

## 事業活動計算書

自令和5年4月1日 至令和6年3月31日

特定非営利活動法人 ワーカーズコレクティブ 樹

単位 (円)

<b>【 経常収益 】</b>		
利 用 料 収 入	93,406,218	
会 員 会 費 収 入	126,000	
利 用 会 員 会 費 収 入	13,200	
寄 付 金 収 入	785,083	
助 成 金	512,000	
経常収益計	94,842,501	
<b>【 経常費用 】</b>		
<b>【 事業費 】</b>		
ケ ア 人 件 費		51,194,632
ケ ア 交 通 費		590,408
材 料 費		2,773,630
車 両 燃 料 代		796,388
ケ ア 消 耗 品		239,378
小 計		55,594,436
<b>【 管理費 】</b>		
家 賃		4,731,832
水 道 光 熱 費		1,241,082
交 通 費		499,163
消 耗 品 事 務 費		180,233
通 信 費		1,791,508
印 刷 費		584,269
研 修 費		221,492
役 員 報 酬		4,920,930
人 件 費		14,038,276
退 職 金		203,300
会 議 費		46,595
諸 会 費		52,645
福 利 厚 生 費		1,722,867
法 定 福 利 費		5,932,204
保 険 料		411,850
交 際 費		74,432
情 報 開 示		121,750
広 告 宣 伝 費		0
減 価 償 却 費		2,466,323
租 税 公 課		288,450
支 払 報 酬		1,001,440
雑 費		264,713
リ ー ス 料		698,172
賃 借 料		633,600
保 守 料		455,950
車 両 修 繕 費		493,045
車 両 燃 料 代		513
事 務 所 修 繕 費		1,440,203
小 計		44,516,837
経常費用計		100,111,273
当期活動増減差額		-5,268,772
<b>【 経常外収益 】</b>		
受 取 利 息	198	
雑 収 入	347,396	
経常外収益計	347,594	
<b>【 経常外費用 】</b>		
寄 付		30,000
雑 損 失		1,500,000
経常外費用計		1,530,000
<b>【 特別利益 】</b>		
固 定 資 産 売 却 益	188,189	
<b>【 特別損失 】</b>		
固 定 資 産 除 却 損		63,330
当期増減差額		-6,326,319
法 人 税 等		101,700
当期正味財産増減額		-6,428,019

特定非営利活動に係る事業会計 財務諸表の注記

令和 6年 3月31日 現在

特定非営利活動法人 ワーカーズコレクティブ 樹

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 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、法人税法の規定に基づき、定率法で償却をしています。ただし建物、および平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備については定額法で償却をしています。

2. 事業別 当期活動増減差額の状況

(単位：円)

科目	コミオブ	訪問介護	障がい者支援	横浜市産前産後	活動ホーム	居宅支援	通所介護	通所磯子介護	事業計	本部	合計
I 経常収益											
利用料収入	635,351	34,429,645	11,893,545	650,240	5,301,230	3,782,429	7,983,581	28,730,197	93,406,218		93,406,218
会員会費収入	13,200								13,200	126,000	139,200
利用会員会費収入									0		0
寄付金収入									0	785,083	785,083
助成金		42,000	62,000			42,000	138,000	228,000	512,000		512,000
経常収益合計	648,551	34,471,645	11,955,545	650,240	5,301,230	3,824,429	8,121,581	28,958,197	93,931,418	911,083	94,842,501
II 経常費用											
1. 事業費											
ケア人件費	294,995	17,341,306	7,151,461	336,960	1,193,074		6,287,046	18,589,790	51,194,632		51,194,632
ケア交通費		189,574	117,252	1,314			11,238	271,030	590,408		590,408
材料費					1,559,886		276,261	937,483	2,773,630		2,773,630
車両燃料費		77,112				13,305	146,517	559,454	796,388		796,388
ケア消耗品		17,415			1,509		78,132	142,322	239,378		239,378
事業費計	294,995	17,625,407	7,268,713	338,274	2,754,469	13,305	6,799,194	20,500,079	55,594,436	0	55,594,436

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産						
建物・建物附属設備	25,589,703		4,111,371	21,478,332	15,727,198	5,751,134
車両運搬具	12,674,855		4,666,345	8,008,510	8,008,506	4
合計	38,264,558	0	8,777,716	29,486,842	23,735,704	5,751,138