

貸借対照表

令和1年12月31日 現在

特定非営利活動法人 ピアファーム

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	33,776,503	
棚卸資産	5,126,305	
前払金	513,804	
未収金	23,019,643	
立替金	2,810,285	
仮払金	42,500	
流動資産合計		65,289,040
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	22,692,847	
構築物	28,882,485	
機械及び装置	1,668,844	
車両運搬具	2,141,257	
器具及び備品	2,091,660	
有形固定資産計	57,477,093	
(2)無形固定資産		
権利金	396,900	
ソフトウェア	303,324	
無形固定資産計	700,224	
(2)投資その他の資産		
預託金	5,203,640	
投資その他の資産計	5,203,640	
固定資産合計		63,380,957
資産合計		128,669,997
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	18,610,000	
未払金	20,232,041	
仮受金	113,870	
預り金	10,437,488	
流動負債合計		49,393,399
2. 固定負債		
長期借入金	56,350,000	
固定負債合計		56,350,000
負債合計		105,743,399
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		12,262,554
当期正味財産増減額		10,664,044
正味財産合計		22,926,598
負債及び正味財産合計		128,669,997

平成31年度活動計算書

平成31年1月1日から令和1年1月31日

特定非営利活動法人 ピアファーム

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費	0	0
2. 受取寄付金	100,000	100,000
3. 受取助成金		
受取民間助成金等	9,233,410	
受取国庫補助金等	870,000	10,103,410
4. 事業収益		
就労継続支援B型事業収入	213,603,034	
生活・家庭相談事業収入	0	213,603,034
5. その他収益		
受取利息	777	
雑収益	0	777
経常収益計		223,807,221
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	51,051,498	
法定福利費	3,552,365	
福利厚生費	4,677,170	
(人件費計)	59,281,033	
(2) その他の経費		
期首棚卸高	5,707,263	
期末棚卸高	-5,126,305	
材料費	70,846,206	
外注加工費	3,762,245	
旅費交通費	0	
器具什器費	0	
消耗品費	5,280,317	
印刷製本費	1,122,096	
水道光熱費	6,851,187	
燃料費	1,949,029	
修繕費	2,053,540	
通信運搬費	1,368,260	
手数料	5,236,436	
減価償却費	13,983,939	
賃借料	2,823,202	
土地・建物賃借料	4,813,686	
租税公課	0	
雑費	2,180,690	
(その他の経費計)	122,851,791	
事業費計		182,132,824

平成31年度活動計算書

平成31年1月1日から令和1年1月31日

特定非営利活動法人 ピアファーム

(単位:円)

科目	金額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	15,000,109		
臨時雇賃金	0		
退職給付費用	425,000		
法定福利費	2,301,802		
福利厚生費	568,700		
(人件費計)	18,295,611		
(2) その他の経費			
旅費交通費	49,460		
研修費	140,760		
消耗品費	175,478		
広報費	33,340		
印刷製本費	597,357		
水道光熱費	958,023		
燃料費	847,194		
修繕費	848,342		
通信運搬費	1,054,253		
業務委託費	3,010,498		
支払手数料	81,245		
保険料	1,386,214		
賃借料	600,264		
土地・建物賃借料	80,000		
租税公課	1,286,775		
保守料	0		
支払利息	723,228		
雑費	842,311		
(その他の経費計)	12,714,742		
管理費計		31,010,353	
経常費用計			213,143,177
当期経常増減額			10,664,044
III 経常外収益			0
IV 経常外費用			0
税引前当期正味財産増減額			10,664,044
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			10,664,044
前期繰越正味財産額			12,262,554
次期繰越正味財産額			22,926,598

財産目録

令和1年12月31日 現在

特定非営利法人 ピアファーム

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	1,132,634	
普通預金		
北陸銀行／福井支店	18,860,272	
JA花咲／あわら支店	2,239,346	
ゆうちょ銀行	3,477,144	
JA福井市／西藤島支店	527,266	
福井信用金庫／三国営業部	2,139,841	
定期積金		
北陸銀行／福井支店	3,600,000	
福井信用金庫／三国営業部	1,800,000	
棚卸資産		
直売所内米・飲料・農業資材他	5,126,305	
前払金		
(有)だいとら経営システム・保証料 他	513,804	
未収金		
国保連合会 支援費11・12月分	12,961,912	
直売所12月分売上他	10,057,731	
立替金		
利用者立替金 他	2,810,285	
仮払金		
夢カードポイント・商工会券 他	42,500	
流動資産合計		65,289,040
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物		
直売所レストハウス	22,692,847	
構築物		
ぶどうハウス施設・野立て看板他	28,882,485	
機械及び装置		
プレハブ冷蔵庫他	1,668,844	
車両運搬具		
タウンエース他7台	2,141,257	
器具及び備品		
パソコン・アイスフリーザー他	2,091,660	
有形固定資産合計	57,477,093	
(2)無形固定資産		
権利権	396,900	
ソフトウェア		
netDOA設置・ホームページ刷新	303,324	
無形固定資産合計	700,224	
(3)投資その他の資産		
預託金		
あわら商工会 出資金	30,000	
カナカン(株) 取引保証金	5,000,000	
(株)宇都宮正二商店 取引保証金	100,000	

