

比 較 決 算 報 告 書

(第 21 期)

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人 WAC輝き

石川県金沢市東力1丁目153番地

比 較 貸 借 対 照 表

令和 7 年 3 月 31 日現在

資 産 の 部				
科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【流 動 資 産】	[83,609,602]	[89,200,492]	[Δ5,590,890]	[Δ6.3]
現 金 及 び 預 金	33,662,328	39,654,973	Δ5,992,645	Δ15.1
未 収 入 金	48,037,152	46,537,617	1,499,535	3.2
商 品	203,635	305,206	Δ101,571	Δ33.3
前 払 金	861,970	998,305	Δ136,335	Δ13.7
仮 払 金	28,168	39,000	Δ10,832	Δ27.8
未 収 入 金	510,227	855,381	Δ345,154	Δ40.4
前 払 費 用	306,122	810,010	Δ503,888	Δ62.2
【固 定 資 産】	[179,447,793]	[203,872,906]	[Δ24,425,113]	[Δ12.0]
(有形固定資産)	(172,038,533)	(182,327,931)	(Δ10,289,398)	(Δ5.6)
建 物	71,812,472	76,393,236	Δ4,580,764	Δ6.0
建 物 付 属 設 備	21,948,483	24,715,999	Δ2,767,516	Δ11.2
構 築 物	2,615,716	2,843,783	Δ228,067	Δ8.0
車 輦 運 搬 具	5,221,746	7,378,925	Δ2,157,179	Δ29.2
工 具 器 具 備 品	1,747,272	2,303,144	Δ555,872	Δ24.1
土 地	68,692,844	68,692,844	0	
(無形固定資産)	(144,810)	(154,600)	(Δ9,790)	(Δ6.3)
リサイクル預託金	144,810	154,600	Δ9,790	Δ6.3
(投資その他の資産)	(7,264,450)	(21,390,375)	(Δ14,125,925)	(Δ66.0)
預 入 敷 金	7,264,450	7,230,450	34,000	0.5
保 険 積 立 金	0	14,159,925	Δ14,159,925	Δ100.0
資 産 の 部 合 計	263,057,395	293,073,398	Δ30,016,003	Δ10.2

比 較 貸 借 対 照 表

令和 7 年 3 月 31 日現在

負 債 の 部				
科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【流 動 負 債】	[46,965,141]	[54,702,937]	[Δ7,737,796]	[Δ14.1]
買 掛 金	221,130	249,443	Δ28,313	Δ11.4
未 払 金	18,602,341	22,464,694	Δ3,862,353	Δ17.2
仮 受 金	3,370	0	3,370	
未 払 消 費 税 等	95,300	0	95,300	
賞 与 引 当 金	6,000,000	6,000,000	0	
1年以内返済長期借入金	21,182,000	25,224,000	Δ4,042,000	Δ16.0
互 助 会	83,000	0	83,000	
住 民 税 預 り 金	378,000	364,800	13,200	3.6
労働保険料引当金	400,000	400,000	0	
【固 定 負 債】	[117,584,000]	[158,374,000]	[Δ40,790,000]	[Δ25.8]
長 期 借 入 金	88,984,000	126,174,000	Δ37,190,000	Δ29.5
そ の 他 借 入 金	28,600,000	32,200,000	Δ3,600,000	Δ11.2
負 債 の 部 合 計	164,549,141	213,076,937	Δ48,527,796	Δ22.8
純 資 産 の 部				
【株 主 資 本】	[98,508,254]	[79,996,461]	[18,511,793]	[23.1]
(利 益 剰 余 金)	(98,508,254)	(79,996,461)	(18,511,793)	(23.1)
繰越利益剰余金	98,508,254	79,996,461	18,511,793	23.1
純 資 産 の 部 合 計	98,508,254	79,996,461	18,511,793	23.1
負債及び純資産の部合計	263,057,395	293,073,398	Δ30,016,003	Δ10.2

