

# 決算報告書

## 第 23 期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

|                | 特定非営利活動<br>に係る事業 | その他の事業 | 合計         |
|----------------|------------------|--------|------------|
| <b>【経常収益】</b>  |                  |        |            |
| <b>【受取寄付金】</b> |                  |        |            |
| 受取寄付金          | 200,000          |        | 200,000    |
| <b>【事業収益】</b>  |                  |        |            |
| 事業 収入          | 17,281,383       |        | 17,281,383 |
| <b>【その他収益】</b> |                  |        |            |
| 受取 利息          | 72               |        | 72         |
| 雑 収 益          | 53,150           |        | 53,150     |
| 経常収益 計         | 17,534,605       | 0      | 17,534,605 |
| <b>【経常費用】</b>  |                  |        |            |
| <b>【事業費】</b>   |                  |        |            |
| (人件費)          |                  |        |            |
| 給料 手当(事業)      | 104,250          |        | 104,250    |
| 法定福利費(事業)      | 3,629            |        | 3,629      |
| 人件費計           | 107,879          | 0      | 107,879    |
| (その他経費)        |                  |        |            |
| 売上 原価          | 3,756,371        | 0      | 3,756,371  |
| 旅費交通費(事業)      | 10,407           |        | 10,407     |
| 車両燃料費(事業)      | 5,443            |        | 5,443      |
| 通信運搬費(事業)      | 3,574            |        | 3,574      |
| 荷造運賃(事業)       | 38,222           |        | 38,222     |
| 消耗品 費(事業)      | 36,822           |        | 36,822     |
| 保 険 料(事業)      | 22,500           |        | 22,500     |
| 租税 公課(事業)      | 1,000            |        | 1,000      |
| 支払手数料(事業)      | 11,376           |        | 11,376     |
| 雑 費(事業)        | 176,914          |        | 176,914    |
| その他経費計         | 4,062,629        | 0      | 4,062,629  |
| 事業費 計          | 4,170,508        | 0      | 4,170,508  |
| <b>【管理費】</b>   |                  |        |            |
| (人件費)          |                  |        |            |
| 給料 手当          | 1,503,548        |        | 1,503,548  |
| 役員 報酬          | 6,201,032        |        | 6,201,032  |
| 諸 謝 金          | 25,000           |        | 25,000     |
| 法定福利費          | 1,232,141        |        | 1,232,141  |
| 人件費計           | 8,961,721        | 0      | 8,961,721  |
| (その他経費)        |                  |        |            |
| 旅費交通費          | 410,764          |        | 410,764    |
| 通信運搬費          | 254,374          |        | 254,374    |
| 消耗品 費          | 33,657           |        | 33,657     |
| 水道光熱費          | 198,932          |        | 198,932    |
| 地代 家賃          | 780,000          |        | 780,000    |
| 賃 借 料          | 2,640            |        | 2,640      |
| 保 険 料          | 47,118           |        | 47,118     |
| 諸 会 費          | 27,400           |        | 27,400     |
| 慶 弔 費          | 20,000           |        | 20,000     |
| 租税 公課          | 756,600          |        | 756,600    |

# 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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

|                | 特定非営利活動<br>に係る事業 | その他の事業 | 合計         |
|----------------|------------------|--------|------------|
| 支払手数料          | 12,430           |        | 12,430     |
| 管理 諸費          | 87,112           |        | 87,112     |
| 支払 利息          | 3,209            |        | 3,209      |
| 雑 費            | 522,408          |        | 522,408    |
| その他経費計         | 3,156,644        | 0      | 3,156,644  |
| 管理費 計          | 12,118,365       | 0      | 12,118,365 |
| 経常費用 計         | 16,288,873       | 0      | 16,288,873 |
| 当期経常増減額        | 1,245,732        | 0      | 1,245,732  |
| <b>【経常外収益】</b> |                  |        |            |
| 経常外収益 計        | 0                | 0      | 0          |
| <b>【経常外費用】</b> |                  |        |            |
| 固定資産除却損        | 5,283            |        | 5,283      |
| 貯蔵品除却損         | 38,016           |        | 38,016     |
| 経常外費用 計        | 43,299           | 0      | 43,299     |
| 税引前当期正味財産増減額   | 1,202,433        | 0      | 1,202,433  |
| 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      | 1,131,433        | 0      | 1,131,433  |
| 前期繰越正味財産額      | 12,443,247       | 0      | 12,443,247 |
| 次期繰越正味財産額      | 13,574,680       | 0      | 13,574,680 |

