

決算報告書

第 12 期

自 平成28年 4月 1日

至 平成29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29年3月31日現在

(単位：円)

資産の部	
【流動資産】	13,303,113
現金及び預金	7,663,118
売掛金	53,429
原材料	193,082
貯蔵品	36,896
未収入金	5,336,668
前払費用	19,920
【固定資産】	45,000,613
【有形固定資産】	43,274,748
建物	32,193,942
建物付属設備	13,611,267
構築物	2,060,712
機械装置	6,239,730
車両運搬具	2,629,098
工具器具備品	2,056,333
減価償却累計額	△ 15,516,334
【無形固定資産】	201,065
水道施設利用権	201,065
【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】	660,888
共同施設利用権	660,888
資産の部合計	58,964,614
負債の部	
【流動負債】	2,115,243
買掛金	213,968
未払金	75,764
未払費用	895,350
預り金	61,561
未払消費税等	868,600
【固定負債】	13,908,000
理事借入金	3,000,000
金融機関借入金	10,908,000
負債の部合計	16,023,243
正味財産の部	
【正味財産】	42,941,371
【前期繰越正味財産】	42,731,551
【当期正味財産増減額】	209,820
正味財産の部合計	42,941,371
負債・正味財産の部合計	58,964,614

損益計算書

特定非営利活動法人 むぎの花

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

(単位 : 円)

科 目	収 益 事 業	非 収 益 事 業	合 計
【 収 入 高 】	45,996,040	755,567	46,751,607
事業収入	16,296,308	0	16,296,308
訓練給付金等収入	28,504,038	0	28,504,038
正会員会費収入	0	42,000	42,000
賛助会員会費収入	0	16,000	16,000
補助金収入	975,000	0	975,000
寄付金収入	0	697,500	697,500
その他収入	220,694	0	220,694
受取利息収入	0	67	67
【 収 入 原 価 】			
当期商品仕入高	1,012,826	0	1,012,826
合 計	1,012,826	0	1,012,826
他勘定振替高	12,600	0	12,600
当期製品製造原価	25,292,658	0	25,292,658
合 計	25,292,658	0	25,292,658
収入原価合計	26,292,884	0	26,292,884
収入総利益	19,703,156	755,567	20,458,723
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】	19,417,131	688,104	20,105,235
営業利益	286,025	67,463	353,488
【 営 業 外 費 用 】			
支払利息	48,118	0	48,118
繰延資産償却	95,550	0	95,550
合 計	143,668	0	143,668
経常利益	142,357	67,463	209,820
当期純利益	142,357	67,463	209,820
当期正味財産増減額	142,357	67,463	209,820

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28年4月 1日

至 平成29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	8,105,750	0	8,105,750
法定福利費	1,829,007	0	1,829,007
福利厚生費	6,406	219,661	226,067
旅費交通費	363,003	36,265	399,268
通信費	129,510	22,785	152,295
広告宣伝費	48,810	10,500	59,310
交際接待費	38,300	22,300	60,600
水道光熱費	124,800	0	124,800
消耗品費	1,065,159	111,944	1,177,103
租税公課	1,188,800	5,500	1,194,300
支払手数料	111,285	1,199	112,484
諸会費	8,000	7,000	15,000
寄付金	10,000	0	10,000
リース料	23,328	18,144	41,472
燃料費	159,437	615	160,052
地代家賃	1,931,000	187,200	2,118,200
保険料	388,380	0	388,380
修繕維持費	216,298	0	216,298
事務用消耗品費	50,455	34,405	84,860
顧問料	655,560	0	655,560
減価償却費	2,910,932	0	2,910,932
種苗費	14,605	0	14,605
肥料費	34,336	5,344	39,680
雑費	3,970	5,242	9,212
合 計	19,417,131	688,104	20,105,235

製造原価報告書

特定非営利活動法人 むぎの花

自 平成28年4月 1日

至 平成29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	152,350	0	152,350
当期原材料仕入高	4,971,771	0	4,971,771
合 計	5,124,121	0	5,124,121
期末原材料棚卸高	193,082	0	193,082
当期材料費	4,931,039	0	4,931,039
【 労 務 費 】			
賃金賞与	16,307,318	0	16,307,318
当期労務費	16,307,318	0	16,307,318
【 経 費 】			
工 賃	1,304,709	0	1,304,709
動力光熱費	1,479,583	0	1,479,583
修繕維持費	211,680	0	211,680
減価償却費	844,545	0	844,545
消耗品費	121,184	0	121,184
水道料	92,600	0	92,600
当期経費	4,054,301	0	4,054,301
当期製造費用	25,292,658	0	25,292,658
合 計	25,292,658	0	25,292,658
当期製品製造原価	25,292,658	0	25,292,658

個別注記表

平成 28 年 4 月 1 日

平成 29 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 28 年度のボランティア総活動時間は、419.75 時間です。

以 上