

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 2024年 4月 1日 至 2025年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	178,000	
準会員受取会費	12,000	
賛助会員受取会費	47,000	237,000

【受取寄付金】

受取寄付金		238,354
-------	--	---------

【受取助成金等】

補助金事業収入		2,100,000
---------	--	-----------

【事業収益】

障害福祉サービス等事業収入	29,131,145	
就労支援事業収益	18,691,369	
その他の事業収入	4,577,245	52,399,759

【その他収益】

受取利息	4,816	
雑収益	878,756	883,572

経常収益計

55,858,685

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

役員報酬(事業)	2,849,192
給料手当(事業)	19,236,233
利用者給与(事業)	2,501,159
利用者工賃(事業)	1,633,957
利用者燃料(事業)	430,990
法定福利費(事業)	3,091,994
福利厚生費(事業)	85,954

人件費計

29,829,479

(その他経費)

売上原価	6,535,211
諸謝金(事業)	30,460
会議費(事業)	13,042
旅費交通費(事業)	121,970
車両費(事業)	349,413
燃料費(事業)	876,903
通信運搬費(事業)	158,041
消耗品費(事業)	1,065,940
修繕費(事業)	523,854
水道光熱費(事業)	10,000
地代家賃(事業)	70,600
リース料(事業)	114,179
広告宣伝費(事業)	83,318
減価償却費(事業)	4,211,896
保険料(事業)	205,708
諸会費(事業)	4,000
租税公課(事業)	135,300
研修費(事業)	86,500
雑費(事業)	377,471

その他経費計

14,973,806

事業費計

44,803,285

【管理費】

(人件費)

役員報酬	2,849,191
福利厚生費	122,980

人件費計

2,972,171

(その他経費)

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 2024年 4月 1日 至 2025年 3月31日

会議費	161,730		
旅費交通費	882,214		
通信運搬費	279,508		
消耗品費	544,758		
水道光熱費	215,399		
地代家賃	100,000		
リース料	359,400		
広告宣伝費	108,330		
接待交際費	23,900		
保険料	275,004		
諸会費	34,000		
租税公課	789,750		
管理諸費	577,500		
貸倒引当金繰入額	56,137		
雑費	84,180		
その他経費計	4,491,810		
管理費計		7,463,981	
経常費用計			52,267,266
当期経常増減額			3,591,419
【経常外収益】			
固定資産売却益		1,650,000	
貸倒引当金戻入		46,258	
経常外収益計		1,696,258	
【経常外費用】			
雑損失		62,210	
経常外費用計		62,210	
税引前当期正味財産増減額			5,225,467
法人税、住民税及び事業税			985,500
当期正味財産増減額			4,239,967
前期繰越正味財産額			21,177,406
次期繰越正味財産額			25,417,373

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)
2025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)		未払金	141,500
現金	35,831	未払費用	4,516,754
普通預金	10,994,459	預り金	274,007
現金・預金計	11,030,290	未払法人税等	985,500
(売上債権)		未払消費税等	101,600
未収金	9,356,207	流動負債合計	6,019,361
貸倒引当金	△ 56,137	負債合計	6,019,361
売上債権計	9,300,070	正味財産の部	
(棚卸資産)		前期繰越正味財産	21,177,406
棚卸資産	3,571,050	当期正味財産増減額	4,239,967
棚卸資産計	3,571,050	正味財産合計	25,417,373
(その他流動資産)			
前払金	100,000		
立替金	105,744		
仮払金	27,380		
その他流動資産計	233,124		
流動資産合計	24,134,534		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土地	2,374,600		
建物	2,858,153		
車両運搬具	1,710,409		
機械及び装置	342,838		
有形固定資産計	7,286,000		
(投資その他の資産)			
出資金	16,200		
投資その他の資産計	16,200		
固定資産合計	7,302,200		
資産合計	31,436,734	負債及び正味財産合計	31,436,734

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

2025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	1,000,000		2,374,600		2,374,600
建物	870,903	2,438,080		3,308,983	450,830	2,858,153
車輛運搬具	554,860	5,306,220		5,861,080	4,150,671	1,710,409
機械及び装置	5,989,840	467,500		6,457,340	6,114,502	342,838
合計	8,790,203	9,211,800		18,002,003	10,716,003	7,286,000