

活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人えがおつなげて

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	67,104		67,104
【受取寄付金】			
受取寄付金	491,310		491,310
【受取助成金等】			
受取助成金	1,164,000		1,164,000
受取補助金	3,957,585		3,957,585
【事業収益】			
事業 収入	44,015,529	6,846	44,022,375
受託事業収入	5,450,245		5,450,245
【その他収益】			
受取 利息	3,263		3,263
雑 収 益	1,840,451		1,840,451
経常収益 計	56,989,487	6,846	56,996,333
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	3,670,783		3,670,783
臨時雇賃金	748,025		748,025
諸 謝 金	797,384		797,384
通 勤 費(事業)	18,800		18,800
法定福利費(事業)	499,467		499,467
人件費計	5,734,459	0	5,734,459
(その他経費)			
売上 原価	5,308,972	0	5,308,972
印刷製本費(事業)	164,333		164,333
旅費交通費(事業)	5,883,468		5,883,468
車両燃料費(事業)	385,901		385,901
通信運搬費(事業)	90,083		90,083
荷造運賃(事業)	248,858		248,858
消耗品 費(事業)	927,145		927,145
水道光熱費(事業)	10,862		10,862
地代 家賃(事業)	240,785		240,785
借料・損料(事業)	2,471,492		2,471,492
保 険 料(事業)	219,288		219,288
諸 会 費(事業)	229,860		229,860
租税 公課(事業)	7,250		7,250
研 修 費	37,000		37,000
支払手数料(事業)	90,190		90,190
支払寄付金	5,000		5,000
研修補助費(事業)	1,960,700		1,960,700
雑 費(事業)	5,843,027		5,843,027
その他経費計	24,124,214	0	24,124,214
事業費 計	29,858,673	0	29,858,673
【管理費】			

活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人えがおつなげて

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
(人件費)			
給料 手当	3,072,401		3,072,401
役員 報酬	10,127,000		10,127,000
諸 謝 金	5,400		5,400
法定福利費	1,619,361		1,619,361
福利厚生費	8,336		8,336
人件費計	14,832,498	0	14,832,498
(その他経費)			
印刷製本費	52,927		52,927
旅費交通費	832,457		832,457
車 両 費	10,629		10,629
車両燃料費	121,225		121,225
通信運搬費	685,919	232	686,151
消耗品 費	676,515		676,515
修 繕 費	32,400		32,400
水道光熱費	631,731		631,731
地代 家賃	1,574,115		1,574,115
賃 借 料	62,918		62,918
接待交際費	11,000		11,000
新聞図書費	263,922		263,922
減価償却費	344,802		344,802
保 険 料	202,350		202,350
諸 会 費	30,540		30,540
慶 弔 費	75,000		75,000
リース 料	18,144		18,144
租税 公課	1,768,200		1,768,200
支払手数料	44,935		44,935
管理 諸費	146,504		146,504
雑 費	648,484		648,484
その他経費計	8,234,717	232	8,234,949
管理費 計	23,067,215	232	23,067,447
経常費用 計	52,925,888	232	52,926,120
当期経常増減額	4,063,599	6,614	4,070,213
【経常外収益】			
過年度損益修正益	51,408		51,408
経常外収益 計	51,408	0	51,408
【経常外費用】			
過年度損益修正損	30,000		30,000
経常外費用 計	30,000	0	30,000
税引前当期正味財産増減額	4,085,007	6,614	4,091,621
法人税、住民税及び事業税	1,598,200		1,598,200
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	2,486,807	6,614	2,493,421
前期繰越正味財産額			19,784,761
次期繰越正味財産額			22,278,182

貸借対照表

特定非営利活動法人えがおつなげて
全事業所

[税込] (単位:円)
平成27年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	929,699
普通 預金	18,484,500	未払費用	295,500
現金・預金 計	18,484,500	住民税預り金	91,000
(売上債権)		源泉税預り金	68,401
未 収 金	5,839,611	未払法人税等	1,596,700
売上債権 計	5,839,611	未払消費税	1,112,400
(棚卸資産)		流動負債 計	4,093,700
製 品	690,577	【固定負債】	
仕 掛 品	118,091	長期借入金	3,330,000
商 品	41,472	固定負債 計	3,330,000
原 材 料	211,212	負債合計	7,423,700
棚卸資産 計	1,061,352	正 味 財 産 の 部	
(その他流動資産)		【正味財産】	
前 渡 金	3,717,520	前期繰越正味財産額	19,784,761
前払 費用	90,920	当期正味財産増減額	2,493,421
未収 収益	194,000	正味財産 計	22,278,182
その他流動資産 計	4,002,440	正味財産合計	22,278,182
流動資産合計	29,387,903		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	2		
機械及び装置	87,512		
什器 備品	55,466		
一括償却資産	130,999		
有形固定資産 計	273,979		
(投資その他の資産)			
敷 金	40,000		
投資その他の資産 計	40,000		
固定資産合計	313,979		
資産合計	29,701,882	負債及び正味財産合計	29,701,882

財 産 目 録

特定非営利活動法人えがおつなげて
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成27年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

【流動資産】

(現金・預金)

現金 金 0

普通 預金

山梨中央銀行武川支店 17,777,279

J A 梨北増富支店 573,865

郵便貯金 133,356

現金・預金 計 18,484,500

(売上債権)

