

法人名：認定NPO法人ワークレッシュ

活動計算書

2024年4月1日 から 2025年3月31日 まで

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	120,000		
賛助会員受取会費	240,000	360,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	875,530		
施設等受入評価益	515,245		
ボランティア受入評価益	29,744	1,420,519	
3. 事業収益			
②講師派遣事業収益	81,000		
③地域の子育て相談と支援事業収益	176,238	257,238	
4. その他収益			
受取利息	4,848		
雑収益	156,726	161,574	
経常収益計			2,199,331
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
ボランティア評価費用	29,744		
役員報酬	600,000		
人件費計	629,744		
(2)その他経費			
施設等評価費用	471,130		
ボランティア謝礼	42,000		
売上原価	13,152		
諸謝金	40,338		
会議費	7,869		
旅費交通費	13,987		
車両費	55,048		
通信運搬費	108,280		
消耗品費	471,583		
修繕費	585,759		
水道光熱費	55,859		
地代家賃	44,491		
減価償却費	205,706		
保険料	52,520		
諸会費	37,319		
租税公課	13,200		
研修費	44,939		

科目	金額		
支払手数料	18,957	3,095,316	
新聞図書費	4,933		
広告宣伝費	14,547		
リース料	92,420		
仕入高	71,535		
その他経費計	2,465,572		
事業費計			
2. 管理費			
(1)人件費			
人件費計	0		
(2)その他経費			
活動費用	17,800		
支払手数料	261,336		
会議費	27,777		
旅費交通費	9,033		
車両費	2,947		
通信運搬費	177,488		
消耗品費	192,455		
修繕費	75,000		
水道光熱費	2,150		
地代家賃	182,043		
施設等評価費用	44,115		
諸会費	10,000		
租税公課	18,500		
支払寄付金	5,000		
支払利息	143,412		
広告宣伝費	3,219		
その他経費計	1,172,275		
管理費計		1,172,275	
経常費用計			4,267,591
当期経常増減額			-2,068,260
税引前当期正味財産増減額			-2,068,260
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			-2,138,260
前期繰越正味財産額			465,008
次期繰越正味財産額			-1,673,252

法人名：認定NPO法人ワークレッシュ

貸借対照表

2025年3月31日 現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	10,749,360		
短期貸付金	27,500		
未収金	1,644,224		
仮払金	742		
流動資産合計		12,421,826	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
附属設備	14,099,513		
車両運搬具	3		
有形固定資産計	14,099,516		
固定資産合計		14,099,516	
資産合計			26,521,342
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,200,428		
未払法人税等	70,000		
預り金	4,593		
役員借入金	394,073		
流動負債合計		1,669,094	
2. 固定負債			
長期借入金	26,525,500		
固定負債合計		26,525,500	
負債合計			28,194,594
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		465,008	
当期正味財産増減額		-2,138,260	
正味財産合計			-1,673,252
負債及び正味財産合計			26,521,342

法人名：認定NPO法人ワークレッシュ

財産目録

2025年3月31日 現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
ゆうちょ（法人）（API）	626,877		
りそな新規事業向け	1,446,327		
りそな（法人）（API）224 コンボ`り支店 普通 ***3740	60,866		
現金	559,126		
紀陽	8,053,164		
Pay Pay 銀行（API）005 普通 ***0107	3,000		
短期貸付金			
未収金			
仮払金			
流動資産合計		12,421,826	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
附属設備			
車両運搬具			
有形固定資産計	14,099,516		
固定資産合計		14,099,516	
資産合計			26,521,342
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
未払法人税等			
預り金			
役員借入金			
流動負債合計		1,669,094	
2. 固定負債			
長期借入金			
固定負債合計		26,525,500	
負債合計			28,194,594
正味財産			-1,673,252

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

有形固定資産は、法人税法と同一の耐用年数を適用し、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法、その他の有形固定資産は定額法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(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「3. 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、「4. 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」として注記しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっています。

2. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位：円)

内容	金額	算定根拠
レザーソファ	92,400	オンラインショップでの同等商品の価格
東洋両開き鍵付き書庫	44,115	オンラインショップでの同等商品の価格
炊飯土鍋	20,570	オンラインショップでの同等商品の価格
鍵付きガラス戸書棚	19,660	オンラインショップでの同等商品の価格
カウンター	27,500	オンラインショップでの同等商品の価格
更衣ロッカー	11,000	オンラインショップでの同等商品の価格
賃貸料（蕎原2007,2008,2001-3,2006-1）	300,000	2024年10月～6か月間 2027年3月からの地代家賃相当額

3. 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

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状況は以下の通りです。

(単位：円)

内容	金額	算定根拠
草刈り・清掃作業（元職員以外のボランティア活動）26h	29,744	貝塚市シルバー人材センター／屋外作業配分金1,144円

4. 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	期末帳簿価額
有形固定資産						
付属設備	0	14,099,513	0	14,099,513	0	14,099,513
車両運搬具	3	0	0	3	0	3
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産	0	0	0	0	0	0
合計	3	14,099,513	0	14,099,516	0	14,099,516

5. 借入金が増減の内訳

借入金が増減は以下の通りです。

(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	13,028,000	15,489,500	1,992,000	26,525,500
役員借入金	0	627,014	232,941	394,073

6. 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	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
長期借入金	15,489,500	0	15,489,500