

法人名： 特定非営利活動法人わか

## 活動計算書

2023年 4月 1日 ~ 2024年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
<b>1. 受取会費</b>		
正会員受取会費	5,000	
賛助会員受取会費	20,000	
マンスリーサポーター会員受取会費	460,070	485,070
<b>2. 受取寄付金</b>		
個人寄付	145,900	
募金箱寄付	24,710	
受取対物寄付金	0	170,610
<b>3. 受取助成金等</b>		
社会福祉振興助成事業(WAM)助成	1,566,000	
赤い羽根共同募金補助金	163,000	
お茶の間創造支援事業	128,000	
キューピー未来たまご財団	540,000	
まいばら居場所づくりネットワーク	59,000	
平和堂助成(平和堂)	69,000	2,525,000
<b>4. 事業収益</b>		
イベント参加費	0	
こども食堂参加費	0	
児童クラブ運営受託事業収益	35,153,839	35,153,839
<b>5. その他収益</b>		
受取利息	160	
雑収益	0	160
<b>経常収益計</b>		38,334,679
<b>II 経常費用</b>		
<b>1. 事業費</b>		
<b>(1) 人件費</b>		
給料手当	25,828,163	
法定福利費	2,355,631	
通勤費	897,270	
<b>人件費計</b>	<b>29,081,064</b>	
<b>(2) その他経費</b>		
福利厚生費	168,671	
業務委託費	10,000	
謝金	180,000	
印刷製本費	27,093	
交際費	3,630	
旅費交通費	321,200	
通信運搬費	281,184	
消耗品費	3,617,284	
修繕費	853,270	
水道光熱費	1,176,762	
地代家賃	640,000	
保険料	78,248	
諸会費	5,900	
租税公課	0	
研修費	336,820	
支払手数料	166,040	
支払助成金	390,000	
広告宣伝費	1,598,168	
リース料	1,218,360	
雑費	0	

その他経費計	11,072,630		
事業費計		40,153,694	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	373,800		
法定福利費	0		
通勤費	0		
人件費計	373,800		
(2) その他経費			
印刷製本費	0		
旅費交通費	12,660		
通信運搬費	28,216		
消耗品費	41,456		
支払手数料	234,421		
業務委託費	39,600		
減価償却費	90,829		
その他経費計	447,182		
管理費計		820,982	
経常費用計			40,974,676
当期正味財産増減額			△ 2,639,997
前期繰越正味財産額			12,542,032
次期繰越正味財産額			9,902,035

## 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)によつてい  
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。

#### (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

### 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	居場所づくり事業	その他この法人の 目的を達成するた めに必要な事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>					
1. 受取会費	25,000	0	25,000	0	25,000
2. 受取寄付金	630,680	0	630,680	0	630,680
3. 受取助成金等	2,525,000	0	2,525,000	0	2,525,000
4. 事業収益	0	35,153,839	35,153,839	0	35,153,839
5. その他収益	11	149	160	0	160
<b>経常収益計</b>	<b>3,180,691</b>	<b>35,153,988</b>	<b>38,334,679</b>	<b>0</b>	<b>38,334,679</b>
<b>II 経常費用</b>					
<b>(1) 人件費</b>					
給料手当	128,000	25,700,163	25,828,163	373,800	26,201,963
法定福利費	0	2,355,631	2,355,631	0	2,355,631
通勤費	0	897,270	897,270	0	897,270
<b>人件費計</b>	<b>128,000</b>	<b>28,953,064</b>	<b>29,081,064</b>	<b>373,800</b>	<b>29,454,864</b>
<b>(2) その他経費(事業費)</b>					
福利厚生費	0	168,671	168,671		168,671
業務委託費	10,000	0	10,000	39,600	49,600
謝金	0	180,000	180,000	0	180,000
印刷製本費	27,093	0	27,093	0	27,093
交際費	3,630	0	3,630	0	3,630
旅費交通費	73,960	247,240	321,200	12,660	333,860
通信運搬費	108,480	172,704	281,184	28,216	309,400
消耗品費	524,936	3,092,348	3,617,284	41,456	3,658,740
修繕費	541,970	311,300	853,270	0	853,270
水道光熱費	163,821	1,012,941	1,176,762	0	1,176,762
地代家賃	640,000	0	640,000	0	640,000
保険料	36,148	42,100	78,248	0	78,248
諸会費	0	5,900	5,900	0	5,900
租税公課	0	0	0	0	0
研修費	0	336,820	336,820	0	336,820
支払手数料	13,505	152,535	166,040	234,421	400,461
支助助成金	390,000	0	390,000	0	390,000
広告宣伝費	0	1,598,168	1,598,168	0	1,598,168
リース料	0	1,218,360	1,218,360	0	1,218,360
雑費	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	90,829	90,829
<b>その他経費計</b>	<b>2,533,543</b>	<b>8,539,087</b>	<b>11,072,630</b>	<b>447,182</b>	<b>11,519,812</b>
<b>経常費用計</b>	<b>2,661,543</b>	<b>37,492,151</b>	<b>40,153,694</b>	<b>820,982</b>	<b>40,974,676</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>519,148</b>	<b>△ 2,338,163</b>	<b>△ 1,819,015</b>	<b>△ 820,982</b>	<b>△ 2,639,997</b>

### 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 エアコン1台	272,760		90,829	181,931		181,931
無形固定資産						
投資その他の資産						
合 計	272,760	0	90,829	181,931	0	181,931

## 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
				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、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
給料手当【事業費】	25,828,163	6,514,859	0
法定福利費【事業費】	2,355,631	1,119,813	0
通勤費【事業費】	897,270	170,400	0
	0	0	0
	29,081,064	7,805,072	0