令和　3年度　特定非営利活動に係る会計貸借対照表

令和　４年３月３１日現在

特定非営利活動法人　つくばアグリチャレンジ

（単位：円）

科目	金額		
Ⅰ 資産の部			
１.流動資産			
現金預金	78,148,957		
売掛金	3,205,933		
商品	448,250		
未収金	37,983,488		
未収還付消費税等	3,321,782		
前払費用	1,161,467		
前渡金	1,000,000		
仮払金	120,554		
立替金	1,002,829		
流動資産合計		126,393,260	
２.固定資産			
（1） 有形固定資産			
建物	86,513,032		
建物附属設備	9,231,359		
構築物	9,472,621		
車両運搬具	1,341,624		
器具備品	1,993,013		
機械装置	7,125,632		
一括償却資産	1,971,813		
土地	59,472,426		
有形固定資産計	177,121,520		
（2） 無形固定資産			
水道施設利用権	204,372		
無形固定資産計	204,372		
（2） 投資その他の資産			
出資金	5,000		
長期前払費用	2,637,956		
敷金	585,800		
差入保証金	70,000		
保険積立金	1,202,400		
開業費	620,652		
投資その他の資産計	5,121,808		
固定資産合計		182,447,700	
資産合計			308,840,960
Ⅱ 負債の部			
１.流動負債			
買掛金	2,482,965		
未払金	18,470,654		
未払法人税等	112,600		
預り金	−47,453		
前受金	767,000		
預り敷金	98,000		
流動負債合計		21,883,766	
２.固定負債			
長期借入金	217,611,000		
固定負債合計		217,611,000	
負債合計			239,494,766
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		67,663,743	
当期正味財産増減額		1,682,451	
正味財産合計			69,346,194
負債及び正味財産合計			308,840,960

令和　３年度　活動計算書

令和　３年４月１日から令和　４年３月３１日まで

特定非営利活動法人　つくばアグリチャレンジ

（単位：円）

科目	金額		
Ⅰ 経常収益			
１.受取会費			
正会員受取会費	100,000	100,000	
２.受取寄附金			
受取寄附金	224,600	224,600	
３.受取助成金等			
受取補助金			
民間助成金収入	5,204,101		
給付金収入	220,286,444	225,490,545	
４.事業収益			
障害福祉ｻｰﾋﾞｽ事業収益	27,937,868		
ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ事業収益	11,715,457	39,653,325	
５.その他収益			
受取利息	241		
雑収益	5,992,918	5,993,159	
経常収益計			271,461,629
Ⅱ 経常費用			
１.事業費			
（1） 人件費			
役員報酬	4,800,000		
給料手当	115,004,624		
賞与	12,227,300		
法定福利費	18,705,927		
福利厚生費	4,552,534		
人件費計		155,290,385	
（2） その他経費			
作業工賃	21,242,422		
仕入高	109,358		
グループホーム原価	9,327,580		
消耗品費	18,199,314		
広告宣伝費	277,891		
旅費交通費	11,053,631		
リース料	736,205		
保険料	4,905,977		
会議費	739,657		
接待交際費	106,134		
運賃	1,670,753		
業務委託費	2,292,886		
通信費	1,430,214		
修繕費	667,923		
車両費	2,746,140		
水道光熱費	2,515,428		
支払手数料	1,857,238		
諸会費	693,847		
新聞図書費	114,006		
地代家賃	2,345,461		
租税公課	1,093,886		
研修費	941,662		
寄付金	63,000		
長期前払費用償却	898,322		
減価償却費	14,283,059		
雑費	1,237,885		
その他経費計		101,549,879	

事業費計			256,840,264
２.管理費			
（1） 人件費			
役員報酬	2,400,000		
人件費計		2,400,000	
（2） その他経費			
広告宣伝費	394,313		
接待交際費	35,455		
通信費	43,760		
地代家賃	1,246,044		
租税公課	424,300		
支払手数料	36,364		
支払報酬	2,490,000		
支払利息	1,942,759		
その他経費計		6,612,995	
管理費計			9,012,995
経常費用計			265,853,259
当期経常増減額			5,608,370
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計		0	
Ⅳ 経常外費用			
雑損失	3,813,319		
法人税、住民税及び事業税	112,600		
経常外費用計		3,925,919	
当期正味財産増減額			1,682,451
前期繰越正味財産額			67,663,743
次期繰越正味財産額			69,346,194

