

令和5年度の事業報告書

< 令和5年4月1日から令和6年3月31日まで >

特定非営利活動法人わかば

1. 事業の成果

- ・令和5年度も、休日の預かり保育（無認可保育事業）を実施した。保育所は年間休日の56.2%で開設した。（68日/121日）
- ・預かり保育の実績は、延べ132人、619時間と人数は前年度の2倍、保育時間数は1.6倍に増えた。（定期利用者のため）
- ・恵那市ではどこも行っていない土日や祝日の休日の保育ニーズに応えた。
- ・令和4年度より引き続き、社会福祉協議会の助成を受けて、子育てサロン事業を月1回～2回開催し、親子の居場所提供を行い、子育て支援活動を行うとともに、保育事業につなげる活動を行った。（8組20名の登録、17回開催し、延べ165人の参加があった。）

2. 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動にかかる事業

事業名 (定款に記載した事業)	具体的な事業内容	(A)当該事業の実施日時 (B)当該事業の実施場所 (C)従事者の人数	(D)受益対象者の範囲 (E)人数	事業費の金額 (単位：千円)
①保育や子どもの一時預かりなどの子育て支援事業	・年間無認可保育事業を実施する（土日、祭日の休日のみ）。加えて、一時預かり事業を行う。 ・令和5年度は、70日開設し、延べ132人・619時間の保育サービスを提供した。 ・子育てサロンを17回開催し、延べ165人参加。	(A)通年（休日のみ） (B)わかば保育所 (C)2人/日	(D)三郷町及び市内及び近隣自治体の未就学の子ども (E)延べ132人（サロンは8組20人の登録で延べ165人）	521
②高齢者等の居場所の提供に関する事業	A：高齢者サロン事業 I：野菜作りや手芸品作りなどの講座の開催	実施しなかった。	—	—
③地域住民等の移動の支援に関する事業	事業の検討・研究	実施しなかった。	—	—
④地域のことを知る活動などの社会教育事業	地域の伝統的な行事の実施（どんど焼き、がんどうち、ひな祭り、盆踊り、など）	実施しなかった。	—	—
⑤青少年の地域での生活安全に関する事業	実施予定なし	実施しなかった。	—	—
⑥移住や定住支援に関する事業	空き家物件情報の収集及び調査、情報の提供、斡旋、空き家探しの拠点として貸	実施しなかった。	—	—
⑦地域の観光振興に関する事業	観光協会との新たな稼ぐ方法の検討、らっせいみさとの打ち合わせなど。	実施しなかった。	—	—
⑧地域の特産品を開発し販売を促進する事業	・野菜やコメ、手作り品の販売	実施しなかった。	—	—
⑨活動拠点となる旧佐々良木保育園等の維持管理に関する事業	旧郵便局及び古民家の施設の維持管理、および施設運営	実施しなかった。	—	—

事業名 (定款に記載した事業)	具体的な事業内容	(A)当該事業の実施日時 (B)当該事業の実施場所 (C)従事者の人数	(D)受益対象者の範囲 (E)人数	事業費の金額 (単位：千円)
⑩その他、この法人の目的を達成するために必要な事業	法人の管理運営に関する事業	(A)通年 (B)わかば保育所他 (C)全員会議や正副理事長会議		27

小計

548

(2) その他の事業

事業名 (定款に記載した事業)	具体的な事業内容	(A)当該事業の実施日時 (B)当該事業の実施場所 (C)従事者の人数	事業費の金額 (単位：千円)
①活動拠点を貸し付ける事業	・地域住民等による講座や学習会、物品販売のための場所の貸付	実施しなかった。	—
②地域住民の居場所の提供として行う飲食・喫茶の提供事業	・地域の元気なお年寄りなどのたまり場として場所を提供するとともに、食べ物、飲み物を販売の研究・検討。(仕入れた物を販売)	実施しなかった。	—
③地域住民に必要な生活用品等の販売事業	・車のないお年寄りのための生活用品の販売及び配達事業の研究・検討。(ガソリン、米、野菜、介護生活用品など)	実施しなかった。	—
④不用品などの資源を回収し、販売する事業	・資源ごみ、不用品などの回収、売り払い	実施しなかった。	—
⑤地域での生活を維持するために必要な移住や定住あるいは生活支援にかかる情報の提供に関する事業	・地域情報の提供 ・移住定住情報の提供	実施しなかった。	—
⑥その他、前項の事業資金を得るための事業	・事業詳細未定	実施しなかった。	—

