決算報告書

第 17 期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

特定非営利活動法人 ワーキッズ・ガレッジ

貸借対照表

特定非営利活動法人フリース・ヴィレッジ
全事業所

[税込] (単位:円)
令和7年3月31日現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金及び預金

14,491,581

現金・預金計

14,491,581

(その他流動資産)

未収収益

6,456,695

貯蔵品

46,044

未収還付法人税

1,250

その他流動資産計

6,503,989

流動資産合計

20,995,570

【固定資産】

(有形固定資産)

建物

10,081,510

建物附属設備

281,821

構築物

1,423,985

機械装置

785,834

車両運搬具

86,618

工具器具備品

736,258

一括償却資産

209,803

土地

1,000,119

建設仮勘定

8,338,000

有形固定資産計

22,943,948

(投資その他の資産)

預託金

11,340

差入保証金

510,620

投資その他の資産計

521,960

固定資産合計

23,465,908

資産の部合計

44,461,478

《負債の部》

【流動負債】

未払金

942,612

未払法人税等

71,000

預り金

8,817

流動負債計

1,022,429

【固定負債】

固定負債計

0

0

負債の部合計

1,022,429

《正味財産の部》

【正味財産】

前期繰越正味財産額

42,942,052

当期正味財産増減額

496,997

正味財産計

43,439,049

正味財産の部合計

43,439,049

負債・正味財産合計

44,461,478

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人リキッズ・ヴィレッジ

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

	収益事業	非収益事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費		75,000	75,000
賛助会員受取会費		880,000	880,000
【受取寄付金】			
受取寄付金		4,895,240	4,895,240
【受取補助金】			
受取補助金	1,495,472	4,059,000	5,554,472
【事業収益】			
子育て支援	9,470,067	4,500	9,474,567
おやまのおうち	4,606,490	0	4,606,490
みんなの村	385,050	0	385,050
フリースクール	1,000,000	1,041,450	2,041,450
山村留学ホームステイ	792,550	0	792,550
自然農	0	0	0
全事業所	362,000	0	362,000
【その他収益】			
雑収入	269,700	163,133	432,833
受取利息	8,184		8,184
経常収益計	18,389,513	11,118,323	29,507,836
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	7,741,101	1,161,899	8,903,000
賞与	132,400	153,100	285,500
法定福利費	1,155,147	147,884	1,303,031
人件費計	9,028,648	1,462,883	10,491,531
(その他経費)			
食費	776,064	275,317	1,051,381
生活支援費	65,788	2,887	68,675
諸謝金	1,152,094	610,906	1,763,000
旅費交通費	514,663	233,123	747,786
水道光熱費	478,771	20,627	499,398
通信運搬費	429,837	39,827	469,664
消耗品費	2,348,919	369,006	2,717,925
修繕費	301,987	5,576	307,563
業務委託費	3,206,564	2,023,750	5,230,314
支払手数料	322,886	70,915	393,801
新聞図書費	154,911	7,810	162,721
租税公課	34,373	2,189	36,562
保険料	267,228	88,217	355,445
地代家賃	898,415	38,085	936,500
減価償却費	1,189,829	335,366	1,525,195
印刷製本費	22,826	10,349	33,175
研修費	9,543	19,257	28,800
会議費	101,373	13,920	115,293
交際費	35,473	7,121	42,594
諸会費	22,376	524	22,900
広告宣伝費	106,338	6,019	112,357
雑費	5,767	503	6,270
その他経費計	12,446,025	4,181,294	16,627,319
事業費計	21,474,673	5,644,177	27,118,850
【管理費】			
(人件費)			

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人フリース・ヴィレッジ

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

人件費計	0	0	0
(その他経費)			
福利厚生費	3,115	1,885	5,000
旅費交通費	40,033	24,216	64,249
通信運搬費	109,656	66,329	175,985
業務委託費	231,428	139,984	371,412
支払手数料	612,835	370,687	983,522
租税公課	3,526	2,134	5,660
地代家賃	97,204	58,796	156,000
印刷製本費	5,109	3,091	8,200
交際費	23,740	14,360	38,100
雑費	6,854	4,146	11,000
損失	1,158	702	1,860
その他経費計	1,134,658	686,330	1,820,988
管理費計	1,134,658	686,330	1,820,988
経常費用計	22,609,331	6,330,507	28,939,838
当期経常増減額	4,219,818	4,787,816	567,998
【経常外収益】			
経常外収益計	0	0	0
【経常外費用】			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
税引前当期正味財産増減額	4,219,819	4,787,816	567,997
法人税、住民税及び事業税	71,000		71,000
国税・復興税	0		0
地方税	71,000		71,000
当期正味財産増減額	4,290,819	4,787,816	496,997
前期繰越正味財産額	36,354,581	79,296,633	42,942,052
次期繰越正味財産額	40,645,400	84,084,449	43,439,049

財務諸表の注記
特定非営利活動法人 フリーキッズ・ヴィレッジ

自 令和 6年 4月 1日
 至 令和 7年 3月 31日

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(平成22年7月20日 平成23年11月20日一部改正 NPO法人会計基準 協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価方法
棚卸資産は、最終仕入原価法による原価法により評価しています。
- (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いて定率法で償却をしています。
ただし建物、平成28年4月以降取得の付属設備、構築物は定額法を採用しています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

[税込](単位:円)

