

決算報告書

第 14期

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

特定非営利活動法人リキス・ガレッジ

貸借対照表

特定非営利活動法人フリース・ワイルジ
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和 4年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

| | | |
|---------|-----------|--|
| 小口 現金 | 20,444 | |
| 普通 預金 | 4,864,117 | |
| 現金・預金 計 | 4,884,561 | |

(その他流動資産)

| | | |
|-----------|-----------|--|
| 未収 入金 | 2,817,509 | |
| 未収 収益 | 55,221 | |
| 貯 蔵 品 | 20,753 | |
| 未収還付法人税 | 1 | |
| 前払 費用 | 8,200 | |
| その他流動資産 計 | 2,901,684 | |

流動資産合計 7,786,245

【固定資産】

(有形固定資産)

| | | |
|----------|------------|--|
| 建 物 | 9,790,901 | |
| 建物附属設備 | 247,363 | |
| 構 築 物 | 107,792 | |
| 機械 装置 | 894,744 | |
| 車両運搬具 | 2 | |
| 工具器具備品 | 1,156,852 | |
| 土 地 | 231,414 | |
| 有形固定資産 計 | 12,429,068 | |

(投資その他の資産)

| | | |
|------------|-------|--|
| 預 託 金 | 6,160 | |
| 投資その他の資産 計 | 6,160 | |

固定資産合計 12,435,228

資産の部 合計 20,221,473

《負債の部》

【流動負債】

| | | |
|--------|---------|--|
| 未 払 金 | 120,151 | |
| 未払法人税等 | 71,000 | |
| 預り金 | 3,138 | |
| 流動負債 計 | 194,289 | |

【固定負債】

| | | |
|--------|---|---|
| 固定負債 計 | 0 | 0 |
|--------|---|---|

負債の部 合計 194,289

《正味財産の部》

【正味財産】

| | | |
|-----------|------------|--|
| 前期繰越正味財産額 | 18,811,912 | |
| 当期正味財産増減額 | 1,215,272 | |
| 正味財産 計 | 20,027,184 | |

正味財産の部 合計 20,027,184

負債・正味財産合計 20,221,473

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 3年 4月 1日 至 令和 4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 | | 360,000 | 360,000 |
| 賛助会員受取会費 | | 209,000 | 209,000 |
| 【受取寄付金】 | | | |
| 受取寄付金 | | 5,011,777 | 5,011,777 |
| 【受取補助金】 | | | |
| 受取補助金 | 446,000 | 4,150,300 | 4,596,300 |
| 【事業収益】 | | | |
| おやまのおうち | 241,853 | 0 | 241,853 |
| みんなの村 | 7,576 | 39,000 | 46,576 |
| フリースクール | 256,400 | 455,200 | 711,600 |
| 子育て支援 | 1,957,332 | 23,500 | 1,980,832 |
| 山村留学ホームステイ | 5,260,830 | 0 | 5,260,830 |
| 自然農 | 0 | 0 | 0 |
| 全事業所 | 160,750 | 0 | 160,750 |
| 【その他収益】 | | | |
| 雑収入 | 64,430 | 0 | 64,430 |
| 受取利息 | 26 | | 26 |
| 経常収益計 | 8,395,197 | 10,248,777 | 18,643,974 |
| 【経常費用】 | | | |
| 【事業費】 | | | |
| (人件費) | | | |
| 給料手当 | 2,884,105 | 1,744,675 | 4,628,780 |
| 法定福利費 | 548,928 | 141,509 | 690,437 |
| 人件費計 | 3,433,033 | 1,886,184 | 5,319,217 |
| (その他経費) | | | |
| 仕入 | 17,858 | 144,142 | 162,000 |
| 食費 | 43,911 | 133,099 | 177,010 |
| 諸謝金 | 104,091 | 1,122,829 | 1,226,920 |
| 旅費交通費 | 74,681 | 59,832 | 134,513 |
| 水道光熱費 | 107,740 | 61,951 | 169,691 |
| 通信運搬費 | 187,671 | 55,452 | 243,123 |
| 消耗品費 | 487,273 | 108,910 | 596,183 |
| 修繕費 | 89,238 | 33,115 | 122,353 |
| 業務委託費 | 4,939,694 | 1,491,006 | 6,430,700 |
| 支払手数料 | 71,954 | 7,858 | 79,812 |
| 新聞図書費 | 30,020 | 287 | 30,307 |
| 租税公課 | 12,686 | 2,514 | 15,200 |
| 保険料 | 235,500 | 30,350 | 265,850 |
| 諸会費 | 33 | 267 | 300 |
| 減価償却費 | 828,917 | 200,097 | 1,029,014 |
| 車両費 | 91,406 | 68,311 | 159,717 |
| 広告宣伝費 | 34,781 | 35,229 | 70,010 |
| 交際費 | 6,662 | 33 | 6,695 |
| 雑費 | 21,760 | 6,108 | 27,868 |
| その他経費計 | 7,385,876 | 3,561,390 | 10,947,266 |
| 事業費計 | 10,818,909 | 5,447,574 | 16,266,483 |
| 【管理費】 | | | |
| (人件費) | | | |
| 人件費計 | 0 | 0 | 0 |
| (その他経費) | | | |
| 水道光熱費 | 925 | 1,091 | 2,016 |
| 通信運搬費 | 27,732 | 32,724 | 60,456 |

