

決算報告書

第 11 期

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

特定非営利活動法人 むぎの花

貸借対照表

特定非営利活動法人 むぎの花

平成28年3月31日現在

(単位：円)

資産の部	
【流動資産】	11,941,622
現金及び預金	6,953,096
売掛金	59,223
原材料	152,350
貯蔵品	13,592
未収入金	4,743,441
前払費用	19,920
【固定資産】	47,535,690
【有形固定資産】	45,789,568
建物	32,193,942
建物付属設備	13,611,267
構築物	2,060,712
機械装置	5,019,330
車両運搬具	2,629,098
工具器具備品	2,056,333
減価償却累計額	△ 11,781,114
【無形固定資産】	221,322
水道施設利用権	221,322
【投資その他の資産】	1,524,800
差入保証金	1,519,800
敷金	5,000
【繰延資産】	756,438
共同施設利用権	756,438
資産の部合計	60,233,750
負債の部	
【流動負債】	1,530,199
買掛金	363,971
未払金	41,228
未払費用	1,040,318
預り金	84,682
【固定負債】	15,972,000
理事借入金	3,000,000
金融機関借入金	12,972,000
負債の部合計	17,502,199
正味財産の部	
【正味財産】	42,731,551
【前期繰越正味財産】	39,903,529
【当期正味財産増減額】	2,828,022
正味財産の部合計	42,731,551
負債・正味財産の部合計	60,233,750

損益計算書

特定非営利活動法人 むぎの花

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

(単位 : 円)

科 目	収 益 事 業	非 収 益 事 業	合 計
【 収 入 高 】	45,766,043	3,016,405	48,782,448
事業収入	16,387,012	0	16,387,012
訓練給付金等収入	26,969,814	0	26,969,814
正会員会費収入	0	78,000	78,000
賛助会員会費収入	0	99,000	99,000
補助金収入	1,544,152	1,260,000	2,804,152
寄付金収入	0	1,577,500	1,577,500
その他収入	865,065	0	865,065
受取利息収入	0	1,905	1,905
【 収 入 原 価 】			
当期商品仕入高	447,580	0	447,580
合 計	447,580	0	447,580
他勘定振替高	10,154	0	10,154
当期製品製造原価	22,818,370	0	22,818,370
合 計	22,818,370	0	22,818,370
収入原価合計	23,255,796	0	23,255,796
収入総利益	22,510,247	3,016,405	25,526,652
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】	21,490,716	629,107	22,119,823
営業利益	1,019,531	2,387,298	3,406,829
【 営 業 外 費 用 】			
支払利息	37,517	0	37,517
繰延資産償却	95,550	0	95,550
合 計	133,067	0	133,067
経常利益	886,464	2,387,298	3,273,762
【 特 別 利 益 】			
固定資産売却益	24,620	0	24,620
合 計	24,620	0	24,620
【 特 別 損 失 】			
固定資産除却損	470,360	0	470,360
合 計	470,360	0	470,360
当期純利益	440,724	2,387,298	2,828,022
当期正味財産増減額	440,724	2,387,298	2,828,022

販売費及び一般管理費明細書

特定非営利活動法人 むぎの花

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

(単位 : 円)

科 目	収 益 事 業	非 収 益 事 業	合 計
給与賞与	8,985,334	0	8,985,334
法定福利費	2,153,202	0	2,153,202
福利厚生費	210,115	223,408	433,523
旅費交通費	567,076	30,423	597,499
通信費	130,024	23,591	153,615
広告宣伝費	103,000	3,000	106,000
交際接待費	83,122	8,460	91,582
水道光熱費	73,697	0	73,697
消耗品費	1,150,364	11,346	1,161,710
租税公課	1,023,774	30,150	1,053,924
支払手数料	761,951	8,944	770,895
諸会費	10,000	7,000	17,000
寄付金	5,110	0	5,110
リース料	21,384	14,040	35,424
燃料費	167,507	0	167,507
地代家賃	2,430,800	187,200	2,618,000
保険料	345,930	0	345,930
修繕維持費	569,407	0	569,407
事務用消耗品費	8,765	37,187	45,952
顧問料	573,479	0	573,479
減価償却費	2,041,876	0	2,041,876
種苗費	5,191	0	5,191
肥料費	35,589	0	35,589
雑費	34,019	44,358	78,377
合 計	21,490,716	629,107	22,119,823

製造原価報告書

特定非営利活動法人 むぎの花

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

(単位 : 円)

科 目	収 益 事 業	非 収 益 事 業	合 計
【材料費】			
期首原材料棚卸高	301,480	0	301,480
当期原材料仕入高	5,169,786	0	5,169,786
合 計	5,471,266	0	5,471,266
期末原材料棚卸高	152,350	0	152,350
当期材料費	5,318,916	0	5,318,916
【労務費】			
賃金賞与	13,496,913	0	13,496,913
当期労務費	13,496,913	0	13,496,913
【経費】			
工 賃	1,408,784	0	1,408,784
動力光熱費	1,557,368	0	1,557,368
修繕維持費	62,845	0	62,845
減価償却費	783,525	0	783,525
消耗品費	95,934	0	95,934
水道料	94,085	0	94,085
当期経費	4,002,541	0	4,002,541
当期製造費用	22,818,370	0	22,818,370
合 計	22,818,370	0	22,818,370
当期製品製造原価	22,818,370	0	22,818,370

個別注記表

平成 27 年 4 月 1 日

平成 28 年 3 月 31 日

．重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1．この計算書類は、NPO法人会計基準によって作成しています。
- 2．たな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を採用しております。
- 3．固定資産の減価償却方法
 - (1)有形固定資産
定額法又は旧定額法を採用しております。
なお、平成 15 年 4 月 1 日以後に取得した取得価額 30 万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。
 - (2)無形固定資産
定額法又は旧定額法を採用しております。
- 4．繰延資産の償却方法
法人税法に規定する繰延資産については、当該支出の効果の及ぶ期間にわたり均等償却をしております。
- 5．消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

．その他の注記事項

- 1．ボランティア本年度総活動時間
平成 27 年度のボランティア総活動時間は、458.0 時間です。

以 上