

財 務 諸 表 等

第 6 期

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 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 ふらりば

理事長 清水 優

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

深代税理士法人
代表社員 花 島 宣 勝

様式1(活動計算書)

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

(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	190,000		190,000
賛助会員受取会費	171,000		171,000
受取入会金	6,000		6,000
受取会費 計	367,000		367,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	228,400		228,400
資産受贈益	0		0
受取寄付金 計	228,400		228,400
3. 受取助成金等			
受取助成金	121,149,114		121,149,114
受取補助金	415,000		415,000
受取助成金等 計	121,564,114		121,564,114
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	20,079,921		20,079,921
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	623,562		623,562
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	20,703,483		20,703,483
5. その他収益			
雑収入	739,690		739,690
受取利息	36,473		36,473
その他収益計	776,163		776,163
経常収益計	143,639,160	0	143,639,160
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
工賃	2,252,351		2,252,351
給与手当	70,284,741		70,284,741
ボランティア交通費	142,000		142,000
法定福利費	9,074,730		9,074,730
通勤費	2,498,997		2,498,997
福利厚生費	68,788		68,788
人件費計	84,321,607	0	84,321,607
(2) その他経費			
売上原価	7,011,649		7,011,649
教材費	19,830		19,830
活動費	714,184		714,184
業務委託費	134,568		134,568
外注費	0		0
謝金	266,411		266,411
印刷製本費	493,242		493,242
旅費交通費	29,183		29,183
車両費	3,871,959		3,871,959
通信運搬費	723,221		723,221
消耗品費	1,826,143		1,826,143
施設維持費・修繕費	1,251,360		1,251,360
水道光熱費	2,026,668		2,026,668
地代家賃	13,283,424		13,283,424
賃借料	2,085,810		2,085,810
減価償却費	5,082,659		5,082,659
保険料	1,393,767		1,393,767
諸会費	40,275		40,275
租税公課	0		0
交際費	18,322		18,322
研修費	63,430		63,430
広告宣伝費	219,999		219,999
支払手数料	1,573,370		1,573,370
雑費	24,540		24,540
その他経費計	42,154,014	0	42,154,014
事業費計	126,475,621	0	126,475,621

様式1 (活動計算書)

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

(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	9,792,445		9,792,445
福利厚生費	2,300		2,300
人件費計	9,794,745	0	9,794,745
(2) その他経費			
旅費交通費	5,996		5,996
車両費	0		0
通信運搬費	22,174		22,174
消耗品費	139,714		139,714
交際費	10,800		10,800
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	2,250		2,250
支払手数料	0		0
雑費	0		0
その他経費計	180,934	0	180,934
管理費計	9,975,679	0	9,975,679
経常費用計	136,451,300	0	136,451,300
当期経常増減額	7,187,860	0	7,187,860
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	7,187,860	0	7,187,860
前期繰越正味財産			92,082,243
次期繰越正味財産額			99,270,103

様式2(貸借対照表)

貸借対照表

令和7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	546,755		
預貯金	76,882,106		
未収金	22,129,803		
棚卸資産	109,317		
前払費用	529,200		
リサイクル預託金	8,830		
流動資産合計		100,206,011	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	333,438		
建物附属設備	9,634,825		
車両運搬具	3,395,791		
器具備品	1,607,429		
有形固定資産 計	14,971,483		
(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		15,024,124	
資産合計			115,230,135
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,585,265		
預り金	1,374,767		
流動負債合計		15,960,032	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			15,960,032
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		92,082,243	
当期正味財産増減額		7,187,860	99,270,103
正味財産合計			99,270,103
負債及び正味財産合計			115,230,135

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	こんばす 運営事業	福祉有償 運送事業	合 計
(1) 人件費							
工賃	0	1,957,673	294,678	0	0	0	2,252,351
給料手当	23,715,315	20,601,249	22,337,425	3,055,302	575,450	0	70,284,741
ボランティア交通費	95,000	42,000	5,000	0	0	0	142,000
法定福利費	2,295,907	3,439,322	3,339,501	0	0	0	9,074,730
通勤費	787,867	792,346	918,784	0	0	0	2,498,997
福利厚生費	12,529	40,209	14,300	1,750	0	0	68,788
人件費計	26,906,618	26,872,799	26,909,688	3,057,052	575,450	0	84,321,607
(2) その他経費							
売上原価	0	6,658,585	353,064	0	0	0	7,011,649
教材費	13,296	3,267	3,267	0	0	0	19,830
活動費	533,347	80,380	100,457	0	0	0	714,184
業務委託費	0	134,568	0	0	0	0	134,568
謝金	171,360	31,026	64,025	0	0	0	266,411
印刷製本費	167,701	162,769	162,772	0	0	0	493,242
旅費交通費	18,810	4,168	3,220	2,985	0	0	29,183
車両費	1,358,533	1,149,878	1,149,873	0	0	213,675	3,871,959
通信運搬費	268,329	220,401	220,681	13,810	0	0	723,221
消耗品費	328,877	1,049,074	448,192	0	0	0	1,826,143
施設維持費・修繕費	389,728	436,868	424,764	0	0	0	1,251,360
水道光熱費	486,177	1,088,490	452,001	0	0	0	2,026,668
地代家賃	4,218,060	3,119,424	5,945,940	0	0	0	13,283,424
賃借料	632,558	819,436	633,816	0	0	0	2,085,810
減価償却費	1,048,557	1,892,157	2,141,945	0	0	0	5,082,659
保険料	689,479	358,070	346,218	0	0	0	1,393,767
諸会費	9,274	9,001	19,000	0	0	3,000	40,275
租税公課	0	0	0	0	0	0	0
交際費	4,860	6,912	1,550	5,000	0	0	18,322
研修費	24,348	6,541	2,541	0	30,000	0	63,430
広告宣伝費	175,999	22,000	22,000	0	0	0	219,999
支払手数料	511,514	493,401	554,775	270	0	13,410	1,573,370
雑費	8,058	7,821	8,661	0	0	0	24,540
その他経費計	11,058,865	17,754,237	13,058,762	22,065	30,000	230,085	42,154,014
事業費 計	37,965,483	44,627,036	39,968,450	3,079,117	605,450	230,085	126,475,621