活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人フリース・ワイルド

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

| | | | |
|--------------|------------|------------|------------|
| 消耗品費 | 4,760 | 5,617 | 10,377 |
| 支払手数料 | 299,111 | 352,943 | 652,054 |
| 地代家賃 | 281,809 | 332,526 | 614,335 |
| 租税公課 | 18,945 | 22,355 | 41,300 |
| 諸会費 | 505 | 595 | 1,100 |
| その他経費計 | 633,787 | 747,851 | 1,381,638 |
| 管理費計 | 633,787 | 747,851 | 1,381,638 |
| 経常費用計 | 11,452,696 | 6,195,425 | 17,648,121 |
| 当期経常増減額 | 3,057,499 | 4,053,352 | 995,853 |
| 【経常外収益】 | | | |
| 固定資産売却益 | 290,419 | 0 | 290,419 |
| 経常外収益計 | 290,419 | 0 | 290,419 |
| 【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 | 2,767,080 | 4,053,352 | 1,286,272 |
| 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 | 2,838,080 | 4,053,352 | 1,215,272 |
| 前期繰越正味財産額 | 30,894,629 | 49,706,541 | 18,811,912 |
| 次期繰越正味財産額 | 33,732,709 | 53,759,893 | 20,027,184 |

財 産 目 録

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 4年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

| | |
|-----------------|-------------|
| 小口 現金 | 20,444 |
| 普通 預金 | 4,864,117 |
| アルプス中央信用金庫 高遠支店 | (751,977) |
| 上伊那農業協同組合 東部支所 | (468,697) |
| 上伊那農業協同組合 東部支所 | (178,395) |
| ゆうちょ銀行 118支店 | (2,228,418) |
| ゆうちょ銀行 振替口座 | (648,280) |
| ゆうちょ銀行 118支店 | (588,331) |
| ゆうちょ銀行 118支店 | (19) |
| 現金・預金 計 | 4,884,561 |

(その他流動資産)

| | |
|----------------|-------------|
| 未収 入金 | 2,817,509 |
| 長野県(元気づくり支援金) | (2,473,000) |
| 伊那市役所(委託事業) | (248,034) |
| 辰野町役場(委託事業) | (70,760) |
| 山村留学利用者(諸経費) | (21,140) |
| アナザーレーン他(寄付金) | (4,575) |
| 未収 収益 | 55,221 |
| 気賀澤 大瑚 | (55,220) |
| (有)アースプランニング | (1) |
| 貯 蔵 品 | 20,753 |
| 未収還付法人税 | 1 |
| 前払 費用 | 8,200 |
| 山村留学受入先(4月委託費) | (8,200) |
| その他流動資産 計 | 2,901,684 |

流動資産合計

7,786,245

【固定資産】

(有形固定資産)

| | |
|----------|------------|
| 建 物 | 9,790,901 |
| 建物附属設備 | 247,363 |
| 構 築 物 | 107,792 |
| 機械 装置 | 894,744 |
| 車両運搬具 | 2 |
| 工具器具備品 | 1,156,852 |
| 土 地 | 231,414 |
| 有形固定資産 計 | 12,429,068 |

(投資その他の資産)

| | |
|------------|-------|
| 預 託 金 | 6,160 |
| 投資その他の資産 計 | 6,160 |

固定資産合計

12,435,228

資産の部 合計

20,221,473

《負債の部》

【流動負債】

| | |
|---------|----------|
| 未 払 金 | 120,151 |
| セゾンカード | (47,031) |
| 業務委託先6件 | (73,120) |
| 未払法人税等 | 71,000 |
| 預り金 | 3,138 |

