

決 算 報 告 書

(第 18 期)

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 e ワーク愛媛

新居浜市菘生1309-1

貸借対照表

特定非営利活動法人 eワーク愛媛

令和 5年 3月31日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 23,725,836】	【流 動 負 債】	【 45,278,058】
現金及び預金	246,501	短期借入金	42,144,207
貯 蔵 品	11,827	未 払 金	827,142
立 替 金	182,728	未 払 費 用	800,015
仮 払 金	3,000	未 払 消 費 税 等	1,429,300
未 収 入 金	23,281,780	預 り 金	77,394
【固 定 資 産】	【 365,751】	負 債 合 計	45,278,058
(有形固定資産)	(365,751)		
工 具 器 具 備 品	365,751		
		純 資 産 の 部	
		【株 主 資 本】	【 Δ21,186,471】
		資 本 金	0
		(利 益 剰 余 金)	(Δ21,186,471)
		その他利益剰余金	Δ21,186,471
		繰越利益剰余金	Δ21,186,471
		純 資 産 合 計	Δ21,186,471
資 産 合 計	24,091,587	負 債 ・ 純 資 産 合 計	24,091,587

損益計算書

特定非営利活動法人 e ワーク愛媛

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

単位：円

科 目	金	額
【売 上 高】		
受 託 金 等 収 入	28,405,500	
補 助 ・ 奨 励 ・ 助 成 金 収 入	10,133,986	
そ の 他 収 入	3,044,143	
寄 付 金 収 入	208,125	41,791,754
【売 上 原 価】		
仕 入 高		201,524
売 上 総 利 益 金 額		41,590,230
【販売費及び一般管理費】		25,781,869
営 業 利 益 金 額		15,808,361
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	12	
雑 収 入	39,280	39,292
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息		147,529
経 常 利 益 金 額		15,700,124
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		15,700,124
当 期 純 利 益 金 額		15,700,124

販売費及び一般管理費

特定非営利活動法人 e ワーク愛媛

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
理 事 報 酬	2,720,000
給 与 手 当	8,557,239
法 定 福 利 費	1,371,879
旅 費 交 通 費	802,936
通 信 費	1,312,795
減 価 償 却 費	211,750
賃 借 料	2,503,200
地 代 家 賃	2,429,850
リ ー ス 料	564,004
保 険 料	210,050
修 繕 費	738,923
水 道 光 熱 費	292,926
燃 料 費	778,769
消 耗 品 費	447,794
租 税 公 課	1,496,650
事 務 用 品 費	139,926
広 告 宣 伝 費	333,165
支 払 手 数 料	775,409
諸 会 費	45,400
新 聞 図 書 費	160
雑 費	49,044
合 計	25,781,869

令和4年度 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

特定非営利活動法人 eワーク愛媛

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	246,501		
未収入金	23,281,780		
貯蔵品	11,827		
仮払金	3,000		
立替金	182,728		
流動資産合計		23,725,836	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
器具・備品	365,751		
有形固定資産計	365,751		
固定資産合計		365,751	
資産合計			24,091,587
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	827,142		
未払費用	800,015		
未払消費税等	1,429,300		
預り金	77,394		
短期借入金	42,144,207		
流動負債合計		45,278,058	
負債合計			45,278,058
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 36,886,595	
当期正味財産増減額		15,700,124	
正味財産合計			△ 21,186,471
負債及び正味財産合計			24,091,587

計算書類の注記

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
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定率法で償却をしています。
- (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. 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	就労支援 事業	就労準備 支援事業	フードバン ク事業	子ども食堂 事業	食料支援 事業	若者支援 ネットワーク 推進事業	事業部門 計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金	0	0	0	0	13,125	100,000	113,125	95,000	208,125
3. 受取助成金等	0	700,000	116,820	0	2,104,166	6,713,000	9,633,986	500,000	10,133,986
4. 事業収益	0	14,567,500	13,838,000	0	0	0	28,405,500	0	28,405,500
5. その他収益	0	2		0	6	0	8	3,083,427	3,083,435
経常収益計	0	15,267,502	13,954,820	0	2,117,297	6,813,000	38,152,619	3,678,427	41,831,046
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬	0	600,000	600,000	0	0	447,808	1,647,808	1,072,192	2,720,000
給料手当	0	2,909,728	2,220,688	0	2,594,488	649,935	8,374,839	182,400	8,557,239
雑給	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	426,782	342,995	0	315,489	0	1,085,266	286,613	1,371,879
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	0	3,936,510	3,163,683	0	2,909,977	1,097,743	11,107,913	1,541,205	12,649,118
(2) その他経費									
仕入	0	0	179,680	0	21,844	0	201,524	0	201,524
広告宣伝費	0	5,140	59,565	0	0	0	64,705	268,460	333,165
外注費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	5,158	0	0	121,434	165,536	292,128	798	292,926
燃料費	0	450,103	32,667	0	10,538	0	493,308	285,461	778,769
事務用消耗品費	0	58,410	58,008	0	8,119	0	124,537	15,389	139,926
消耗品費	0	232,300	257,189	0	45,119	△ 215,974	318,634	129,160	447,794
賃借料	0	312,000	1,650,000	0	0	529,650	2,491,650	11,550	2,503,200
リース料	0	391,600	0	0	172,404	0	564,004	0	564,004
保険料	0	40,585	39,731	0	5,054	0	85,370	124,680	210,050
修繕費	0	395,872	220,402	0	28,035	0	644,309	94,614	738,923
租税公課	0	0	20,000	0	0	0	20,000	1,476,650	1,496,650
運賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	211,750	211,750
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	339,151	310,891	0	95,666	10,935	756,643	46,293	802,936
通信費	0	245,068	246,484	0	643,012	45,046	1,179,610	133,185	1,312,795
支払手数料	0	51,595	144,203	0	35,966	△ 14,355	217,409	558,000	775,409
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	29,400	0	0	0	0	29,400	16,000	45,400
図書教育費	0	0	160	0	0	0	160	0	160
地代	0	0	0	0	0	0	0	120,000	120,000
家賃	0	422,350	33,900	0	683,300	△ 29,700	1,109,850	1,200,000	2,309,850
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	147,529	147,529
雑費	0	1,744	0	0	36,300	0	38,044	11,000	49,044
その他経費計	0	2,980,476	3,252,880	0	1,906,791	491,138	8,631,285	4,850,519	13,481,804
経常費用計	0	6,916,986	6,416,563	0	4,816,768	1,588,881	19,739,198	6,391,724	26,130,922
当期経常増減額	0	8,350,516	7,538,257	0	△ 2,699,471	5,224,119	18,413,421	△ 2,713,297	15,700,124

3. 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									
建物附属設備	0	0				0	0	0	0
器具備品	3,664,605	577,500				0	4,242,105	△ 3,876,354	365,751
一括償却資産	363,800	0				0	363,800	△ 363,800	0
合 計	4,028,405	0				0	4,605,905	△ 4,240,154	365,751

4. 借入金の増減内訳
 借入金の増減は以下の通りです。

(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	42,769,857	8,052,700				8,678,350	42,144,207
長期借入金	1,500,000	0				1,500,000	0
合 計	44,269,857	8,052,700				10,178,350	42,144,207

5. 役員及びその近親者との取引の内容
 理事長難波江任からの借入金の期末残高が24,623,668円となっています。

