

貸借対照表

令和 5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	
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	25,891,926	
棚卸資産	4,793,962	
前払金	119,901	
未収金	17,250,598	
立替金	0	
仮払金	44,003	
流動資産合計		48,100,390
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	104,720,768	
構築物	14,058,458	
機械及び装置	10,088,197	
車両運搬具	750,091	
器具及び備品	5,377,749	
建設仮勘定	0	
有形固定資産計	134,995,263	
(2) 無形固定資産		
権利金	396,900	
ソフトウェア	124,668	
無形固定資産計	521,568	
(2) 投資その他の資産		
預託金等	4,161,870	
投資その他の資産計	4,161,870	
固定資産合計		139,678,701
資産合計		187,779,091
負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	5,000,000	
未払金・未払費用	12,800,744	
仮受金	0	
預り金	977,956	
流動負債合計		18,778,700
2. 固定負債		
長期借入金	64,140,000	
固定負債合計		64,140,000
負債合計		82,918,700
正味財産の部		
前期繰越正味財産		98,226,597
当期正味財産増減額		6,633,794
正味財産合計		104,860,391
負債及び正味財産合計		187,779,091

令和5年度活動計算書

令和 5年 1月 1日 から 令和 5年12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	
経常収益		
1. 受取会費	0	0
2. 受取寄付金	3,000	3,000
3. 受取助成金		
受取民間助成金等	5,075,355	
受取国庫補助金等	1,071,850	6,147,205
4. 事業収益		
就労継続支援B型事業収入	148,009,473	
生活・家庭相談事業収入	0	148,009,473
5. その他収益		
受取利息	752	
雑収益	0	752
経常収益計		154,160,430
経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当、工賃	53,963,365	
法定福利費	4,577,265	
福利厚生費	3,883,680	
(人件費計)	62,424,310	
(2) その他の経費		
期首棚卸高	3,515,355	
期末棚卸高	-4,793,962	
材料費	29,167,650	
外注加工費	5,771,234	
旅費交通費	0	
器具什器費	0	
消耗品費	723,230	
印刷製本費	0	
水道光熱費	1,132,043	
燃料費	654,044	
修繕費	581,529	
通信運搬費	477,078	
手数料	976,266	
減価償却費	11,774,338	
賃借料	1,410,720	
土地・建物賃借料	1,763,042	
租税公課	0	
雑費	114,958	
(その他の経費計)	53,267,525	
事業費計		115,691,835

令和5年度活動計算書

令和 5年 1月 1日 から 令和 5年12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	9,598,470		
臨時雇賃金	0		
退職給付費用	385,000		
法定福利費	1,293,013		
福利厚生費	133,937		
(人件費計)	11,410,420		
(2)その他の経費			
旅費交通費	185,890		
研修費	122,740		
消耗品費	1,037,869		
印刷製本費	326,338		
水道光熱費	3,794,489		
燃料費	1,557,024		
修繕費	2,290,516		
通信運搬費	983,169		
広報費	438,851		
業務委託費	4,640,489		
支払手数料	623,524		
保険料	1,708,428		
賃借料	138,598		
土地・建物賃借料	0		
租税公課	632,382		
保守料	0		
支払利息	817,642		
雑費	1,126,432		
(その他の経費計)	20,424,381		
管理費計		31,834,801	
経常費用計			147,526,636
当期経常増減額			6,633,794
経常外収益			0
経常外費用 固定資産処分損			0
税引前当期正味財産増減額			6,633,794
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			6,633,794
前期繰越正味財産額			98,226,597
次期繰越正味財産額			104,860,391

財 産 目 録

令和 5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	
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	867,374	
普通預金		
北陸銀行 / 福井支店	11,680,537	
JA花咲 / あわら支店	1,010,319	
ゆうちょ銀行	1,645,794	
福井信用金庫 / 三国営業部	1,841,794	
福井信用金庫 / 三国営業部	378,649	
福井信用金庫 / 三国営業部	267,581	
定期積金		
北陸銀行 / 福井支店	8,199,878	
棚卸資産		
直売所内米・飲料・農業資材他	4,793,962	
前払金		
信用保証料、北陸電力(株) 地代	119,901	
未収金		
国保連合会 支援費11・12月分	13,196,390	
直売所12月分売上他	4,054,208	
立替金		
利用者立替金	0	
仮払金		
福井県産直協議会 積立金 他	44,003	
流動資産合計		48,100,390
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物		
直売所レストハウス 他	104,720,768	
構築物		
ぶどうハウス施設・野立て看板 他	14,058,458	
機械及び装置		
ハウス栽培施設 他	10,088,197	
車両運搬具		
タウンエース 他	750,091	
器具及び備品		
パソコン・アイスフリーザー 他	5,377,749	
建設仮勘定	0	
有形固定資産合計	134,995,263	
(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	124,668	
無形固定資産合計	521,568	
(3)投資その他の資産		
預託金		
カナカン(株) 取引保証金	3,500,000	
リサイクル預託金	570,000	
福井信用金庫 出資金	40,000	
北陸電力(株) 敷金	51,870	
投資その他の資産合計	4,161,870	
固定資産合計		139,678,701
資産合計		187,779,091