小計

0

合計	548
----	-----

令和 5 年度 NPO 法人わかば 活動報告書
(R5.4.1～R6.3.31)

1. 経過概要

旧佐々良木保育園を有効活用しよう、三郷町の人口減少対策に役立てようとの思いから、旧佐々良木保育園を活用して保育事業を行うため、法人の設立をしたいと活動がスタートし、(法人設立認可：令和 2 年 11 月 9 日)、保育事業実績を作るため、大家さんのご協力を得て、旧三郷郵便局で同年 10 月から保育事業を行ってまいりました。

保育事業は、実際の保育者の体制あるいは預ける子供がいるのかなどの実施者の事情と、恵那市で保育事業を行うなら、恵那市内どこも行っていない「休日保育」を行うことで市へのアピールを考え、土日祭日のみの保育所としてスタートし、現在に至っています。

令 5 年度は、定例的な利用者もあり、保育事業は年間で延べ 70 日（開設率 58.8%）、132 名の保育で、延べ保育時間も 619 時間と、前年度に対して人数で約 2 倍、保育時間は 1.6 倍に増えました。また、子育てサロンも、令和 4 年度に引き続いて恵那市社会福協議会の助成を得て行い 8 組 20 名の登録を受け、月 1～2 回の開催で延べ 17 回開催し、165 人の参加がありました。（保育の実績は裏面参照）

収支状況については、理事などから 10 万円余の寄付をいただき、保育事業に従事する NPO のスタッフには給与を支払わなかったこともあり、保育事業で 147 千円の赤字に収まりました。この赤字は、役員個人からの借入金及び過年度収支現金で補填しました。

2. 会議等

期日	活動名	内容等
4 月 8 日(土)	ハチドリ基金事業説明会	補助事業説明・交流会（多治見市） → 5/19 補助申請 ⇒不採択
4 月 24 日（月）	県・市減免申請	県税及び市税の減免申請
4 月 24 日（月）	県事務所福祉課相談	保育事業の平日開催について →県庁→子ども家庭庁へ：6/9 回答
5 月 26 日（金）	佐々良木保育園利活用検討委員会	佐々良木は解体の方向に。
7 月 29 日（土）	令和 5 年度総会	事業報告決算報告、事業計画・予算等 → 今後の活動についての意見交換
8 月 17 日（木）	市への報告（文書提出）	地域振興課へ実績報告書提出（9/1 修正）
8 月 28 日（月）	三郷地域福祉懇談会	地域福祉計画についてワークショップ
9 月 5 日(火)	市への報告	幼児教育課・子育て支援課へ報告（正副理事長）
9 月 28 日（木）	ファミサポ専門家会議	「子育て中の親子を地域で支える」協議
10 月 2 日（月）	R4 実績の町内会欄	R4 の活動概要の町内回覧
11 月 3～5 日	町文化祭に出展	サロンでの作品の展示（2 点）
11 月 12 日(日)	恵那市社会福祉大会	記念講演（垣内俊哉氏）恵那文化 C
R6.3 月 20 日(水)	正副理事長会	今後の打ち合わせ

