

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28年 4月 1日 至 平成29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	27,776		27,776
---------	--------	--	--------

【受取寄付金】

受取寄付金	321,500		321,500
-------	---------	--	---------

【受取助成金等】

受取助成金	776,000		776,000
-------	---------	--	---------

【事業収益】

事業 収入	30,394,452		30,394,452
-------	------------	--	------------

受託事業収入	2,868,063		2,868,063
--------	-----------	--	-----------

【その他収益】

受取 利息	438		438
-------	-----	--	-----

雑 収 益	609,520		609,520
-------	---------	--	---------

経常収益 計	<u>34,997,749</u>		<u>0</u>	<u>34,997,749</u>
--------	-------------------	--	----------	-------------------

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

諸 謝 金	183,351		183,351
-------	---------	--	---------

人件費計	<u>183,351</u>		<u>0</u>	<u>183,351</u>
------	----------------	--	----------	----------------

(その他経費)

売上 原価	7,503,421		0	7,503,421
-------	-----------	--	---	-----------

印刷製本費(事業)	22,830		22,830
-----------	--------	--	--------

旅費交通費(事業)	496,025		496,025
-----------	---------	--	---------

車両燃料費(事業)	236,105		236,105
-----------	---------	--	---------

通信運搬費(事業)	18,183		18,183
-----------	--------	--	--------

荷造運賃(事業)	88,358		88,358
----------	--------	--	--------

消耗品 費(事業)	761,355		761,355
-----------	---------	--	---------

借料・損料(事業)	1,264,218		1,264,218
-----------	-----------	--	-----------

保 險 料(事業)	120,300		120,300
-----------	---------	--	---------

租税 公課(事業)	4,600		4,600
-----------	-------	--	-------

支払手数料(事業)	57,150		57,150
-----------	--------	--	--------

研修補助費(事業)	600,480		600,480
-----------	---------	--	---------

雑 費(事業)	2,274,150		2,274,150
---------	-----------	--	-----------

その他経費計	<u>13,447,175</u>		<u>0</u>	<u>13,447,175</u>
--------	-------------------	--	----------	-------------------

事業費 計	<u>13,630,526</u>		<u>0</u>	<u>13,630,526</u>
-------	-------------------	--	----------	-------------------

【管理費】

(人件費)

給料 手当	2,319,000		2,319,000
-------	-----------	--	-----------

役員 報酬	10,408,000		10,408,000
-------	------------	--	------------

諸 謝 金	20,313		20,313
-------	--------	--	--------

法定福利費	1,591,922		1,591,922
-------	-----------	--	-----------

福利厚生費	53,640		53,640
-------	--------	--	--------

人件費計	<u>14,392,875</u>		<u>0</u>	<u>14,392,875</u>
------	-------------------	--	----------	-------------------

(その他経費)

印刷製本費	54,490		54,490
-------	--------	--	--------

旅費交通費	358,974		358,974
-------	---------	--	---------

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28年 4月 1日 至 平成29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
車両燃料費	134,866		134,866
通信運搬費	592,739	260	592,999
消耗品 費	300,158		300,158
修 繕 費	3,024		3,024
水道光熱費	436,360		436,360
地代 家賃	1,226,880		1,226,880
賃 借 料	77,760		77,760
接待交際費	49,044		49,044
新聞図書費	66,683		66,683
減価償却費	431,186		431,186
保 険 料	209,200		209,200
諸 会 費	43,500		43,500
慶弔 費	30,000		30,000
租税 公課	1,455,150		1,455,150
支払手数料	71,924		71,924
管理 諸費	265,131		265,131
雜 費	561,589		561,589
その他経費計	6,368,658	260	6,368,918
管理費 計	20,761,533	260	20,761,793
経常費用 計	34,392,059	260	34,392,319
当期経常増減額	605,690	△260	605,430

【経常外収益】

経常外収益 計	0	0	0
---------	---	---	---

【経常外費用】

経常外費用 計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	605,690	△260	605,430
法人税、住民税及び事業税	219,700		219,700
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	385,990	△260	385,730
前期繰越正味財産額	18,006,195	73,233	18,079,428
次期繰越正味財産額	18,392,185	72,973	18,465,158

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29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	667,096
普通 預金	14,624,467	未払費用	317,600
現金・預金 計	14,624,467	住民税預り金	97,700
(売上債権)		源泉税預り金	49,942
未 収 金	1,051,272	未払法人税等	219,700
売上債権 計	1,051,272	未払消費税	417,500
(棚卸資産)		流動負債 計	1,769,538
製 品	1,339,673	【固定負債】	
原 材 料	89,820	長期借入金	4,352,200
貯 藏 品	60,134	固定負債 計	4,352,200
棚卸資産 計	1,489,627	負債合計	6,121,738
(その他流動資産)		正 味 財 産 の 部	
前払 費用	33,240	【正味財産】	
未収 収益	388,000	前期繰越正味財産額	18,079,428
立 替 金	51,177	当期正味財産増減額	385,730
仮 払 金	3,627	正味財産 計	18,465,158
その他流動資産 計	476,044	正味財産合計	18,465,158
流動資産合計	17,641,410		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	2,131,000		
建 物	1,092,459		
車両運搬具	3		
機械及び装置	3,046,298		
什器 備品	51,840		
一括償却資産	619,336		
有形固定資産 計	6,940,936		
(投資その他の資産)			
預 託 金	4,550		
投資その他の資産 計	4,550		
固定資産合計	6,945,486		
資産合計	24,586,896	負債及び正味財産合計	24,586,896

