

# 財務諸表等

## 第5期

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

神奈川県川崎市麻生区栗木二丁目2番地1

特定非営利活動法人 ぶらりば

理事長 小幡 富士雄

東京都豊島区東池袋1-17-8  
NBF池袋シティビル7F  
TEL:03-3983-5424

税理士法人深代会計事務所  
代表社員 花島 宣勝

様式1(活動計算書)

活動計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	特定非営利活動 に関する事業	その他	合計
経常増減の部			
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	208,000		208,000
賛助会員受取会費	146,000		146,000
受取入会金	3,000		3,000
受取会費 計	357,000		357,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	303,768		303,768
資産受贈益	0		0
受取寄付金 計	303,768	0	303,768
3. 受取助成金等			
受取助成金	107,588,800		107,588,800
受取助成金等 計	107,588,800		107,588,800
4. 事業収益			
①障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための 法律に基づく障害福祉サービス事業及び地域生活支援事業	17,624,130		17,624,130
②児童福祉法に基づく障害児通所支援事業	0		0
③障害のある人とその家族への人権、教育、生活等に関する 相談事業	0		0
④学習、研修、啓発、広報に関する事業	0		0
⑤道路交通法第78条第2項による福祉有償運送事業	704,004		704,004
⑥その他、この法人の目的を達成するために必要な事業	0		0
事業収益 計	18,328,134		18,328,134
5. その他収益			
雑収入	573,552		573,552
受取利息	565		565
その他収益計	574,117		574,117
経常収益計	127,151,819	0	127,151,819
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
工賃	1,750,056		1,750,056
給与手当	59,559,537		59,559,537
ボランティア交通費	48,000		48,000
法定福利費	7,370,187		7,370,187
通勤費	2,138,881		2,138,881
福利厚生費	101,964		101,964
人件費計	70,968,625	0	70,968,625
(2) その他経費			
売上原価	5,998,261		5,998,261
教材費	4,000		4,000
活動費	690,966		690,966
業務委託費	102,276		102,276
外注費	0		0
謝金	230,000		230,000
印刷製本費	412,013		412,013
旅費交通費	23,584		23,584
車両費	4,145,211		4,145,211
通信運搬費	738,406		738,406
消耗品費	1,792,106		1,792,106
施設維持費・修繕費	834,900		834,900
水道光熱費	1,577,287		1,577,287
地代家賃	13,283,424		13,283,424
賃借料	1,781,540		1,781,540
減価償却費	4,096,292		4,096,292
保険料	1,443,088		1,443,088
諸会費	71,371		71,371
租税公課	0		0
交際費	75,050		75,050
研修費	129,411		129,411
広告宣伝費	84,700		84,700
支払手数料	1,596,800		1,596,800
雑費	500		500
その他経費計	39,111,186	0	39,111,186
事業費計	110,079,811	0	110,079,811

様式1(活動計算書)

活動計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科目	特定非営利活動 に関する事業	その他	合計
2. 管理費			
(1) 人件費			
給与手当	9,587,286		9,587,286
福利厚生費	12,300		12,300
人件費計	9,599,586	0	9,599,586
(2) その他経費			
旅費交通費	492		492
車両費	0		0
通信運搬費	13,070		13,070
消耗品費	101,017		101,017
交際費	4,210		4,210
新聞図書費	0		0
広告宣伝費	0		0
諸会費	0		0
研修費	0		0
租税公課	0		0
支払手数料	140		140
雑費	0		0
その他経費計	118,929	0	118,929
管理費計	9,718,515	0	9,718,515
経常費用計	119,798,326	0	119,798,326
当期経常増減額	7,353,493	0	7,353,493
経常外増減の部			
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	7,353,493	0	7,353,493
前期繰越正味財産			84,728,750
次期繰越正味財産額			92,082,243

様式2(貸借対照表)

貸借対照表

令和6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	518,721		
預貯金	71,650,435		
未収金	18,348,298		
棚卸資産	45,005		
前払費用	372,790		
リサイクル預託金	8,830		
流動資産合計		90,944,079	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	451,413		
建物附属設備	10,699,028		
車両運搬具	2,046,361		
器具備品	666,571		
有形固定資産 計	13,863,373		
(2) 無形固定資産			
施設利用権	1		
無形固定資産 計	1		
(3) 投資その他の資産			
敷金	52,640		
投資その他の資産 計	52,640		
固定資産合計		13,916,014	
資産合計			104,860,093
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,892,693		
預り金	885,157		
流動負債合計		12,777,850	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			12,777,850
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		84,728,750	
当期正味財産増減額		7,353,493	92,082,243
正味財産合計			92,082,243
負債及び正味財産合計			104,860,093

様式3(財務諸表の注記)

