

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29年 4月 1日 至 平成30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】			
【受取寄付金】			
受取寄付金	279,000		279,000
【受取助成金等】			
受取助成金	776,000		776,000
【事業収益】			
事業 収入	38,214,397		38,214,397
受託事業収入	3,002,524		3,002,524
【その他収益】			
受取 利息	126		126
雑 収 益	252,663		252,663
経常収益 計	42,524,710	0	42,524,710
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
諸 謝 金	490,362		490,362
人件費計	490,362	0	490,362
(その他経費)			
売上 原価	10,917,790	0	10,917,790
印刷製本費(事業)	21,600		21,600
会 議 費(事業)	824		824
旅費交通費(事業)	376,516		376,516
車両燃料費(事業)	327,557		327,557
通信運搬費(事業)	6,759		6,759
荷造運賃(事業)	85,599		85,599
消耗品 費(事業)	861,315		861,315
借料・損料(事業)	1,199,298		1,199,298
保 険 料(事業)	117,970		117,970
租税 公課(事業)	14,950		14,950
研 修 費	3,000		3,000
支払手数料(事業)	71,790		71,790
研修補助費(事業)	505,251		505,251
雑 費(事業)	2,661,094		2,661,094
その他経費計	17,171,313	0	17,171,313
事業費 計	17,661,675	0	17,661,675
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	2,278,500		2,278,500
役員 報酬	10,376,500	5,000	10,381,500
諸 謝 金	31,320		31,320
法定福利費	1,567,922		1,567,922
福利厚生費	28,600		28,600
人件費計	14,282,842	5,000	14,287,842
(その他経費)			
印刷製本費	42,413		42,413
旅費交通費	607,845	780	608,625
車 両 費	11,632		11,632
車両燃料費	128,340		128,340
通信運搬費	596,877	164	597,041
消耗品 費	240,462		240,462
修 繕 費	273,240		273,240
水道光熱費	411,822		411,822
地代 家賃	1,247,880		1,247,880
賃 借 料	77,760		77,760
接待交際費	107,579		107,579
新聞図書費	33,654		33,654

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29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

減価償却費	1,116,784		1,116,784
保 險 料	234,990		234,990
諸 会 費	35,400		35,400
慶 弔 費	5,000		5,000
租税 公課	1,533,500		1,533,500
支払手数料	36,472	260	36,732
管理 諸費	326,687		326,687
雑 費	596,323	4,500	600,823
その他経費計	7,664,660	5,704	7,670,364
管理費 計	21,947,502	10,704	21,958,206
経常費用 計	39,609,177	10,704	39,619,881
当期経常増減額	2,915,533	△ 10,704	2,904,829
【経常外収益】			
過年度損益修正益	446,688		446,688
経常外収益 計	446,688	0	446,688
【経常外費用】			
固定資産除却損	168,340		168,340
補助金等返還損	233,600		233,600
経常外費用 計	401,940	0	401,940
税引前当期正味財産増減額	2,960,281	△ 10,704	2,949,577
法人税、住民税及び事業税	620,400		620,400
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	2,339,881	△ 10,704	2,329,177
前期繰越正味財産額	18,392,185	72,973	18,465,158
次期繰越正味財産額	20,732,066	62,269	20,794,335

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30年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 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	970,521
普通預金	14,037,735	未払費用	386,600
現金・預金計	14,037,735	源泉税預り金	60,878
(売上債権)		社会保険預り金	129,057
未収金	3,830,676	未払法人税等	564,400
売上債権計	3,830,676	未払消費税	806,100
(棚卸資産)		流動負債計	2,917,556
製品	856,270	【固定負債】	
原材料	228,798	長期借入金	3,786,400
貯蔵品	53,222	固定負債計	3,786,400
棚卸資産計	1,138,290	負債合計	6,703,956
(その他流動資産)		正味財産の部	
前払費用	95,240	【正味財産】	
立替金	40,609	前期繰越正味財産額	18,465,158
仮払金	484	当期正味財産増減額	2,329,177
その他流動資産計	136,333	正味財産計	20,794,335
流動資産合計	19,143,034	正味財産合計	20,794,335
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土地	2,131,000		
建物	3,136,101		
車両運搬具	256,482		
機械及び装置	2,167,316		
什器備品	25,922		
一括償却資産	628,606		
有形固定資産計	8,345,427		
(投資その他の資産)			
預託金	9,830		
投資その他の資産計	9,830		
固定資産合計	8,355,257		
資産合計	27,498,291	負債及び正味財産合計	27,498,291

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30年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金

山梨中央銀行武川支店	13,661,557
J A 梨北増富支店	372,767
郵便貯金	3,411

現金・預金 計 14,037,735

(売上債権)