流動負債 計

194,289

【固定負債】

| | |
|--------|---|
| 固定負債 計 | 0 |
|--------|---|

負債の部 合計

0

正味財産

194,289

20,027,184

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 3年 4月 1日
 至 令和 4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 | 1,475,320 | 0 | 1,350,800 | 300,000 | 0 | 0 | 1,502,660 | | 4,628,780 |
| 法定福利費 | 296,383 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 394,054 | | 690,437 |
| 人件費計 | 1,771,703 | 0 | 1,350,800 | 300,000 | 0 | 0 | 1,896,714 | 0 | 5,319,217 |
| (その他経費) | | | | | | | | | |
| 仕入 | 0 | 0 | 162,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 162,000 |
| 食費 | 20,083 | 80,000 | 59,834 | 9,080 | 8,013 | 0 | 0 | | 177,010 |
| 諸謝金 | 0 | 988,000 | 151,690 | 81,950 | 0 | 0 | 5,280 | | 1,226,920 |
| 旅費交通費 | 1,520 | 0 | 61,419 | 58,866 | 0 | 0 | 12,708 | | 134,513 |
| 水道光熱費 | 101,942 | 25,000 | 40,841 | 0 | 0 | 0 | 1,908 | | 169,691 |
| 通信運搬費 | 95,453 | 0 | 41,842 | 39,768 | 16,484 | 0 | 49,576 | | 243,123 |
| 消耗品費 | 342,923 | 5,798 | 100,084 | 100,587 | 10,539 | 0 | 36,252 | | 596,183 |
| 修繕費 | 30,140 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 92,213 | | 122,353 |
| 業務委託費 | 0 | 1,086,757 | 390,000 | 1,304,823 | 3,519,120 | 0 | 130,000 | | 6,430,700 |
| 支払手数料 | 58,520 | 1,760 | 3,300 | 7,330 | 297 | 0 | 8,605 | | 79,812 |
| 新聞図書費 | 3,080 | 0 | 0 | 27,227 | 0 | 0 | 0 | | 30,307 |
| 租税公課 | 7,200 | 0 | 0 | 0 | 1,000 | 0 | 7,000 | | 15,200 |
| 保険料 | 85,790 | 0 | 0 | 91,520 | 6,710 | 0 | 81,830 | | 265,850 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 300 |
| 減価償却費 | 540,305 | 38,554 | 0 | 0 | 0 | 0 | 450,155 | | 1,029,014 |
| 車両費 | 1,830 | 2,700 | 19,583 | 1,442 | 0 | 0 | 134,162 | | 159,717 |
| 広告宣伝費 | 6,120 | 16,465 | 7,073 | 5,658 | 0 | 0 | 34,694 | | 70,010 |
| 交際費 | 3,590 | 0 | 0 | 3,105 | 0 | 0 | 0 | | 6,695 |
| 雑費 | 9,979 | 0 | 0 | 0 | 880 | 0 | 17,009 | | 27,868 |
| その他経費計 | 1,308,475 | 2,245,034 | 1,037,966 | 1,731,356 | 3,563,043 | 0 | 1,061,392 | 0 | 10,947,266 |
| 合計 | 3,080,178 | 2,245,034 | 2,388,766 | 2,031,356 | 3,563,043 | 0 | 2,958,106 | 0 | 16,266,483 |

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 | 9,320,389 | 1,295,111 | 0 | 10,615,500 | 824,599 | 9,790,901 |
| 建物附属設備 | 275,000 | 0 | 0 | 275,000 | 27,637 | 247,363 |
| 構築物 | 341,400 | 0 | 0 | 341,400 | 233,608 | 107,792 |
| 機械装置 | 2,987,200 | 0 | 0 | 2,987,200 | 2,092,456 | 894,744 |
| 車両運搬費 | 2,340,520 | 0 | 1,409,170 | 931,350 | 931,348 | 2 |
| 工具器具備品 | 1,572,131 | 337,743 | 0 | 1,909,874 | 753,022 | 1,156,852 |
| 建設仮勘定 | 0 | 378,630 | 378,630 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 231,414 | 0 | 0 | 231,414 | 0 | 231,414 |
| (投資その他の資産) | | | | | | |
| 預託金 | 15,740 | 0 | 9,580 | 6,160 | 0 | 6,160 |
| 合計 | 11,840,969 | 2,011,484 | 1,797,380 | 17,297,898 | 4,862,670 | 12,435,228 |

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 |