

## 令和6年度 活動計算書

令和6年 4月 1日から 令和7年 3月31日まで

特定非営利活動法人 わくわく 就労継続支援B型事業会計  
(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
2 受取寄附金	0	0
3 受取給付費	34,752,731	34,752,731
4 受取補助金		
受取補助金	7,936,000	
共同募金配分金	0	
実習受入収入	160,020	8,096,020
5 事業収益		
(1)障害福祉サービス事業		
サービス自己負担額	0	
就労支援事業	4,167,699	
(2)特定相談支援事業	0	
(3)その他第3条の目的に必要な事業	0	4,167,699
6 その他収益		
受取利息	3,254	
雑収益	4,000	
利用者負担金	0	7,254
経常収益計		47,023,704
II 経常費用		
1 障害福祉サービス事業費		
(1)人件費		
給料手当	22,850,900	
法定福利費	4,472,946	
臨時雇賃金	1,420,893	
工賃	2,261,908	
人件費計	31,006,647	
(2)その他経費		
旅費交通費	10,764	
消耗品費	706,818	
車両維持費	402,067	
印刷製本費	0	
水道光熱費	950,249	
修繕費	90,710	
活動用品費	74,015	
通信運搬費	404,726	
租税公課	450	
手数料	60,431	
備品購入費	0	
地代家賃	4,794,660	
使用料	2,215,255	
研修費	0	
行事費	57,692	
健康管理費	84,280	
保険加入料	114,310	
利用者交通費	310,358	
仕入	1,648,202	
諸会費	28,100	
減価償却費	707,111	
支払寄付金	11,000	
燃料費	22,176	
雑費	102,440	
業務委託費	0	
施設維持管理費	0	
支払利息	0	
その他経費計	12,795,814	
障害福祉サービス事業費計		43,802,461
2 特定相談支援事業費		
需用費	0	
特定相談支援事業費計	0	0
3 その他第3条の目的に必要な事業		
催事費	0	
雑費	0	
その他第3条の目的に必要な事業費計	0	0
4 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	10,000	
人件費計	10,000	
(2)その他経費		
会議費	0	
旅費交通費	0	
業務委託費	702,625	
その他経費計	702,625	
管理費計		712,625
経常費用計		44,515,086
当期経常増減額		2,508,618
III 経常外費用		
雑損失	0	
返還金	0	
過年度損益修正損	0	
経常外費用計	0	0
IV 経理区分振替額		
経理区分振替		-4,556,504
経理区分振替計		△ 4,556,504
当期正味財産増減額		△ 2,047,886
前期繰越正味財産額		10,879,361
次期繰越正味財産額		8,831,475

## 令和6年度 活動計算書

令和6年 4月 1日から 令和7年 3月31日まで

特定非営利活動法人 わくわく 共同生活援助事業会計

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
2 受取寄附金	0	0
3 受取給付費	18,562,228	18,562,228
4 受取補助金		
受取補助金	135,100	
共同募金配分金	130,000	
実習受入収入	0	265,100
5 事業収益		
(1)障害福祉サービス事業		
サービス自己負担額	0	
就労支援事業	0	
(2)特定相談支援事業	0	
(3)その他第3条の目的に必要な事業	0	0
6 その他収益		
受取利息	9,438	
雑収益	0	
利用者負担金	0	9,438
経常収益計		18,836,766
II 経常費用		
1 障害福祉サービス事業費		
(1)人件費		
給料手当	6,333,611	
法定福利費	1,714,730	
臨時雇賃金	3,717,770	
工賃	0	
人件費計	11,766,111	
(2)その他経費		
旅費交通費	19,026	
消耗品費	101,592	
車両維持費	12,955	
印刷製本費	1,163	
水道光熱費	139,141	
修繕費	3,278	
活動用品費	0	
通信運搬費	262,258	
租税公課	2,000	
手数料	44,910	
備品購入費	0	
地代家賃	6,186,000	
使用料	8,100	
研修費	0	
行事費	0	
健康管理費	13,310	
保険加入料	14,740	
利用者交通費	0	
仕入	0	
諸会費	3,000	
減価償却費	193,226	
支払寄付金	0	
雑費	39,733	
業務委託費	0	
施設維持管理費	39,895	
支払利息	0	
その他経費計	7,084,327	
障害福祉サービス事業費計		18,850,438
2 特定相談支援事業費		
需用費	0	
特定相談支援事業費計	0	0
3 その他第3条の目的に必要な事業		
催事費	0	
雑費	0	
その他第3条の目的に必要な事業費計	0	0
4 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	10,000	
人件費計	10,000	
(2)その他経費		
会議費	0	
旅費交通費		
業務委託費	100,375	
その他経費計	100,375	
管理費計		110,375
経常費用計		18,960,813
当期経常増減額		△ 124,047
III 経常外費用		
返還金	0	
過年度損益修正損	0	
雑損失	0	
経常外費用計	0	0
IV 経理区分振替額		
経理区分振替		112,683
経理区分振替計		112,683
当期正味財産増減額		△ 11,364
前期繰越正味財産額		24,471,555
次期繰越正味財産額		24,460,191

