

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

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

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

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
雜 費	580, 870	580, 870
その他経費計	5, 234, 625	5, 234, 625
管理費 計	18, 418, 915	18, 418, 915
経常費用 計	27, 864, 365	27, 864, 365
当期経常増減額	1, 117, 050	1, 117, 050
【経常外収益】		
経常外収益 計	0	0
【経常外費用】		
固定資産除却損	1	1
経常外費用 計	1	1
税引前当期正味財産増減額	1, 117, 049	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
当期正味財産増減額	913, 318	△ 62, 269
前期繰越正味財産額	22, 810, 282	62, 269
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 藏 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
J A 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

源泉税預り金	79,800
未払法人税等	61,500
未払消費税	266,000
	未払消費税
	1,272,289

流動負債 計

【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

負債の部 合計

正味財産

23,723,600

3,927,089

財務諸表の注記

特定非営利活動法人えがおつなげ

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		合計
	収益事業	非収益事業	
(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
雜 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