未収事業収入金 1,799,095

未収受託事業収入金 733,023

未収補助金 2,788,453

未収助成金 388,000

未収講演謝礼金・旅費 127,080

未収雑収入 3,960

売上債権 計 5,839,611

(棚卸資産)

製品 (書籍) 41,472

仕掛品 (小麦) 118,091

商品 (花豆、米、大豆、うどん、)

原材料 (米・野菜種苗) 690,577

棚卸資産 計 211,212

棚卸資産 計 1,061,352

(その他流動資産)

前渡金 (土地建物購入) 3,717,520

前払い家賃 90,920

未収農の雇用事業助成金 194,000

その他流動資産 計 4,002,440

流動資産合計

29,387,903

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具

軽トラック 1

アイミーブ (電気自動車) 1

車両運搬具合計 2

機械及び装置

三菱コンバイン 87,512

機械及び装置合計 87,512

什器 備品

電気柵 1

ノートパソコン 1

ローランドAVミキサー 24,150

ガイガーカウンター 31,314

什器備品合計 55,466

一括償却資産

ノートパソコン 64,499

サーバー 66,500

一括償却資産合計 130,999

有形固定資産 計 273,979

(投資その他の資産)

敷 金

増富寮借り上げに伴う敷金 40,000

投資その他の資産 計 40,000

固定資産合計

313,979

資産の部 合計

29,701,882

《負債の部》

【流動負債】

事業費未払金 509,690

職員給与未払金 229,475

法定福利費未払金 190,529

役員報酬未払い額 295,500

誤受け入れ額戻し 5

住民税預り金 91,000

税金預り金 68,401

未払法人税等 1,596,700

未払消費税 1,112,400

流動負債 計

4,093,700

【固定負債】

長期借入金 3,330,000

固定負債 計

3,330,000

負債の部 合計

7,423,700

正味財産

22,278,182

財務諸表の注記

特定非営利活動法人えがおつなげて

平成27年 3月31日 現在

【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NPO法人会計基準協議会）によ
っています。

同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(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

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：建物は定額法、建物以外は定率法

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

明細は別紙に出力します。

【用途等が制約された寄付等の内訳】

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は22,278,182円ですが、そのうち359,000円は、用途が制約された（株）萬屋醸造からの
寄付金です。したがって用途が制約されていない正味財産は21,919,182円となります。

[税込] (単位: 円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
農の雇用事業助成金		1,164,000	1,164,000		
都市農村共生・対流総合対策交付金		3,801,453	3,801,453		
(株)萬屋醸造寄付金		359,000		359,000	増富地区地域貢献に使用
合計		5,324,453	4,965,453	359,000	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
車両運搬具	4,273,970	0	0	4,273,970	△ 4,273,968	2
機械及び装置	350,000	0	0	350,000	△ 262,488	87,512
什器 備品	1,034,194	510,860	0	1,545,054	△ 1,489,588	55,466
一括償却資産	1,778,744	100,057	0	1,878,801	△ 1,747,802	130,999
合計	7,436,908	610,917	0	8,047,825	△ 7,773,846	273,979

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	3,700,000	370,000	3,330,000
合計	0	3,700,000	370,000	3,330,000

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人えがおつなげて

平成27年 3月31日 現在

[税込] (単位: 円)

科目	特定非営利活動に係る事業					その他の事業	合計
	地域づくり事業	人材育成事業	企業7-11事業	農場	自主事業	酒類販売事業	
(人件費)							
給料 手当(事業)	104,613	625,801	2,529,832	73,005	337,532		3,670,783
臨時雇賃金		748,025					748,025
諸 謝 金	19,440	287,724	490,220				797,384
通 勤 費(事業)		18,800					18,800
法定福利費(事業)					499,467		499,467
人件費計	124,053	1,680,350	3,020,052	73,005	836,999	0	5,734,459
(その他経費)							
期首棚卸高				821,341	51,408		872,749
当期製品製造原価				5,168,272			5,168,272
期末棚卸高				△ 690,577	△ 41,472		△ 732,049
印刷製本費(事業)	14,729	40,614	53,139	4,000	51,851		164,333
旅費交通費(事業)	50,100	1,214,967	4,529,835	17,680	70,886		5,883,468
車両燃料費(事業)	385,901						385,901
通信運搬費(事業)	5,934	69,188	6,441	7,130	1,390		90,083
荷造運賃(事業)	756	17,608	61,373	166,367	2,754		248,858
消耗品 費(事業)	308,086	215,452	298,686	103,288	1,633		927,145
水道光熱費(事業)		6,426	2,000		2,436		10,862
地代 家賃(事業)	240,000			785			240,785
借料・損料(事業)	2,241,172	4,430	203,750		22,140		2,471,492
保 険 料(事業)	112,920	27,380	60,368	18,620			219,288
諸 会 費(事業)			207,360	2,500	20,000		229,860
租 税 公課(事業)	1,000		800	4,050	1,400		7,250
研 修 費	9,000	28,000					37,000
支払手数料(事業)	25,637	28,357	24,639	8,304	3,253		90,190
支払寄付金					5,000		5,000
研修補助費(事業)	798,700	1,162,000					1,960,700
雑 費(事業)		3,795	5,775,849	10,300	53,083		5,843,027
その他経費計	4,193,935	2,818,217	11,224,240	5,642,060	245,762	0	24,124,214
合計	4,317,988	4,498,567	14,244,292	5,715,065	1,082,761	0	29,858,673