

決 算 報 告 書

第 20 期

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	375,800		375,800
【事業収益】			
事業 収入	16,490,843		16,490,843
【その他収益】			
受取 利息	179		179
雑 収 益	2,196,600		2,196,600
経常収益 計	19,063,422	0	19,063,422
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	22,500		22,500
人件費計	22,500	0	22,500
(その他経費)			
売上 原価	1,997,683	0	1,997,683
業務委託費	482,769		482,769
印刷製本費(事業)	10		10
旅費交通費(事業)	2,810		2,810
車両燃料費(事業)	202,597		202,597
通信運搬費(事業)	10,512		10,512
荷造運賃(事業)	29,000		29,000
消耗品 費(事業)	156,332		156,332
借料・損料(事業)	478,500		478,500
保 険 料(事業)	69,000		69,000
支払手数料(事業)	9,772		9,772
研修補助費(事業)	75,500		75,500
雑 費(事業)	21,506		21,506
その他経費計	3,535,991	0	3,535,991
事業費 計	3,558,491	0	3,558,491
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	2,308,500		2,308,500
役員 報酬	9,198,000		9,198,000
諸 謝 金	22,000		22,000
法定福利費	1,605,491		1,605,491
福利厚生費	5,300		5,300
人件費計	13,139,291	0	13,139,291
(その他経費)			
旅費交通費	4,410		4,410
通信運搬費	293,678		293,678
消耗品 費	81,526		81,526
水道光熱費	233,844		233,844
地代 家賃	780,000		780,000
接待交際費	9,544		9,544
新聞図書費	1,690		1,690

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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
減価償却費	712, 105		712, 105
保 険 料	54, 200		54, 200
諸 会 費	30, 400		30, 400
慶 弔 費	15, 000		15, 000
租税 公課	726, 550		726, 550
支払手数料	22, 818		22, 818
管理 諸費	93, 046		93, 046
支払 利息	8, 140		8, 140
貸倒 損失	1		1
雑 費	603, 234		603, 234
その他経費計	3, 670, 186	0	3, 670, 186
管理費 計	16, 809, 477	0	16, 809, 477
経常費用 計	20, 367, 968	0	20, 367, 968
当期経常増減額	△1, 304, 546	0	△1, 304, 546
【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	2		2
経常外費用 計	2	0	2
税引前当期正味財産増減額	△1, 304, 548	0	△1, 304, 548
法人税、住民税及び事業税	71, 000		71, 000
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	△1, 375, 548	0	△1, 375, 548
前期繰越正味財産額	23, 723, 600	0	23, 723, 600
次期繰越正味財産額	22, 348, 052	0	22, 348, 052

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3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	112,339
普通 預金	17,536,962	未払費用	411,372
現金・預金 計	17,536,962	住民税預り金	105,100
(売上債権)		源泉税預り金	61,355
未 収 金	4,060,154	未払法人税等	71,000
売上債権 計	4,060,154	未払消費税	77,900
(棚卸資産)		流動負債 計	839,066
製 品	1,912	【固定負債】	
原 材 料	164,162	長期借入金	2,089,000
貯 蔵 品	52,281	固定負債 計	2,089,000
棚卸資産 計	218,355	負債合計	2,928,066
(その他流動資産)		正 味 財 産 の 部	
前払 費用	66,187	【正味財産】	
その他流動資産 計	66,187	前期繰越正味財産額	23,723,600
流動資産合計	21,881,658	当期正味財産増減額	△ 1,375,548
【固定資産】		正味財産 計	22,348,052
(有形固定資産)		正味財産合計	22,348,052
土 地	2,131,000		
建 物	446,866		
車両運搬具	2		
機械及び装置	746,761		
什器 備品	1		
一括償却資産	60,000		
有形固定資産 計	3,384,630		
(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	3,394,460		
資産合計	25,276,118	負債及び正味財産合計	25,276,118

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）
令和3年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

（現金・預金）

山梨中央銀行武川支店 17,419,840

J A 梨北増富支店 117,122

普通預金 計 17,536,962

現金・預金 計 17,536,962

（売上債権）

未 収 金

未収事業収入金 3,529,287

未収受託事業収入金 155,067

未収寄付金 375,800

売上債権 計 4,060,154

（棚卸資産）

製 品(大豆) 1,912

原材料(米用種子・米用苗土) 164,162

貯 蔵 品（書籍・切手） 52,281

棚卸資産 計 218,355

（その他流動資産）

前払家賃 65,000

前払火災保険料 1,187

その他流動資産 計 66,187

流動資産合計

21,881,658

【固定資産】

（有形固定資産）

土 地 2,131,000

建 物

みずがきランド 356,055

農業用倉庫 90,811

建物合計 446,866

車両運搬具

軽トラック 1

1 t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 357,733

米乾燥機 135,528

もみすり機 68,298

クボタトラクター 185,201

機械及び装置合計 746,761

什器 備品

プリンター(古民家) 1

什器備品合計 1

一括償却資産

クボタトラクター 60,000

一括償却資産合計 60,000

有形固定資産 計

3,384,630

（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

3,394,460

資産の部 合計

25,276,118

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）
令和3年 3月31日 現在

《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金			
事業費未払金	106,534		
経費未払金	5,805		
未払金合計	112,339		
未払費用			
役員報酬未払費用	204,000		
職員給与未払費用	67,500		
農地地代未払い費用	2,264		
傷害保険未払費用	3,250		
法定福利費未払費用	134,358		
未払費用合計	411,372		
住民税預り金	105,100		
源泉税預り金	61,355		
未払法人税等	71,000		
未払消費税	77,900		
流動負債 計		839,066	
【固定負債】			
長期借入金			
長期借入金 土地建物購入資金	1,110,000		
長期借入金 水田除草機購入資金	979,000		
長期借入金合計	2,089,000		
固定負債 計		2,089,000	
負債の部 合計			2,928,066
正味財産			22,348,052

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3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】
事業費の区分は別紙の通りです。

【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22,348,052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
萬屋醸造寄付金	0	375,800	375,800	0	
合計	0	375,800	375,800	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	△ 4,649,261	446,866
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	△ 6,428,670	746,761
什器 備品	1,536,495	0	647,800	888,695	△ 888,694	1
一括償却資産	3,366,144	0	1,593,744	1,772,400	△ 1,712,400	60,000
(投資その他の資産)						
預託金	9,830	0	0	9,830	0	9,830
合計	19,991,197	0	2,241,544	17,749,653	△ 14,355,193	3,394,460

【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	2,654,800	0	565,800	2,089,000
合計	2,654,800	0	565,800	2,089,000

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3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
	収益事業	非収益事業	酒類販売事業	
(人件費)				
給料 手当(事業)	22,500			22,500
人件費計	22,500	0	0	22,500
(その他経費)				
期首棚卸高	5,440			5,440
当期製品製造原価	2,003,699			2,003,699
期末棚卸高	△ 1,912			△ 1,912
事業消費高	△ 9,544			△ 9,544
業務委託費	482,769			482,769
印刷製本費(事業)	10			10
旅費交通費(事業)	2,810			2,810
車両燃料費(事業)	202,597			202,597
通信運搬費(事業)	10,512			10,512
荷造運賃(事業)	29,000			29,000
消耗品 費(事業)	156,332			156,332
借料・損料(事業)	478,500			478,500
保 険 料(事業)	69,000			69,000
支払手数料(事業)	9,772			9,772
研修補助費(事業)	75,500			75,500
雑 費(事業)	21,506			21,506
その他経費計	3,535,991	0	0	3,535,991
合計	3,558,491	0	0	3,558,491