財務諸表の注記

概要

当法人は特定非営利活動促進法第2条第2項に規定する法人であり、法人税法施行令第5条に規定される収益事業は行っていない。

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づいて、建物及び建物附属設備並びに無形固定資産は定額法で、車両運搬具及び器具備品は定率法で償却しています。

(3) 施設の提供物の物的サービスを受けた場合の会計処理

該当なし

(4) ボランティアによる役務の提供

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

免税事業者のため、税込処理

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位：円)

科目	わいわい 運営事業	Seeds 運営事業	りあん 運営事業	ぶらっと 運営事業	こんぼす 運営事業	福祉有償 運送事業	合 計
(1)人件費							
工賃	0	1,471,908	278,148	0	0	0	1,750,056
給料手当	20,216,278	17,458,741	18,139,407	3,342,211	402,900	0	59,559,537
ボランティア交通費	38,000	6,500	3,500	0	0	0	48,000
法定福利費	1,842,547	2,800,671	2,726,969	0	0	0	7,370,187
通勤費	692,861	727,850	716,994	1,176	0	0	2,138,881
福利厚生費	17,017	57,383	25,564	2,000	0	0	101,964
人件費計	22,806,703	22,523,053	21,890,582	3,345,387	402,900	0	70,968,625
(2)その他経費							
売上原価	0	5,755,016	243,245	0	0	0	5,998,261
教材費	3,538	231	231	0	0	0	4,000
活動費	486,747	90,136	114,083	0	0	0	690,966
業務委託費	0	102,276	0	0	0	0	102,276
謝金	160,000	20,000	50,000	0	0	0	230,000
印刷製本費	140,085	135,966	135,962	0	0	0	412,013
旅費交通費	14,215	0	7,611	1,016	0	742	23,584
車両費	1,403,366	1,278,204	1,234,206	0	0	229,435	4,145,211
通信運搬費	277,983	224,566	224,915	10,942	0	0	738,406
消耗品費	275,062	1,078,451	432,893	5,700	0	0	1,792,106
施設維持費・修繕費	267,036	308,684	259,180	0	0	0	834,900
水道光熱費	391,553	818,729	367,005	0	0	0	1,577,287
地代家賃	4,218,060	3,119,424	5,945,940	0	0	0	13,283,424
貸借料	529,106	719,022	533,412	0	0	0	1,781,540
減価償却費	715,066	1,472,999	1,908,227	0	0	0	4,096,292
保険料	721,679	360,273	361,136	0	0	0	1,443,088
諸会費	16,447	15,964	15,960	0	0	23,000	71,371
租税公課	0	0	0	0	0	0	0
交際費	57,480	10,660	6,910	0	0	0	75,050
研修費	41,360	12,526	42,525	0	20,000	13,000	129,411
広告宣伝費	84,700	0	0	0	0	0	84,700
支払手数料	437,028	501,571	629,543	7,800	348	20,510	1,596,800
雑費	500	0	0	0	0	0	500
その他経費計	10,241,011	16,024,698	12,512,984	25,458	20,348	286,687	39,111,186
事業費 計	33,047,714	38,547,751	34,403,566	3,370,845	423,248	286,687	110,079,811

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

内 容	金 額	算 定 方 法
該当なし		

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

内 容	金 額	算 定 方 法
該当なし		

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は92,082,243円ですが、そのうち9,640,606円は当法人の運営に使用されている固定資産の適正価額(時価)です。

したがって、使途が制約されていない正味財産は82,441,637円です。

(単位：円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
障害者福祉サービス助成金	0	53,748,659	53,748,659	0	
自立支援給付金	0	53,058,141	53,058,141	0	
その他助成金・交付金	0	782,000	782,000	0	
受取助成金 計	0	107,588,800	107,588,800	0	
使用型の現物寄附(資産受贈益)					
建物附属設備	11,084,525	0	1,861,331	9,223,194	なお、受け入れた固定資産の当期減少額は全て当期に行った減価償却費相当額及び除却損相当額です。
車両運搬具	4	0	0	4	
器具備品	694,725	0	277,317	417,408	
資産受贈益 計	11,779,254	0	2,138,648	9,640,606	

6. 固定資産の増減内訳

(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						
建物	825,000		0	825,000	373,587	451,413
建物附属設備	16,668,518	1,540,000	0	18,208,518	7,509,490	10,699,028
車両運搬具	7,176,880		0	7,176,880	5,130,519	2,046,361
器具備品	3,229,885	104,000	0	3,333,885	2,667,314	666,571
無形固定資産						
施設利用権	234,088		0	234,088	234,087	1
投資その他の試算 敷金	52,640		0	52,640	0	52,640
合計	28,187,011	1,644,000	0	29,831,011	15,914,997	13,916,014

7. 借入金を増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
該当なし				

8. 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
(活動計算書)			
該当なし			
(貸借対照表)			
該当なし			

9. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状況並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 令和2年3月18日に締結された事業譲渡契約に基づき、令和2年4月1日付で特定非営利活動法人わになろう会から施設の一部を時価をもって譲り受けた。

(2) 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については、従事割合に基づき按分しています。

様式5(財産目録)

財産目録

令和6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		
手元現金		
りあん	101,510	
Seeds	417,211	518,721
預貯金		
JA-1 JAセレサ川崎	1,567,740	
JA-2Seeds JAセレサ川崎	915,308	
JA-3りあん JAセレサ川崎	1,400,555	
みずほ銀行新百合ヶ丘支店	67,766,832	
ゆうちょ銀行	0	71,650,435
未収金		
金井原苑3月分清掃業務代	3,600	
弁当・製品売上	235,300	
利用者負担金	75,812	
送迎実費負担金	596,970	
自立支援給付金	8,595,613	
障害福祉サービス費	8,787,890	
業務受託作業	11,073	
職員敷地内駐車料金・実費負担3月分	42,040	18,348,298
棚卸資産		
貯蔵品		
期末棚卸高Seeds貯蔵品(食品)	27,874	
期末棚卸高Seeds貯蔵品(消耗品)	10,416	
期末棚卸高りあん貯蔵品	6,715	45,005
立替金		
リサイクル預託金		
バネット	8,830	8,830
前払費用		
京野建物 日本賃貸保証家賃保証料	254,100	
セコム防犯システム契約料	82,500	
セコム消防設備法定点検	24,750	
セコムAEDパッケージサービス	11,440	372,790
流動資産合計		90,944,079
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
仮設ハウス	825,000	
建物減価償却累計額	△ 373,587	451,413
建物附属設備		
改築費用(中古取得)	4,522,832	
りあん内装工事費用(中古取得)	11,276,928	
弁当内装工事(中古取得)	868,758	
カフェ前オーニング	1,540,000	
建物附属設備減価償却累計額	△ 7,509,490	10,699,028
車両運搬具		
VANETTE(中古取得)	278,477	
エプリー(中古取得)	1	
N-Box(中古取得)	1	
Zest(中古取得)	1	
銀ノア	3,161,400	
シエンタ	2,937,000	
新エプリー(中古取得)	800,000	
車両運搬具減価償却累計額	△ 5,130,519	2,046,361
器具備品		
物置(什器備品)(中古取得)	1	
厨房用エアコン(中古取得)	249,700	
マルゼン1槽シンク特注品(中古取得)	140,176	
パナソニック35k製氷機(中古取得)	213,628	
リンナイガス給湯器(中古取得)	107,892	
エアコン壁掛け方25型(中古取得)	89,910	
タモ材カウンター(中古取得)	145,800	
匡組 建具 ポリカ入り(中古取得)	97,200	

様式5(財産目録)

財産目録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	
リンナイ卓上ガスオープン (中古取得)	107,438	
フジインバーター冷凍冷蔵庫 (中古取得)	326,480	
オフィス家具・什器一式 (中古取得)	1,400,080	
パソコンHP250G7-1	113,300	
パソコンHP250G7-2	113,300	
パソコンdynabookB65	124,980	
パソコンLAVIE N15 PC-N1535GAW	104,000	
器具備品減価償却累計額	△ 2,667,314	666,571
有形固定資産計		13,863,373
(2) 無形固定資産		
施設利用権		
畑小屋 分担金	1	
無形固定資産計		1
(3) 投資その他の資産		
敷金		
Seeds	52,640	
投資その他の資産計		52,640
固定資産合計		13,916,014
資産合計		104,860,093
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金		
未払金		
トヨタファイナンス	3,135,880	
2024.3月分 未払人件費	7,541,623	
2024.3月分 その他未払経費	1,215,190	11,892,693
預り金		
2024.2月分 源泉所得税	123,850	
2024.2月分 住民税	130,900	
2024.2月分 社会保険料	630,407	885,157
流動負債合計		
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		12,777,850
III 正味財産の部		
前期繰越一般正味財産		84,728,750
当期一般正味財産増減額		7,353,493
正味財産合計		92,082,243
負債及び正味財産合計		104,860,093



令和 6 年 6 月 9 日

以上の通り相違ありません。

理事長 小 幡 富 士 雄

副理事長 横 田 悦 子

副理事長 清 水 優

理 事 青 木 玄

理 事 新 井 靖 子

理 事 海 野 哲 哉

理 事 小 幡 久 美 子

理 事 川 音 良 子

理 事 松 澤 美 也

理 事 山 田 優 子

理 事 伊 東 恭 子

理 事 鈴 木 隆 広

以上、調査の結果適法正確なるものと認めます。

監 事 前 田 洵 子

監 事 村 田 武 彦