

貸借対照表

特定非営利活動法人ワークレッシュ
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成29年 3月31日 現在

資産の部		負債・正味財産の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	9,006,830
現金	1,210,757	前受金	5,000
小口現金	31,723	短期借入金	580,536
普通預金	2,877,866	預り金	268,779
現金・預金計	4,120,346	未払法人税等	156,600
		流動負債計	10,017,745
(売上債権)			
売掛金	5,811,577	【固定負債】	
未収金	2,876,000	長期借入金	2,450,000
売上債権計	8,687,577	固定負債計	2,450,000
(その他流動資産)			
前払費用	371,318		
立替金	30,216		
仮払金	69		
その他流動資産計	401,603		
流動資産合計	13,209,526		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1,882,200	負債合計	12,467,745
有形固定資産計	1,882,200	正味財産の部	
(投資その他の資産)		【正味財産】	
保証金	33,940	前期繰越正味財産額	2,161,511
投資その他の資産計	33,940	当期正味財産増減額	496,410
		正味財産計	2,657,921
固定資産合計	1,916,140		
資産合計	15,125,666	正味財産合計	2,657,921
		負債及び正味財産合計	15,125,666

財 産 目 録

特定非営利活動法人ワークレッシュ

[税込] (単位：円)

全事業所	平成29年 3月31日 現在		
《資産の部》			
【流動資産】			
（現金・預金）			
現 金	1,210,757		
小口 現金	31,723		
フェイス現金	(1,723)		
つどい現金	(30,000)		
普通 預金	2,877,866		
ゆうちょ銀行	(1,309,501)		
第七りそな銀行	(919,243)		
全社りそな銀行	(649,122)		
現金・預金 計	4,120,346		
（売上債権）			
売 掛 金	5,811,577		
フェイス個人	(265,888)		
個人 (Ft以外)	(415,050)		
国保連	(5,130,639)		
未 収 金	2,876,000		
委託収入	(2,569,000)		
補助金	(304,000)		
その他補助	(3,000)		
売上債権 計	8,687,577		
（その他流動資産）			
前払 費用	371,318		
立 替 金	30,216		
仮 払 金	69		
その他流動資産 計	401,603		
流動資産合計		13,209,526	
【固定資産】			
（有形固定資産）			
車両運搬具	1,882,200		
有形固定資産 計	1,882,200		
（投資その他の資産）			
保 証 金	33,940		
投資その他の資産 計	33,940		
固定資産合計		1,916,140	
資産の部 合計			15,125,666
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	9,006,830		
給与	(3,667,759)		
その他	(5,339,071)		
前 受 金	5,000		
短期借入金	580,536		
預 り 金	268,779		
源泉税	(18,539)		
雇用保険	(62,005)		
社会保険	(135,735)		
住民税	(52,500)		
未払法人税等	156,600		
流動負債 計		10,017,745	
【固定負債】			
長期借入金	2,450,000		
固定負債 計		2,450,000	
負債の部 合計			12,467,745
正味財産			2,657,921

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

自平成28年4月1日 至平成29年3月31日

【経常収益】			
(受取会費)			
正会員受取会費	90,000		
賛助会員受取会費	15,000		
利用会員受取会費	240,000	345,000	
(受取寄付金)			
受取寄付金	465,217		
FG運営協力金	160,010		
CS送迎協力金	515,650		
施設等受入評価益	26,580		
ボランティア受入評価益	142,500	1,309,957	
(受取助成金等)			
受取助成金	930,000		
受取補助金	4,215,000	5,145,000	
(事業収益)			
事業収益	3,951,050		
給付金事業収益	33,452,294		
受託事業収益	16,011,000	53,414,344	
(その他収益)			
受取利息	34		
雑収益	29,246	29,280	
経常収益計		60,243,581	
【経常費用】			
(事業費)			
(人件費)			
給料手当(事業)	24,799,733		
有償活動費用	15,145,843		
ボランティア評価費用	142,500		
通勤費(事業)	1,168,320		
法定福利費(事業)	1,212,551		
福利厚生費(事業)	327,150		
人件費計	42,796,097		
(その他経費)			
諸謝金(事業)	1,371,155		
印刷製本費(事業)	22,834		
広報費(事業)	133,920		
会議費(事業)	822,143		
旅費交通費(事業)	106,300		
新聞図書費(事業)	29,391		
食材費(事業)	769,577		
車両費(事業)	879,188		
通信運搬費(事業)	381,955		
事務用品費(事業)	363,704		
消耗品費(事業)	1,980,033		
教材玩具費(事業)	362,912		
修繕費(事業)	78,092		
水道光熱費(事業)	515,400		
地代家賃(事業)	1,122,000		
カンパ・寄付金(事業)	30,000		
リース料(事業)	484,488		
保育料(事業)	81,200		
保険料(事業)	514,780		
諸会費(事業)	66,900		
租税公課(事業)	60,250		
入場参加費(事業)	37,400		
研修費(事業)	98,547		
支払手数料(事業)	122,328		
支払寄付金	37,829		

