

# 決算報告書

第 14期

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

特定非営利活動法人リキス・ガレッジ

# 貸借対照表

特定非営利活動法人フリース・ワイルド  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和 4年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	20,444
普通 預金	4,864,117
現金・預金 計	<u>4,884,561</u>

(その他流動資産)

未収 入金	2,817,509
未収 収益	55,221
貯 蔵 品	20,753
未収還付法人税	1
前払 費用	8,200
その他流動資産 計	<u>2,901,684</u>

流動資産合計

7,786,245

### 【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	9,790,901
建物附属設備	247,363
構 築 物	107,792
機械 装置	894,744
車両運搬具	2
工具器具備品	1,156,852
土 地	231,414
有形固定資産 計	<u>12,429,068</u>

(投資その他の資産)

預 託 金	6,160
投資その他の資産 計	<u>6,160</u>

固定資産合計

12,435,228

資産の部 合計

20,221,473

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	120,151
未払法人税等	71,000
預り金	3,138
流動負債 計	<u>194,289</u>

### 【固定負債】

固定負債 計	<u>0</u>
--------	----------

負債の部 合計

194,289

## 《正味財産の部》

### 【正味財産】

前期繰越正味財産額	18,811,912
当期正味財産増減額	1,215,272
正味財産 計	<u>20,027,184</u>

正味財産の部 合計

20,027,184

負債・正味財産合計

20,221,473

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人フリースクール・ヴィレッジ

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

	収益事業	非収益事業	合計
<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
正会員受取会費		360,000	360,000
賛助会員受取会費		209,000	209,000
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金		5,011,777	5,011,777
<b>【受取補助金】</b>			
受取補助金	446,000	4,150,300	4,596,300
<b>【事業収益】</b>			
おやまのおうち	241,853	0	241,853
みんなの村	7,576	39,000	46,576
フリースクール	256,400	455,200	711,600
子育て支援	1,957,332	23,500	1,980,832
山村留学ホームステイ	5,260,830	0	5,260,830
自然農	0	0	0
全事業所	160,750	0	160,750
<b>【その他収益】</b>			
雑収入	64,430	0	64,430
受取利息	26		26
経常収益計	8,395,197	10,248,777	18,643,974
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料手当	2,884,105	1,744,675	4,628,780
法定福利費	548,928	141,509	690,437
人件費計	3,433,033	1,886,184	5,319,217
(その他経費)			
仕入	17,858	144,142	162,000
食費	43,911	133,099	177,010
諸謝金	104,091	1,122,829	1,226,920
旅費交通費	74,681	59,832	134,513
水道光熱費	107,740	61,951	169,691
通信運搬費	187,671	55,452	243,123
消耗品費	487,273	108,910	596,183
修繕費	89,238	33,115	122,353
業務委託費	4,939,694	1,491,006	6,430,700
支払手数料	71,954	7,858	79,812
新聞図書費	30,020	287	30,307
租税公課	12,686	2,514	15,200
保険料	235,500	30,350	265,850
諸会費	33	267	300
減価償却費	828,917	200,097	1,029,014
車両費	91,406	68,311	159,717
広告宣伝費	34,781	35,229	70,010
交際費	6,662	33	6,695
雑費	21,760	6,108	27,868
その他経費計	7,385,876	3,561,390	10,947,266
事業費計	10,818,909	5,447,574	16,266,483
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
水道光熱費	925	1,091	2,016
通信運搬費	27,732	32,724	60,456

# 活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人フリース・ワイルド

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

消耗品費	4,760	5,617	10,377
支払手数料	299,111	352,943	652,054
地代家賃	281,809	332,526	614,335
租税公課	18,945	22,355	41,300
諸会費	505	595	1,100
その他経費計	633,787	747,851	1,381,638
管理費計	633,787	747,851	1,381,638
経常費用計	11,452,696	6,195,425	17,648,121
当期経常増減額	3,057,499	4,053,352	995,853
【経常外収益】			
固定資産売却益	290,419	0	290,419
経常外収益計	290,419	0	290,419
【経常外費用】			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	2,767,080	4,053,352	1,286,272
法人税、住民税及び事業税	71,000		71,000
国税・復興税	0		0
地方税	71,000		71,000
当期正味財産増減額	2,838,080	4,053,352	1,215,272
前期繰越正味財産額	30,894,629	49,706,541	18,811,912
次期繰越正味財産額	33,732,709	53,759,893	20,027,184

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人フリース・ヴァレッジ  
全事業所

[税込] (単位:円)  
令和 4年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

小口 現金	20,444
普通 預金	4,864,117
アルプス中央信用金庫 高遠支店	(751,977)
上伊那農業協同組合 東部支所	(468,697)
上伊那農業協同組合 東部支所	(178,395)
ゆうちょ銀行 118支店	(2,228,418)
ゆうちょ銀行 振替口座	(648,280)
ゆうちょ銀行 118支店	(588,331)
ゆうちょ銀行 118支店	(19)
現金・預金 計	4,884,561

