

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 わっこ谷の山福農林舎

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	140,000		
準会員受取会費	3,000		
賛助会員受取会費	53,000	196,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		286,044	
【受取助成金等】			
補助金事業収入		80,000	
【事業収益】			
障害福祉サービス等事業収入	28,491,160		
就労支援事業収益	14,003,154		
その他の事業収入	3,634,940	46,129,254	
【その他収益】			
受取 利息	118		
雑 収 益	775,484	775,602	
経常収益 計			47,466,900
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
役員 報酬(事業)	2,787,685		
給料 手当(事業)	18,403,402		
利用者工賃(事業)	2,625,125		
利用者燃料(事業)	376,326		
法定福利費(事業)	2,894,801		
人件費計	27,087,339		
(その他経費)			
売上 原価	3,874,584		
諸 謝 金(事業)	62,450		
会 議 費(事業)	2,000		
旅費交通費(事業)	226,019		
車 両 費(事業)	315,270		
燃 料 費(事業)	873,451		
通信運搬費(事業)	136,250		
消耗品 費(事業)	1,205,465		
修 繕 費(事業)	457,139		
地代 家賃(事業)	79,000		
リース 料(事業)	9,603		
広告宣伝費(事業)	157,901		
減価償却費(事業)	1,052,010		
保 険 料(事業)	254,999		
諸 会 費(事業)	12,000		
租税 公課(事業)	183,000		
研 修 費(事業)	87,888		
雑 費(事業)	473,698		
その他経費計	9,462,727		
事業費 計		36,550,066	
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬	2,787,685		
福利厚生費	102,334		
人件費計	2,890,019		
(その他経費)			
会 議 費	120,545		
旅費交通費	841,127		
車 両 費	61,802		

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 わっこ谷の山福農林舎

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

通信運搬費	243,067	
消耗品 費	547,590	
修 繕 費	5,500	
水道光熱費	197,600	
地代 家賃	100,000	
リース料	194,400	
広告宣伝費	72,990	
接待交際費	25,000	
保 險 料	243,747	
諸 会 費	34,000	
租 税 公 課	1,291,700	
管理 諸費	550,000	
貸倒引当金繰入額	46,258	
雑 費	86,195	
その他経費計	4,661,521	
管理費 計		7,551,540
経常費用 計		44,101,606
当期経常増減額		3,365,294
【経常外収益】		
貸倒引当金戻入益		45,064
経常外収益 計		45,064
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		3,410,358
法人税、住民税及び事業税		592,500
当期正味財産増減額		2,817,858
前期繰越正味財産額		18,359,548
次期繰越正味財産額		21,177,406

貸借対照表

特定非営利活動法人 わっこ谷の山福農林舎
全事業所

[税込] (単位: 円)
2024年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払費用	4,853,026
現金	24,702	短期借入金	71
普通預金	16,883,930	預り金	291,209
現金・預金計	16,908,632	未払法人税等	592,500
(売上債権)		未払消費税等	657,600
未収金	7,709,735	流動負債合計	6,394,406
貸倒引当金	△ 46,258	負債合計	6,394,406
売上債権計	7,663,477	正味財産の部	
(棚卸資産)		前期繰越正味財産	18,359,548
棚卸資産	677,567	当期正味財産増減額	2,817,858
棚卸資産計	677,567	正味財産合計	21,177,406
(その他流動資産)			
仮払金	20,840		
その他流動資産計	20,840		
流動資産合計	25,270,516		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土地	1,374,600		
建物	556,508		
車両運搬具	1		
機械及び装置	354,987		
有形固定資産計	2,286,096		
(投資その他の資産)			
出資金	15,200		
投資その他の資産計	15,200		
固定資産合計	2,301,296		
資産合計	27,571,812	負債及び正味財産合計	27,571,812

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 わっこ谷の山福農林舎

2024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 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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法（建物については定額法）

無形固定資産：定額法

(3). 引当金の計上基準

貸倒引当金：債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定に基づく法定繰入率により計上しています。

(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】

事業費の区分は以下の通りです。

部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【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
土地		1,374,600		1,374,600		1,374,600
建物	870,903			870,903	314,395	556,508
車輛運搬具	554,860			554,860	554,859	1
機械及び装置	5,989,840			5,989,840	5,634,853	354,987
合計	7,415,603	1,374,600		8,790,203	6,504,107	2,286,096