

決算報告書

第 15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フリーキッズ・ウレージ

貸借対照表

特定非営利活動法人フリース・ヴァレッジ
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)		
現金及び預金	6,842,707	
現金・預金 計	<u>6,842,707</u>	
(その他流動資産)		
未収入金	1,238,901	
未収収益	348,896	
貯蔵品	13,836	
仮払金	346,045	
未収還付法人税	6	
その他流動資産 計	<u>1,947,684</u>	
流動資産合計		<u>8,790,391</u>

【固定資産】

(有形固定資産)		
建物	11,226,020	
建物附属設備	333,411	
構築物	92,378	
機械装置	584,553	
車両運搬具	2	
工具器具備品	1,251,151	
一括償却資産	120,000	
土地	231,414	
有形固定資産 計	<u>13,838,929</u>	
(投資その他の資産)		
預託金	6,160	
投資その他の資産 計	<u>6,160</u>	
固定資産合計		<u>13,845,089</u>
資産の部 合計		<u>22,635,480</u>

《負債の部》

【流動負債】

未払金	102,691	
未払法人税等	71,000	
前受金	10,000	
預り金	6,450	
仮受金	623	
流動負債 計	<u>190,764</u>	

【固定負債】

固定負債 計	<u>0</u>	<u>0</u>
負債の部 合計		<u>190,764</u>

《正味財産の部》

【正味財産】

前期繰越正味財産額	20,027,184	
当期正味財産増減額	<u>2,417,532</u>	
正味財産 計		<u>22,444,716</u>
正味財産の部 合計		<u>22,444,716</u>
負債・正味財産合計		<u>22,635,480</u>

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人フリーキッズ・ヴァレッジ

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

	収益事業	非収益事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費		355,000	355,000
賛助会員受取会費		287,000	287,000
【受取寄付金】			
受取寄付金		4,093,005	4,093,005
【受取補助金】			
受取補助金	10,000	2,274,182	2,284,182
【事業収益】			
おやまのおうち	545,535	21,780	567,315
みんなの村	13,200	5,000	18,200
フリースクール	17,225	24,700	41,925
子育て支援	1,901,020	68,000	1,969,020
山村留学ホームステイ	2,540,780	0	2,540,780
自然農	0	0	0
全事業所	648,950	0	648,950
【その他収益】			
雑収入	190,600	0	190,600
受取利息	52		52
経常収益計	<u>5,867,362</u>	<u>7,128,667</u>	<u>12,996,029</u>
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	1,232,612	744,208	1,976,820
法定福利費	239,615	120,147	359,762
人件費計	<u>1,472,227</u>	<u>864,355</u>	<u>2,336,582</u>
(その他経費)			
食費	24,147	66,467	90,614
諸謝金	129,569	341,786	471,355
旅費交通費	27,762	6,251	34,013
水道光熱費	41,337	123,693	165,030
通信運搬費	123,590	166,432	290,022
消耗品費	302,548	445,556	748,104
修繕費	60,177	26,256	86,433
業務委託費	3,238,386	308,137	3,546,523
支払手数料	28,629	45,631	74,260
新聞図書費	10,687	4,447	15,134
租税公課	4,524	2,276	6,800
保険料	193,144	100,776	293,920
減価償却費	462,314	648,034	1,110,348
車両費	33,437	14,006	47,443
印刷製本費	966	2,005	2,971
研修費	20,658	5,342	26,000
支払寄付金	24,487	5,513	30,000
会議費	555	125	680
交際費	5,511	2,012	7,523
雑費	5,721	18,499	24,220
その他経費計	<u>4,738,149</u>	<u>2,333,244</u>	<u>7,071,393</u>
事業費計	<u>6,210,376</u>	<u>3,197,599</u>	<u>9,407,975</u>
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
(その他経費)			
通信運搬費	100,957	122,661	223,618
消耗品費	3,122	3,795	6,917

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人フリーキッズ・ウエイレッジ 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

支払手数料	321,587	390,720	712,307
地代 家賃	54,176	65,824	120,000
租税 公課	16,560	20,120	36,680
その他経費計	496,402	603,120	1,099,522
管理費 計	496,402	603,120	1,099,522
経常費用 計	6,706,778	3,800,719	10,507,497
当期経常増減額	△ 839,416	3,327,948	2,488,532
【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	△ 839,416	3,327,948	2,488,532
法人税、住民税及び事業税	71,000		71,000
国税・復興税	0		0
地方税	71,000		71,000
当期正味財産増減額	△ 910,416	3,327,948	2,417,532
前期繰越正味財産額	△ 33,732,709	53,759,893	20,027,184
次期繰越正味財産額	△ 34,643,125	57,087,841	22,444,716

財務諸表の注記
特定非営利活動法人 フリーキッズ・ヴィレッジ

自 令和 4年 4月 1日
 至 令和 5年 3月 31日

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(平成22年7月20日 平成23年11月20日一部改正 NPO法人会計基準 協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価方法
棚卸資産は、最終仕入原価法による原価法により評価しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
ただし建物、平成28年4月以降取得の付属設備、構築物は定額法を採用しています。
- (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。