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29年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)		
現 金		0
普通 預金		
山梨中央銀行武川支店	14,157,331	
J A 梨北増富支店	463,521	
郵便貯金	3,615	
現金・預金 計		14,624,467
(売上債権)		
未収事業収入金	408,524	
未収受託事業収入金	324,676	
未収農産物売上代金	318,072	
売上債権 計		1,051,272
(棚卸資産)		
製品(花豆、米、大豆、)	1,339,673	
原材料(米・野菜種苗)	89,820	
貯蔵品(書籍)	60,134	
棚卸資産 計		1,489,627
(その他流動資産)		
前払い家賃など	33,240	
未収助成金	388,000	
立替金 農産物加工代 年末調整超過税額繰越金	51,177	
仮払金(経費仮払)	3,627	
その他流動資産 計		476,044
		17,641,410
流動資産合計		

【固定資産】

(有形固定資産)		
土地		2,131,000
建物		
みずがきランド	793,260	
農業用倉庫	299,199	
建物合計		1,092,459
車両運搬具		
軽トラック	1	
アイミーブ(電気自動車)	1	
1t車	1	
車両運搬具合計		3
機械及び装置		
三菱コンバイン	36,183	
みのる水田除草機	1,475,667	
米乾燥機	559,055	
もみすり機	262,791	
クボタトラクター	712,602	
機械及び装置合計		3,046,298
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	1	
ガイガーカウンター	1	
プリンター(古民家)	51,836	
什器備品合計		51,840

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29年 3月31日 現在

一括償却資産		
水田除草機 2台	166,668	
コンバイン	100,000	
フォークリフト	73,334	
4W田植え機	80,000	
肥料散布機	120,000	
アルミブリッジ	79,334	
一括償却資産合計		619,336
有形固定資産 計		6,940,936
(投資その他の資産)		
預 託 金		
自動車リサイクル料金	4,550	
投資その他の資産 計		4,550
固定資産合計		6,945,486
資産の部 合計		
《負債の部》		24,586,896
【流動負債】		
未払金		
事業費未払金	289,364	
職員給与未払金	147,579	
法定福利費未払金	158,823	
種子代金未払い金	71,330	
未払金合計		667,096
役員報酬未払費用	315,500	
新聞購読料未払費用	2,100	
住民税預り金	97,700	
源泉所得税預り金	49,942	
未払法人税等	219,700	
未払消費税	417,500	
流動負債 計		1,769,538
【固定負債】		
長期借入金 土地建物購入資金	2,590,000	
長期借入金 水田除草機購入資金	1,762,200	
長期借入金合計		4,352,200
固定負債 計		4,352,200
負債の部 合計		6,121,738
正味財産		18,465,158

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29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：定率法。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しています。一括償却資産については、3年間の均等償却を採用しています。

(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。

部門件数が1ページ内の最大を超えると、明細は別紙に出力します。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

使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18,465,158円ですが、そのうち使途が指定されているものはありません。

〔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	0	776,000	776,000	0	
萬屋醸造寄付金	0	321,500	321,500	0	
合計	0	1,097,500	1,097,500	0	

【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)						
土地	2,131,000	0	0	2,131,000		2,131,000
建物	1,950,840	0	0	1,950,840	△ 858,381	1,092,459
車両運搬具	4,535,420	30,000	0	4,565,420	△ 4,565,417	3
機械及び装置	1,589,480	4,177,640	0	5,767,120	△ 2,720,822	3,046,298
什器 備品	1,850,805	0	0	1,850,805	△ 1,798,965	51,840
一括償却資産	1,778,744	929,000	0	2,707,744	△ 2,088,408	619,336
合計	13,836,289	5,315,120	0	18,972,929	△ 12,031,993	6,940,936

【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 土地建物購入	2,960,000		370,000	2,590,000
長期借入金 田 除草機購入	0	1,958,000	195,800	1,762,200
合計	2,960,000	1,958,000	565,800	4,352,200

〔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 酒類販売事業	合計
	地域づくり	人材育成事業	企業F事業	農業	自主事業		
(人件費)			177,951		5,400		183,351
諸 謝 金			177,951	0	5,400	0	183,351
人件費計	0	0	177,951	0	5,400	0	183,351
(その他経費)							
期首棚卸高				691,218			691,218
仕入高			377,869				377,869
当期製品製造原価			71,634	7,702,373			7,774,007
期末棚卸高				△ 1,339,673			△ 1,339,673
印刷製本費(事業)	60		22,640	130			22,830
旅費交通費(事業)	200,501		290,534	4,990			496,025
車両燃料費(事業)	236,105						236,105
通信運搬費(事業)	202	140	13,187	4,090	564		18,183
荷造運賃(事業)			84,036	4,322			88,358
消耗品 費(事業)	279,920		193,105	288,330			761,355
借料・損料(事業)	1,252,368		11,850				1,264,218
保 険 料(事業)	72,750		42,310		5,240		120,300
租税 公課(事業)			4,000	600			4,600
支払手数料(事業)	18,792	432	32,925	4,569	432		57,150
研修補助費(事業)	522,700			77,780			600,480
雑 費(事業)			2,270,108	3,000	1,042		2,274,150
その他経費計	2,583,398	572	3,414,198	7,441,729	7,278	0	13,447,175
合計	2,583,398	572	3,592,149	7,441,729	12,678	0	13,630,526