

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
雜 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
雜 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
保険料	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
管理諸費	326,687	326,687
雜費	596,323	4,500
その他経費計	7,664,660	5,704
管理費計	21,947,502	10,704
経常費用計	39,609,177	10,704
当期経常増減額	2,915,533	△ 10,704
【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
【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
税引前当期正味財産増減額	2,960,281	△ 10,704
法人税、住民税及び事業税	620,400	620,400
経理区分振替額	0	0
当期正味財産増減額	2,339,881	△ 10,704
前期繰越正味財産額	18,392,185	72,973
次期繰越正味財産額	20,732,066	62,269

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 藏 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
JA梨北増富支店

郵便貯金

現金・預金計

13,661,557

372,767

3,411

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

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

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
玄米保冷庫	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20,794,335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	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					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		
(人件費)							
諸 謝 金	5,400	484,962				490,362	
人件費計	5,400	484,962	0	0	0	490,362	
(その他経費)							
期首棚卸高							
仕入高							
当期製品製造原価							
期末棚卸高							
印刷製本費(事業)							
会 議 費(事業)							
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	
雜 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