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99,270,103円ですが、そのうち7,569,686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91,700,417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費助成金	0	65,077,551	65,077,551	0	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。
自立支援給付金	0	56,071,563	56,071,563	0	
その他助成金・交付金	0	415,000	415,000	0	
受取助成金 計	0	121,564,114	121,564,114	0	
使用型の現物寄附（資産受贈益）					
建物附属設備	9,223,194	0	1,861,331	7,361,863	
車両運搬具	4	0	0	4	
器具備品	417,408	0	209,589	207,819	
資産受贈益 計	9,640,606	0	2,070,920	7,569,686	

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	491,562	333,438
建物附属設備	18,208,518	1,264,164	0	19,472,682	9,837,857	9,634,825
車両運搬具	7,176,880	3,630,000	0	10,806,880	7,411,089	3,395,791
器具備品	3,333,885	1,296,605	0	4,630,490	3,023,061	1,607,429
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	29,831,011	6,190,769	0	36,021,780	20,997,656	15,024,124

7. 借入金の増減内訳

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7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			
わいわい		2	
りあん		112,211	
Seeds		434,542	546,755
預貯金			
JA-1 JAセレサ川崎		357,043	
JA-2Seeds JAセレサ川崎		660,472	
JA-3りあん JAセレサ川崎		1,945,835	
みずほ銀行新百合ヶ丘支店		73,403,256	
ゆうちょ銀行		515,500	76,882,106
未収金			
源泉所得税3月分		154,545	
社会保険料3月分		769,139	
住民税3月分		138,200	
内部事業収益		11,428	
弁当・製品売上		64,534	
利用者負担金		81,112	
送迎実費負担金		712,063	
自立支援給付金		9,688,185	
障害福祉サービス費		10,308,536	
業務受託作業		34,701	
職員敷地内駐車料金・実費負担3月分		167,360	22,129,803
棚卸資産			
貯蔵品			
期末棚卸高Seeds貯蔵品(食品)		68,835	
期末棚卸高Seeds貯蔵品(消耗品)		32,631	
期末棚卸高りあん貯蔵品		7,851	109,317
立替金			
リサイクル預託金			
バネット		8,830	8,830
前払費用			
全国社会福祉協議会福祉サービス総合補償		313,200	
全国社会福祉協議会送迎サービス補償		216,000	529,200
流動資産合計			100,206,011
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		△ 491,562	333,438
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	
弁当弁内装工事(中古取得)		868,758	
カフェ前オーニング		1,540,000	
配膳室流し・給湯設備・トイレ改修		1,264,164	
建物附属設備減価償却累計額		△ 9,837,857	9,634,825
車両運搬具			
VANETTE(中古取得)		278,477	
エブリー(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	
新エブリー(中古取得)		800,000	
茶ノア		3,630,000	
車両運搬具減価償却累計額		△ 7,411,089	3,395,791

様式5(財産目録)

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位：円)

科目		金額	
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		
リンナイ卓上ガスオープン(中古取得)	107,438		
フクマイパター冷凍冷蔵庫(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		
弁当弁 エアコン交換	1,144,605		
厨房湯沸かし器	152,000		
器具備品減価償却累計額	△ 3,023,061	1,607,429	
有形固定資産計		14,971,483	
(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			15,024,124
資産合計			115,230,135
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	4,880,700		
2025.3月分 未払人件費	7,874,384		
2025.3月分 その他未払経費	1,830,181	14,585,265	
預り金			
2025.2～3月分 源泉所得税	363,553		
2025.2～3月分 住民税	276,400		
2025.3月分 社会保険料	734,814	1,374,767	
流動負債合計			
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			15,960,032
III 正味財産の部			
前期繰越一般正味財産			92,082,243
当期一般正味財産増減額			7,187,860
正味財産合計			99,270,103
負債及び正味財産合計			115,230,135

令和 7 年 6 月 22 日

以上の通り相違ありません。

理事長 清 水 優

副理事長 横 田 悦 子

副理事長 鈴 木 隆 広

理 事 小 幡 富 士 雄

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

以上、調査の結果適法正確なるものと認めます。

監 事 佐 藤 祐

監 事 南 柳 香