# 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6年3月31日現在

| 資産の部          |                   | 負債の部              |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 科目            | 金額                | 科目                | 金額                |
| <b>【流動資産】</b> |                   | <b>【流動負債】</b>     |                   |
| (現金・預金)       |                   | 未払金               | 4,806             |
| 普通預金          | 9,836,015         | 未払費用              | 539,639           |
| 現金・預金計        | 9,836,015         | 前受金               | 7,500             |
| (売上債権)        |                   | 住民税預り金            | 84,600            |
| 未収金           | 3,264,529         | 源泉税預り金            | 25,541            |
| 売上債権計         | 3,264,529         | 社会保険預り金           | 120,351           |
| (棚卸資産)        |                   | 未払法人税等            | 71,000            |
| 製品            | 14,112            | 未払消費税             | 660,000           |
| 原材料           | 119,455           | 流動負債計             | 1,513,437         |
| 貯蔵品           | 14,265            | <b>【固定負債】</b>     |                   |
| 棚卸資産計         | 147,832           | 長期借入金             | 391,600           |
| (その他流動資産)     |                   | 固定負債計             | 391,600           |
| 前払費用          | 79,718            | <b>負債合計</b>       | <b>1,905,037</b>  |
| 立替金           | 10,765            | <b>正味財産の部</b>     |                   |
| その他流動資産計      | 90,483            | <b>【正味財産】</b>     |                   |
| 流動資産合計        | 13,338,859        | 前期繰越正味財産額         | 12,443,247        |
| <b>【固定資産】</b> |                   | 当期正味財産増減額         | 1,131,433         |
| (有形固定資産)      |                   | 正味財産計             | 13,574,680        |
| 土地            | 2,131,000         | <b>正味財産合計</b>     | <b>13,574,680</b> |
| 建物            | 3                 |                   |                   |
| 車両運搬具         | 1                 |                   |                   |
| 機械及び装置        | 4                 |                   |                   |
| 有形固定資産計       | 2,131,008         |                   |                   |
| (投資その他の資産)    |                   |                   |                   |
| 預託金           | 9,850             |                   |                   |
| 投資その他の資産計     | 9,850             |                   |                   |
| 固定資産合計        | 2,140,858         |                   |                   |
| <b>資産合計</b>   | <b>15,479,717</b> | <b>負債及び正味財産合計</b> | <b>15,479,717</b> |

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6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 | 9,793,342 |
| J A梨北増富支店  | 42,673    |
| 普通 預金      | 9,836,015 |
| 現金・預金 計    | 9,836,015 |

(売上債権)

|         |           |
|---------|-----------|
| 未 収 金   |           |
| 未収事業収入金 | 3,064,529 |
| 未収寄付金   | 200,000   |
| 売上債権 計  | 3,264,529 |

(棚卸資産)

|              |         |
|--------------|---------|
| 製 品(大豆)      | 14,112  |
| 原 材 料(米用苗土)  | 119,455 |
| 貯 蔵 品(書籍・葉書) | 14,265  |
| 棚卸資産 計       | 147,832 |

(その他流動資産)

|           |        |
|-----------|--------|
| 前払 費用     |        |
| 前払家賃      | 65,000 |
| 前払火災保険料   | 7,218  |
| 前払イベント保険料 | 7,500  |
| 前払費用 計    | 79,718 |

立 替 金

|           |            |
|-----------|------------|
| 家屋火災保険料   | 10,765     |
| その他流動資産 計 | 90,483     |
| 流動資産合計    | 13,338,859 |