2 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	おやまのおうち	みんなの村	フリースクール	子育て支援	山村留学 ホームステイ	自然農	全事業 (共通)	その他	合計
(人件費)									
給料 手当	344,570	0	42,240	230,000	0		1,360,010		1,976,820
法定福利費	28,629	0	0	0	0		331,133		359,762
人件費計	373,199	0	42,240	230,000	0	0	1,691,143	0	2,336,582
(その他経費)									
食 費	63,036	18,000	3,061	0	4,517		2,000		90,614
諸 謝 金	69,088	45,000	291,817	41,950	8,000		15,500		471,355
旅費交通費	0	0	0	34,013	0		0		34,013
水道光熱費	159,188	0	0	0	0		5,842		165,030
通信運搬費	136,433	0	38,160	26,085	2,100		87,244		290,022
消耗 品費	518,464	636	5,926	72,534	50,653		99,891		748,104
修 繕 費	1,320	0	0	0	0		85,113		86,433
業務委託費	0	0	10,000	1,599,947	1,916,576		20,000		3,546,523
支払手数料	51,359	0	0	4,512	0		18,389		74,260
新聞図書費	2,860	0	0	12,274	0		0		15,134
租税 公課	600	0	0	200	0		6,000		6,800
保 険 料	51,650	0	15,080	150,080	5,360		71,750		293,920
減価償却費	557,066	105,653	0	0	0		447,629		1,110,348
車 両 費	2,520	3,000	0	25,450	0		16,473		47,443
印刷製本費	0	0	2,450	0	521		0		2,971
研 修 費	0	0	0	21,000	0		5,000		26,000
支払寄付金	0	0	0	30,000	0		0		30,000
会 議 費	0	0	0	680	0		0		680
交 際 費	0	0	0	1,944	0		5,579		7,523
雑 費	23,000	1,000	0	220	0		0		24,220
その他経費計	1,636,584	173,289	366,494	2,020,889	1,987,727	0	886,410	0	7,071,393
合計	2,009,783	173,289	408,734	2,250,889	1,987,727	0	2,577,553	0	9,407,975

3 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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)						
建物	10,615,500	1,930,151	0	12,545,651	1,319,631	11,226,020
建物附属設備	275,000	110,000	0	385,000	51,589	333,411
構築物	341,400	0	0	341,400	249,022	92,378
機械装置	2,987,200	0	0	2,987,200	2,402,647	584,553
車両運搬費	931,350	0	0	931,350	931,348	2
工具器具備品	1,909,874	300,058	0	2,209,932	958,781	1,251,151
一括償却資産	0	180,000	0	180,000	60,000	120,000
土地	231,414	0	0	231,414	0	231,414
(投資その他の資産)						
預託金	6,160	0	0	6,160	0	6,160
合 計	17,297,898	2,520,209	0	19,818,107	5,973,018	13,845,089

4 借入金を増減内訳

借入金を増減は以下の通りです。

(単位: 円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	0	0	0
役員借入金	0	0	0	0

5 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位: 円)

科 目	財務諸表に計 上された金額	内役員及び近 親者との取引
役員借入金	0	0

財 産 目 録

特定非営利活動法人フーキッズ・ヴィレッジ
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】

小口 現金	135,808	
普通 預金	6,706,899	
アルプス中央信用金庫 高遠支店	(3,290,289)	
上伊那農業協同組合 東部支所	(159,243)	
上伊那農業協同組合 東部支所	(0)	
ゆうちょ銀行 118支店	(172,379)	
ゆうちょ銀行 振替口座	(1,511,510)	
ゆうちょ銀行 118支店	(1,573,478)	
ゆうちょ銀行 118支店	(0)	
現金・預金 計	<u>6,842,707</u>	
(その他流動資産)		
未収 入金	1,238,901	
長野県 (木質化補助金)	(1,226,112)	
山村留学利用者 (立替分)	(12,789)	
未収 収益	348,896	
伊那市役所 (委託事業)	(245,275)	
気賀澤 大瑚	(55,220)	
山村留学利用者 (利用料)	(37,400)	
アナザーレーン他 (寄付金)	(11,000)	
(有)アースプランニング (備忘記録)	(1)	
貯 蔵 品	13,836	
未収還付法人税	6	
仮 払 金	346,045	
SUTAGIO空ノ工事代返金予定分	(346,045)	
その他流動資産 計	<u>1,947,684</u>	
流動資産合計		<u>8,790,391</u>

【固定資産】

(有形固定資産)		
建 物	11,226,020	
建物附属設備	333,411	
構 築 物	92,378	
機 械 装 置	584,553	
車両運搬具	2	
工具器具備品	1,251,151	
一括償却資産	120,000	
土 地	231,414	
有形固定資産 計	<u>13,838,929</u>	
(投資その他の資産)		
預 託 金	6,160	
投資その他の資産 計	<u>6,160</u>	
固定資産合計		<u>13,845,089</u>
資産の部 合計		<u>22,635,480</u>

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	102,691	
セゾンカード	(37,631)	
業務委託先5件	(65,060)	
未払法人税等	71,000	
前 受 金	10,000	
山村留学利用者 (利用料)	(10,000)	
預 り 金	6,450	
仮 受 金	623	
流動負債 計	<u>190,764</u>	

【固定負債】

固定負債 計	<u>0</u>	<u>0</u>
負債の部 合計		<u>190,764</u>
正味財産		<u>22,444,716</u>

監査報告書

私は、当法人の監事として、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度における、会計帳簿及びこれに関する資料を調査し、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、活動計算書、財産目録及び注記表）について監査致しました。

その結果、計算書類は法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

令和 5年 5月21日

特定非営利活動法人フリーキッズ・ヴィレッジ

監事

北原 裕一 