## 令和6年度 活動計算書

令和6年 4月 1日から 令和7年 3月31日まで

特定非営利活動法人 わくわく 法人本部

(単位:円)

科 目	金	額	
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	0		
賛助会員受取会費	0	0	
2 受取寄附金	5,000	5,000	
3 受取給付金	1,397,183	1,397,183	
4 受取補助金			
受取補助金	0		
共同募金配分金	0		
実習受入収入	10,600	10,600	
5 事業収益			
(1)障害福祉サービス事業			
サービス自己負担額	0		
就労支援事業	0		
(2)特定相談支援事業	0		
(3)その他第3条の目的に必要な事業	25,920	25,920	
6 その他収益			
受取利息	431		
雑収益	145,325		
利用者負担金	0	145,756	
経常収益計			1,584,459
II 経常費用			
1 障害福祉サービス事業費			
(1)人件費			
給料手当	0		
法定福利費	0		
臨時雇賃金	0		
工賃	26,663		
人件費計	26,663		
(2)その他経費			
旅費交通費	0		
消耗品費	0		
車両維持費	0		
印刷製本費	0		
水道光熱費	0		
修繕費	0		
活動用品費	0		
通信運搬費	5,802		
租税公課	900		
手数料	440		
備品購入費	0		
地代家賃	0		
使用料	10,890		
研修費	0		
行事費	0		
健康管理費	0		
保険加入料	0		
利用者交通費	0		
仕入	0		
諸会費	0		
減価償却費	0		
支払寄付金	0		
雑費	0		
業務委託費	0		
施設維持管理費	0		
支払利息	0		
その他経費計	18,032		
障害福祉サービス事業費計		44,695	
2 特定相談支援事業費			
(1)人件費			
給料手当	5,354,484		
法定福利費	949,859		
人件費計	6,304,343		
(2)その他経費			
使用料	17,550		
事務費	335,736		
消耗品費	4,763		
車両維持費	0		
通信費	0		
健康管理費	9,253		
旅費交通費	9,960		
その他経費計	377,262		
特定相談支援事業費計	6,681,605	6,681,605	
3 その他第3条の目的に必要な事業			
催事費	116,805		
雑費	0		
その他第3条の目的に必要な事業費計	116,805	116,805	
4 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0		
人件費計	0		
(2)その他経費			
会議費	23,306		
旅費交通費	2,000		
消耗品費	3,097		
業務委託費	0		
雑費	48,366		
その他経費計	76,769		
管理費計		76,769	
経常費用計			6,919,874
当期経常増減額			-5,335,415
III 経常外費用			
過年度損益修正損	0		
返還金	0		
経常外費用計	0	0	
IV 経理区分振替額			
経理区分振替		4,443,821	
経理区分振替計			4,443,821
当期正味財産増減額			△ 891,594
前期繰越正味財産額			928,487
次期繰越正味財産額			36,893

