

決 算 報 告 書

第 22 期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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 4年 4月 1日 至 令和 5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	200,000		200,000
【事業収益】			
事業 収入	12,757,678		12,757,678
【その他収益】			
受取 利息	117		117
雜 収 益	1,000,000		1,000,000
経常収益 計	13,957,795	0	13,957,795
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	141,000		141,000
人件費計	141,000	0	141,000
(その他経費)			
売上 原価	3,996,706	0	3,996,706
旅費交通費(事業)	27,210		27,210
車両燃料費(事業)	2,652		2,652
通信運搬費(事業)	2,036		2,036
荷造運賃(事業)	25,931		25,931
消耗品 費(事業)	2,878		2,878
保 險 料(事業)	30,000		30,000
支払手数料(事業)	11,514		11,514
雜 費(事業)	136,167		136,167
その他経費計	4,235,094	0	4,235,094
事業費 計	4,376,094	0	4,376,094
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	1,710,581		1,710,581
役員 報酬	7,170,387		7,170,387
諸 謝 金	5,500		5,500
法定福利費	1,397,094		1,397,094
人件費計	10,283,562	0	10,283,562
(その他経費)			
印刷製本費	10		10
旅費交通費	28,520		28,520
通信運搬費	264,509		264,509
消耗品 費	62,512		62,512
水道光熱費	276,274		276,274
地代 家賃	780,000		780,000
賃 借 料	1,650		1,650
保 險 料	46,100		46,100
諸 会 費	30,400		30,400
慶弔 費	10,000		10,000
租税 公課	551,400		551,400
支払手数料	15,180		15,180

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 4年 4月 1日 至 令和 5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
管理 諸費	84,840		84,840
支払 利息	5,636		5,636
雜 費	506,353		506,353
その他経費計	2,663,384	0	2,663,384
管理費 計	12,946,946	0	12,946,946
経常費用 計	17,323,040	0	17,323,040
当期経常増減額	△3,365,245	0	△3,365,245
【経常外収益】			
経常外収益 計	0	0	0
【経常外費用】			
経常外費用 計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△3,365,245	0	△3,365,245
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	△3,436,245	0	△3,436,245
前期繰越正味財産額	15,879,492	0	15,879,492
次期繰越正味財産額	12,443,247	0	12,443,247

貸 借 対 照 表

特定非営利活動法人えがおつなげ
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和 5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	50,276
普通 預金	9,007,944	未払費用	450,577
現金・預金 計	9,007,944	住民税預り金	85,100
(売上債権)		源泉税預り金	34,811
未 収 金	2,982,797	未払法人税等	71,000
売上債権 計	2,982,797	未払消費税	458,500
(棚卸資産)		流動負債 計	1,150,264
製 品	20,824	【固定負債】	
原 材 料	161,684	長期借入金	957,400
貯 藏 品	52,281	固定負債 計	957,400
棚卸資産 計	234,789	負債合計	2,107,664
(その他流動資産)		正 味 財 産 の 部	
前払 費用	95,079	【正味財産】	
その他流動資産 計	95,079	前期繰越正味財産額	15,879,492
流動資産合計	12,320,609	当期正味財産増減額	△3,436,245
【固定資産】		正味財産 計	12,443,247
(有形固定資産)		正味財産合計	12,443,247
土 地	2,131,000		
建 物	3		
車両運搬具	2		
機械及び装置	84,166		
什器 備品	1		
有形固定資産 計	2,215,172		
(投資その他の資産)			
預 託 金	15,130		
投資その他の資産 計	15,130		
固定資産合計	2,230,302		
資産合計	14,550,911	負債及び正味財産合計	14,550,911

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5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	8,915,617
J A 梨北増富支店	92,327
普通預金 計	<hr/> <u>9,007,944</u>
現金・預金 計	<hr/> <u>9,007,944</u>

(売上債権)

未 収 金	
未収事業収入金	2,782,797
未収寄付金	200,000
売上債権 計	<hr/> <u>2,982,797</u>

(棚卸資産)

