

# 決 算 報 告 書

第 24 期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7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 6年 4月 1日 至 令和 7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
<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	14,295,963		14,295,963
<b>【その他収益】</b>			
受取 利息	3,988		3,988
雑 収 益	4,000		4,000
<b>経常収益 計</b>	<b>14,503,951</b>	<b>0</b>	<b>14,503,951</b>
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料 手当(事業)	195,750		195,750
法定福利費(事業)	1,269		1,269
<b>人件費計</b>	<b>197,019</b>	<b>0</b>	<b>197,019</b>
(その他経費)			
売上 原価	3,977,234	0	3,977,234
印刷製本費(事業)	190		190
旅費交通費(事業)	68,145		68,145
車両燃料費(事業)	7,290		7,290
通信運搬費(事業)	4,426		4,426
荷造運賃(事業)	40,344		40,344
消耗品 費(事業)	63,408		63,408
保 険 料(事業)	30,000		30,000
租税 公課(事業)	1,000		1,000
支払手数料(事業)	10,744		10,744
雑 費(事業)	308,819		308,819
<b>その他経費計</b>	<b>4,511,600</b>	<b>0</b>	<b>4,511,600</b>
<b>事業費 計</b>	<b>4,708,619</b>	<b>0</b>	<b>4,708,619</b>
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
給料 手当	1,560,000		1,560,000
役員 報酬	6,000,000		6,000,000
諸 謝 金	9,900		9,900
法定福利費	1,150,073		1,150,073
<b>人件費計</b>	<b>8,719,973</b>	<b>0</b>	<b>8,719,973</b>
(その他経費)			
旅費交通費	87,774		87,774
車両燃料費	4,232		4,232
通信運搬費	207,659		207,659
消耗品 費	52,566		52,566
修 繕 費	8,000		8,000
水道光熱費	162,368		162,368
地代 家賃	780,000		780,000
賃 借 料	3,004		3,004
保 険 料	47,845		47,845

# 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 6年 4月 1日 至 令和 7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
諸会費	17,400		17,400
慶弔費	10,000		10,000
租税公課	610,900		610,900
支払手数料	14,905		14,905
管理諸費	169,858		169,858
支払利息	783		783
雜費	578,360		578,360
その他経費計	2,755,654	0	2,755,654
管理費計	11,475,627	0	11,475,627
経常費用計	16,184,246	0	16,184,246
当期経常増減額	△1,680,295	0	△1,680,295
<b>【経常外収益】</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>【経常外費用】</b>			
貯蔵品除却損	13,824		13,824
経常外費用計	13,824	0	13,824
税引前当期正味財産増減額	△1,694,119	0	△1,694,119
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	△1,765,119	0	△1,765,119
前期繰越正味財産額	13,574,680	0	13,574,680
次期繰越正味財産額	11,809,561	0	11,809,561

# 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 7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	59,920
普通 預金	5,550,153	未払費用	434,840
現金・預金 計	5,550,153	前 受 金	4,500
(売上債権)		住民税預り金	66,200
未 収 金	4,694,716	源泉税預り金	26,125
売上債権 計	4,694,716	未払法人税等	71,000
(棚卸資産)		未払消費税	189,400
製 品	14,096	流動負債 計	851,985
原 材 料	186,659	<b>負債合計</b>	<b>851,985</b>
貯 藏 品	441		
棚卸資産 計	201,196	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
(その他流動資産)		<b>【正味財産】</b>	
前払 費用	74,623	前期繰越正味財産額	13,574,680
その他流動資産 計	74,623	当期正味財産増減額	△1,765,119
流動資産合計	10,520,688	正味財産 計	11,809,561
<b>【固定資産】</b>		<b>正味財産合計</b>	<b>11,809,561</b>
(有形固定資産)			
土 地	2,131,000		
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>12,661,546</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>12,661,546</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7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	5,532,498
J A 梨北増富支店	17,655
<hr/>	<hr/>
普通預金	5,550,153
現金・預金 計	5,550,153