未収事業収入金	3,329,356
未収受託事業収入金	501,320

売上債権 計 3,830,676

(棚卸資産)

製 品 (米・大豆)	856,270
原 材 料 (米・野菜種苗・米苗土)	228,798
貯 蔵 品 (書籍)	53,222

棚卸資産 計 1,138,290

(その他流動資産)

前払家賃など	95,240
立 替 金 (農産物加工代)	40,609
仮 払 金 (経費仮払)	484

その他流動資産 計 136,333

流動資産合計

19,143,034

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	2,131,000
建 物	

みずがきランド 2,888,999

農業用倉庫 247,102

建物合計 3,136,101

車両運搬具

軽トラック 256,480

アイミーブ(電気自動車) 1

1t車 1

車両運搬具合計 256,482

機械及び装置

三菱コンバイン 18,092

みのる水田除草機 1,053,627

米乾燥機 399,166

もみすり機 187,633

クボタトラクター 508,798

機械及び装置合計 2,167,316

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) 25,918

什器備品合計 25,922

一括償却資産

水田除草機 2台 83,336

コンバイン 50,000

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30年 3月31日 現在

	36,668		
フォークリフト	36,668		
4W田植え機	40,000		
肥料散布機	60,000		
アルミブリッジ	39,668		
ロビンバインダー	86,667		
二プロハンマモア	72,000		
除雪機	93,600		
玄米保冷库	66,667		
一括償却資産合計	628,606		
有形固定資産 計	8,345,427		
(投資その他の資産)			
預託金			
自動車リサイクル料金	9,830		
投資その他の資産 計	9,830		
固定資産合計		8,355,257	
資産の部 合計			27,498,291
			《負債の部》
【流動負債】			
未払金			
事業費未払金	650,559		
経費未払金	8,585		
法定福利費未払金	261,092		
種子代金未払い金	50,285		
未払金合計	970,521		
未払費用			
役員報酬未払費用	329,000		
職員給与未払費用	55,500		
新聞購読料未払費用	2,100		
未払費用合計	386,600		
源泉税預り金	60,878		
社会保険預り金	129,057		
未払法人税等	564,400		
未払消費税	806,100		
流動負債 計	2,917,556		
【固定負債】			
長期借入金			
長期借入金 土地建物購入資金	2,220,000		
長期借入金 水田除草機購入資金	1,566,400		
固定負債 計	3,786,400		
負債の部 合計			6,703,956
正味財産			20,794,335

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30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ました。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20,794,335円ですが、そのうち用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	279,000	279,000	0	
合計	0	1,055,000	1,055,000	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	3,145,287	0	5,096,127	△ 1,960,026	3,136,101
車両運搬具	4,565,420	384,720	240,000	4,710,140	△ 4,453,658	256,482
機械及び装置	5,767,120	1,408,311	0	7,175,431	△ 5,008,115	2,167,316
什器 備品	1,850,805	291,384	0	2,142,189	△ 2,116,267	25,922
一括償却資産	2,707,744	478,400	0	3,186,144	△ 2,557,538	628,606
合計	18,972,929	5,708,102	240,000	24,441,031	△ 16,095,604	8,345,427

【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	4,352,200	0	565,800	3,786,400
合計	4,352,200	0	565,800	3,786,400

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30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	企業ファーム事業	農業事業	非収益事業	収益事業	酒類販売事業	
(人件費)							
諸謝金	5,400	484,962					490,362
人件費計	5,400	484,962	0	0	0	0	490,362
(その他経費)							
期首棚卸高			1,339,673				1,339,673
仕入高		728,047					728,047
当期製品製造原価		422,471	9,283,869				9,706,340
期末棚卸高			△ 856,270				△ 856,270
印刷製本費(事業)		21,600					21,600
会議費(事業)		824					824
旅費交通費(事業)	149,666	198,840	7,350	11,060	9,600		376,516
車両燃料費(事業)	317,205		10,352				327,557
通信運搬費(事業)	1,214	4,890	515		140		6,759
荷造運賃(事業)		85,599					85,599
消耗品費(事業)	554,674	306,403	238				861,315
借料・損料(事業)	1,130,328	68,970					1,199,298
保険料(事業)	78,000	39,970					117,970
租税公課(事業)	2,950	12,000					14,950
研修費	3,000						3,000
支払手数料(事業)	16,848	54,672	270				71,790
研修補助費(事業)	371,061		134,190				505,251
雑費(事業)		2,652,458	1,816	6,820			2,661,094
その他経費計	2,624,946	4,596,744	9,922,003	17,880	9,740	0	17,171,313
合計	2,630,346	5,081,706	9,922,003	17,880	9,740	0	17,661,675