

## 2021年度決算報告

2021年度 活動計算書  
2021年4月1日から2022年3月31日まで

特定非営利活動法人くまの木里の暮らし  
(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計	2021年度 予算	差異 (合計-予算)
I 経常収益					
1. 受取会費					
入会金	1,000		1,000	3,000	△ 2,000
正会員受取会費	78,000		78,000	96,000	△ 18,000
賛助会員受取会費	15,000		15,000	15,000	0
2. 受取寄附金	180,010		180,010	300,000	△ 119,990
3. 受取助成金等					
受取助成金	6,887,989		6,887,989	3,100,000	3,787,989
4. 事業収益					
自主事業収益	5,059,196		5,059,196	5,245,600	△ 186,404
受託事業収益	11,049,429		11,049,429	10,214,517	834,912
施設運営収益	5,383,540		5,383,540	6,921,600	△ 1,538,060
5. その他収益					
雑収益	4,944		4,944	0	4,944
経常収益計	28,659,108	0	28,659,108	25,895,717	2,763,391
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	14,827,852		14,827,852	14,306,778	521,074
雑給	24,800		24,800	0	24,800
法定福利費	2,028,083		2,028,083	2,289,084	△ 261,001
福利厚生費	18,000		18,000	20,300	△ 2,300
人件費計	16,898,735	0	16,898,735	16,616,162	282,573
(2) その他経費					
謝金	115,755		115,755	87,000	28,755
旅費交通費	44,000		44,000	91,000	△ 47,000
仕入高	1,557,418		1,557,418	1,758,240	△ 200,822
消耗品費	1,026,021		1,026,021	1,088,250	△ 62,229
水道光熱費	2,547,518		2,547,518	2,588,800	△ 41,282
衛生費	414,765		414,765	999,000	△ 584,235
通信運搬費	238,570		238,570	323,620	△ 85,050
印刷製本費	0		0	0	0
会議費	2,550		2,550	2,000	550
保険料	124,250		124,250	212,000	△ 87,750
宣伝広告費	11,580		11,580	150,000	△ 138,420
交際費	3,160		3,160	20,000	△ 16,840
新聞図書費	0		0	20,000	△ 20,000
諸会費	66,975		66,975	120,000	△ 53,025
支払手数料	130,752		130,752	150,000	△ 19,248
重画費	99,773		99,773	70,000	29,773
リース料	204,924		204,924	174,960	29,964
地代家賃	0		0	0	0
修繕費	109,990		109,990	33,000	76,990
減価償却費	409,034		409,034	479,792	△ 70,758
外注費	517,175		517,175	404,000	113,175
租税公課	940,656		940,656	414,400	526,256
事務用品費	150,718		150,718	200,000	△ 49,282
研修費	44,000		44,000	35,200	8,800
雑費、雑損失	427,675		427,675	200,150	227,525
その他経費計	9,187,259	0	9,187,259	9,621,412	△ 434,153
事業費計	26,085,994	0	26,085,994	26,237,574	△ 151,580
2. 管理費					
(1) 人件費					
給料手当	0		0	0	0
法定福利費	0		0	0	0
福利厚生費	0		0	0	0
人件費計	0		0	0	0
(2) その他経費					
謝金	0		0	0	0
旅費交通費	0		0	0	0
通信運搬費	12,072		12,072	15,000	△ 2,928
その他経費計	12,072		12,072	15,000	△ 2,928
管理費計	12,072		12,072	15,000	△ 2,928
経常経費計	26,098,066	0	26,098,066	26,252,574	△ 154,508
当期経常増減額	2,561,042	0	2,561,042	△ 356,857	2,917,899
III 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
IV 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	2,561,042	0	2,561,042	△ 356,857	2,917,899
法人税、住民税及び事業税	162,800		162,800	81,400	81,400
当期正味財産増減額	2,398,242		2,398,242	△ 438,257	2,836,499
前期繰越正味財産額	5,291,254		5,291,254	5,291,254	0
次期繰越正味財産額	7,689,496		7,689,496	4,852,997	2,836,499

## 2021年度 貸借対照表

2022年3月31日現在

特定非営利活動法人 くまの木里の暮らし

(単位: 円)