##### (売上債権)

未 収 金	
未収事業収入金	4,494,716
未収寄付金	200,000
<hr/>	<hr/>
売上債権 計	4,694,716

##### (棚卸資産)

製 品(大豆)	14,096
原 材 料(米用苗土)	186,659
貯 藏 品(葉書)	441
<hr/>	<hr/>
棚卸資産 計	201,196

##### (その他流動資産)

前 払 費 用	
前払家賃	65,000
前払火災保険料	2,123
前払イベント保険料	7,500
<hr/>	<hr/>
前払費用 計	74,623

##### 立 替 金

その他流動資産 計	
<hr/>	<hr/>

流動資産合計	0
<hr/>	<hr/>

10,520,688

#### 【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
<hr/>	<hr/>
建物 計	3

##### 車両運搬具

1 t車	
車両運搬具 計	1
<hr/>	<hr/>
	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
<hr/>	<hr/>
機械及び装置 計	4

有形固定資産 計	
<hr/>	<hr/>

2,131,008

##### (投資その他の資産)

##### 預 託 金

車両リサイクル預託金	
投資その他の資産 計	9,850
<hr/>	<hr/>
固定資産合計	9,850

資産の部 合計	
<hr/>	<hr/>
	2,140,858

12,661,546

### 《負債の部》

#### 【流動負債】

##### 未 払 金

事業費未払金	59,920
<hr/>	<hr/>
未払金合計	59,920

## 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7年 3月31日 現在

### 未払費用

役員報酬未払費用	177,419
職員給与未払費用	119,913
農地地代未払い費用	7,231
事業費未払い費用	10,718
法定福利費未払費用	119,559
未払費用合計	<u>434,840</u>

### 前受金

宅地電柱使用料前受金	4,500
住民税預り金	66,200
源泉税預り金	26,125
未払法人税等	71,000
未払消費税	<u>189,400</u>

### 流動負債 計

【固定負債】	
固定負債 計	0
負債の部 合計	<u>851,985</u>

### 正味財産

11,809,561

## 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7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11,809,561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	291,450	0	0	291,450	△ 291,449	1
機械及び装置	6,125,431	0	0	6,125,431	△ 6,125,427	4
什器 備品	582,944	0	0	582,944	△ 582,944	0
一括償却資産	1,622,400	0	0	1,622,400	△ 1,622,400	0
小計	15,849,352	0	0	15,849,352	△ 13,718,344	2,131,008
(投資その他の資産)						
預託金	9,850	0		9,850	0	9,850
合計	15,859,202	0	0	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	391,600	0	391,600	0
合計	391,600	0	391,600	0

## 事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人えがおつなげ

2025年3月31日

[税込] (単位:円)

科目	特定非営利活動に係る事業		他の事業 酒類販売事業	合計
	収益事業	非収益事業		
(人件費)				
給料 手当(事業)	195,750	0	0	195,750
法定福利費(事業)	1,269	0	0	1,269
人件費計	197,019	0	0	197,019
(その他経費)				
期首棚卸高	14,112	0	0	14,112
当期製品製造原価	3,977,218	0	0	3,977,218
期末棚卸高	△ 14,096	0	0	△ 14,096
印刷製本費(事業)	190	0	0	190
旅費交通費(事業)	68,145	0	0	68,145
車両燃料費(事業)	7,290	0	0	7,290
通信運搬費(事業)	4,426	0	0	4,426
荷造運賃(事業)	40,344	0	0	40,344
消耗品 費(事業)	63,408	0	0	63,408
保 険 料(事業)	30,000	0	0	30,000
租税 公課(事業)	1,000	0	0	1,000
支払手数料(事業)	10,744	0	0	10,744
雑 費(事業)	307,675	1,144	0	308,819
その他経費計	4,510,456	1,144	0	4,511,600
合計	4,707,475	1,144	0	4,708,619