1,248,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

科 目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引
(貸借対照表)		
短期借入金	2,284,870	575,417
理事借入金	1,248,000	1,248,000
	3,532,870	1,823,417