

令和6年度

決 算 書

自 令和6年 4月 1日
至 令和7年 3月 31日

仙台市太白区八本松1-12-12

特定非営利活動法人 わたげの会

特定非営利活動法人 わたげの会
活動計算書(注)

自令和6年4月1日至令和7年3月31日

(単位:円)

科目	金額		
I 経常収益			
1.受取会費			
入会金収入	50,000		
正会員会費収入	195,000		
フリースペース利用料(仙台市内)	1,347,000		
フリースペース利用料(仙台市外)	1,170,000	2,762,000	
2.受取寄付金			
寄付金収入	802,000	802,000	
3.受取助成金等			
仙台市補助金収入	15,914,506		
宮城県補助金収入	5,975,000		
民間補助金収入	30,000		
民間助成金収入	23,902,000	45,821,506	
4.利用者負担金収入			
負担金収入	4,000	4,000	
5.事業収入			
学習サポート利用料収入	80,000		
寮費収入	9,900,000		
宮城県委託事業収入	13,760,704		
訓練等給付費収入	3,007,594		
特定費用収入	4,603,950		
就労支援事業収入	4,594,731	35,946,979	
6.雑収入			
受取利息	15,602		
雑収入	1,100,287	1,115,889	
経常収益計			86,452,374
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
給料手当	35,432,983		
非常勤給与	4,147,574		
法定福利費	3,541,072		
福利厚生費	533,247		
退職共済掛金	142,296		
人件費計	43,797,172		
(2)その他経費			
食材費	2,577,623		

指導材料費	172,297		
旅費交通費	2,428,813		
通信運搬費	817,602		
消耗什器備品費	877,980		
消耗品費	1,253,235		
修繕費	464,198		
印刷製本費	143,447		
光熱水料費	3,569,851		
賃借料	1,595,915		
減価償却費	276,380		
保険料	667,520		
諸謝金	6,553,687		
租税公課	1,100,500		
諸会費	224,400		
研修費	18,000		
会議費	126,226		
地代家賃	11,347,727		
接待交際費	312,902		
工賃	3,567,305		
手数料	505,029		
広告宣伝費	2,063,709		
雑費	145,400		
その他経費計	40,809,746		
事業費計		84,606,918	
2. 管理費			
(1) その他経費			
管理委託費	1,167,538		
支払利息	66,602		
法人税等	770,019		
その他経費計	2,004,159		
管理費計		2,004,159	
経常費用計			86,611,077
当期経常増減額			-158,703
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計			0
当期正味財産増減額			-158,703
前期繰越正味財産額			28,590,105
次期繰越正味財産額			28,431,402

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

貸 借 対 照 表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

特定非営利活動法人 わたげの会

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	34,692,542		
未収金	11,581,623		
前払費用	929,800		
立替金	50,000		
流動資産合計		47,253,965	
2 固定資産			
基本財産			
その他の固定資産			
建物	3,466,567		
車両運搬具	2		
什器備品	5		
出資金	2,000		
電話加入権	34,440		
敷金	1,865,000		
その他無形固定資産	3,790		
退職共済預け金	1,741,170		
他の固定資産合計	7,112,974		
固定資産合計		7,112,974	
資産の部合計			54,366,939
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,778,480		
預り金	14,719,887		
前受収入	380,000		
短期借入金	4,000,000		
未払法人税等	767,600		
未払消費税等	548,400		
流動負債合計		24,194,367	
2 固定負債			
退職給与引当金	1,741,170		
固定負債合計		1,741,170	
負債合計			25,935,537
III 正味財産の部			
正味財産			28,431,402
負債及び正味財産			54,366,939

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。

同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定による定率法で償却しています。

(2) 消費税の会計処理

消費税は税込方式によっています。