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

自平成28年4月1日 至平成29年3月31日

雑費(事業)	38,180		
施設等評価費用	26,580		
その他経費計	10,537,086		
事業費計		53,333,183	
【管理費】			
(人件費)			
役員報酬	3,500,000		
法定福利費	946,926		
福利厚生費	59,076		
人件費計	4,506,002		
(その他経費)			
諸謝金(管理)	12,960		
会議費	163,944		
旅費交通費	57,380		
通信運搬費	45,770		
消耗品費	40,308		
接待交際費	68,923		
減価償却費	810,837		
研修費	335,832		
慶弔費	5,400		
リース料	126,000		
租税公課	26,100		
支払手数料	27,432		
支払利息	30,000		
雑費	500		
その他経費計	1,751,386		
管理費計		6,257,388	
経常費用計			59,590,571
当期経常増減額			653,010
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			653,010
法人税、住民税及び事業税			156,600
当期正味財産増減額			496,410
前期繰越正味財産額			2,161,511
次期繰越正味財産額			2,657,921

財務諸表の注記

特定非営利活動法人ワークレッシュ

平成29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 2011年11月20日一部改正 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の受入れは、活動計算書に計上しています。
また計上額の算定方法は「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。

(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
中古液晶モニター 2台	18,600	リサイクルショップの同商品の出店価格を参考に算定しています。
中古PCキーボード	7,980	同上

【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 25日間	142,500	1時間当たりの人件費を950円として算定しています。

【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
運営協力金	0	160,010	160,010	0	つどいの広場
送迎協力金	0	515,650	515,650	0	コミュニティ・スペース
受取助成金（福祉車両助成）	0	630,000	630,000	0	日本財団
受取補助金	0	4,215,000	4,215,000	0	つどいの広場・一時預かり
受託事業収益	0	16,011,000	16,011,000	0	第七放課後児童会
合計	0	21,531,660	21,531,660	0	

【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	3,308,233	880,432	0	4,188,665	△ 2,306,465	1,882,200
合計	3,308,233	880,432	0	4,188,665	△ 2,306,465	1,882,200

【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	3,050,000	0	600,000	2,450,000
短期借入金	141,355	3,600,021	3,160,840	580,536
合計	3,191,355	3,600,021	3,760,840	3,030,536

