

# 決算報告書

第 6 期

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人灯す屋

# 貸借対照表

特定非営利活動法人灯す屋

(単位：円)

令和6年3月31日 現在

資産の部		負債・正味財産の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		短期借入金	88,662
現金・預金	32,953,789	未払金	402,626
現金・預金計	32,953,789	未払法人税等	71,000
(売上債権)		預り金	69,594
未収入金	2,282,592	流動負債計	631,882
売上債権計	2,282,592	<b>【固定負債】</b>	
流動資産合計	35,236,381	長期借入金	6,460,000
<b>【固定資産】</b>		固定負債計	6,460,000
(有形固定資産)		<b>負債合計</b>	<b>7,091,882</b>
建物	4,656,701	<b>正味財産の部</b>	
工具器具備品	65,550	<b>【正味財産】</b>	
一括償却資産	67,834	前期繰越正味財産額	33,000,115
土地	842,393	当期正味財産増減額	843,862
有形固定資産計	5,632,478	正味財産計	33,843,977
固定資産合計	5,632,478	<b>正味財産合計</b>	<b>33,843,977</b>
<b>【繰延資産】</b>		<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>40,935,859</b>
創立費	67,000		
繰延資産合計	67,000		
<b>資産合計</b>	<b>40,935,859</b>		

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人灯す屋

(単位：円)  
令和6年3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金・預金	32,953,789		
現金・預金 計	<u>32,953,789</u>		
(売上債権)			
未収入金	2,282,592		
売上債権 計	<u>2,282,592</u>		
(棚卸資産)			
流動資産合計		35,236,381	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	4,656,701		
器具工具備品	65,550		
一括償却資産	67,834		
土 地	842,393		
有形固定資産 計	<u>5,632,478</u>		
固定資産合計		5,632,478	
【繰延資産】			
創 立 費	67,000		
繰延資産合計	<u>67,000</u>	67,000	
資産の部 合計			40,935,859
	《負債の部》		
【流動負債】			
短期借入金	88,662		
未 払 金	402,626		
未払法人税等	71,000		
預 り 金	69,594		
流動負債 計	<u>631,882</u>	631,882	
【固定負債】			
長期借入金	6,460,000		
固定負債 計	<u>6,460,000</u>	6,460,000	
負債の部 合計			7,091,882
正味財産			<u>33,843,977</u>

# 活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人灯す屋

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費 170,000

### 【受取寄付金】

受取寄付金 29,208,395

### 【受取助成金等】

受取補助金 3,960,000

### 【事業収益】

空き物件の管理及び活用推進事業収益 3,463,433

移住・定住支援事業収益 3,679,700

後継者育成支援事業収益 8,928,777 16,071,910

### 【その他収益】

受取 利息 315

雑 収 益 80,990 81,305

経常収益 計

49,491,610

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

役員 報酬 3,373,330

給料 手当 12,090,654

法定福利費 2,163,906

雑 給 247,810

人件費計 17,875,700

#### (その他経費)

業務委託費 4,864,375

謝 金 364,000

印刷製本費 203,374

会 議 費 284,682

旅費交通費 1,031,510

通信運搬費 732,010

消耗 品費 678,355

修 繕 費 44,033

水道光熱費 236,583

地代 家賃 522,833

賃 借 料 69,890

保 險 料 55,820

租税 公課 16,900

支払手数料 149,675

新聞図書費 12,446

広告宣伝費 156,160

雑 費 45,781

仕 入 高 3,837,610

その他経費計 13,306,037

事業費 計

31,181,737

### 【管理費】

#### (人件費)

福利厚生費 26,142

雑 給 180,600

人件費計 206,742

#### (その他経費)

業務委託費 2,119,900

ふるさと納税業務委託料	11,251,070		
印刷製本費	94,410		
会議費	17,350		
旅費交通費	6,000		
通信運搬費	983,807		
消耗品費	298,992		
水道光熱費	111,814		
地代家賃	492,000		
賃借料	3,000		
保険料	36,490		
租税公課	10,000		
支払手数料	17,690		
支払利息	23,031		
広告宣伝費	148,074		
支払報酬料	407,000		
減価償却費	1,104,493		
雑費	63,148		
その他経費計	17,188,269		
管理費計		17,395,011	
経常費用計			48,576,748
当期経常増減額			914,862
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			914,862
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			843,862
前期繰越正味財産額			33,000,115
次期繰越正味財産額			33,843,977