資産の部		負債の部	
<b>【流動資産】</b>	9,690,486	<b>【流動負債】</b>	3,298,225
現金・預金	3,727,628	買掛金	66,246
売掛金	5,886	未払消費税等	1,012,200
未収入金	5,802,500	未払費用	2,120,055
前払費用	23,954	預り金	99,724
商品及び仕入在庫品	130,518	負債の部合計	3,298,225
<b>【固定資産】</b>		<b>資本の部</b>	
<b>【有形固定資産】</b>	1,297,235	<b>【剰余金】</b>	7,689,496
車両運搬具	1	利益剰余金	7,689,496
工具器具備品	88,757	別途積立金	
構築物	214,628	繰越利益剰余金	5,291,254
建物	993,849	(うち当期純利益金額)	2,398,242
		資本の部合計	7,689,496
資産の部合計	10,987,721	負債・資本合計	10,987,721

## 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 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) 無償又は著しく低い価格で提供された物的サービスやボランティアによる役務の提供を受けた場合の会計処理方法  
会計上の処理や計算書類への表示は行わない。

(4) 消費税等の会計処理  
税込方式

### 2. 会計方針の変更

該当なし

### 3. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等はなかった。

### 4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	原価償却累計額	期末帳簿価額
建物	3,844,491	0	0	3,844,491	2,850,642	993,849
構築物	3,419,083	0	0	3,419,083	3,204,455	214,628
車両運搬具	800,000	0	0	800,000	799,999	1
器具備品	3,150,801	0	0	3,150,801	3,062,044	88,757
合計	11,214,375	0	0	11,214,375	9,917,140	1,297,235

## 2021年度 財産目録

2022年3月31日現在

特定非営利活動法人 くまの木里の暮らし

(単位: 円)

科目・摘要	金額	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金・預金		
手元現金	89,900	
足利銀行普通預金	3,470,004	
ゆうちょ銀行当座預金	167,724	
売掛金		
塩谷町企画調整課 尚仁沢の天然水	1,000	
未収収益		
塩谷町やすらぎの体験交流施設管理・運営業務委託費(下期分)	3,539,500	
塩谷町 ふるさと大好きシオヤっ子育成事業業務委託費	1,683,000	
塩谷町観光協会事務業務委託費(下期分)	480,000	
北関東ペブシコーラ ロケフィー	4,886	
未収助成金		
塩谷町 とちまる認証取得促進事業奨励金	100,000	
前払費用		
有限会社エスパ 行事参加者の傷害危険担保契約保険料	23,954	
商品		
販売品、仕入れ在庫品	130,518	
流動資産合計		9,690,486
2 固定資産		
車両運搬具		
軽トラック	1	
軽自動車	評価せず	
工具器具備品		
ビクセンED80鏡筒、ペンタックスMS-5赤道儀(中古)他	1	
ミード35cmF10UHTC鏡筒、協栄産業鏡筒バンド他	1	
天体望遠鏡ミード用追加部品(ラックピニオン)	1	
対空双眼鏡	1	
業務用冷凍庫_1	1	
製氷機	1	
業務用冷凍庫_2	22,576	
食品庫エアコン	19,288	
事務所エアコン	46,887	
構築物		
天体ドーム	117,926	
ドーム用デッキ	72,460	
下屋	24,242	
建物		
バーベキュー施設	689,386	
東屋	304,463	
固定資産合計		1,297,235
資産合計		10,987,721
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
買掛金		
デリシード、山久、ダイユー、JALしおのや 仕入高	66,246	
未払い消費税等	930,800	
未払法人税等	81,400	
未払金		
給料手当、法定福利費	1,340,510	
水道光熱費	289,906	
消耗品費、衛生費、通信運搬費、事務用品費等	489,639	
預り金		
社会保険料、所得税	99,724	
流動負債合計		3,298,225
2 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		3,298,225
<b>III 正味財産の部</b>		
前期正味財産合計額	5,291,254	
当期正味財産増加額	2,398,242	
正味財産合計		7,689,496
負債及び正味財産合計		10,987,721