

法人名： 特定非営利活動法人わっか

活動計算書

2019年 4月 1日 ～ 2020年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	13,000	
賛助会員受取会費	4,000	
マンスリーサポーター会員受取会費	54,612	71,612
2. 受取寄付金		
受取寄付金	1,052,204	
受取対物寄付金	0	1,052,204
3. 受取助成金等		
キューピーみらいたまご財団助成金	694,800	
全労済	9,020	
こども食堂安心・安全プロジェクト	30,000	
子供の夢中全力サポート事業負担金	563	
子供の夢中全力サポート事業支援金	2,179,000	
まいばら協働提案事業負担金	373,619	
まいばら協働提案事業補助金	523,000	3,810,002
4. 事業収益		
出会いと学びを育む事業収益	27,000	
まいばら協働提案事業収益	93,400	
米原市児童クラブ運営委託事業受託収益	8,736,374	8,856,774
5. その他収益		
受取利息	36	
雑収益	58,471	58,507
経常収益計		13,849,099
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	8,424,836	
法定福利費	945,538	
福利厚生費	18,638	
人件費計	9,389,012	
(2) その他経費		
印刷製本費	101,591	
旅費交通費	361,400	
通信運搬費	105,479	
保険料	13,620	
燃料費	22,724	
地代家賃	270,000	
賃借料	18,148	
水道光熱費	201,556	
修繕費	650,000	
報償費	210,000	
委託費	80,000	
支払手数料	137,192	
諸会費	29,000	
交際費	91,205	
原材料費	261,130	
消耗品費	690,248	
事務用品費	17,672	
負担金支出	374,182	
減価償却費	0	
器具什器費	207,028	
その他経費計	3,842,175	
事業費計		13,231,187

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	0		
法定福利費	0		
人件費計	0		
(2) その他経費			
通信運搬費	0		
消耗品費	0		
事務用品費	0		
旅費交通費	0		
支払手数料	0		
印刷製本費	0		
減価償却費	64,667		
積立金	0		
雑費	0		
その他経費計	64,667		
管理費計		64,667	
経常費用計			13,295,854
当期正味財産増減額			553,245
前期繰越正味財産額			246,015
次期繰越正味財産額			799,260

法人名： 特定非営利活動法人わか

貸借対照表

2020年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	2,526,978	
未収金	328,000	
流動資産合計		2,854,978
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
パソコン1台	129,333	
有形固定資産計	129,333	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		129,333
資産合計		2,984,311
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,757,717	
前受助成金	328,500	
預り金	98,834	
流動負債合計		2,185,051
2. 固定負債		
役員借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		2,185,051
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		246,015
当期正味財産増減額		553,245
正味財産合計		799,260
負債及び正味財産合計		2,984,311

財務諸表の注記

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) 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。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

10万円以上20万円未満の資産を取得した場合は、法人税法の規定に基づいて一括償却資産として処理しています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	居場所&出会いと学び事業	まいばら協働提案事業	米原市児童クラブ運営委託事業	子供の夢中全力サポート事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	71,612				71,612		71,612
2. 受取寄付金	1,051,204			1,000	1,052,204		1,052,204
3. 受取助成金等	733,820	896,619		2,179,563	3,810,002		3,810,002
4. 事業収益	27,000	93,400	8,736,374		8,856,774		8,856,774
5. その他収益	58,482		13	12	58,507		58,507
経常収益計	1,942,118	990,019	8,736,387	2,180,575	13,849,099	0	13,849,099
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当		264,000	7,297,986	862,850	8,424,836		8,424,836
法定福利費			945,538		945,538		945,538
福利厚生費			18,638		18,638		18,638
人件費計	0	264,000	8,262,162	862,850	9,389,012	0	9,389,012
(2) その他経費							
印刷製本費		59,101		42,490	101,591		101,591
旅費交通費	74,770	97,850	49,750	139,030	361,400		361,400
通信運搬費		20,140	33,175	52,164	105,479		105,479
保険料	13,620				13,620		13,620
燃料費		22,724			22,724		22,724
地代家賃	30,000			240,000	270,000		270,000
賃借料		14,728	3,420		18,148		18,148
水道光熱費		126,332		75,224	201,556		201,556
修繕費	650,000				650,000		650,000
報償費	10,000	60,000	20,000	120,000	210,000		210,000
委託費		80,000			80,000		80,000
支払手数料	27,412		102,874	6,906	137,192		137,192
諸会費	29,000				29,000		29,000
交際費	37,320		53,885		91,205		91,205
原材料費	56,189	204,941			261,130		261,130
消耗品費	22,756	40,203	161,526	465,763	690,248		690,248
事務用品費			17,672		17,672		17,672
負担金支出	374,182				374,182		374,182
減価償却費					0	64,667	64,667
器具什器費			30,880	176,148	207,028		207,028
その他経費計	1,325,249	726,019	473,182	1,317,725	3,842,175	64,667	3,906,842
経常費用計	1,325,249	990,019	8,735,344	2,180,575	13,231,187	64,667	13,295,854
当期経常増減額	616,869	0	1,043	0	617,912	△ 64,667	553,245

※居場所&出会いと学び事業:正式名称「居場所づくり事業&出会いと学びを育む事業」

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	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							
パソコン1台		194,000			194,000	△64,667	129,333
無形固定資産							
ソフトウェア					0		0
投資その他の資産							
C基金事業用預金					0		0
合 計	0	194,000	0	0	194,000	64,667	129,333

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	当期返済	期末残高
	0	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
(活動計算書)		
給与手当(事業費)	8,424,836	3,903,777
法定福利費(事業費)	945,538	945,538
福利厚生費(事業費)	18,638	3,600
	9,389,012	4,852,915

法人名： 特定非営利活動法人わか

財産目録

2020年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	268,897	
京都銀行	609,622	
滋賀銀行1	1,060,296	
滋賀銀行2	588,163	
未収金	328,000	
流動資産合計		2,854,978
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
一括償却資産		
パソコン1台	129,333	
(2)無形固定資産	0	
(3)その他の資産	0	
固定資産合計		129,333
資産合計		2,984,311
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
児童クラブ3月分給料	784,059	
児童クラブ支払手数料	3,630	
児童クラブ通信運搬費	2,266	
児童クラブ消耗品費立替精算	12,537	
児童クラブ器具什器費立替精算	30,880	
児童クラブ運営委託事業委託料返還	43,626	
居場所事業&出会い事業支払手数料立替精算	25,660	
居場所事業&出会い事業原材料費立替精算	3,670	
居場所事業&出会い事業負担金支出	563	
まいばら協働提案事業補助金返還	260,000	
子供の未来応援基金支援金返還	546,000	
子供の夢中全力サポート事業印刷製本費	4,181	
子供の夢中全力サポート事業印刷製本費	5,013	
子供の夢中全力サポート事業印刷製本費	31,233	
子供の夢中全力サポート事業光熱水費	4,399	
前受助成金		
こども食堂安心・安全プロジェクト	30,000	
子供食堂等に学習支援機能を付与する事業	228,500	
真如苑	70,000	
預り金		
源泉所得税	31,030	
市県民税	34,000	
社会保険料	33,804	
流動負債合計		2,185,051
2. 固定負債		
役員借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		2,185,051
正味財産		799,260