令和 6 年 6 月 15 日

特定非営利活動法人 わかば 理事長 小林 敏博

令和5年度

わかば保育所保育実績集計表（除くサロン事業分）

（単位：円）

月	開設 日数	保育 日数	延べ 保育 人数	延べ保 育時間	保育料 A	保育経 費 B	収支 A-B	未払い 賃金	本来の 経費合 計 C	本来の収支 A-C
4月	10	7	16	58.5	25,650	33,655	△ 8,005	62,626	96,281	△ 70,631
5月	11	7	11	46.5	21,450	35,700	△ 14,250	54,671	90,371	△ 68,921
6月	8	6	11	46.5	18,700	30,104	△ 11,404	49,601	79,705	△ 61,005
7月	11	5	9	39.0	16,300	31,221	△ 14,921	34,920	66,141	△ 49,841
8月	9	3	10	41.0	16,250	29,915	△ 13,665	23,862	53,777	△ 37,527
9月	11	7	11	57.0	22,300	30,059	△ 7,759	52,671	82,730	△ 60,430
10月	10	6	13	54.5	22,250	38,983	△ 16,733	34,920	73,903	△ 51,653
11月	10	5	10	61.0	24,500	56,395	△ 31,895	51,216	107,611	△ 83,111
12月	10	4	5	28.0	10,500	29,580	△ 19,080	30,264	59,844	△ 49,344
1月	10	5	13	71.75	26,650	30,812	△ 4,162	54,671	85,483	△ 58,833
2月	10	5	12	59.0	20,650	32,839	△ 12,189	43,031	75,870	△ 55,220
3月	11	8	11	56.25	21,050	31,954	△ 10,904	60,868	92,822	△ 71,772
計	121	68	132	619	246,250	411,217	△ 164,967	553,321	964,538	△ 718,288
消耗品・ 電話代						19,000	△ 19,000	0	19,000	△ 19,000
総計	121	68	132	619	246,250	430,217	△ 183,967	553,321	983,538	△ 737,288

↑ 未収金を含む

令和5年度 NPO法人わかば 活動計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円)

科目	金額		説明
I. 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	65,000		13名
賛助会員受取会費	0	65,000	0名
2. 受取寄付金			
受取寄付金	101,000	101,000	2名
3. 受取助成金等			
受取補助金	38,000	38,000	サロン事業(市社協13千、三郷支部25千)
4. 事業収益			
保育事業収益	243,250		
子育てサロン事業収益	5,000	248,250	
5. その他収益			
受取利息	1		利子
その他雑収入	-	1	
経常収益計		452,251	
II. 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
役員報酬	0		
給料手当	0		担当保育士分520,017円不支給
パート等賃金	7,951		保育事業分(サロンはボランティア)
法定福利経費	0		
人件費 計	7,951		
(2)その他経費			
諸謝金	6,220		サロン講師謝礼
消耗品費	25,887		保育事業分2,644、サロン分23,243
印刷製本費	0		
水道光熱費	44,500		電気料
通信費	53,460		アミックス53,460、
支払家賃	270,000		
賃借料	18,000		個人携帯借り上げ料
手数料	7,616		汲み取り
保険料	26,690		賠償責任保険、建物火災保険
保育施設修繕・整備料	6,358		時計など
諸会費	0		
工事費	0		
備品費	0		
会議費	0		
減価償却費	53,883		
租税公課	0		
雑費	0		
その他経費 計	512,614		
事業費 計		520,565	

科目	金額			説明
2. 管理費				
(1) 人件費				
役員報酬	0			
給料手当	0			
福利厚生費	0			
人件費 計	0			
(2) その他経費				
印刷製本費	3,150			活動報告町内回覧等
会議費	12,873			会議用茶菓子等
通信運搬費	3,260			
消耗品費	8,093			トナー等事務消耗品
租税公課	0			資金借り入れ契約印紙代
雑費	0			
その他経費 計	27,376			
管理費計		27,376		
経常費用計			547,941	
Ⅲ. 経常外収益				
過年度損益修正益			0	
Ⅳ. 経常外費用				
過年度損益修正損			0	
Ⅴ. 経理区分振替額				
経理区分振替額			0	
当期正味財産増減額			△ 95,690	* 役員からの長期借入金及び保育事業 過年度収支残金で補填
前期繰越正味財産額			△ 1,110,883	R4年度末貸借対照表より(累計)
次期繰り越し正味財産額			△ 1,206,573	