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 31 日

比 較 損 益 計 算 書

科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【純 売 上 高】	[284,652,070]	[287,437,278]	[Δ2,785,208]	[Δ1.0]
売 上 高	284,652,070	287,437,278	Δ2,785,208	Δ1.0
【売 上 原 価】	[6,740,744]	[6,491,480]	[249,264]	[3.8]
期 首 棚 卸 高	305,206	241,496	63,710	26.4
仕 入 高	6,639,173	6,555,190	83,983	1.3
合 計	(6,944,379)	(6,796,686)	(147,693)	(2.2)
期 末 棚 卸 高	203,635	305,206	Δ101,571	Δ33.3
売 上 総 利 益	(277,911,326)	(280,945,798)	(Δ3,034,472)	(Δ1.1)
【販売費及び一般管理費】	[269,807,613]	[284,147,971]	[Δ14,340,358]	[Δ5.0]
広 告 宣 伝 費	0	52,300	Δ52,300	Δ100.0
役 員 報 酬	1,200,000	1,380,000	Δ180,000	Δ13.0
給 与 手 当	171,171,517	178,904,671	Δ7,733,154	Δ4.3
賞 与 引 当 金 繰 入	6,000,000	6,000,000	0	
退 職 金	0	130,000	Δ130,000	Δ100.0
賃 金 手 当	2,835,870	2,351,070	484,800	20.6
法 定 福 利 費	23,597,248	24,743,337	Δ1,146,089	Δ4.6
福 利 厚 生 費	2,816,761	2,696,705	120,056	4.5
労働保険料引当金繰入	400,000	400,000	0	
減 価 償 却 費	10,649,397	10,995,759	Δ346,362	Δ3.1
地 代 家 賃	12,198,905	12,089,460	109,445	0.9
修 繕 費	674,866	191,098	483,768	253.2
事 務 用 品 費	736,422	1,078,288	Δ341,866	Δ31.7
消 耗 品 費	2,687,207	3,572,154	Δ884,947	Δ24.8
水 道 光 熱 費	7,551,794	6,371,561	1,180,233	18.5
旅 費 交 通 費	3,203,750	3,414,918	Δ211,168	Δ6.2
租 税 公 課	1,759,030	2,415,650	Δ656,620	Δ27.2
交 際 接 待 費	65,728	40,040	25,688	64.2
支 払 保 険 料	944,358	2,431,853	Δ1,487,495	Δ61.2
通 信 費	1,698,381	1,979,032	Δ280,651	Δ14.2
諸 会 費	189,440	125,510	63,930	50.9
車 両 関 連 費	10,799,364	10,787,857	11,507	0.1
リ ー ス 料	2,422,265	2,291,940	130,325	5.7
委 託 費	5,470,677	9,101,074	Δ3,630,397	Δ39.9
雑 費	734,633	603,694	130,939	21.7
営 業 利 益	(8,103,713)	(Δ3,202,173)	(11,305,886)	(Δ353.1)
【営 業 外 収 益】	[12,688,688]	[8,803,027]	[3,885,661]	[44.1]
受 取 利 息	13,010	476	12,534	*****
雑 収 入	12,675,678	8,802,551	3,873,127	44.0
【営 業 外 費 用】	[2,307,622]	[2,576,158]	[Δ268,536]	[Δ10.4]
支 払 利 息	2,004,522	2,522,516	Δ517,994	Δ20.5
雑 損 失	303,100	53,642	249,458	465.0
経 常 利 益	(18,484,779)	(3,024,696)	(15,460,083)	(511.1)

科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
				%
【特 別 利 益】	[99,999]	[29,998]	[70,001]	[233.4]
固定資産売却益	99,999	29,998	70,001	233.4
【特 別 損 失】	[0]	[92,500]	[Δ92,500]	[Δ100.0]
固定資産売却損	0	92,500	Δ92,500	Δ100.0
税引前当期純利益	(18,584,778)	(2,962,194)	(15,622,584)	(527.4)
法人税、住民税及び事業税	72,985	71,067	1,918	2.7
当 期 純 利 益	(18,511,793)	(2,891,127)	(15,620,666)	(540.3)