製 品(大豆)	20,824
原材料(米用種子・米用苗土)	161,684
貯 藏 品(書籍・切手)	<hr/> <u>52,281</u>
棚卸資産 計	<hr/> <u>234,789</u>

(その他流動資産)

前払家賃	65,000
前払火災保険料	1,396
前払労災保険料	26,520
前払雇用保険料	<hr/> <u>2,163</u>
その他流動資産 計	<hr/> <u>95,079</u>

流動資産合計

12,320,609

【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
農業用倉庫	<hr/> <u>1</u>
建物合計	<hr/> <u>3</u>

車両運搬具

軽トラック	1
1t車	<hr/> <u>1</u>
車両運搬具合計	<hr/> <u>2</u>

機械及び装置

三菱コンバイン	1
みのる水田除草機	1
米乾燥機	1
もみすり機	22,676
クボタトラクター	<hr/> <u>61,487</u>
機械及び装置合計	<hr/> <u>84,166</u>

什器 備品

プリンター(古民家)	1
什器備品合計	<hr/> <u>1</u>

有形固定資産 計

2,215,172

(投資その他の資産)

預 託 金	15,130
投資その他の資産 計	<hr/> <u>15,130</u>
固定資産合計	<hr/> <u>2,230,302</u>
資産の部 合計	<hr/> <u>14,550,911</u>

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5年 3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	
事業費未払金	44,264
経費未払金	6,012
未払金合計	<u>50,276</u>

未払費用

役員報酬未払費用	204,387
職員給与未払費用	110,598
農地地代未払い費用	2,264
法定福利費未払費用	133,328
未払費用合計	<u>450,577</u>

住民税預り金	85,100
源泉税預り金	34,811
未払法人税等	71,000
未払消費税	458,500
流動負債 計	<u>1,150,264</u>

【固定負債】

長期借入金	
長期借入金 土地建物購入資金	370,000
長期借入金 水田除草機購入資金	587,400
長期借入金合計	<u>957,400</u>
固定負債 計	<u>957,400</u>

負債の部 合計	<u><u>2,107,664</u></u>
---------	-------------------------

正味財産	<u><u>12,443,247</u></u>
------	--------------------------

財務諸表の注記

特定非営利活動法人えがおつなげ

令和5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ました。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
萬屋醸造店寄付金	0	200,000	200,000	0	
合計	0	200,000	200,000	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	0	2,131,000
建 物	5,096,127	0	0	5,096,127	△ 5,096,124	3
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	△ 7,091,265	84,166
什器 備品	1,308,695	0	520,057	788,638	△ 788,637	1
一括償却資産	3,366,144	0	1,593,744	1,772,400	△ 1,772,400	0
小計	19,753,567	0	2,113,801	17,639,766	△ 15,424,594	2,215,172
(投資その他の資産)						
預託金	15,130	0	0	15,130	0	15,130
合計	19,768,697	0	2,113,801	17,654,896	△ 15,424,594	2,230,302

【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	1,523,200	0	565,800	957,400
合計	1,523,200	0	565,800	957,400

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人えがおつなげて

令和5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
	収益事業	非収益事業	酒類販売事業	
(人件費)				
給料 手当(事業)	141,000			141,000
人件費計	141,000			141,000
(その他経費)				
期首棚卸高	6,760			6,760
当期製品製造原価	4,010,770			4,010,770
期末棚卸高	△ 20,824			△ 20,824
旅費交通費(事業)	27,210			27,210
車両燃料費(事業)	2,652			2,652
通信運搬費(事業)	2,036			2,036
荷造運賃(事業)	25,931			25,931
消耗品 費(事業)	2,878			2,878
保 険 料(事業)	30,000			30,000
支払手数料(事業)	11,514			11,514
雜 費(事業)	136,167			136,167
その他経費計	4,235,094			4,235,094
合計	4,376,094			4,376,094