事業別損益の内訳

(単位:円)

	保育事業	サロン事業	事業部門計	管理部門計	合計
I. 経常収益					
1. 受取会費			-	65,000	65,000
正会員受取会費			-	65,000	65,000
賛助会員受取会費			-	-	-
2. 受取寄付金	101,000	-	101,000		101,000
受取寄付金	-	-	-		-
3. 受取助成金等		38,000	38,000		38,000
受取補助金		38,000	38,000		38,000
4. 事業収益	243,250	5,000	248,250		248,250
保育事業収益	243,250		243,250		243,250
子育てサロン事業収益		5,000	5,000		5,000
5. その他収益	-		-	1	1
受取利息			-	1	1
その他雑収入			-	-	-
経常収益 計	344,250	43,000	387,250	65,001	452,251
II. 経常費用			-		-
			-		-
(1) 人件費			-		-
役員報酬			-		-
給料手当			-		-
パート等賃金	7,951		7,951		7,951
法定福利経費			-		-
人件費 計	7,951		7,951		7,951
(2) その他経費			-		-
諸謝金		6,220	6,220		6,220
消耗品費	2,644	23,243	25,887	8,093	33,980
印刷製本費			-	3,150	3,150
水道光熱費	44,500		44,500		44,500
通信費	53,460	-	53,460	3,260	56,720
支払家賃	270,000		270,000		270,000
賃借料	18,000		18,000		18,000
手数料	7,616		7,616		7,616
保険料	26,690		26,690		26,690
施設修繕・整備料	6,358		6,358		6,358
諸会費			-		-
工事費			-		-
備品費			-		-
会議費			-	12,873	12,873
減価償却費	53,883		53,883		53,883
租税公課			-	-	-
雑費			-		-
その他経費 計	483,151	29,463	512,614	27,376	539,990
経常費用 計	491,102	29,463	520,565	27,376	547,941
当期経常増減額	△ 146,852	13,537	△ 133,315	37,625	△ 95,690

令和5年度 NPO法人わかば 貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	金額			科目	金額		
1.流動資産				3.流動負債			
現金	58,888			支払い手形	0		
銀行預金	273,136			短気借入金	0		
未収金	0			未払い金	0		
繰越商品	0			預り金	0		
前払費用	0			その他	0		
流動資産計		332,024		流動負債計		0	
2.固定資産				4.固定負債			
土地	0			長期借入金	1,960,000		
建物	0			その他	0		
建物付帯設備	611,201			固定負債計		1,960,000	
減価償却累計額	△ 189,798						
機械	0			負債合計			1,960,000
車両	0			純資産の部			
工具、器具備品	0			5.資本金			0
保証金・敷金	0						
繰延資産	0			6.剰余金			
固定資産計		421,403		当期純利益	△ 95,690		
				利益金累計額	△ 1,110,883		
				純資産計			△ 1,206,573
資産の部合計			753,427	負債・純資産の部合計			753,427

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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

棚卸資産はありません。保育事業に必要な消耗品等は、活動計算書では取得時に全額計上しています。

(2) 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、定額法で償却しています。

(3) 引当金の計上基準

・退職手当引当金

正規雇用職員がいないため、退職給付引当金等は計上していません。が、今後必要となった場合は、退職金給付規定に基づき必要となる金額を引き当てます。

・その他の引当金は現在はありません。

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受け入れは、「3. 施設の提供等の物的サービスの受け入れの内訳」のとおりですが、活動計算書及び貸借対照表から除外しています。

(5) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供については、「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」のとおりですが、対価を支払っていない活動については、活動計算書から除外しています。

(当 NPO 法人の役員の保育事業への業務従事については、賃金の支払いを行うと社会保険料の納付が必要となるため、無償としています。令和 5 年度には、2名について、延べ 446.75 時間の業務に対する賃金 520,017 円を無償ボランティアサービスとして、賃金を支払わなかった他、実習として保育に従事した森君の 30.5 時間 35,502 円や理事長分 20.5 時間 20,500 円も支払いしなかった。)

