

第 9 期

# 財 産 目 録

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

特定非営利活動法人 UMEC ドリーム

財産目録

令和 5年 3月31日現在

特定非営利活動法人 UMECドリーム

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金	1,378,438	
普通預金		
中国銀行 総社支店	28,649,427	
トマト銀行 総社支店	4,066,517	
中国銀行 津高支店	3,403,932	
現金預金計	37,498,314	
受取手形 石井ブラシ産業㈱他5件	1,232,979	
売掛金		
販売代金 サカタインクス㈱他	17,574,587	
作業代金 (有)ユーエムイーシー	1,502,952	
売掛金合計	19,077,539	
商品		
茶メリヤス他	61,522,683	
未収入金		
岡山県国民健康保険団体連合会 令和5年2,3月分	22,061,039	
前払費用		
地代家賃 令和5年5月分他	451,700	
未収消費税	2,110,424	
流動資産合計		143,954,678
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	3,198,067	
車輛運搬具	320,839	
工具器具備品	218,823	
一括償却資産	686,228	
有形固定資産計	4,423,957	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	325,521	
無形固定資産計	325,521	
(2)投資その他の資産		
敷金		
加藤恵美子他	414,000	
預託金		
リサイクル料	31,620	
保険積立金	770,000	
投資その他の資産計	1,215,620	
固定資産合計		5,965,098
資産合計		149,919,776
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金		
(有)ユーエムイーシー他	15,531,188	
未払金	754,760	
未払費用		
令和5年3月分人件費	6,775,976	
未払費用合計	6,775,976	
預り金		
源泉預り金	135,616	
住民税預り金	-187,800	
流動負債合計		23,009,740
負債合計		23,009,740
正味財産		126,910,036

第 9 期

# 決 算 報 告 書

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 3 1 日

特定非営利活動法人 UMEC ドリーム

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

特定非営利活動法人 UMECドリーム  
(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	37,498,314	
受取手形	1,232,979	
売掛金	19,077,539	
商品	61,522,683	
未収入金	22,061,039	
前払費用	451,700	
未収消費税	2,110,424	
流動資産合計		143,954,678
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	3,198,067	
車輛運搬具	320,839	
工具器具備品	218,823	
一括償却資産	686,228	
有形固定資産計	4,423,957	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	325,521	
無形固定資産計	325,521	
(2)投資その他の資産		
敷金	414,000	
預託金	31,620	
保険積立金	770,000	
投資その他の資産計	1,215,620	
固定資産合計		5,965,098
資産合計		149,919,776
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	15,531,188	
未払金	754,760	
未払費用	6,775,976	
預り金		
源泉預り金	135,616	
住民税預り金	-187,800	
流動負債合計		23,009,740
負債合計		23,009,740
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	106,154,613	
当期正味財産増減額	20,755,423	
正味財産合計		126,910,036
負債及び正味財産合計		149,919,776

活動計算書

令和 4年 4月 1日から 令和 5年 3月 31日まで

特定非営利活動法人 UMECドリーム

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	10,000	
2 事業収益		10,000
障害者支援販売収入	157,125,164	
障害者支援作業収入	9,631,333	
障害者福祉支援国保報酬収入	135,231,472	
障害者福祉支援助成金収入	4,000,000	
3 その他収益		305,987,969
受取利息	213	
雑収入	8,583,424	
経常収益計		8,583,637
II 経常費用		314,581,606
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	82,417,353	
法定福利費	4,695,071	
厚生費	450,497	
人件費計		87,562,921
(2) その他経費		
売上原価	168,819,195	
外注費	664,500	
広告宣伝費	575,499	
荷造運賃	11,623,491	
会議費	163,185	
通信費	1,296,745	
消耗品費	2,981,607	
事務用品費	114,055	
水道光熱費	1,193,580	
地代家賃	7,809,000	
修繕費	498,300	
支払手数料	3,382,396	
保険料	549,230	
諸会費	24,000	
旅費交通費	1,412,031	
車両費	1,029,825	
租税公課	104,580	
交際接待費	1,138,615	
リース料	329,780	
減価償却費	1,847,014	
雑費	678,054	
その他経費計		206,234,682
事業費計		293,797,603
2 事業外費用		
手形売却損	28,580	
事業外費用計		28,580
経常費用計		293,826,183
当期経常増減額		20,755,423
税引前当期正味財産増減額		20,755,423
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		20,755,423
前期繰越正味財産額		106,154,613
次期繰越正味財産額		126,910,036



## 計算書類の注記

特定非営利活動法人 UMECドリーム

### 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)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて以下を採用しています。

有形固定資産…建物は定額法、建物以外は定率法

無形固定資産…定額法

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	994,400	2,618,000		3,612,400	△ 414,333	3,198,067
車輛運搬具	6,622,690	550,000		7,172,690	△ 6,851,851	320,839
工具器具備品	544,500			544,500	△ 325,677	218,823
一括償却資産	620,088	967,739		1,587,827	△ 901,599	686,228
無形固定資産						
ソフトウェア	849,178			849,178	△ 523,657	325,521
投資その他の資産						
敷金	124,000	290,000		414,000		414,000
保険積立金	0	770,000		770,000		770,000
預託金	31,620			31,620		31,620
合 計	9,786,476	5,195,739	0	14,982,215	△ 9,017,117	5,965,098