

決算報告書

第 19期

自 平成31年 4月 1日

至 令和2年 3月31日

特定非営利活動法人えがおつなげて

山梨県北杜市白州町
横手2910-2

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31年 4月 1日 至 令和2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	365,200		365,200
【事業収益】			
事業 収入	28,512,038		28,512,038
【その他収益】			
受取 利息	168		168
雑 収 益	104,009		104,009
経常収益 計	28,981,415	0	28,981,415
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	622,800		622,800
諸 謝 金	459,564		459,564
人件費計	1,082,364	0	1,082,364
(その他経費)			
売上 原価	2,964,381	0	2,964,381
業務委託費	1,884,545		1,884,545
印刷製本費(事業)	1,160		1,160
旅費交通費(事業)	1,407,261		1,407,261
車両燃料費(事業)	253,071		253,071
動力燃料費(事業)	2,000		2,000
通信運搬費(事業)	39,826		39,826
荷造運賃(事業)	51,532		51,532
消耗品 費(事業)	213,566		213,566
借料・損料(事業)	480,437		480,437
保 險 料(事業)	75,830		75,830
租税 公課(事業)	600		600
支払手数料(事業)	38,479		38,479
支払 利息(事業)	162		162
研修補助費(事業)	30,350		30,350
雑 費(事業)	919,886		919,886
その他経費計	8,363,086	0	8,363,086
事業費 計	9,445,450	0	9,445,450
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	2,293,500		2,293,500
役員 報酬	9,210,000		9,210,000
諸 謝 金	88,500		88,500
法定福利費	1,578,230		1,578,230
福利厚生費	14,060		14,060
人件費計	13,184,290	0	13,184,290
(その他経費)			
印刷製本費	11,408		11,408
旅費交通費	238,602		238,602
通信運搬費	558,884		558,884
消耗品 費	169,179		169,179
水道光熱費	330,004		330,004
地代 家賃	889,440		889,440
賃 借 料	78,600		78,600
接待交際費	12,000		12,000
新聞図書費	9,221		9,221
減価償却費	758,905		758,905
保 險 料	128,863		128,863

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31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

諸 会 費	52,192		52,192
慶 弔 費	25,000		25,000
租税 公課	1,164,700		1,164,700
支払手数料	23,568		23,568
管理 諸費	197,419		197,419
支払 利息	5,770		5,770
雑 費	580,870		580,870
その他経費計	5,234,625	0	5,234,625
管理費 計	18,418,915	0	18,418,915
経常費用 計	27,864,365	0	27,864,365
当期経常増減額	1,117,050	0	1,117,050
【経常外収益】			
経常外収益 計	0	0	0
【経常外費用】			
固定資産除却損	1		1
経常外費用 計	1	0	1
税引前当期正味財産増減額	1,117,049	0	1,117,049
法人税、住民税及び事業税	266,000		266,000
経理区分振替額	62,269	△ 62,269	0
当期正味財産増減額	913,318	△ 62,269	851,049
前期繰越正味財産額	22,810,282	62,269	22,872,551
次期繰越正味財産額	23,723,600	0	23,723,600

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)
令和2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	210,225
普通 預金	20,500,694	未払費用	287,864
現金・預金 計	20,500,694	住民税預り金	79,800
(売上債権)		源泉税預り金	61,500
未 収 金	2,339,202	未払法人税等	266,000
売上債権 計	2,339,202	未払消費税	366,900
(棚卸資産)		流動負債 計	1,272,289
製 品	5,440	【固定負債】	
原 材 料	106,013	長期借入金	2,654,800
貯 蔵 品	51,840	固定負債 計	2,654,800
棚卸資産 計	163,293	負債合計	3,927,089
(その他流動資産)		正 味 財 産 の 部	
前払 費用	69,037	【正味財産】	
立 替 金	10,890	前期繰越正味財産額	22,872,551
その他流動資産 計	79,927	当期正味財産増減額	851,049
流動資産合計	23,083,116	正味財産 計	23,723,600
【固定資産】		正味財産合計	23,723,600
(有形固定資産)			
土 地	2,131,000		
建 物	1,211,068		
車両運搬具	2		
機械及び装置	1,095,670		
什器 備品	3		
一括償却資産	120,000		
有形固定資産 計	4,557,743		
(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	4,567,573		
資産合計	27,650,689	負債及び正味財産合計	27,650,689