## 令和6年度 活動計算書

令和6年 4月 1日から 令和7年 3月31日まで

特定非営利活動法人 わくわく

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
2 受取寄附金	5,000	5,000
3 受取給付金	54,712,142	54,712,142
4 受取補助金		
受取補助金	8,071,100	
共同募金配分金	130,000	
実習受入収入	170,620	8,371,720
5 事業収益		
(1)障害福祉サービス事業		
サービス自己負担額	0	
就労支援事業	4,167,699	
(2)特定相談支援事業	0	
(3)その他第3条の目的に必要な事業	25,920	4,193,619
6 その他収益		
受取利息	13,123	
雑収益	149,325	
利用者負担金	0	162,448
経常収益計		67,444,929
II 経常費用		
1 障害福祉サービス事業費		
(1)人件費		
給料手当	29,184,511	
法定福利費	6,187,676	
臨時雇賃金	5,138,663	
工賃	2,288,571	
人件費計	42,799,421	
(2)その他経費		
旅費交通費	29,790	
消耗品費	808,410	
車両維持費	415,022	
印刷製本費	1,163	
水道光熱費	1,089,390	
修繕費	93,988	
活動用品費	74,015	
通信運搬費	672,786	
租税公課	3,350	
手数料	105,781	
備品購入費	0	
地代家賃	10,980,660	
使用料	2,234,245	
研修費	0	
行事費	57,692	
健康管理費	97,590	
保険加入料	129,050	
利用者交通費	310,358	
仕入	1,648,202	
諸会費	31,100	
減価償却費	900,337	
支払寄付金	11,000	
燃料費	22,176	
雑費	142,173	
業務委託費	0	
施設維持管理費	39,895	
支払利息	0	
その他経費計	19,898,173	
障害福祉サービス事業費計		62,697,594
2 特定相談支援事業費		
(1)人件費		
給料手当	5,354,484	
法定福利費	949,859	
人件費計	6,304,343	
(2)その他経費		
使用料	17,550	
事務費	335,736	
消耗品費	4,763	
車両維持費	0	
通信運搬費	0	
健康管理費	9,253	
旅費交通費	9,960	
その他経費計	377,262	
特定相談支援事業費計	6,681,605	6,681,605
3 その他第3条の目的に必要な事業		
催事費	116,805	
雑費	0	
その他第3条の目的に必要な事業費計	116,805	116,805
4 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	20,000	
人件費計	20,000	
(2)その他経費		
会議費	23,306	
旅費交通費	2,000	
消耗品費	3,097	
業務委託費	803,000	
雑費	48,366	
その他経費計	879,769	
管理費計		899,769
経常費用計		70,395,773
当期経常増減額		△ 2,950,844
III 経常外費用		
過年度損益修正損	0	
返還金	0	
雑損失	0	
経常外費用計	0	0
IV 経理区分振替額		
経理区分振替		0
経理区分振替計		0
当期正味財産増減額		△ 2,950,844
前期繰越正味財産額		36,279,403
次期繰越正味財産額		33,328,559

## 令和6年度 貸借対照表

令和 7 年 3 月 3 1 日現在

特定非営利活動法人 わくわく 就労支援

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	32,298	32,298
小口現金 (加)	7,165	
小口現金 (食事作り)	20,261	
小口現金 (ハーブ雑貨小口)	43,039	
小口現金 (ハーブ袋)	0	
小口現金 (臨時用②)	0	70,465
預金		
事業所会計	3,111,574	
就労支援事業会計	303,230	3,414,804
前渡金	300,000	
立替金	232,802	
未収入金	42,272	
未収金	5,741,829	
前払費用	9,550	
.....		
流動資産合計		9,844,020
2 固定資産		
建物附属設備	106,400	
車両運搬具	846,526	
工具器具備品	139,057	
固定資産合計		1,091,983
資産合計		10,936,003
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	739,305	
前受金	0	
未払費用	184,906	
預り金		
源泉所得税	1,011,274	
社保・雇用保険	74,343	
住民税	94,700	1,180,317
短期借入金	0	
流動負債合計		2,104,528
2 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		2,104,528
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		10,879,361
当期正味財産増減額		-2,047,886
正味財産合計		8,831,475
負債及び正味財産合計		10,936,003

## 令和6年度 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日現在

特定非営利活動法人 わくわく グループホーム梨里

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金		
運営費	11,836	
施設費	145,814	157,650
預金		
運営費	19,120,941	
施設費	430,985	19,551,926
未収金	3,351,260	
未収入金	0	0
.....		
流動資産合計		23,060,836
2 固定資産		
建物附属設備	1,329,166	
機械装置	314,214	
車両運搬具	1	
工具器具備品	315,709	
有形固定資産		1,959,090
敷金	438,000	
固定資産合計		2,397,090
資産合計		25,457,926
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	4,832	
前受金	206,150	
未払費用	0	
預り金		
源泉所得税	235,252	
社保・雇用保険	78,458	
住民税	0	313,710
預り敷金	473,043	
短期借入金		
流動負債合計		997,735
2 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		997,735
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		24,471,555
当期正味財産増減額		-11,364
正味財産合計		24,460,191
負債及び正味財産合計		25,457,926