また、サロン事業については、従事者はボランティアとし、保育事業なら賃金を支払っている者も含めて、すべて無償とした。延べ 6 人、76.75 時間・89,082 円の業務)

(6) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっています

(7) その他

法人設立前の当該団体が設立準備から設立前日までに行った債権債務は、すべて当該法人が引き継いでいます。これに伴い、法人設立後初めての活動計算書ですが、貸借対照表では、前期繰越損益や長期借入金が発生しています。

2. 事業別損益の状況

令和 5 年度については、特定非営利活動も保育事業及び、令和4年度からの子育てサロン事業を行いました。その他の事業も実施していません。事業別損益の状況は、別添 A のとおりです。

3. 施設の提供等の物的サービスの受け入れの内訳

令和 5 年度においては、絵本やおもちゃ、遊び用品などの寄付をいただきました。また、2 名の方から寄付金をいただきました。(1 名は当法人役員で10万円。他は 1 名 1,000 円)

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
当該法人の会員による保育業務 (保育士 446.75 時間+他理事 51 時間)	520,017 円 56,002 円	恵那市の保育士単価 1,164 円/時間、他は 1,000 円/時間
サロン事業(スタッフ) (保育士 3 名、他 3 名延べ 76.75 時間)	89,082 円	保育士は 1,164 円/時間、他は 1,000 円/時間
保育施設整備にかかる作業	算定せず	会員、その他の方々による保育施設屋外の草刈りなど
屋根瓦の修理 ((株)エースリフォーム中津川上松稔氏)	不明	隣に修理に来ていた方に、ついでに直していただいた。
自動ドアの修理 (ナブコドア)	50,000 円	R5.4 月請求なし

5. 使途等が制約された寄附金等の内訳

当期(設立準備期間を含む)において受けた、使途が制約された寄附金はありません。

補助金については、子育てサロン事業に対して恵那市社会福祉協議会から 13,000 円、同事業に対して恵那市社会福祉協議会三郷支部から 25,000 円を受けました。

6. 固定資産の増減内訳

当期の減価償却した固定資産は次のとおりです。(新規の取得はありませんでした。)

(単位:円)

品名	明細	取得日	取 得 価 格	耐 用 年数	年 間 償 却額(定額法)	算 定 期 間(月)	当年度償却額	既償却額	減 価 償 却 累 計 額	期末帳簿価格
防 災 設 備	防災設備、消火器	R2.8.28	116, 010	8	14, 501	12/12	14,501	37,461	51,962	64,048
タイルカーペット	保育室1	R2.9.24	109, 191	8	13,649	12/12	13,649	34,122	47,771	61,420
トイレ・裏玄関床	床工事	R2.9.25	165, 000	15	11, 000	12/12	11,000	27,500	38,500	126,500
トイレ・水道配管	簡易水洗トイレ他	R2.9.30	221, 000	15	14, 733	12/12	14,733	36,832	51,565	169,432
合 計			611, 201		53, 883		53,883	135,915	189,798	421,403

7. 借入金の増減内訳

法人活動のため、必要な資金を次のとおり借り入れ、残高は以下のとおりです。

(単位:円)

科目	借入日	借り入れ条件等	借入額	当期返済額	期末残高
長期借入金(役員借入)	R2.12.20	無利子、5 年間(弁済期限: 2025 年 12 月末日)	1, 350, 000	0	1, 350, 000
長期借入金(役員借入)	R4.1.12	無利子、5 年間(弁済期限: 2027 年 1 月末日)	200,000	0	200,000
長期借入金(役員借入)	R5.3.31	無利子、5 年間(弁済期限: 2028 年 3 月末日)	360,000	0	360,000
長期借入金(役員借入)	R6.3.28	無利子、5 年間(弁済期限: 2029 年 3 月末日)	50,000	0	50,000
合計			1,960,000	0	1,960,000

