

決算報告書

第 8期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

NPO法人里山みらい

徳島名西郡神山町鬼籠野字東分3-1

貸借対照表

2023年3月31日 現在

(単位：円)

| 科目 | 金額 | | |
|------------|-----------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 7,920,331 | | |
| 前払費用 | 115,000 | | |
| 未収金 | 2,763,571 | | |
| 流動資産合計 | | 10,798,902 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| 機械装置 | 336,446 | | |
| 車両運搬具 | 1 | | |
| 工具器具備品 | 589,856 | | |
| 一括償却資産 | 45,760 | | |
| 有形固定資産計 | 972,063 | | |
| 固定資産合計 | | 972,063 | |
| 資産合計 | | | 11,770,965 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払法人税等 | 380,600 | | |
| 未払消費税等 | 282,300 | | |
| 前受金 | 124,900 | | |
| 未払金 | 3,727,794 | | |
| 預り金 | 44,423 | | |
| 流動負債合計 | | 4,560,017 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 4,560,017 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 5,591,475 | |
| 当期正味財産増減額 | | 1,619,473 | |
| 正味財産合計 | | | 7,210,948 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 11,770,965 |

財産目録

2023年3月31日 現在

(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|----------------------|-----------|------------|
| I 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| 現金預金 | | |
| ゆうちょ（法人） | 7,694,452 | |
| 名西郡農協（法人） | 225,879 | |
| 前払費用 | | |
| 事務所・駐車場 2023年4月分 | 115,000 | |
| 未収金 | | |
| 2023年3月末 収益未収金 | 2,763,571 | |
| 流動資産合計 | | 10,798,902 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1)有形固定資産 | | |
| 機械装置 | | |
| スタチ用選果機 | 336,446 | |
| 車両運搬具 | | |
| 作業用自動車 | 1 | |
| 工具器具備品 | | |
| 貯蔵品冷蔵庫 他 | 589,856 | |
| 一括償却資産 | | |
| パソコン | 45,760 | |
| 有形固定資産計 | 972,063 | |
| 固定資産合計 | | 972,063 |
| 資産合計 | | 11,770,965 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払法人税等 | | |
| 2023年3月期法人住民税確定納付額 | 380,600 | |
| 未払消費税等 | | |
| 2023年3月期消費税等確定納付額 | 282,300 | |
| 前受金 | | |
| 果樹経営支援対策事業補助金 2023年分 | 124,900 | |
| 未払金 | | |
| 2023年3月分 未払経費 | 3,727,794 | |
| 預り金 | | |
| 給与源泉所得税 | 20,940 | |
| 報酬源泉所得税 | 23,483 | |
| 流動負債合計 | | 4,560,017 |
| 2. 固定負債 | | |
| 固定負債合計 | | 0 |
| 負債合計 | | 4,560,017 |
| 正味財産 | | 7,210,948 |

活動計算書

2022年4月1日 から 2023年3月31日 まで

(単位：円)

| 科目 | 金額 | | |
|-----------|------------|------------|------------|
| I 経常収益 | | | |
| 1. 受取会費 | | | |
| 正会員受取会費 | 50,000 | | |
| 賛助会員受取会費 | 2,000 | 52,000 | |
| 2. 受取寄附金 | | | |
| 受取寄附金 | | 7,600 | |
| 3. 受取助成金等 | | | |
| 受取国庫補助金 | | 5,982,950 | |
| 4. 事業収益 | | | |
| その他事業収益 | 138,561 | | |
| 自主事業収益 | 37,000,023 | 37,138,584 | |
| 5. その他収益 | | | |
| 受取利息 | | 55 | |
| 経常収益計 | | | 43,181,189 |
| II 経常費用 | | | |
| 1. 事業費 | | | |
| (1)人件費 | | | |
| 役員報酬 | 4,489,880 | | |
| 給料手当 | 627,900 | | |
| 法定福利費 | 665,388 | | |
| 通勤費 | 64,320 | | |
| 雑給 | 32,025 | | |
| 人件費計 | 5,879,513 | | |
| (2)その他経費 | | | |
| 福利厚生費 | 220,460 | | |
| 業務委託費 | 2,690,960 | | |
| 印刷製本費 | 23,540 | | |
| 会議費 | 17,345 | | |
| 交際費 | 88,327 | | |
| 旅費交通費 | 417,528 | | |
| 通信運搬費 | 4,241,889 | | |
| 消耗品費 | 2,192,918 | | |
| 修繕費 | 116,319 | | |
| 水道光熱費 | 118,031 | | |
| 賃借料 | 309,500 | | |
| 減価償却費 | 424,160 | | |
| 保険料 | 99,129 | | |
| 租税公課 | 300,750 | | |
| 研修費 | 60,500 | | |
| 支払手数料 | 385,149 | | |

| 科目 | 金額 | | |
|--------------|------------|------------|------------|
| 広告宣伝費 | 285,428 | | |
| 貸倒損失 | 31,063 | | |
| 仕入高 | 22,657,947 | | |
| その他経費計 | 34,680,943 | | |
| 事業費計 | | 40,560,456 | |
| 2. 管理費 | | | |
| (1)人件費 | | | |
| 役員報酬 | 40,000 | | |
| 人件費計 | 40,000 | | |
| (2)その他経費 | | | |
| 諸会費 | 30,000 | | |
| 支払手数料 | 550,660 | | |
| その他経費計 | 580,660 | | |
| 管理費計 | | 620,660 | |
| 経常費用計 | | | 41,181,116 |
| 当期経常増減額 | | | 2,000,073 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | | 2,000,073 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 380,600 |
| 当期正味財産増減額 | | | 1,619,473 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 5,591,475 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 7,210,948 |

