

活動計算書

[税込](単位:円)

特定非営利活動法人ワークレッシュ

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月 31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	100,000	
賛助会員受取会費	93,000	193,000

【受取寄付金】

受取寄付金	3,023,851	
施設等受入評価益	144,500	
ボランティア受入評価益	217,056	3,385,407

【事業収益】

①保育事業収益	8,000	
③講師派遣事業収益	193,180	
④障害児通所支援事業収益	4,967,431	5,168,611

【その他収益】

受取利息	132	
雑収益	6,000,000	6,000,132

経常収益計

14,747,150

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業)	3,526,555
有償活動費用	220,750
ボランティア評価費用	217,056
通勤費(事業)	81,600
法定福利費(事業)	304,892
福利厚生費(事業)	13,640
人件費計	4,364,493

(その他経費)

諸謝金(事業)	156,000
広報費(事業)	3,000
会議費(事業)	156,914
旅費交通費(事業)	43,840
新聞図書費(事業)	48,760
食材費(事業)	193,897
車両費(事業)	403,520
通信運搬費(事業)	277,405
事務用品費(事業)	43,709
消耗品費(事業)	298,783
教材玩具費(事業)	14,299
水道光熱費(事業)	52,034
地代家賃(事業)	445,139
施設等評価費用(事業)	144,500
カンパ・寄付金(事業)	42,000
リース料(事業)	656,040
保険料(事業)	43,869
諸会費(事業)	60,200
租税公課(事業)	46,843
入場参加費(事業)	40,300
研修費(事業)	136,150
支払手数料(事業)	78,570
その他経費計	3,385,772

事業費計

7,750,265

【管理費】

活動計算書

[税込](単位:円)

特定非営利活動法人ワークレッシュ

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

(人件費)			
役員報酬	3,600,000		
法定福利費(管理)	728,018		
福利厚生費	36,100		
人件費計	<u>4,364,118</u>		
(その他経費)			
諸謝金(管理)	258,500		
会議費	43,770		
通信運搬費	3,300		
消耗品費	18,304		
接待交際費	41,462		
租税公課	1,100		
支払手数料	477,145		
支払利息	94,715		
その他経費計	<u>938,296</u>		
管理費計		<u>5,302,414</u>	
経常費用計			<u>13,052,679</u>
当期経常増減額			<u>1,694,471</u>
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
雑損失		<u>1,641,000</u>	
経常外費用計			<u>1,641,000</u>
税引前当期正味財産増減額			53,471
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			<u>△ 16,529</u>
前期繰越正味財産額			481,537
次期繰越正味財産額			<u>465,008</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人ワークレッシュ

令和6年3月31日現在

【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：200%定率法

(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けた場合は、活動計算書に計上しています。

「施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」として記載しています。

(3).ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、活動計算書に計上しています。

「活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として記載しています。

(4).消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み経理方式によっています。

【事業費の内訳】

別紙「部門別実績集計表」

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込](単位:円)

内容	金額	算定方法
尾花沢西瓜	4,500	オンラインショップでの同等商品の価格
米 30kg	10,000	オンラインショップでの同等商品の価格
炊飯器	33,000	オンラインショップでの同等商品の価格
山形さくらんぼ	17,000	オンラインショップでの同等商品の価格
軽トラック	80,000	中古車情報サイトでの同等車両の価格

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込](単位:円)

内容	金額	算定方法
補助指導員1名	68,096	大阪府の最低賃金1,064円×64時間
事務ボランティア4名	148,960	大阪府の最低賃金1,064円×140時間

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込](単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
受取寄付金	300,000	0	0	300,000	児童虐待防止、困難女性支援の講座研修運営費としての基金
合計	300,000	0	0	300,000	

【固定資産の増減内訳】

[税込](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)						
車両運搬具	3	0	0	3	0	3
合計	3	0	0	3	0	3

【借入金の増減内訳】

[税込](単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	16,020,000	0	2,992,000	13,028,000
短期借入金	33,155	0	33,155	0
合計	16,053,155	0	3,025,155	13,028,000

【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。

[税込](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
(活動計算書)			
受取寄付金	3,023,851	0	2,000,000
地代家賃	445,139	0	198,000
活動計算書計	445,139	0	198,000

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金のうち役員 の近親者との取引	1,000,000	0	1,000,000	0