

第 10 期

財 産 目 録

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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 6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	897,083	
普通預金		
中国銀行 総社支店	45,863,926	
トマト銀行 総社支店	6,403,491	
中国銀行 津高支店	5,678,151	
ゆうちょ銀行	161,954	
現金預金計	59,004,605	
受取手形	0	
売掛金		
販売代金 サカタインクス(株)他	16,686,655	
作業代金 (株)ユーエムイーシー	2,052,963	
売掛金合計	18,739,618	
商品		
茶メリヤス他	57,522,125	
未収入金		
岡山県国民健康保険院団体連合会他 令和6年2,3月分	25,673,502	
前払費用		
地代家賃	0	
未収消費税	1,611,374	
流動資産合計		162,551,224
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	2,985,182	
建物附属設備	3,011,214	
車両運搬具	20,840	
工具器具備品	350,352	
一括償却資産	492,115	
有形固定資産計	6,859,703	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	372,093	
無形固定資産計	372,093	
(2)投資その他の資産		
敷金		
加藤恵美子他	814,000	
預託金		
リサイクル料	31,620	
保険積立金	1,610,000	
投資その他の資産計	2,455,620	
固定資産合計		9,687,416
資産合計		172,238,640
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金		
(株)ユーエムイーシー他	16,460,896	
未払金	143,749	
未払費用		
令和6年3月分人件費	8,603,834	
未払費用合計	8,603,834	
仮受金		
預り金	78,586	
源泉預り金	251,501	
住民税預り金	-212,400	
流動負債合計		25,326,166
負債合計		25,326,166
正味財産		146,912,474

第 10 期

決 算 報 告 書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月 31日

特定非営利活動法人 UMEC ドリーム

貸借対照表

令和 6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	59,004,605	
受取手形	0	
売掛金	18,739,618	
商品	57,522,125	
未収入金	25,673,502	
前払費用	0	
未収消費税	1,611,374	
流動資産合計		162,551,224
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	2,985,182	
建物附属設備	3,011,214	
車両運搬具	20,840	
工具器具備品	350,352	
一括償却資産	492,115	
有形固定資産計	6,859,703	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	372,093	
無形固定資産計	372,093	
(2)投資その他の資産		
敷金	814,000	
預託金	31,620	
保険積立金	1,610,000	
投資その他の資産計	2,455,620	
固定資産合計		9,687,416
資産合計		172,238,640
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	16,460,896	
未払金	143,749	
未払費用	8,603,834	
仮受金	78,586	
預り金		
源泉預り金	251,501	
住民税預り金	-212,400	
流動負債合計		25,326,166
負債合計		25,326,166
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		126,910,036
当期正味財産増減額		20,002,438
正味財産合計		146,912,474
負債及び正味財産合計		172,238,640

活動計算書

令和 5年 4月 1日から 令和 6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	170,241,458	
障害者支援作業収入	24,532,953	
障害者福祉支援国保報酬収入	141,515,659	
障害者福祉支援助成金収入	3,466,666	
3 その他収益		339,756,736
受取利息	404	
雑収入	8,653,114	
経常収益計		8,653,518
II 経常費用		348,420,254
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	91,486,031	
退職金	370,000	
法定福利費	5,278,531	
厚生費	381,183	
(2) その他経費		97,515,745
売上原価	187,396,458	
外注費	642,000	
広告宣伝費	717,466	
荷造運賃	10,966,087	
会議費	258,628	
通信費	1,263,136	
消耗品費	6,044,824	
事務用品費	82,308	
水道光熱費	858,229	
地代家賃	10,401,525	
修繕費	33,000	
支払手数料	2,777,512	
保険料	1,195,160	
諸会費	34,000	
旅費交通費	2,221,642	
車両費	1,190,033	
租税公課	206,898	
交際接待費	2,173,455	
リース料	72,600	
減価償却費	1,571,682	
雑費	764,238	
その他経費計		230,870,881
事業費計		328,386,626
2 事業外費用		
手形売却損	31,190	
事業外費用計		31,190
経常費用計		328,417,816
当期経常増減額		20,002,438
税引前当期正味財産増減額		20,002,438
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		20,002,438
前期繰越正味財産額		126,910,036
次期繰越正味財産額		146,912,474

計算書類の注記

特定非営利活動法人 UMECK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・建物附属設備は定額法、それ以外は定率法

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	3,612,400			3,612,400	△ 627,218	2,985,182
建物付属設備	0	3,080,000		3,080,000	△ 68,786	3,011,214
車両運搬具	7,172,690	250,000		7,422,690	△ 7,401,850	20,840
工具器具備品	544,500	220,000		764,500	△ 414,148	350,352
一括償却資産	1,090,939	254,300		1,345,239	△ 853,124	492,115
無形固定資産						
ソフトウェア	849,178	249,700		1,098,878	△ 726,785	372,093
投資その他の資産						
敷金	414,000	400,000		814,000		814,000
保険積立金	770,000	840,000		1,610,000		1,610,000
預託金	31,620			31,620		31,620
合計	14,485,327	5,294,000	0	19,779,327	△ 10,091,911	9,687,416