財務諸表の注記

1. 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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によつていま
す。

(1) 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。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

| 科目 | 神山すだち事業 | 次世代農業研修 | 伝統文化や自然環境を発信通路 | 事業部門合計 | 管理部門 | 合計 |
|-----------|------------|-----------|----------------|------------|--------|------------|
| I 経常収益 | | | | | | |
| 1. 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52,000 | 52,000 |
| 2. 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,600 | 7,600 |
| 3. 受取助成金等 | 1,600,000 | 1,109,915 | 3,273,035 | 5,982,950 | 0 | 5,982,950 |
| 4. 事業収益 | 36,192,043 | 946,541 | 0 | 37,138,584 | 0 | 37,138,584 |
| 5. その他収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55 | 55 |
| 経常収益計 | 37,792,043 | 2,056,456 | 3,273,035 | 43,121,534 | 59,655 | 43,181,189 |
| II 経常費用 | | | | | | |
| (1)人件費 | | | | | | |
| 役員報酬 | 3,014,124 | 215,756 | 1,260,000 | 4,489,880 | 40,000 | 4,529,880 |
| 給料手当 | 171,400 | 11,000 | 445,500 | 627,900 | 0 | 627,900 |
| 雑給 | 32,025 | 0 | 0 | 32,025 | 0 | 32,025 |
| 法定福利費 | 648,429 | 16,959 | 0 | 665,388 | 0 | 665,388 |
| 通勤費 | 14,423 | 29,177 | 20,720 | 64,320 | 0 | 64,320 |
| 人件費計 | 3,880,401 | 272,892 | 1,726,220 | 5,879,513 | 40,000 | 5,919,513 |
| (2)その他経費 | | | | | | |
| 仕入高 | 22,410,411 | 0 | 247,536 | 22,657,947 | 0 | 22,657,947 |
| 福利厚生費 | 40,460 | 180,000 | 0 | 220,460 | 0 | 220,460 |
| 業務委託費 | 1,783,015 | 338,145 | 569,800 | 2,690,960 | 0 | 2,690,960 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 23,540 | 23,540 | 0 | 23,540 |
| 会議費 | 14,782 | 2,563 | 0 | 17,345 | 0 | 17,345 |
| 交際費 | 78,327 | 10,000 | 0 | 88,327 | 0 | 88,327 |
| 旅費交通費 | 17,750 | 122,827 | 276,951 | 417,528 | 0 | 417,528 |
| 通信運搬費 | 4,082,305 | 0 | 159,584 | 4,241,889 | 0 | 4,241,889 |
| 消耗品費 | 477,095 | 1,643,007 | 72,816 | 2,192,918 | 0 | 2,192,918 |
| 修繕費 | 13,500 | 102,819 | 0 | 116,319 | 0 | 116,319 |
| 水道光熱費 | 77,156 | 40,875 | 0 | 118,031 | 0 | 118,031 |
| 賃借料 | 136,967 | 172,533 | 0 | 309,500 | 0 | 309,500 |

| 科目 | 神山すだち事業 | 次世代農業研修 | 伝統文化や自然環境を発信通路 | 事業部門合計 | 管理部門 | 合計 |
|---------|------------|------------|----------------|------------|----------|------------|
| 減価償却費 | 413,350 | 10,810 | 0 | 424,160 | 0 | 424,160 |
| 保険料 | 0 | 99,129 | 0 | 99,129 | 0 | 99,129 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 30,000 |
| 租税公課 | 277,555 | 23,195 | 0 | 300,750 | 0 | 300,750 |
| 研修費 | 0 | 60,500 | 0 | 60,500 | 0 | 60,500 |
| 支払手数料 | 323,436 | 61,713 | 0 | 385,149 | 550,660 | 935,809 |
| 広告宣伝費 | 88,840 | 0 | 196,588 | 285,428 | 0 | 285,428 |
| 貸倒損失 | 21,559 | 0 | 9,504 | 31,063 | 0 | 31,063 |
| その他経費計 | 30,256,508 | 2,868,116 | 1,556,319 | 34,680,943 | 580,660 | 35,261,603 |
| 経常費用計 | 34,136,909 | 3,141,008 | 3,282,539 | 40,560,456 | 620,660 | 41,181,116 |
| 当期経常増減額 | 3,655,134 | -1,084,552 | -9,504 | 2,561,078 | -561,005 | 2,000,073 |

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 | | | | | | |
| 機械装置 | 638,000 | 0 | 0 | 638,000 | 301,554 | 336,446 |
| 車両運搬具 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | 299,999 | 1 |
| 工具器具備品 | 2,089,440 | 0 | 0 | 2,089,440 | 1,499,584 | 589,856 |
| 一括償却資産 | 137,280 | 0 | 0 | 137,280 | 91,520 | 45,760 |
| 合計 | 3,164,720 | 0 | 0 | 3,164,720 | 2,192,657 | 972,063 |

4. 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、役員との取引 | 内、近親者及び支配法人等との取引 |
|-----------|--------------|----------|------------------|
| 事業費 業務委託費 | 2,690,960 | 0 | 2,130,460 |