H28部門別実績集計表		※《経常外増減の部》は収益・費用とも0のため省略 ※A%は部門の収益に対する割合、B%はその科目の全部門に対する割合を表す																		H29.3.31	
(事業費の内訳)		自主事業【CS部門・講師派遣】			つどいの広場事業【ファンズ】			第七放課後児童会事業			一時預かり事業			障害児通所支援事業【フェイス】			管理運営			合計	
勘定科目名称		A%	B%		A%	B%		A%	B%		A%	B%		A%	B%		A%	B%		A%	
【受取会費】																					
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利用会員受取会費	240,000	11	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
【受取寄付金】																					
受取寄付金	274,590	12	59	44,168	1	9	0	0	0	0	0	0	10,459	0	2	136,000	22	29	465,217	1	1
FG運営協力金	0	0	0	160,010	5	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,010	0	0
CS送迎協力金	515,650	23	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	515,650	1	1
施設等受入評価益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,580	4	100	26,580	0	0
ボランティア受入評価益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	142,500	0	100	0	0	0	142,500	0	0
【受取助成金等】																					
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	630,000	2	68	300,000	49	32	930,000	2	2
受取補助金	0	0	0	3,000,000	89	71	0	0	0	1,215,000	41	29	0	0	0	0	0	0	4,215,000	7	7
【事業収益】																					
事業収益	1,239,800	55	31	175,100	5	4	0	0	0	1,729,550	59	44	781,600	2	20	25,000	4	1	3,951,050	7	7
給付金事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,452,294	96	100	0	0	0	33,452,294	56	56
受託事業収益	0	0	0	0	0	0	16,011,000	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,011,000	27	27
【その他収益】																					
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34	0	100	34	0	0
雑収益	0	0	0	2,192	0	8	0	0	0	0	0	0	10,000	0	34	17,054	3	58	29,246	0	0
経常収益計	2,270,040	100	4	3,381,470	100	6	16,011,000	100	27	2,944,550	100	5	35,026,853	100	58	609,668	100	1	60,243,581	100	100
(人件費)																					
給料手当(事業)	966,743	43	4	1,209,541	36	5	6,964,403	44	28	888,210	30	4	14,735,836	42	59	35,000	6	0	24,799,733	41	41
有償活動費用	1,103,822	49	7	1,797,504	53	12	7,431,813	46	49	1,704,581	58	11	3,108,123	9	21	0	0	0	15,145,843	25	25
ボランティア評価費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	142,500	0	100	0	0	0	142,500	0	0
通勤費(事業)	18,900	1	2	85,350	3	7	517,650	3	44	84,000	3	7	462,420	1	40	0	0	0	1,168,320	2	2
法定福利費(事業)	0	0	0	0	0	0	409,134	3	34	0	0	0	803,417	2	66	0	0	0	1,212,551	2	2
福利厚生費(事業)	0	0	0	0	0	0	69,313	0	21	0	0	0	26,876	0	8	230,961	38	71	327,150	1	1
人件費計	2,089,465	92	5	3,092,395	91	7	15,392,313	96	36	2,676,791	91	6	19,279,172	55	45	265,961	44	1	42,796,097	71	71
(その他経費)																					
諸謝金(事業)	41,000	2	3	199,200	6	15	5,000	0	0	51,425	2	4	254,168	1	19	820,362	135	60	1,371,155	2	2
印刷製本費(事業)	0	0	0	20,915	1	92	1,919	0	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,834	0	0
広報費(事業)	50,760	2	38	0	0	0	83,160	1	62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133,920	0	0
会議費(事業)	33,350	1	4	60,790	2	7	234,389	1	29	0	0	0	195,163	1	24	298,451	49	36	822,143	1	1
旅費交通費(事業)	66,280	3	62	0	0	0	9,960	0	9	0	0	0	15,900	0	15	14,160	2	13	106,300	0	0
新聞図書費(事業)	0	0	0	12,636	0	43	562	0	2	0	0	0	15,693	0	53	500	0	2	29,391	0	0
食材費(事業)	39,446	2	5	32,902	1	4	0	0	0	46,961	2	6	650,268	2	85	0	0	0	769,577	1	1
車両費(事業)	60,000	3	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	819,188	2	93	0	0	0	879,188	1	1
通信運搬費(事業)	48,825	2	13	98,609	3	26	69,752	0	18	8,270	0	2	128,361	0	34	28,138	5	7	381,955	1	1
事務用品費(事業)	3,021	0	1	34,169	1	9	51,699	0	14	0	0	0	27,297	0	8	247,518	41	68	363,704	1	1
消耗品費(事業)	310,348	14	16	31,720	1	2	355,925	2	18	70,493	2	4	795,717	2	40	415,830	68	21	1,980,033	3	3
教材玩具費(事業)	59,017	3	16	15,280	0	4	0	0	0	6,549	0	2	282,066	1	78	0	0	0	362,912	1	1
修繕費(事業)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,092	0	100	0	0	0	78,092	0	0
水道光熱費(事業)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	515,400	1	100	0	0	0	515,400	1	1
地代家賃(事業)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,122,000	3	100	0	0	0	1,122,000	2	2
施設等評価費用(事業)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,580	4	100	26,580	0	0
カンパ・寄付金(事業)	0	0	0	9,000	0	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,000	3	70	30,000	0	0
リース料(事業)	0	0	0	0	0	0	159,408	1	33	120,000	4	25	205,080	1	42	0	0	0	484,488	1	1
保育料(事業)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,200	0	100	0	0	0	81,200	0	0
保険料(事業)	0	0	0	7,810	0	2	71,410	0	14	0	0	0	435,560	1	85	0	0	0	514,780	1	1
諸会費(事業)	10,000	0	15	8,000	0	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48,900	8	73	66,900	0	0
租税公課(事業)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,200	0	98	1,050	0	2	60,250	0	0
入場参加費(事業)	1,800	0	5	0	0	0	0	0	0	4,600	0	12	31,000	0	83	0	0	0	37,400	0	0
研修費(事業)	7,200	0	7	3,500	0	4	41,956	0	43	0	0	0	22,381	0	23	23,510	4	24	98,547	0	0
支払手数料(事業)	1,074	0	1	728	0	1	2,376	0	2	0	0	0	108,654	0	89	9,496	2	8	122,328	0	0
支払寄付金	37,829	2	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,829	0	0
雑費(事業)	0	0	0	2,000	0	5	0	0	0	500	0	1	35,680	0	93	0	0	0	38,180	0	0
その他経費計	769,950	34	7	537,259	16	5	1,087,516	7	10	308,798	10	3	5,878,068	17	56	1,955,495	321	19	10,537,086	17	17
事業費計	2,859,415	126	5	3,629,654	107	7	16,479,829	103	31	2,985,589	101	6	25,157,240	72	47	2,221,456	364	4	53,333,183	89	89
(人件費)																					
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,250,000	9	93	250,000	41	7	3,500,000	6	6
法定福利費	0	0	0	0	0	0	41,616	0	4	0	0	0	243,230	1	26	662,080	109	70	946,926	2	2
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,076	10	100	59,076	0	0
人件費計	0	0	0	0	0	0	41,616	0	1	0	0	0	3,493,230	10	78	971,156	159	22	4,506,002	7	7
(その他経費)																					
諸謝金(管理)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,960	2	100	12,960	0	0
会議費</																					