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)
2020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 20,285,187

JA梨北増富支店 214,608

郵便貯金 899

現金・預金 計 20,500,694

(売上債権)

未 収 金

未収事業収入金 1,828,741

未収受託事業収入金 145,261

未収寄付金 365,200

売上債権 計 2,339,202

(棚卸資産)

製 品(大豆) 5,440

原材料(米用苗土) 106,013

貯 蔵 品(書籍) 51,840

棚卸資産 計 163,293

(その他流動資産)

前払家賃など 69,037

立替金(火災保険料) 10,890

その他流動資産 計 79,927

流動資産合計

23,083,116

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地 2,131,000

建 物

みずがきランド 1,068,160

農業用倉庫 142,908

建物合計 1,211,068

車両運搬具

軽トラック 1

1t車 1

車両運搬具合計 2

機械及び装置

三菱コンバイン 1

みのる水田除草機 537,136

米乾燥機 203,494

もみすり機 95,655

クボタトラクター 259,384

機械及び装置合計 1,095,670

什器 備品

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) 1

什器備品合計 3

一括償却資産

クボタトラクター 120,000

一括償却資産合計 120,000

有形固定資産 計

4,557,743

(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

4,567,573

資産の部 合計

27,650,689

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)
2020年 3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

事業費未払金	73,261
経費未払金	5,575
法定福利費未払金	131,389

未払金合計 210,225

未払費用

役員報酬未払費用	222,000
職員給与未払費用	61,500
農地地代未払い費用	2,264
新聞購読料未払費用	2,100

未払費用合計 287,864

住民税預り金	79,800
源泉税預り金	61,500
未払法人税等	266,000
未払消費税	366,900

流動負債 計

1,272,289

【固定負債】

長期借入金

長期借入金 土地建物購入資金	1,480,000
長期借入金 水田除草機購入資金	1,174,800

2,654,800

固定負債 計

2,654,800

負債の部 合計

3,927,089

正味財産

23,723,600

財務諸表の注記

特定非営利活動法人えがおつなげて

令和2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。

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23,723,600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。

(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
萬屋醸造寄付金	0	365,200	365,200	0	
合計	0	365,200	365,200	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	5,096,127	0	0	5,096,127	△ 3,885,059	1,211,068
車両運搬具	676,170	0	0	676,170	△ 676,168	2
機械及び装置	7,175,431	0	0	7,175,431	△ 6,079,761	1,095,670
什器 備品	1,997,635	0	461,140	1,536,495	△ 1,536,492	3
一括償却資産	3,186,144	180,000	0	3,366,144	△ 3,246,144	120,000
合計	20,262,507	180,000	461,140	19,981,367	△ 15,423,624	4,557,743

【借入金の増減内訳】

(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	3,220,600	0	565,800	2,654,800
合計	3,220,600	0	565,800	2,654,800

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人えがおつなげて

令和2年 3月31日 現在

科目	特定非営利活動事業		その他の事業	合計
	収益事業	非収益事業	酒類販売事業	
(人件費)				
給料 手当(事業)	622,800			622,800
諸 謝 金	459,564			459,564
人件費計	1,082,364		0	1,082,364
(その他経費)				
期首棚卸高	13,430			13,430
当期製品製造原価	2,956,391			2,956,391
期末棚卸高	△ 5,440			△ 5,440
業務委託費	1,884,545			1,884,545
印刷製本費(事業)	1,160			1,160
旅費交通費(事業)	1,407,261			1,407,261
車両燃料費(事業)	253,071			253,071
動力燃料費(事業)	2,000			2,000
通信運搬費(事業)	39,826			39,826
荷造運賃(事業)	51,532			51,532
消耗品 費(事業)	213,566			213,566
借料・損料(事業)	480,437			480,437
保 険 料(事業)	75,830			75,830
租税 公課(事業)	600			600
支払手数料(事業)	38,479			38,479
支払 利息(事業)	162			162
研修補助費(事業)	30,350			30,350
雑 費(事業)	919,886			919,886
その他経費計	8,363,086		0	8,363,086
合計	9,445,450		0	9,445,450