

決 算 報 告 書

第 22期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

特定非営利活動法人くまの木里の暮らし

栃木県塩谷郡塩谷町熊ノ木 8 0 2 番地

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人くまの木里の暮らし

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	31,000	
賛助会員受取会費	3,000	34,000

【受取寄付金】

受取寄付金		37,300
-------	--	--------

【受取助成金等】

受取助成金	2,962,932	
受取補助金	100,000	3,062,932

【事業収益】

自主事業収益	11,024,174	
受託事業収益	8,795,276	
施設運営収益	13,082,030	32,901,480

【その他収益】

受取 利息	59	
雑 収 益	272,274	272,333

経常収益 計

36,308,045

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業)	18,270,315	
臨時雇賃金	69,570	
法定福利費(事業)	2,138,783	
福利厚生費(事業)	18,500	
人件費計	20,497,168	

(その他経費)

売上 原価	3,666,529	
諸 謝 金	174,642	
旅費交通費(事業)	24,000	
消耗品 費(事業)	2,208,337	
水道光熱費(事業)	4,237,163	
衛 生 費(事業)	797,686	
通信運搬費(事業)	262,453	
保 險 料(事業)	149,684	
販売促進費(事業)	117,444	
交 際 費(事業)	66,540	
諸 会 費(事業)	95,600	
支払手数料(事業)	160,058	
車 両 費(事業)	352,468	
リース 料(事業)	234,888	
貸借料 (事業)	4,000	
修 繕 費(事業)	417,230	
減価償却費(事業)	473,302	
業務委託費(事業)	107,756	
租税 公課(事業)	12,009	
事務用品費(事業)	613,530	
栽培・飼育費	153,999	
その他経費計	14,329,318	

事業費 計

34,826,486

【管理費】

(人件費)

人件費計	0	
------	---	--

(その他経費)

通信運搬費	13,180	
その他経費計	13,180	

管理費 計

13,180

経常費用 計

34,839,666

当期経常増減額

1,468,379

【経常外収益】

経常外収益 計

0

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人くまの木里の暮らし

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常外費用】

経常外費用 計

税引前当期正味財産増減額

0

法人税、住民税及び事業税

1,468,379

当期正味財産増減額

81,400

前期繰越正味財産額

1,386,979

次期繰越正味財産額

7,689,496

9,076,475

貸借対照表

特定非営利活動法人くまの木里の暮らし
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和5年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	69,007		
普通預金	5,847,713		
現金・預金 計	5,916,720		
(売上債権)			
売掛金	697,538		
未収金	4,340,700		
売上債権 計	5,038,238		
(棚卸資産)			
商品	120,586		
棚卸資産 計	120,586		
(その他流動資産)			
前払費用	32,132		
その他流動資産 計	32,132		
流動資産合計		11,107,676	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	736,269		
構築物	175,475		
車両運搬具	1		
工具器具備品	627,188		
有形固定資産 計	1,538,933		
固定資産合計		1,538,933	
資産合計			12,646,609
		《負債の部》	
【流動負債】			
買掛金	269,000		
未払金	2,922,380		
従業員預り金	294,554		
預り金(体育館料金)	2,800		
未払法人税等	81,400		
流動負債合計		3,570,134	
負債合計			3,570,134
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		7,689,496	
当期正味財産増減額		1,386,979	
正味財産合計			9,076,475
負債及び正味財産合計			12,646,609

財務諸表の注記

特定非営利活動法人くまの木里の暮らし

令和5年 3月31日 現在

【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）によっています。

- (1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
法人税法の規定による定率法及び定額法
- (3). 消費税等の会計処理
税込方式

【会計方針の変更】

該当なし

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

使途等が制約された寄付等はなかった。

[税込] (単位: 円)

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	3,844,491	0	0	3,844,491	△ 3,108,222	736,269
構築物	3,419,083	0	0	3,419,083	△ 3,243,608	175,475
車両運搬具	800,000	0	0	800,000	△ 799,999	1
工具器具備品	3,150,801	715,000	0	3,865,801	△ 3,238,613	627,188
合計	11,214,375	715,000	0	11,929,375	△ 10,390,442	1,538,933

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人くまの木里の暮らし

令和5年 3月31日 現在

(1/3)

[税込] (単位: 円)