科目	子育て支援	おやまのおうち	みんなの村	フリースクール	山村留学ホームステイ	自然農	全事業(共通)	その他	合計
(人件費)									
給料手当	3,920,000	2,782,000	0	954,000	0	0	1,247,000		8,903,000
賞与	0	0	100,000	120,000	0	0	65,500		285,500
法定福利費	390,486	336,924	0	0	0	0	575,621		1,303,031
人件費計	4,310,486	3,118,924	100,000	1,074,000	0	0	1,888,121	0	10,491,531
(その他経費)									
食費	184,068	417,848	321,284	128,181	0	0	0		1,051,381
生活支援費	68,675	0	0	0	0	0	0		68,675
諸謝金	107,000	438,760	1,114,500	0	52,740	0	50,000		1,763,000
旅費交通費	207,515	144,588	236,403	125,795	0	0	33,485		747,786
水道光熱費	246,659	233,466	8,507	0	0	0	10,766		499,398
通信運搬費	189,092	150,948	1,780	3,400	4,790	0	119,654		469,664
消耗品費	1,557,221	578,509	457,608	52,252	0	0	72,335		2,717,925
修繕費	40,073	267,490	0	0	0	0	0		307,563
業務委託費	1,412,716	208,000	1,033,250	1,962,500	562,348	0	51,500		5,230,314
支払手数料	103,425	133,879	99,741	200	3,064	0	53,492		393,801
新聞図書費	135,149	21,572	0	1,000	0	0	5,000		162,721
租税公課	18,350	12,600	0	0	0	0	5,612		36,562
保険料	159,250	74,900	26,725	92,690	1,880	0	0		355,445
地代家賃	890,000	46,500	0	0	0	0	0		936,500
減価償却費	0	0	0	0	0	0	1,525,195		1,525,195
印刷製本費	8,555	6,730	15,000	2,680	0	0	210		33,175
研修費	2,000	0	0	26,800	0	0	0		28,800
会議費	3,810	64,437	0	5,000	0	0	42,046		115,293
交際費	13,886	13,356	0	5,988	0	0	9,364		42,594
諸会費	11,050	12,400	0	0	0	0	-550		22,900
広告宣伝費	101,400	3,180	0	0	0	0	7,777		112,357
雑費	2,840	2,530	0	300	0	0	600		6,270
その他経費計	5,462,734	2,831,693	3,314,798	2,406,786	624,822	0	1,986,486	0	16,627,319
合計	9,773,220	5,950,617	3,414,798	3,480,786	624,822	0	3,874,607	0	27,118,850

3 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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	12,545,651	0	0	12,545,651	2,464,141	10,081,510
建物附属設備	385,000	0	0	385,000	103,179	281,821
構築物	341,400	1,393,557	0	1,734,957	310,972	1,423,985
機械装置	4,087,200	0	0	4,087,200	3,301,366	785,834
車両運搬費	881,070	103,940	511,350	473,660	387,042	86,618
工具器具備品	2,209,932	0	0	2,209,932	1,473,674	736,258
一括償却資産	451,405	179,000	210,134	420,271	210,468	209,803
土地	231,414	768,705	0	1,000,119	0	1,000,119
建設仮勘定	5,401,000	2,937,000	0	8,338,000	0	8,338,000
(投資その他の資産)						
預託金	5,280	6,060		11,340	0	11,340
差入保証金	511,830	510,620	511,830	510,620	0	510,620
合計	27,051,182	5,898,882	1,233,314	31,716,750	8,250,842	23,465,908

4 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	0	0	0
役員借入金	0	0	0	0

5 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	内役員及び近親者との取引
役員借入金	0	0

財 産 目 録

特定非営利活動法人フリース・ヴァレッジ
全事業所

[税込] (単位：円)
令和 7年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】 残高10万円以下明細省略

小口現金	372,592
普通預金	14,118,989
八十二銀行 高遠支店	(8,782,234)
ゆうちょ銀行 118支店	(2,125,659)
ゆうちょ銀行 118支店	(1,055,637)
上伊那農業協同組合 東部支所	(824,595)
ゆうちょ銀行 振替口座	(622,205)
上伊那農業協同組合 東部支所	(589,833)
上伊那農業協同組合 東部支所	(116,661)
その他2件	(2,165)
現金・預金 計	14,491,581

(その他流動資産)	
未収収益	6,456,695
長野県庁(株・トネット委託料)	(3,600,000)
上伊那地域振興局(子ども・若者元気づくり支援金)	(2,040,000)
上伊那地域振興局(農福連携元気づくり支援金)	(348,000)
伊那市(養育支援事業委託料)	(214,786)
長野県庁(フリースクール運営事業補助金)	(124,000)
その他4件	(129,909)
貯蔵品	46,044
未収還付法人税	1,250
その他流動資産 計	6,503,989
流動資産合計	20,995,570

【固定資産】

(有形固定資産)	
建 物	10,081,510
建物附属設備	281,821
構 築 物	1,423,985
機械装置	785,834
車両運搬具	86,618
工具器具備品	736,258
一括償却資産	209,803
土 地	1,000,119
建設仮勘定	8,338,000
有形固定資産 計	22,943,948

(投資その他の資産)	
預 託 金	11,340
差入保証金	510,620
長野県庁(株・トネット事業)	(510,620)
投資その他の資産 計	521,960

固定資産合計 23,465,908

資産の部 合計 44,461,478

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	942,612
NTTカード	(256,165)
セゾンカード	(194,542)
みんなの村整備年間業務委託料	(132,000)
高橋咲子 給与未払	(120,377)
その他13件	(239,528)
未払法人税等	71,000
預 り 金	8,817
流動負債 計	1,022,429

【固定負債】

固定負債 計 0

負債の部 合計 1,022,429

正味財産 43,439,049