財産目録

令和7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			
本部現金	128,206		
作業所現金	138,631		
作業所小口現金	59,687		
作業所(就労支援)現金	260,413		
作業所(就労支援)小口現金	343,148		
シェアハウス糸田	199,527		
ショートステイ	17,943		
普通預金			
北国銀行保古町支店 (173382)	7,485,052		
金沢信用金庫米丸支店(0448090)	2,687,130		
北国銀行保古支店(3183)	2,447,146		
北国銀行保古支店(3196)	1,563,312		
金沢信用金庫米丸支店(1035757)	4,283,411		
金沢信用金庫米丸支店(0382745)	631,449		
北国銀行保古支店(5145)	431,785		
北国銀行保古支店(5158)	534,306		
定期預金			
金沢信用金庫米丸支店(3000001)	12,451,182		
未収金			
外出援助利用料	15,650		
個人負担利用料	2,838,082		
移動支援 金沢市	1,191,786		
移動支援 野々市市	5,870		
移動支援 白山市	13,410		
居宅介護 国保連	2,287,720		
生活介護 国保連	18,864,365		
就労支援 国保連	4,275,580		
介護保険 国保連	16,142,906		
相談支援	889,873		
短期入所	1,283,891		
作業売上	228,019		
会費会費	90,000		
物価高騰(食材料・光熱費)補助金(金沢市)	197,000		
自動販売機手数料(関ベネフレックス)他	223,227		
商品	203,635		
前払費用(日新火災 火災保険)	306,122		
前払金(駐車場・家賃R7.4分)	861,970		
仮払金(源泉所得税過納税額)	28,168		
流動資産合計		83,609,602	
2 固定資産			
建物			
東力本部建物	703,106		
作業所(開明)	445,453		
玉鉾施設	14,191,606		
東力シェアハウスきらり	78,420,790		
構築物			
庭園	736,945		
東力シェアハウスきらり 外構工事	1,878,771		
車両運搬具(11台)	5,221,746		
什器備品			
シャワーストレッチャー	1		
電話設備	1		
棚(作業所)	1		
食器洗浄機	1		
ミーティングテーブル一式	1		
車椅子体重計	1		
特殊入浴機械	1		
床走行リフト	116,029		
東力シェアハウスきらり 通信機械	356,153		
東力シェアハウスきらり インターホン機器	209,256		
作業所物置	282,545		
東力シェアハウスきらり 介護ロボット	452,813		
就労 ワークテーブル・収納棚一式	330,469		
土地(東力シェアハウスきらり)	68,692,844		
リサイクル預託金(自動車)	144,810		
預入敷金(12件)	7,264,450		
固定資産合計		179,447,793	
資 産 合 計			263,057,395
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金			
関メルシーナガタ他	221,130		
未払金			
3月分給料	13,137,842		
3月分利用者工賃	466,650		
社会保険料 3月分	3,072,571		
関金沢丸善 ガソリン代	387,209		
(有)ソーシャルネットかがやき 車リース代	84,000		
関ICB ガソリン代	118,056		
関ユニオンサービス 消耗品代	156,779		
百万石でんき 電気料金	377,475		
北星産業 車両整備代	88,658		
日新火災海上保険 自動車任意保険	179,720		
環境開発 ごみ処理代	64,350		
金沢税務署 R7.3期消費税確定税額	95,300		
その他	492,031		
1年以内返済借入金 北国銀行 保古支店	21,182,000		
預り金			
あいおいニッセイ同和損害保険 誤入金	3,370		
住民税	378,000		
互助会費	83,000		
賞与引当金	6,000,000		
労働保険料引当金	400,000		
流動負債合計		46,965,141	
2 固定負債			
北国銀行 保古支店	88,984,000		
個人借入金(西脇瑞枝)	24,100,000		
個人借入金(今井千代子)	4,500,000		
固定負債合計		117,584,000	
負 債 合 計			164,549,141
正味財産合計			98,508,254

