

法人名: NPO法人わくわく一

活動計算書

平成31年 4月 1日 ~ 令和2年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会費収入	13,000	
賛助会費収入	82,500	95,500
2. 受取寄付金		
寄付金収入	375,660	375,660
3. 受取助成金等		
地方公共団体助成金収入	122,000	
民間助成金収入	800,000	922,000
4. 事業収益		
訓練等給付費	23,989,874	
就労支援事業収入	5,644,044	
おいしい輸入	881,320	30,515,238
5. その他収益		
受取利息	311	
雑収益	1,771,604	1,771,915
経常収益計		33,680,313
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	13,083,300	
通勤費	174,128	
福利厚生費	39,866	
法定福利費	2,199,335	
人件費計	15,496,629	
(2) その他経費		
就労支援事業費	9,335,527	
仕入原価	220,788	
旅費交通費	42,050	
通信運搬費	116,711	
消耗品費	811,823	
燃料費	75,315	
水道光熱費	804,387	
地代家賃	5,952,000	
賃借料	363,792	
保険料	84,702	
手数料	10,462	
研修費	90,500	
訓練指導費	109,143	
作業経費	18,219	
減価償却費	217,496	
雑費	449,444	
その他経費計	18,702,359	
事業費計		34,198,988
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	240,000	
人件費計	240,000	
(2) その他経費		
旅費交通費	19,830	
通信運搬費	1,490	
修繕費	3,000	
水道光熱費	256,959	
地代家賃	1,962,000	
保険料	70,326	
租税公課	5,300	
手数料	2,703	
減価償却費	791,714	
雑費	1,010,298	
支払利息	170,918	
その他経費計	4,294,538	
管理費計		4,534,538
経常費用計		38,733,526
当期正味財産増減額		△ 5,053,213
前期繰越正味財産額		32,262,111
次期繰越正味財産額		27,208,898

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
 (1) 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通りです。

(単位:円)

科目	BOCCHI	授産	おいしい輪	ぐるぐる	みんなごはん	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	95,500	95,500
正会員会費	0	0	0	0	0	0	13,000	13,000
賛助会員会費	0	0	0	0	0	0	82,500	82,500
2. 受取寄付金	0	0	0	0	78,220	78,220	297,440	375,660
寄付金収入	0	0	0	0	78,220	78,220	297,440	375,660
3. 受取助成金等	0	0	0	0	50,000	50,000	872,000	922,000
地方公共団体助成金収入	0	0	0	0	50,000	50,000	72,000	122,000
民間助成金収入	0	0	0	0	0	0	800,000	800,000
その他補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	23,989,874	5,642,544	881,320	0	0	30,513,738	0	30,513,738
訓練等給付費	23,989,874	0	0	0	0	23,989,874	0	23,989,874
利用料収入	0	0	0	0	0	0	0	0
就労支援事業収入	0	5,642,544	0	0	0	5,642,544	0	5,642,544
おいしい輪収入	0	0	881,320	0	0	881,320	0	881,320
5. その他収益	738,293	1,500	0	999,804	0	1,739,597	33,818	1,773,415
受取利息	301	0	0	0	0	301	10	311
雑収益	737,992	1,500	0	999,804	0	1,739,296	33,808	1,773,104
経常収益計	24,728,167	5,644,044	881,320	999,804	128,220	32,381,555	1,298,758	33,680,313
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	240,000	240,000
給料手当	13,083,300	240,000	240,000	0	0	13,563,300	0	13,563,300
通勤費	174,128	0	0	0	0	174,128	0	174,128
福利厚生費	39,866	0	0	0	0	39,866	0	39,866
法定福利費	2,199,335	0	0	0	0	2,199,335	0	2,199,335
人件費計	15,496,629	240,000	240,000	0	0	15,976,629	240,000	16,216,629
(2) その他経費								
仕入原価	0	948,990	622,739	220,788	0	1,792,517	0	1,792,517
旅費交通費	39,840	1,100	800	1,660	550	43,950	19,830	63,780
通信運搬費	116,711	680	0	0	0	117,391	1,490	118,881
消耗品費	573,810	0	0	235,008	3,005	811,823	0	811,823
修繕費	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
燃料費	75,315	0	3,700	0	0	79,015	0	79,015
水道光熱費	258,979	283,289	0	545,408	0	1,087,676	256,959	1,344,635
地代家賃	2,028,000	1,962,000	0	3,924,000	0	7,914,000	1,962,000	9,876,000
賃借料	248,592	359,100	0	115,200	0	722,892	0	722,892
保険料	45,490	97,258	25,884	39,212	0	207,844	70,326	278,170
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	5,300	5,300
手数料	8,372	2,885	0	2,090	0	13,347	2,703	16,050
研修費	90,500	0	0	0	0	90,500	0	90,500
訓練指導費	109,143	0	0	0	0	109,143	0	109,143
作業経費	18,219	1,624,391	24,415	0	0	1,667,025	0	1,667,025
利用者工賃	0	2,191,189	0	0	0	2,191,189	0	2,191,189
減価償却費	114,051	447,316	114,051	103,445	0	778,863	791,714	1,570,577
雑費	173,271	145,740	0	240,827	35,346	595,184	1,010,298	1,605,482
支払利息	0	0	0	0	0	0	170,918	170,918
その他経費計	3,900,293	8,063,938	791,589	5,427,638	38,901	18,222,359	4,294,538	22,516,897
経常費用計	19,396,922	8,303,938	1,031,589	5,427,638	38,901	34,198,988	4,534,538	38,733,526
当期経常増減額	5,331,245	△ 2,659,894	△ 150,269	△ 4,427,834	89,319	△ 1,817,433	△ 3,235,780	△ 5,053,213

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	期末取得価額	減価償却累計額	期末净值額
有形固定資産						
建物	5,234,217	1,629,190		6,863,407	△ 311,006	6,552,401
建物付属設備	3,033,203	245,630		3,278,833	△ 737,577	2,541,256
機械装置		870,804		870,804	△ 228,294	642,510
車両運搬具	1,244,200			1,244,200	△ 673,941	570,259
器具及び備品	5,452,081	248,400		5,700,481	△ 5,294,915	405,566
合計	14,963,701	2,994,024	0	17,957,725	△ 7,245,733	10,711,992

4. 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	対価提供に よる金額	役員との取引	役員近親者 との取引
(活動計算書) 事業費 人件費 給与手当	13,563,300	8,785,800	
貸借対照表計	13,563,300	8,785,800	0