* 金銭消費貸借契約は上記のとおりですが、実際のお金の入金は、複数回に及び、その入金日により経理しています。

8. 役員及びその近親者との取引の内訳

役員及びその近親者との取引は以下のとおりでした。

(単位:円)

科目	計算書に計上された金額	内役員との取引	内近親者及び支配法人等との取引
(貸借対照表) 長期借入金(役員借入)	1,960,000	1,960,000	0
貸借対照表計	1,960,000	1,960,000	0

令和5年度 財産目録
(令和6年3月31日現在)

特定非営利活動法人 わかば

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	332,024		
未収金	0		
預り金(源泉所得税)	0		
繰越商品	0		
前払費用	0		
流動資産計		332,024	
2.固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	0		
建物	0		
建物付帯設備	611,201		
減価償却累計額	△ 189,798		
機械	0		
車両	0		
工具、器具備品	0		
有形固定資産計	421,403		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	0		
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
保証金・敷金	0		
繰延資産	0		
銀行定期預金	0		
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		421,403	
資産合計			753,427
II 負債の部			
1.流動負債			
支払い手形	0		
短気借入金	0		
未払い金	0		
預り金(源泉所得税)	0		
その他	0		
流動負債合計		0	
2.固定負債			
長期借入金	1,960,000		
その他	0		
固定負債合計		1,960,000	
負債合計			1,960,000
正味財産			△ 1,206,573

前事業年度の年間役員名簿

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

特定非営利活動法人わかば

役職名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた期間
理事長	小林 敏博		令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで	報酬無
副理事長	細江 宏子		令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで	報酬無
副理事長	石田 しず江		令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで	報酬無
理事	可知 久美子		令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで	報酬無
理事	渡邊 勝久		令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで	報酬無
理事	渡邊 政子		令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで	報酬無
監事	市川 彰		令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで	報酬無

(備考)

- 1 「氏名」、「住所又は居所」、「就任期間」、「報酬を受けた期間」は、すべての役員について記載する。
- 2 「氏名」、「住所又は居所」の欄には、住民票等によって証された氏名、住所又は居所を記載する。
- 3 「報酬を受けた期間」の欄には、報酬を受けたことがある役員はその期間を、報酬を受けなかった役員については「報酬なし」と、それぞれ記載する。

前事業年度の社員のうち10人以上の者の名簿

令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人わかば

	氏名	住所又は居所
1	市川 彰	
2	市川 卓	
3	石田 しず江	
4	可知 久美子	
5	小木曾 一彦	
6	小林 敏博	
7	曾我 芳秋	
8	西尾 昭彦	
9	西尾 桃子	
10	細江 宏子	
11	渡邊 勝久	
12	渡邊 政子	
13	渡辺 満浩	
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		

(備考)

- 1 前事業年度の末日現在における社員のうち10人以上の者の氏名及び住所又は居所を記載する。
- 2 10人以上であれば社員全員を記載する必要はない。

令和5年度 NPO法人わかば 収支決算書(単年度収支・単式簿記)
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

◆歳入の部

(単位:円)

項目	細目	R5予算額a	R5決算額b	増減b-a	説明等
会費		68,000	65,000	△ 3,000	
	会費	65,000	65,000	0	5000円×13人
	協力金	3,000	0	△ 3,000	1000円×3人
寄付金		27,000	101,000	74,000	
	寄付金	27,000	101,000	74,000	延べ2名(石田100,000円、坪井1,000)
事業収入		203,000	248,250	45,250	
	保育事業	200,000	243,250	43,250	
	子育てサロン	3,000	5,000	2,000	子育てサロン @100円/1組×1回
雑入		5,000	1	△ 4,999	
	雑入	5,000	1	△ 4,999	預金利子
借入金		90,000	50,000	△ 40,000	
	個人借入金	90,000	50,000	△ 40,000	個人借り入れ(収支不足分)
	銀行借入金	0	0	0	
補助金		307,000	38,000	△ 269,000	
		307,000	38,000	△ 269,000	サロン事業支援補助金(市社協1.3万+支部2.5万) その他助成金(ハチドリ基金) 0円(家賃相当)
繰越金		0	0	0	
		0	0	0	前年度繰越現金324,638円は未計上
合計		700,000	502,251	△ 197,749	