科目	管理費	プログラム、アクティビティ	ノエビア環境教室	①総括管理・維持管理	②運営
(人件費)					
給料手当(事業)		481,509	189,655	756,378	10,971,894
臨時雇賃金		11,500	9,350		10,000
法定福利費(事業)		56,367	22,202	88,544	1,284,406
福利厚生費(事業)					18,500
人件費計	0	549,376	221,207	844,922	12,284,800
(その他経費)					
期首棚卸高					121,868
仕入高		221,519			124,372
期末棚卸高					△ 113,040
諸謝金					116,600
旅費交通費(事業)		10,000	14,000		
消耗品費(事業)		281,536	13,871	101,152	1,387,113
水道光熱費(事業)				2,828,170	96,018
衛生費(事業)					793,486
通信運搬費(事業)			98,560		163,893
保険料(事業)		23,954			125,730
販売促進費(事業)					117,444
交際費(事業)					66,540
諸会費(事業)					95,600
支払手数料(事業)					159,728
車両費(事業)					352,468
リース料(事業)				234,888	
貸借料(事業)		2,000			2,000
修繕費(事業)				277,225	47,277
減価償却費(事業)		27,034			285,359
業務委託費(事業)				107,756	
租税公課(事業)					12,009
事務用品費(事業)					609,570
栽培・飼育費			20,030		
その他経費計	0	566,043	146,461	3,549,191	4,564,035
合計	0	1,115,419	367,668	4,394,113	16,848,835

(2/3)

[税込] (単位: 円)

科目	③食事・飲料提供	くまの木自然クラブ	シオヤっ子事業	4里地・里山の整備保全事業	連携イベント実施等
(人件費)					
給料手当(事業)	4,496,285		205,172	574,595	
臨時雇賃金				38,720	
法定福利費(事業)	526,350		24,018	67,264	
福利厚生費(事業)					
人件費計	5,022,635	0	229,190	680,579	0
(その他経費)					
期首棚卸高	8,650				
仕入高	3,310,706				
期末棚卸高	△ 7,546				
諸謝金			58,042		
旅費交通費(事業)					
消耗品費(事業)	355,437		7,215	62,013	
水道光熱費(事業)	1,312,975				
衛生費(事業)	4,200				
通信運搬費(事業)					
保険料(事業)					
販売促進費(事業)					
交際費(事業)					
諸会費(事業)					
支払手数料(事業)			330		
車両費(事業)					
リース料(事業)					
貸借料(事業)					
修繕費(事業)	46,200			46,528	
減価償却費(事業)	160,909				
業務委託費(事業)					
租税公課(事業)					
事務用品費(事業)					
栽培・飼育費				133,969	
その他経費計	5,191,531	0	65,587	242,510	0
合計	10,214,166	0	294,777	923,089	0

(3/3)

[税込] (単位: 円)

科目	視察対応等	観光協会事務等	物品販売事業	(区分不明)	合計
(人件費)					
給料手当(事業)	51,724	543,103			18,270,315
臨時雇賃金					69,570
法定福利費(事業)	6,055	63,577			2,138,783
福利厚生費(事業)					18,500
人件費計	57,779	606,680	0	0	20,497,168
(その他経費)					
期首棚卸高					130,518
仕入高					3,656,597
期末棚卸高					△ 120,586
諸謝金					174,642
旅費交通費(事業)					24,000
消耗品費(事業)					2,208,337
水道光熱費(事業)					4,237,163
衛生費(事業)					797,686
通信運搬費(事業)					262,453
保険料(事業)					149,684
販売促進費(事業)					117,444
交際費(事業)					66,540
諸会費(事業)					95,600
支払手数料(事業)					160,058
車両費(事業)					352,468
リース料(事業)					234,888
貸借料(事業)					4,000
修繕費(事業)					417,230
減価償却費(事業)					473,302
業務委託費(事業)					107,756
租税公課(事業)					12,009
事務用品費(事業)		3,960			613,530
栽培・飼育費					153,999
その他経費計	0	3,960	0	0	14,329,318
合計	57,779	610,640	0	0	34,826,486

財 産 目 録

特定非営利活動法人くまの木里の暮らし
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和5年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	69,007
レジ1号	(58,507)
金庫	(10,500)
普通預金	5,847,713
足利銀行	(5,674,259)
郵貯銀行	(173,454)
現金・預金 計	<u>5,916,720</u>

(売上債権)

売掛金	697,538
学校	(132,800)
旅行支援	(72,000)
通販	(4,440)
クレジットカード	(480,090)
団体	(200)
その他補助	(8,008)
未収金	<u>4,340,700</u>
売上債権 計	<u>5,038,238</u>

(棚卸資産)

商品	<u>120,586</u>
棚卸資産 計	<u>120,586</u>

(その他流動資産)

前払費用	<u>32,132</u>
その他流動資産 計	<u>32,132</u>

流動資産合計

11,107,676

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	736,269
構築物	175,475
車両運搬具	1
工具器具備品	<u>627,188</u>
有形固定資産 計	<u>1,538,933</u>

固定資産合計

1,538,933

資産合計

12,646,609

《負債の部》

【流動負債】

買掛金	269,000
未払金	2,922,380
従業員預り金	294,554
給与源泉税	(91,387)
社会保険料	(125,429)
雇用保険料	(56,738)
住民税	(21,000)
預り金(体育館料金)	2,800
未払法人税等	<u>81,400</u>

流動負債合計

3,570,134

負債合計

3,570,134

正味財産

9,076,475