【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    | 1         |
| 建物 計     | 3         |
| 車両運搬具    |           |
| 1 t車     | 1         |
| 車両運搬具 計  | 1         |
| 機械及び装置   |           |
| みのる水田除草機 | 1         |
| 米乾燥機     | 1         |
| もみすり機    | 1         |
| クボタトラクター | 1         |
| 機械及び装置 計 | 4         |
| 有形固定資産 計 | 2,131,008 |

(投資その他の資産)

|            |       |
|------------|-------|
| 預 託 金      |       |
| 車両リサイクル預託金 | 9,850 |
| 投資その他の資産 計 | 9,850 |

固定資産合計 2,140,858

資産の部 合計

15,479,717

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6年 3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

経費未払金

|       |              |
|-------|--------------|
|       | 4,806        |
| 未払金合計 | <u>4,806</u> |

未払費用

役員報酬未払費用

177,419

職員給与未払費用

114,324

農地地代未払い費用

7,287

法定福利費未払費用

240,609

|        |                |
|--------|----------------|
| 未払費用合計 | <u>539,639</u> |
|--------|----------------|

前 受 金

宅地電柱使用料前受金

7,500

住民税預り金

84,600

源泉税預り金

25,541

社会保険預り金

120,351

未払法人税等

71,000

未払消費税

660,000

流動負債 計

1,513,437

【固定負債】

長期借入金

長期借入金 水田除草機購入資金

391,600

固定負債 計

391,600

負債の部 合計

1,905,037

正味財産

13,574,680

## 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6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。

当法人の正味財産は13,574,680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  | 384,720   | 291,450    | △ 291,449    | 1         |
| 機械及び装置     | 7,175,431  | 0  | 1,050,000 | 6,125,431  | △ 6,125,427  | 4         |
| 什器 備品      | 788,638    | 0  | 205,694   | 582,944    | △ 582,944    | 0         |
| 一括償却資産     | 1,772,400  | 0  | 150,000   | 1,622,400  | △ 1,622,400  | 0         |
| 小計         | 17,639,766 | 0  | 1,790,414 | 15,849,352 | △ 13,718,344 | 2,131,008 |
| (投資その他の資産) |            |    |           |            |              |           |
| 預託金        | 15,130     | 0  | 5,280     | 9,850      | 0            | 9,850     |
| 合計         | 17,654,896 | 0  | 1,795,694 | 15,859,202 | △ 13,718,344 | 2,140,858 |

### 【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 | 957,400 | 0    | 565,800 | 391,600 |
| 合計    | 957,400 | 0    | 565,800 | 391,600 |

## 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6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) | 104,250      | 0     | 0      | 104,250   |
| 法定福利費(事業) | 3,629        | 0     | 0      | 3,629     |
| 人件費計      | 107,879      | 0     | 0      | 107,879   |
| (その他経費)   |              |       |        |           |
| 期首棚卸高     | 20,824       | 0     | 0      | 20,824    |
| 当期製品製造原価  | 3,749,659    | 0     | 0      | 3,749,659 |
| 期末棚卸高     | 14,112       | 0     | 0      | 14,112    |
| 旅費交通費(事業) | 10,407       | 0     | 0      | 10,407    |
| 車両燃料費(事業) | 5,443        | 0     | 0      | 5,443     |
| 通信運搬費(事業) | 3,574        | 0     | 0      | 3,574     |
| 荷造運賃(事業)  | 38,222       | 0     | 0      | 38,222    |
| 消耗品 費(事業) | 36,822       | 0     | 0      | 36,822    |
| 保 険 料(事業) | 22,500       | 0     | 0      | 22,500    |
| 租税 公課(事業) | 1,000        | 0     | 0      | 1,000     |
| 支払手数料(事業) | 11,376       | 0     | 0      | 11,376    |
| 雑 費(事業)   | 176,914      | 0     | 0      | 176,914   |
| その他経費計    | 4,062,629    | 0     | 0      | 4,062,629 |
| 合計        | 4,170,508    | 0     | 0      | 4,170,508 |