財 産 目 録

令和 5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		
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
北陸銀行	5,000,000		
未払金			
職員12月分給与	3,358,902		
社会保険料 11・12月分	559,220		
12月分工賃	1,015,053		
東海物産	2,958,703		
カナカン(株)、大同青果(株) 他 仕入	4,908,866		
仮受金			
過入金等	0		
預り金			
12月分直売所売上等	164,545		
社会保険料・源泉所得税 等	813,411		
	0		
流動負債合計		18,778,700	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	11,070,000		
福井信用金庫	11,820,000		
福祉医療機構	36,600,000		
林 博文	4,650,000		
固定負債合計		64,140,000	
負債合計			82,918,700
正味財産			104,860,391

計算書類の注記

令和 5年12月31日 現在

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

(単位:円)

科 目	事業	管理部門	合計
経常収益			
1. 受取会費	0	0	0
2. 受取寄付金	3,000	0	3,000
3. 受取助成金	6,147,205	0	6,147,205
4. 事業収益	148,009,473	0	148,009,473
5. その他収益	0	752	752
経常収益計	154,159,678	752	154,160,430
経常費用			
(1) 人件費			
給料手当	53,963,365	9,598,470	63,561,835
退職給付費用	0	385,000	385,000
法定福利費	4,577,265	1,293,013	5,870,278
福利厚生費	3,883,680	133,937	4,017,617
(人件費計)	62,424,310	11,410,420	73,834,730
(2) その他の経費			
期首棚卸高	3,515,355	0	3,515,355
期末棚卸高	-4,793,962	0	-4,793,962
材料費	29,167,650	0	29,167,650
外注加工費	5,771,234	0	5,771,234
旅費交通費	0	185,890	185,890
研修費	0	122,740	122,740
消耗品費	723,230	1,037,869	1,761,099
広報費	0	438,851	438,851
印刷製本費	0	326,338	326,338
水道光熱費	1,132,043	3,794,489	4,926,532
燃料費	654,044	1,557,024	2,211,068
修繕費	581,529	2,290,516	2,872,045
通信運搬費	477,078	983,169	1,460,247
減価償却費	11,774,338	0	11,774,338
業務委託費	0	4,640,489	4,640,489
手数料	976,266	623,524	1,599,790
保険料	0	1,708,428	1,708,428
賃借料	1,410,720	138,598	1,549,318
土地・建物賃借料	1,763,042	0	1,763,042
租税公課	0	632,382	632,382
保守料	0	0	0
支払利息	0	817,642	817,642
雑費	114,958	1,126,432	1,241,390
(その他の経費計)	53,267,525	20,424,381	73,691,906
経常費用計	115,691,835	31,834,801	147,526,636
当期経常増減額	38,467,843	-31,834,049	6,633,794

(注) 事業: 就労継続支援事業B型

計算書類の注記

令和 5年12月31日 現在

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	116,912,340	5,197,000	0	122,109,340	17,388,572	104,720,768
構築物	92,968,840	1,000,000	0	93,968,840	79,910,382	14,058,458
機械及び装置	27,880,221	2,505,000	0	30,385,221	20,297,024	10,088,197
車両運搬具	15,375,964	807,840	0	16,183,804	15,433,713	750,091
器具及び備品	12,843,983	0	0	12,843,983	7,466,234	5,377,749
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
無形固定資産						
権利金	396,900	0	0	396,900	0	396,900
ソフトウェア	1,263,328	0	0	1,263,328	1,138,660	124,668
投資その他の資産						
預託金	4,251,870	10,000	100,000	4,161,870	0	4,161,870
合計	271,893,446	9,519,840	100,000	281,313,286	141,634,585	139,678,701

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	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
長期借入金	73,730,000	0	9,590,000	64,140,000
合計	78,730,000	5,000,000	14,590,000	69,140,000

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	5,000,000	0
長期借入金	64,140,000	4,650,000
合計	69,140,000	4,650,000