## 令和6年度 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日現在

特定非営利活動法人 わくわく 本部

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
小口現金（本部グッズ仕入）	13,494	
小口現金（臨時用①）	710	14,204
預金		
法人本部会計	532,860	532,860
未収金	456,416	456,416
未収入金	0	0
立替金	16,318	0
.....		
流動資産合計		1,019,798
2 固定資産		
工具器具備品	0	
固定資産合計		0
資産合計		1,019,798
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	615	
未払費用	0	
預り金		
源泉所得税	370,010	
社保・雇用保険	0	
住民税	0	370,010
短期借入金	612,280	
流動負債合計		982,905
2 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		982,905
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		928,487
当期正味財産増減額		-891,594
正味財産合計		36,893
負債及び正味財産合計		1,019,798

## 令和6年度 貸借対照表

令和 7 年 3 月 3 1 日現在

特定非営利活動法人 わくわく

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	189,948	
小口現金	84,669	
預金	23,499,590	
現預金合計		23,774,207
前渡金	300,000	
立替金	249,120	
未収金	9,549,505	
未収入金	42,272	
前払費用	9,550	
仮払金	0	
.....		
流動資産合計		33,924,654
2 固定資産		
建物附属設備	1,435,566	
機械装置	314,214	
車両運搬具	846,527	
工具器具備品	454,766	
有形固定資産		3,051,073
敷金	438,000	
固定資産合計		3,489,073
資産合計		37,413,727
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	744,752	
未払費用	184,906	
前受金	206,150	
預り金		
源泉所得税	1,616,536	
社保・雇用保険	152,801	
住民税	94,700	1,864,037
預り敷金	473,043	
短期借入金	612,280	
流動負債合計		4,085,168
2 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		4,085,168
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		36,279,403
当期正味財産増減額		-2,950,844
正味財産合計		33,328,559
負債及び正味財産合計		37,413,727

## 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(工具器具備品、車両運搬具)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. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産					
工具器具備品	672,409	0	217,643	1,416,466	454,766
建物附属設備	1,542,309	0	106,743	157,624	1,435,566
機械装置	0	344,784	30,570	30,570	314,214
車両運搬具	1,272,338	0	425,811	1,850,243	846,527
合計	3,487,056	344,784	780,767	3,454,903	3,051,073

## 3. 借入金の増減内訳

(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	0	0	0	0

## 令和6年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

令和7年3月31日現在

特定非営利活動法人わくわく

科 目	金 額	(単位：円)
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金	274,617	
預金		
みずほ銀行	23,499,590	
未収金		
2月3月訓練等給付費(共同生活援助事業)	3,382,388	
2月3月訓練等給付費(就労継続支援事業)	5,712,278	
2月3月訓練等給付費(特定相談事業)	340,660	
3月就労支援事業	114,179	
日中活動サービス推進事業補助金	0	
前払費用		
ハイエース車両リサイクル	9,550	
未収入金		
3月就労支援事業食事作り活動費残金繰越分	8,336	
社会保険料	33,936	
前渡金		
トヨタモビリティ東京	300,000	
立替金		
工賃両替用	249,120	
つり銭用	0	
利用者交通費本人負担分	0	
流動資産合計		33,924,654
2 固定資産		
建物附属設備		
給排水設備	106,400	
ガス工事	663,002	
特定小規模用自火報設備他	666,164	
機械装置		
LPガス発電機	314,214	
車両運搬具		
バイク	1	
ハイエース	846,526	
工具器具備品		
銘板	62,516	
電動自転車(H28購入)	1	
ノートパソコン	1	
職員用パソコン	1	
貴重品ロッカー	64,544	
冷蔵庫	1	
温蔵庫	1	
エアコン	1	
電動自転車(R1購入)	1	
ノートパソコン2台(R3購入)	11,990	
エアコン(R6購入)	315,709	
有形固定資産	3,051,073	
敷金	438,000	
投資その他の試算	438,000	
固定資産合計		3,489,073
資産合計		37,413,727
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
3月分社会保険料	730,185	
4月払い各種費用他	14,567	
未払費用		
3月分工賃	184,906	
前受金	206,150	
預り金		
源泉徴収税	1,616,536	
社会保険・雇用保険料	152,801	
住民税	94,700	
預かり敷金		
グループホーム入居者4名	473,043	
短期借入金		
平成27年度未計上残高	612,280	
流動負債合計		4,085,168
2 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		4,085,168
正味財産		33,328,559