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 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) 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、定率法（平成28年4月1日以降に取得した建物及び附属設備については定額法）で償却をしています。  
無形固定資産は、定額法で償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下のとおりです。

(単位：円)

科 目	空き物件の管理及び 活用推進事業	移住・定住支援事業	後継者育成支援事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>経常収益</b>						
正会員受取会費	0	0	0	0	170,000	170,000
受取寄附金	71,000	0	0	71,000	29,137,395	29,208,395
受取助成金	0	0	0	0	0	0
受取補助金	3,960,000	0	0	3,960,000	0	3,960,000
事業収益	3,463,433	3,679,700	8,928,777	16,071,910	0	16,071,910
その他の収益	80,990	0	0	80,990	315	81,305
<b>経常収益計</b>	<b>7,575,423</b>	<b>3,679,700</b>	<b>8,928,777</b>	<b>20,183,900</b>	<b>29,307,710</b>	<b>49,491,610</b>
<b>経常費用</b>						
人件費						
役員報酬	898,440	766,255	1,708,635	3,373,330	0	3,373,330
給料手当	3,220,180	2,746,406	6,124,068	12,090,654	0	12,090,654
法定福利費	576,326	491,533	1,096,047	2,163,906	0	2,163,906
雑給	52,300	0	195,510	247,810	180,600	428,410
福利厚生費	0	0	0	0	26,142	26,142
<b>人件費計</b>	<b>4,747,246</b>	<b>4,004,194</b>	<b>9,124,260</b>	<b>17,875,700</b>	<b>206,742</b>	<b>18,082,442</b>
その他経費						
業務委託費	2,097,875	924,800	1,841,700	4,864,375	2,119,900	6,984,275
印刷製本費	71,074	0	132,300	203,374	94,410	297,784
謝金	304,000	60,000	0	364,000	0	364,000
会議費	127,731	152,951	4,000	284,682	17,350	302,032
旅費交通費	235,650	443,334	352,526	1,031,510	6,000	1,037,510
通信運搬費	529,350	740	201,920	732,010	983,807	1,715,817
消耗品費	451,921	42,457	183,977	678,355	298,992	977,347
修繕費	44,033	0	0	44,033	0	44,033
水道光熱費	232,883	3,700	0	236,583	111,814	348,397
地代家賃	522,833	0	0	522,833	492,000	1,014,833
賃借料	45,862	7,818	16,210	69,890	3,000	72,890
租税公課	12,900	4,000	0	16,900	10,000	26,900
支払手数料	15,563	124,402	9,710	149,675	17,690	167,365
支払寄附金	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	4,205	8,241	12,446	0	12,446
支払利息	0	0	0	0	23,031	23,031
広告宣伝費	27,167	26,368	102,625	156,160	148,074	304,234
雑費	32,140	0	13,641	45,781	63,148	108,929
仕入高	0	0	3,837,610	3,837,610	0	3,837,610
ふるさと納税業務委託料	0	0	0	0	11,251,070	11,251,070
保険料	50,720	0	5,100	55,820	36,490	92,310
支払報酬	0	0	0	0	407,000	407,000
減価償却費	0	0	0	0	1,104,493	1,104,493
<b>その他経費計</b>	<b>4,801,702</b>	<b>1,794,775</b>	<b>6,709,560</b>	<b>13,306,037</b>	<b>17,188,269</b>	<b>30,494,306</b>
<b>経常費用計</b>	<b>9,548,948</b>	<b>5,798,969</b>	<b>15,833,820</b>	<b>31,181,737</b>	<b>17,395,011</b>	<b>48,576,748</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>-1,973,525</b>	<b>-2,119,269</b>	<b>-6,905,043</b>	<b>-10,997,837</b>	<b>11,912,699</b>	<b>914,862</b>

3 固定資産の増減

固定資産の増減は以下のとおりです。

(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	6,859,912	0	0	6,859,912	2,203,211	4,656,701
器具工具備品	341,129	0	0	341,129	275,579	65,550
一括償却資産	0	101,750	0	101,750	33,916	67,834
土地	842,393	0	0	842,393	0	842,393
<b>合計</b>	<b>8,043,434</b>	<b>101,750</b>	<b>0</b>	<b>8,145,184</b>	<b>2,512,706</b>	<b>5,632,478</b>

4 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下のとおりです。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	88,662			88,662
長期借入金	7,395,000		935,000	6,460,000