### (その他流動資産)

未収 入金	2,817,509
長野県(元気づくり支援金)	(2,473,000)
伊那市役所(委託事業)	(248,034)
辰野町役場(委託事業)	(70,760)
山村留学利用者(諸経費)	(21,140)
アナザーレーン他(寄付金)	(4,575)
未収 収益	55,221
気賀澤 大瑚	(55,220)
(有)アースプランニング	(1)
貯 蔵 品	20,753
未収還付法人税	1
前払 費用	8,200
山村留学受入先(4月委託費)	(8,200)
その他流動資産 計	2,901,684

7,786,245

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

建 物	9,790,901
建物附属設備	247,363
構 築 物	107,792
機械 装置	894,744
車両運搬具	2
工具器具備品	1,156,852
土 地	231,414
有形固定資産 計	12,429,068

#### (投資その他の資産)

預 託 金	6,160
投資その他の資産 計	6,160

12,435,228

固定資産合計

資産の部 合計

20,221,473

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	120,151
セゾンカード	(47,031)
業務委託先6件	(73,120)
未払法人税等	71,000
預り金	3,138
流動負債 計	194,289

### 【固定負債】

固定負債 計	0
--------	---

0

負債の部 合計

正味財産

194,289

20,027,184

**財務諸表の注記**  
**特定非営利活動法人 フリーキッズ・ヴィレッジ**

自 令和 3年 4月 1日  
 至 令和 4年 3月 31日

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(平成22年7月20日 平成23年11月20日一部改正 NPO法人会計基準 協議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価方法

棚卸資産は、最終仕入原価法による原価法により評価しています。

(2) 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。  
 ただし建物、平成28年4月以降取得の付属設備、構築物は定額法を採用しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	おやまのおうち	みんなの村	フリースクール	子育て支援	山村留学ホームステイ	自然農	全事業(共通)	その他	合計
(人件費)									
給料 手当	1,475,320	0	1,350,800	300,000	0	0	1,502,660		4,628,780
法定福利費	296,383	0	0	0	0	0	394,054		690,437
人件費計	1,771,703	0	1,350,800	300,000	0	0	1,896,714	0	5,319,217
(その他経費)									
仕入	0	0	162,000	0	0	0	0		162,000
食費	20,083	80,000	59,834	9,080	8,013	0	0		177,010
諸謝金	0	988,000	151,690	81,950	0	0	5,280		1,226,920
旅費交通費	1,520	0	61,419	58,866	0	0	12,708		134,513
水道光熱費	101,942	25,000	40,841	0	0	0	1,908		169,691
通信運搬費	95,453	0	41,842	39,768	16,484	0	49,576		243,123
消耗品費	342,923	5,798	100,084	100,587	10,539	0	36,252		596,183
修繕費	30,140	0	0	0	0	0	92,213		122,353
業務委託費	0	1,086,757	390,000	1,304,823	3,519,120	0	130,000		6,430,700
支払手数料	58,520	1,760	3,300	7,330	297	0	8,605		79,812
新聞図書費	3,080	0	0	27,227	0	0	0		30,307
租税公課	7,200	0	0	0	1,000	0	7,000		15,200
保険料	85,790	0	0	91,520	6,710	0	81,830		265,850
諸会費	0	0	300	0	0	0	0		300
減価償却費	540,305	38,554	0	0	0	0	450,155		1,029,014
車両費	1,830	2,700	19,583	1,442	0	0	134,162		159,717
広告宣伝費	6,120	16,465	7,073	5,658	0	0	34,694		70,010
交際費	3,590	0	0	3,105	0	0	0		6,695
雑費	9,979	0	0	0	880	0	17,009		27,868
その他経費計	1,308,475	2,245,034	1,037,966	1,731,356	3,563,043	0	1,061,392	0	10,947,266
合計	3,080,178	2,245,034	2,388,766	2,031,356	3,563,043	0	2,958,106	0	16,266,483

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)						
建物	9,320,389	1,295,111	0	10,615,500	824,599	9,790,901
建物附属設備	275,000	0	0	275,000	27,637	247,363
構築物	341,400	0	0	341,400	233,608	107,792
機械装置	2,987,200	0	0	2,987,200	2,092,456	894,744
車両運搬費	2,340,520	0	1,409,170	931,350	931,348	2
工具器具備品	1,572,131	337,743	0	1,909,874	753,022	1,156,852
建設仮勘定	0	378,630	378,630	0	0	0
土地	231,414	0	0	231,414	0	231,414
(投資その他の資産)						
預託金	15,740	0	9,580	6,160	0	6,160
合計	11,840,969	2,011,484	1,797,380	17,297,898	4,862,670	12,435,228

4 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	0	0	0
役員借入金	0	0	0	0

5 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	内役員及び近親者との取引
役員借入金	0	0