◆歳出の部

(単位:円)

項目	細目	R5予算額a	R5決算額b	増減b-a	説明等
法人運営		35,000	27,376	△ 7,624	
	需用費	25,000	24,116	△ 884	トナー7,983、会議食糧費12,873、コピー3,150、消耗品110
	賃借料	5,000	0	△ 5,000	会議会場費、自家用車借り上げ
	通信運搬	3,000	3,260	260	郵便代 3,260
	役務費	1,000	0	△ 1,000	住民票等
	税	1,000	0	△ 1,000	資金借り入れ契約用収入印紙代
施設整備費		130,000	60,241	△ 69,759	
	需用費	55,117	0	△ 55,117	自動ドア修理(未請求?55,000円)
	備品費	21,000	6,358	△ 14,642	時計1,408、プリンター処分4,950円
	減価償却費	53,883	53,883	0	減価償却費(定額法)
保育事業経費		498,000	430,861	△ 67,139	
	給料	0	0	0	保育士給料 …支払わず
	賃金	50,000	7,951	△ 42,049	保育士等2名 7,951円、 (源泉徴収税の納付は除外)
	福利厚生費	0	0	0	労災・雇用保険
	需用費	19,850	2,644	△ 17,206	保育資材等
	光熱水費	50,000	44,500	△ 5,500	電気代
	通信費	71,460	71,460	0	電話代:500円×12月×3台=18,000 アミックス:4235×12月+2640=53,460
	家賃	270,000	270,000	0	22,500円×12月
	役務費	36,690	34,306	△ 2,384	賠償責任保険5,000+火災保険21,690 汲み取り代7,616
サロン事業		37,000	29,463	△ 7,537	
	謝礼	15,000	6,220	△ 8,780	指導者謝礼(社協活用分を除く)
	需用費	20,000	23,243	3,243	活動材料・消耗品20,243、食料3,000
	通信費	2,000	0	△ 2,000	案内切手
合計		700,000	547,941	△ 152,059	

*1 前年度繰越現金額324,638円は、予算・決算からは除外しています。(単年度収支をみるため。損益計算書でこれは反映した。)

*2 源泉徴収税にかかる預り金243円及び預り金の納入1,050円とも、収入支出から除外しました。

*3 令和5年度分の未収金(3,000円)も計上していません。

<収入総額> 502,251 円 <支出総額> 547,941 円 = <収支額> -45,690 円
 +借入金 50,000 円 ⇒ 実質95,690の赤字

NPO法人わかば 償却資産一覧

令和6年3月31日

(円)

＜R5年度:4年目＞ 単位:円

番号	品名	取得価格	取得日	取得先	明細	耐用年数	減価償却率	年間償却額(定額法) 円/年	期間	当年度償却額	既償却額	R6.3.31 累計 減価償却額	R6.3.31 残価格
1	防災設備	116,010	R2.8.28	恵那防災	防災設備、消火器1	8	0.125	14,501	12/12	14,501	37,461	51,962	64,048
2	タイルカーペット	109,191	R2.9.24	㈱和光堂	保育室1	8	0.125	13,649	12/12	13,649	34,122	47,771	61,420
3	トイレ・裏玄関床	165,000	R2.9.25	㈱林建総	床工事	15	0.067	11,000	12/12	11,000	27,500	38,500	126,500
4	トイレ・水道配管	221,000	R2.9.30	水屋吉村美紀雄	簡易水洗トイレ、他	15	0.067	14,733	12/12	14,733	36,832	51,565	169,435
	合計	611,201						53,883		53,883	135,915	189,798	421,403