

決算報告書

第 16 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フリース・ガレッジ

貸借対照表

特定非営利活動法人フリーキッズ・ウ・イルツ
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)			
現金及び預金	19,986,788		
現金・預金 計	19,986,788		
(その他流動資産)			
未収入金	3,591,698		
未収収益	209,441		
貯蔵品	7,450		
立替金	4,000		
仮払金	53,871		
未収還付法人税	4		
その他流動資産 計	3,866,464		
流動資産合計		23,853,252	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	10,653,765		
建物附属設備	307,616		
構築物	76,964		
機械装置	1,121,434		
車両運搬具	92,431		
工具器具備品	961,381		
一括償却資産	240,937		
土地	231,414		
建設仮勘定	5,401,000		
有形固定資産 計	19,086,942		
(投資その他の資産)			
預託金	5,280		
差入保証金	511,830		
投資その他の資産 計	517,110		
固定資産合計		19,604,052	
資産の部 合計		43,457,304	
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	434,202		
未払法人税等	71,000		
預り金	10,050		
流動負債 計		515,252	
【固定負債】			
固定負債 計	0	0	
負債の部 合計		515,252	
《正味財産の部》			
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	22,444,716		
当期正味財産増減額	20,497,336		
正味財産 計		42,942,052	
正味財産の部 合計		42,942,052	
負債・正味財産合計		43,457,304	

活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人フリースクール・ヴィレッジ

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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		325,000	325,000
賛助会員受取会費		374,000	374,000
【受取寄付金】			
受取寄付金		23,712,260	23,712,260
【受取補助金】			
受取補助金	498,511	1,802,405	2,300,916
【事業収益】			
おやまのおうち	5,398,600	0	5,398,600
みんなの村	0	220,100	220,100
フリースクール	17,490	0	17,490
子育て支援	1,891,703	51,333	1,943,036
山村留学ホームステイ	824,100	0	824,100
自然農	0	0	0
全事業所	468,664	0	468,664
【その他収益】			
雑収入	220,000	100,100	320,100
受取利息	82		82
経常収益計	9,319,150	26,585,198	35,904,348
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	2,539,310	579,690	3,119,000
法定福利費	288,856	142,372	431,228
人件費計	2,828,166	722,062	3,550,228
(その他経費)			
食費	185,833	26,102	211,935
諸謝金	1,721,313	598,000	2,319,313
旅費交通費	177,315	34,263	211,578
水道光熱費	142,086	1,658	143,744
通信運搬費	201,338	61,868	263,206
消耗品費	780,854	532,208	1,313,062
修繕費	170,817	1,993	172,810
業務委託費	2,976,087	342,165	3,318,252
支払手数料	40,584	12,174	52,758
新聞図書費	33,082	2,395	35,477
租税公課	5,110	3,790	8,900
保険料	241,409	73,311	314,720
減価償却費	822,020	1,072,091	1,894,111
車両費	19,293	11,362	30,655
印刷製本費	34,375	19,807	54,182
研修費	97,325	5,275	102,600
会議費	89,526	1,117	90,643
雑費	107,469	23,440	130,909
その他経費計	7,845,836	2,823,019	10,668,855
事業費計	10,674,002	3,545,081	14,219,083
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
会議費	540	1,571	2,111
交際費	2,225	6,475	8,700
旅費交通費	603	1,757	2,360

活動計算書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人リキッズ・ウィルジ

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

水道光熱費	1,013	2,947	3,960
通信運搬費	31,746	92,406	124,152
消耗品費	12,918	37,601	50,519
支払手数料	187,540	545,880	733,420
地代家賃	30,685	89,315	120,000
印刷製本費	12,119	35,276	47,395
租税公課	844	2,456	3,300
雑 費	5,257	15,303	20,560
雑 損 失	115	336	451
その他経費計	285,604	831,324	1,116,928
管理費 計	285,604	831,324	1,116,928
経常費用 計	10,959,606	4,376,405	15,336,011
当期経常増減額	1,640,456	22,208,793	20,568,337
【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	0	1	1
経常外費用 計	0	1	1
税引前当期正味財産増減額	1,640,456	22,208,792	20,568,336
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	1,711,456	22,208,792	20,497,336
前期繰越正味財産額	34,643,125	57,087,841	22,444,716
次期繰越正味財産額	36,354,581	79,296,633	42,942,052

