

# 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30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	100,000	
賛助会員受取会費	12,000	
利用会員受取会費	355,000	467,000
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金	628,388	
施設等受入評価益	2,000	
ボランティア受入評価益	215,260	845,648
<b>【受取助成金等】</b>		
受取助成金	1,340,000	
受取補助金	10,648,000	11,988,000
<b>【事業収益】</b>		
事業収益	5,904,350	
給付金事業収益	35,152,116	41,056,466
<b>【その他収益】</b>		
受取利息	16	
雑収益	41,100	41,116
<b>経常収益 計</b>		<b>54,398,230</b>
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料手当(事業)	24,584,437	
有償活動費用	3,297,170	
ボランティア評価費用	215,260	
賞与	2,772,400	
通勤費(事業)	782,250	
法定福利費(事業)	2,257,580	
福利厚生費(事業)	102,716	
人件費計	34,011,813	
(その他経費)		
諸謝金(事業)	911,634	
印刷製本費(事業)	78,207	
広報費(事業)	92,663	
会議費(事業)	483,553	
旅費交通費(事業)	87,863	
新聞図書費(事業)	27,027	
食材費(事業)	1,197,630	
車両費(事業)	676,904	
通信運搬費(事業)	412,258	
事務用品費(事業)	91,674	
消耗品費(事業)	1,567,108	
教材玩具費(事業)	275,113	
水道光熱費(事業)	1,160,597	
地代家賃(事業)	1,128,000	
施設等評価費用(事業)	2,000	
カンパ・寄付金(事業)	51,361	
リース料(事業)	811,296	
保育料(事業)	59,600	
保険料(事業)	520,286	
諸会費(事業)	74,800	
租税公課(事業)	65,980	
入場参加費(事業)	57,930	
研修費(事業)	35,300	
支払手数料(事業)	103,673	
保育割引費用	94,700	

# 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30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

雑 費(事業)	4,521	
その他経費計	10,071,678	
事業費 計		44,083,491
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
役員 報酬	3,600,000	
法定福利費(管理)	1,271,096	
福利厚生費	119,828	
人件費計	4,990,924	
(その他経費)		
諸 謝 金(管理)	1,842,600	
会 議 費	215,649	
旅費交通費	18,750	
車 両 費	2,000	
通信運搬費	88,943	
消耗品 費	90,016	
カンパ・寄付(管理)	5,000	
接待交際費	39,945	
減価償却費	345,744	
研 修 費	1,500	
諸 会 費	8,700	
慶 弔 費	15,454	
租税 公課	5,300	
支払手数料	39,688	
支払 利息	21,925	
雑 費	750,208	
その他経費計	3,491,422	
管理費 計		8,482,346
経常費用 計		52,565,837
当期経常増減額		1,832,393
<b>【経常外収益】</b>		
経常外収益 計		0
<b>【経常外費用】</b>		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		1,832,393
法人税、住民税及び事業税		194,100
当期正味財産増減額		1,638,293
前期繰越正味財産額		△ 561,988
次期繰越正味財産額		1,076,305

# 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31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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	6,283,485
現金	328,821	未払給与	2,570,157
普通預金	4,683,480	預り金	156,613
現金・預金計	5,012,301	未払法人税等	194,100
(売上債権)		流動負債計	9,204,355
売掛金	7,232,059	<b>【固定負債】</b>	
未収金	2,662,000	長期借入金	5,658,000
売上債権計	9,894,059	固定負債計	5,658,000
(その他流動資産)		<b>負債合計</b>	<b>14,862,355</b>
前払費用	13,160	<b>正味財産の部</b>	
仮払金	110,071	<b>【正味財産】</b>	
短期貸付金	74,083	前期繰越正味財産額	△ 561,988
その他流動資産計	197,314	当期正味財産増減額	1,638,293
流動資産合計	15,103,674	正味財産計	1,076,305
<b>【固定資産】</b>		<b>正味財産合計</b>	<b>1,076,305</b>
(有形固定資産)			
車両運搬具	690,986		
有形固定資産計	690,986		
(投資その他の資産)			
保証金	123,200		
前払年金費用	20,800		
投資その他の資産計	144,000		
固定資産合計	834,986		
<b>資産合計</b>	<b>15,938,660</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>15,938,660</b>

# 財 産 目 録

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31年 3月31日 現在

《資産の部》		
<b>【流動資産】</b>		
(現金・預金)		
現金	328,821	
普通預金	4,683,480	
ゆうちょ銀行	(604,695)	
紀陽銀行	(868,683)	
全社りそな銀行	(3,210,102)	
現金・預金 計	5,012,301	
(売上債権)		
売掛金	7,232,059	
フェイス個人	(353,900)	
個人 (Ft以外)	(782,520)	
国保連	(6,095,639)	
未収金	2,662,000	
補助金	(2,662,000)	
売上債権 計	9,894,059	
(その他流動資産)		
前払費用	13,160	
仮払金	110,071	
つり銭	(10,000)	
和久仮払金	(50,000)	
藤井仮払金	(50,000)	
その他補助	(71)	
短期貸付金	74,083	
その他流動資産 計	197,314	
流動資産合計		15,103,674
<b>【固定資産】</b>		
(有形固定資産)		
車両運搬具	690,986	
有形固定資産 計	690,986	
(投資その他の資産)		
保証金	123,200	
前払年金費用	20,800	
投資その他の資産 計	144,000	
固定資産合計		834,986
資産の部 合計		15,938,660
《負債の部》		
<b>【流動負債】</b>		
未払金	6,283,485	
その他	(4,185,110)	
法定福利費	(537,099)	
クレジットカード	(197,426)	
その他補助	(1,363,850)	
未払給与	2,570,157	
預り金	156,613	
源泉税	(△ 65,607)	
雇用保険	(84,821)	
社会保険	(68,799)	
住民税	(68,600)	
未払法人税等	194,100	
流動負債 計		9,204,355
<b>【固定負債】</b>		
長期借入金	5,658,000	
固定負債 計		5,658,000
負債の部 合計		14,862,355
正味財産		1,076,305

# 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31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
市民ふれあいの里使用料	2,000	使用料減免決定通知書による

## 【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 229時間	215,260	時給940円換算

## 【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	0	300,000	0	300,000	講座開催・研修費として
受取寄付金 (カンパ)	0	55,897	45,940	9,957	おむすび村 (食材費)
受取補助金	0	10,648,000	10,648,000	0	地域子育て支援拠点事業
合計					

## 【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	1,882,200	0	0	1,882,200	1,191,214	690,986
合計	1,882,200	0	0	1,882,200	1,191,214	690,986

## 【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	1,850,000	4,000,000	192,000	5,658,000
短期借入金	247,260	2,735,334	2,982,594	0
合計	2,097,260	6,735,334	3,174,594	5,658,000