財産目録

令和1年12月31日 現在

特定非営利法人 ピアファーム

(単位:円)

科目	金額		
リサイクル預託金	43,640		
福井信用金庫 出資金	30,000		
投資その他の資産合計	5,203,640		
固定資産合計		63,380,957	
資産合計			128,669,997

(単位:円)

科目	金額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
北陸銀行	5,000,000		
福井信用金庫	13,610,000		
未払金			
職員12月分給与	3,923,140		
社会保険料 11・12月分	1,114,393		
12月分工賃	1,253,968		
カナカン(株)、大同青果(株) 他 仕入	5,003,705		
その他	8,936,835		
仮受金			
中吉商店 過入金 1月精算	113,870		
預り金			
12月分直売所売上	9,274,098		
社会保険料・源泉所得税 等	1,163,390		
東海物産	0		
流動負債合計		49,393,399	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	43,800,000		
林 博文	12,550,000		
固定負債合計		56,350,000	
負債合計			105,743,399
正味財産			22,926,598

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO会計基準(2011年11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

期末棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法により評価しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は、平成19年3月31日以前に取得された減価償却資産については、法人税法の規定による旧定額法により、平成19年4月1日以後に取得された減価償却資産については、法人税法に規定による新定額法により償却しております。

(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. 事業別損益の状況

科 目	①事業	②事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金	0	0	0	100,000	100,000
3. 受取助成金	10,103,410	0	10,103,410	0	10,103,410
4. 事業収益	213,603,034	0	213,603,034	0	213,603,034
5. その他収益	0	0	0	777	777
経常収益計	223,706,444	0	223,706,444	100,777	223,807,221
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	51,051,498	2,523,214	53,574,712	12,476,895	66,051,607
退職給付費用	0	0	0	425,000	425,000
法定福利費	3,552,365	403,176	3,955,541	1,898,626	5,854,167
福利厚生費	4,677,170		4,677,170	568,700	5,245,870
(人件費計)	59,281,033	2,926,390	62,207,423	15,369,221	77,576,644
(2) その他の経費					
期首棚卸高	5,707,263	0	5,707,263	0	5,707,263
期末棚卸高	-5,126,305	0	-5,126,305	0	-5,126,305
材料費	70,846,206	0	70,846,206	0	70,846,206
外注加工費	3,762,245	0	3,762,245	0	3,762,245
旅費交通費	0	0	0	49,460	49,460
研修費	0	0	0	140,760	140,760
消耗品費	5,280,317	0	5,280,317	175,478	5,455,795
広報費	0	0	0	33,340	33,340
印刷製本費	1,122,096	0	1,122,096	597,357	1,719,453
水道光熱費	6,851,187	0	6,851,187	958,023	7,809,210
燃料費	1,949,029	0	1,949,029	847,194	2,796,223
修繕費	2,053,540	0	2,053,540	848,342	2,901,882
通信運搬費	1,368,260	0	1,368,260	1,054,253	2,422,513
減価償却費	13,983,939	0	13,983,939	0	13,983,939
業務委託費	0	0	0	3,010,498	3,010,498
手数料	5,236,436	0	5,236,436	81,245	5,317,681
保険料	0	0	0	1,386,214	1,386,214
賃借料	2,823,202	0	2,823,202	600,264	3,423,466
土地・建物賃借料	4,813,686	0	4,813,686	80,000	4,893,686
租税公課	0	0	0	1,286,775	1,286,775
保守料	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	723,228	723,228
雑費	2,180,690	0	2,180,690	842,311	3,023,001
(その他の経費計)	122,851,791	0	122,851,791	12,714,742	135,566,533
経常費用計	182,132,824	2,926,390	185,059,214	28,083,963	213,143,177
当期経常増減額	41,573,620	-2,926,390	38,647,230	-27,983,186	10,664,044

(注)①事業:就労継続支援事業B型 ②事業:特定相談支援事業

計算書類の注記

2. 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	28,581,206	0	0	28,581,206	5,888,359	22,692,847
構築物	70,091,264	15,789,600	0	85,880,864	56,998,379	28,882,485
機械及び装置	18,846,047	1,451,194	0	20,297,241	18,628,397	1,668,844
車両運搬具	14,583,651	514,393	0	15,098,044	12,956,787	2,141,257
器具及び備品	5,423,774	1,468,800	0	6,892,574	4,800,914	2,091,660
無形固定資産						
権利金	396,900	0	0	396,900	0	396,900
ソフトウェア	1,076,328	0	0	1,076,328	773,004	303,324
投資その他の資産						
預託金	5,190,310	13,330	0	5,203,640	0	5,203,640
合計	144,189,480	19,237,317	0	163,426,797	100,045,840	63,380,957

3. 借入金を増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	21,850,000	5,000,000	8,240,000	18,610,000
長期借入金	62,790,000	0	6,440,000	56,350,000
合計	84,640,000	5,000,000	14,680,000	74,960,000

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及び近親者との取引は以下のとおりです。

(単位:円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
短期借入金	0	0
長期借入金	56,350,000	12,550,000
合計	56,350,000	12,550,000