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 5年 4月 1日
 至 令和 6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	1,936,000	0	0	208,000	0		975,000		3,119,000
法定福利費	183,432	0	0	0	0		247,796		431,228
人件費計	2,119,432	0	0	208,000	0	0	1,222,796	0	3,550,228
(その他経費)									
食費	116,238	9,308	0	60,218	1,680	0	24,491		211,935
諸謝金	1,437,050	567,500	0	261,888	40,500	0	12,375		2,319,313
旅費交通費	56,367	17,751	0	108,053	6,427	0	22,980		211,578
水道光熱費	143,744	0	0	0	0	0	0		143,744
通信運搬費	136,973	2,868	0	19,027	3,780	0	100,558		263,206
消耗品費	531,353	440,438	0	199,266	0	0	142,005		1,313,062
修繕費	172,810	0	0	0	0	0	0		172,810
業務委託費	0	6,000	0	2,286,223	538,822	0	487,207		3,318,252
支払手数料	23,769	660	0	8,551	320	0	19,458		52,758
新聞図書費	10,807	0	0	21,670	0	0	3,000		35,477
租税公課	450	0	0	1,850	0	0	6,600		8,900
保険料	66,650	30,690	0	101,580	46,600	0	69,200		314,720
減価償却費	0	0	0	0	0	0	1,894,111		1,894,111
車両費	1,770	0	0	9,281	0	0	19,604		30,655
印刷製本費	12,940	0	0	6,747	80	0	34,415		54,182
研修費	9,000	0	0	88,600	0	0	5,000		102,600
会議費	85,820	0	0	4,823	0	0	0		90,643
雑費	43,070	9,131	0	56,965	0	0	21,743		130,909
その他経費計	2,848,811	1,084,346	0	3,234,742	638,209	0	2,862,747	0	10,668,855
合計	4,968,243	1,084,346	0	3,442,742	638,209	0	4,085,543	0	14,219,083

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	12,545,651	0	0	12,545,651	1,891,886	10,653,765
建物附属設備	385,000	0	0	385,000	77,384	307,616
構築物	341,400	0	0	341,400	264,436	76,964
機械装置	2,987,200	1,100,000	0	4,087,200	2,965,766	1,121,434
車両運搬費	931,350	369,720	420,000	881,070	788,639	92,431
工具器具備品	2,209,932	0	0	2,209,932	1,248,551	961,381
一括償却資産	180,000	271,405	0	451,405	210,468	240,937
土地	231,414	0	0	231,414	0	231,414
建設仮勘定	0	5,401,000	0	5,401,000	0	5,401,000
(投資その他の資産)						
預託金	6,160	5,280	6,160	5,280	0	5,280
差入保証金	0	511,830	0	511,830	0	511,830
合計	19,818,107	7,659,235	426,160	27,051,182	7,447,130	19,604,052

4 借入金の増減内訳

借入金の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リース・ザ・イルジ
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和 6年 3月31日 現在

《資産の部》

残高10万円以下明細省略

【流動資産】

小口現金	138,329
普通預金	19,848,459
八十二銀行 高遠支店	(14,418,037)
ゆうちょ銀行 振替口座	(2,007,073)
上伊那農業協同組合 東部支所	(1,654,135)
上伊那農業協同組合 東部支所	(1,279,610)
ゆうちょ銀行 118支店	(435,074)
ゆうちょ銀行 118支店	(53,319)
上伊那農業協同組合 東部支所	(1,000)
アルプス中央信用金庫 高遠支店	(211)
現金・預金 計	19,986,788

(その他流動資産)

未収入金	3,591,698
長野県(株)ネット委託料	(3,582,810)
山村留学利用者(立替分)	(8,888)
未収収益	209,441
山村留学利用者(利用料)	(77,000)
気賀澤 大湖	(55,220)
うずまきファミリー他(トラクター利用料)	(44,220)
アザレン他(寄付金)	(22,000)
会員(会費)	(11,000)
(有)アースランニング(備忘記録)	(1)
貯蔵品	7,450
未収還付法人税	4
立替金	4,000
仮払金	53,871
その他流動資産 計	3,866,464
流動資産合計	23,853,252

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	10,653,765
建物附属設備	307,616
構築物	76,964
機械装置	1,121,434
車両運搬具	92,431
工具器具備品	961,381
一括償却資産	240,937
土地	231,414
建設仮勘定	5,401,000
有形固定資産 計	19,086,942

(投資その他の資産)

預託金	5,280
差入保証金	511,830
長野県サポートネット事業	(511,830)
投資その他の資産 計	517,110

固定資産合計

19,604,052

資産の部 合計

43,457,304

《負債の部》

【流動負債】

未払金	434,202
未支給謝金2件	(173,500)
セゾンカード	(165,439)
業務委託先3件	(71,040)
職員立替分2件	(24,223)
未払法人税等	71,000
預り金	10,050
流動負債 計	515,252

【固定負債】

財 産 目 録

特定非営利活動法人フリース・ザ・イルジ
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和 6年 3月31日 現在

固定負債 計	0	0
負債の部 合計		<u>515,252</u>
正味財産		<u><u>42,942,052</u></u>