令和　３年度　財産目録

令和　４年３月３１日現在

特定非営利活動法人　つくばアグリチャレンジ

（単位：円）

科目	金額		
Ⅰ 資産の部			
１.流動資産			
現金預金			
現金	267,586		
普通預金　常陽銀行研究学園都市支店他	77,881,371		
売掛金　　諸口	3,205,933		
商品　　人参ジュース	448,250		
未収金　　茨城県国民健康保険連合会他	37,983,488		
未収還付消費税等	3,321,782		
前払費用　保険料他	1,161,467		
前渡金　土地手付金	1,000,000		
仮払金　　リサイクル預託金他	120,554		
立替金　　従業員社会保険料他	1,002,829		
流動資産合計		126,393,260	
２.固定資産			
（1）有形固定資産			
建物			
グループホーム	61,628,859		
加工場	4,862,034		
その他（別紙固定資産台帳保管）	20,022,139		
建物附属設備			
上郷事務所給排水設備工事	1,412,127		
大角豆事務所改修工事	1,743,187		
その他（別紙固定資産台帳保管）	6,076,045		
構築物			
井戸	1,501,687		
茎崎倉庫	3,956,946		
その他（別紙固定資産台帳保管）	4,013,988		
車両運搬具　ﾄﾗｯｸ他（別紙固定資産台帳保管）	1,341,624		
器具備品　（別紙固定資産台帳保管）	1,993,013		
機械装置　ﾄﾗｸﾀｰ他（別紙固定資産台帳保管）	7,125,632		
一括償却資産	1,971,813		
土地	59,472,426		
有形固定資産計	177,121,520		
（2）無形固定資産			
水道施設利用権	204,372		
無形固定資産計	204,372		
（3）投資その他の資産			
出資金　農協	5,000		
長期前払費用　繰延消費税差額	2,637,956		
敷金			
事務所・倉庫	70,000		
倉庫	415,800		
サテライトGH	100,000		
差入保証金			
サテライトGHガス保証金	70,000		
開業費	620,652		
保険積立金	1,202,400		
投資その他の資産計	5,121,808		
固定資産合計		182,447,700	
資産合計			308,840,960
Ⅱ 負債の部			
１.流動負債			
買掛金　土浦農芸他	2,482,965		
未払金			
工賃	1,724,978		
給与	11,742,726		
カード引落分	1,804,240		
諸口	3,198,710		
未払法人税等	112,600		
預り金　源泉所得税・住民税	-47,453		
前受金　GH賃料4月分	767,000		
預り敷金	98,000		
流動負債合計		21,883,766	
２.固定負債			
長期借入金　日本政策金融公庫土浦支店他	217,611,000		
固定負債合計		217,611,000	
負債合計			239,494,766
正味財産			69,346,194

計算書類の注記

1.重要な会計方針

計算書類の作成は、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）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法）によっています。

無形固定資産

定額法によっています。

（2）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2.事業別損益の状況

（単位：円）

科目	障害福祉ｻｰﾋﾞｽ事業	ｸﾞﾙｰﾌﾟﾎｰﾑ運営事業	事業部門計	管理部門	合計
Ⅰ　経常収益					
1．受取会費	100,000		100,000		100,000
2．受取寄附金	224,600		224,600		224,600
3．受取助成金等	180,109,698	45,380,847	225,490,545		225,490,545
4．事業収益	27,937,868	11,715,457	39,653,325		39,653,325
5．その他収益	5,710,565	282,594	5,993,159		5,993,159
経常収益計	214,082,731	57,378,898	271,461,629	0	271,461,629
Ⅱ　経常費用					
（1）人件費					
役員報酬	4,800,000	2,400,000	7,200,000		7,200,000
給料手当	90,358,947	24,645,677	115,004,624		115,004,624
賞与	10,107,700	2,119,600	12,227,300		12,227,300
法定福利費	16,098,047	2,607,880	18,705,927		18,705,927
福利厚生費	4,552,534		4,552,534		4,552,534
人件費計	125,917,228	31,773,157	157,690,385	0	157,690,385
（2）その他経費					
作業工賃	21,242,422		21,242,422		21,242,422
仕入高	109,358		109,358		109,358
グループホーム原価		9,327,580	9,327,580		9,327,580
消耗品費	18,026,249	173,065	18,199,314		18,199,314
広告宣伝費	277,891		277,891	394,313	672,204
旅費交通費	10,250,958	802,673	11,053,631		11,053,631
リース料	736,205		736,205		736,205
保険料	4,821,040	84,937	4,905,977		4,905,977
会議費	739,657		739,657		739,657
接待交際費	104,634	1,500	106,134	35,455	141,589
運賃	1,670,753		1,670,753		1,670,753
業務委託費	2,292,886		2,292,886		2,292,886
通信費	1,430,214		1,430,214	43,760	1,473,974
修繕費	667,923		667,923		667,923
車両費	2,746,140		2,746,140		2,746,140
水道光熱費	2,515,428		2,515,428		2,515,428
支払手数料	1,754,937	102,301	1,857,238	36,364	1,893,602
支払報酬			0	2,490,000	2,490,000
諸会費	693,847		693,847		693,847
新聞図書費	114,006		114,006		114,006
地代家賃	2,345,461		2,345,461	1,246,044	3,591,505
租税公課	1,004,850	89,036	1,093,886	424,300	1,518,186
研修費	941,662		941,662		941,662
長期前払費用償却	200,230	698,092	898,322		898,322
減価償却費	8,080,841	6,202,218	14,283,059		14,283,059
寄付金	60,000	3,000	63,000		63,000
雑費	1,230,485	7,400	1,237,885		1,237,885
支払利息	929,582	1,013,177	1,942,759		1,942,759
雑損失	3,096,072	717,247	3,813,319		3,813,319
その他経費計	88,083,731	19,222,226	107,305,957	4,670,236	111,976,193
経常費用計	214,000,959	50,995,383	264,996,342	4,670,236	269,666,578
当期経常増減額	81,772	6,383,515	6,465,287	-4,670,236	1,795,051

3.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	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	107,190,678	3,536,073		110,726,751	-24,213,719	86,513,032
建物附属設備	11,136,011	474,423		11,610,434	-2,379,075	9,231,359
構築物	13,263,670	1,043,201		14,306,871	-4,834,250	9,472,621
車両運搬具	15,812,041	2,060,064		17,872,105	-16,530,481	1,341,624
器具備品	3,427,549	1,552,000		4,979,549	-2,986,536	1,993,013
機械装置	12,474,998	4,758,179		17,233,177	-10,107,545	7,125,632
一括償却資産	3,393,081	2,242,924		5,636,005	-3,664,192	1,971,813
無形固定資産						
水道施設利用権	272,778	0		272,778	-68,406	204,372
合計	166,970,806	15,666,864	0	182,637,670	-64,784,204	117,853,466

4.借入金の増減内訳

（単位：円）

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	163,351,000	75,000,000	20,740,000	217,611,000