

第23期

決算報告書

自：令和5年4月1日
至：令和6年3月31日

〒520-3107
滋賀県湖南市石部東2丁目1番36号

特定非営利活動法人わあく

理事長 宇野 正信

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

特定非営利活動法人わあく
(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	75,000	75,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	1,570,000	1,570,000
3. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	290,000	
受取民間助成金	114,000	
受取地方公共団体補助金	1,324,000	1,728,000
4. 事業収益		
自立支援費等収入	148,154,692	
介護保険収入	44,855,327	
事業収入	15,015,286	
家庭的保育事業収入	14,423,500	
その他収入	2,052,835	224,501,640
5. その他収益		
受取利息	2,244	
雑収益	949,042	951,286
経常収益計		228,825,926
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	121,134,376	
臨時雇賃金	3,455,278	
法定福利費	14,794,404	
通勤費	1,996,030	
福利厚生費	1,957,376	
人件費計	143,337,464	
(2) その他経費		
業務委託費	45,454	
会議費	1,693	
旅費交通費	41,820	
車両費	1,821,432	
通信運搬費	1,383,344	
消耗品費	3,481,126	
器具什器費	2,050,331	
修繕費	3,490,738	
水道光熱費	9,225,425	
地代家賃	9,813,278	
賃借料	2,391,239	
減価償却費	19,979,892	
保険料	924,755	
諸会費	125,100	
租税公課	4,952,150	
研修費	61,212	
支払手数料	4,823,302	
支払利息	2,505,926	
教養娯楽費	958,046	
保健衛生費	1,362,561	
給食費	10,269,365	
保育材料費	56,316	
雑費	1,510,657	
その他経費計	81,275,162	
事業費計		224,612,626
2. 管理費		
(1) その他経費		
旅費交通費	2,356	
車両費	12,753	
通信運搬費	13,885	
消耗品費	31,162	
修繕費	15,585	
水道光熱費	48,268	
地代家賃	734,280	
賃借料	18,005	
保険料	19,773	
諸会費	6,300	
租税公課	72,902	
支払手数料	454,273	
支払利息	56,178	
雑費	8,470	
その他経費計	1,494,190	
管理費計		1,494,190
経常費用計		226,106,816
当期経常増減額		2,719,110
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1. 過年度損益修正損		
過年度損益修正損	19,903	19,903
経常外費用計		19,903
税引前当期正味財産増減額		2,699,207
法人税、住民税及び事業税		72,200
当期正味財産増減額		2,627,007
前期繰越正味財産額		131,929,837
次期繰越正味財産額		134,556,844

貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人わあく
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	45,395,728		
未収金	30,827,162		
前払費用	649,949		
立替金	40,278		
流動資産合計		76,913,117	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	139,585,987		
構築物	4,171,904		
車両運搬具	1,080,884		
什器備品	1,079,493		
土地	81,785,309		
建物附属設備	17,167,507		
建設仮勘定	56,262,993		
有形固定資産計	301,134,077		
(2) 無形固定資産			
水道加入権	688,840		
無形固定資産計	688,840		
(3) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
敷金	50,000		
長期貸付金	59,706		
長期前払費用	99,560		
投資その他の資産計	219,266		
固定資産合計		302,042,183	
資産合計			378,955,300
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,111,101		
未払法人税等	72,200		
預り金	5,940		
流動負債合計		16,189,241	
2. 固定負債			
長期借入金	224,758,581		
長期未払金	1,314,154		
長期預り金	2,136,480		
固定負債合計		228,209,215	
負債合計			244,398,456
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		131,929,837	
当期正味財産増減額		2,627,007	
正味財産合計			134,556,844
負債及び正味財産合計			378,955,300

特定非営利活動法人 わあく

計算書類の注記

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
最終仕入原価法による原価法を採用しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 1. 有形固定資産
定率法又は旧定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。
なお、平成15年4月1日以降に取得した取得価格30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。
- (3) 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入れは、活動計算書に計上しています。
また計上額の算定方法は「4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (4) 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は、「5. 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」として注記しています。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 会計方針の変更

会計方針の変更はありません。

3. 事業別損益の状況

「活動計算書（様式4）」を参照してください。

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
該当する取引はありません。		

5. 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

(単位：円)

内容	金額	算定方法
該当する取引はありません。		

6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

該当する取引はありません。

7. 固定資産の増減内訳

「固定資産減価償却内訳明細書」を参照してください。

8. 借入金の増減内訳

(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
長期借入金	170,535,842	214,000,000	159,777,261	224,758,581
合計	170,535,842	214,000,000	159,777,261	224,758,581

9. 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主な取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書) 受取寄附金	1,570,000	0

特定非営利活動法人 わあく

計算書類の注記

活動計算書計 (貸借対照表)	1,570,000	0
短期借入金	0	0
長期借入金	224,758,581	2,660,731
貸借対照表計	224,758,581	2,660,731

10. 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態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
該当する事項はありません。

令和5年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

令和6年 3月31日現在

(特定非営利活動法人 わあく)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金			
わいわい	現金手許有高	22,125	
ホワイトハウス	現金手許有高	77,220	
すずらんホーム	現金手許有高	68,012	
あったかほーむ	現金手許有高	48,477	
南花	現金手許有高	81,406	
Myほーむ	現金手許有高	48,119	
あぼし相談支援センター	現金手許有高	23,029	
はいつ	現金手許有高	16,245	
つぼみ	現金手許有高	64,291	
ましろ	現金手許有高	29,809	
ころん	現金手許有高	39,625	
こみち	現金手許有高	14,680	
きらく	現金手許有高	3,338	
法人事務局	現金手許有高	84,969	
余暇活動	現金手許有高	0	621,345
普通預金			
わいわい	滋賀銀行 石部支店 No.483845	338,027	
	滋賀銀行 石部支店 No.488759	322,017	
法人事務局	滋賀銀行 石部支店 No.477774	18,533,830	
ホワイトハウス	滋賀銀行 石部支店 No.539281	27,095	
すずらんホーム	滋賀銀行 石部支店 No.596913	256,504	
あったかほーむ	滋賀銀行 石部支店 No.545670	613,135	
サポートセンター	滋賀銀行 石部支店 No.559347	330,755	
	滋賀銀行 石部支店 No.596902	4,200,996	
南花	滋賀銀行 石部支店 No.572479	400,314	
	近畿労働金庫 大津支店 No.2503846	0	
Myほーむ	滋賀銀行 石部支店 No.592513	474,024	
こみち	滋賀銀行 石部支店 No.616462	200,000	
きらく	滋賀銀行 石部支店 No.623672	425,387	
あぼし相談支援センター	滋賀銀行 石部支店 No.659923	54,084	
つぼみ	滋賀銀行 石部支店 No.684931	165,467	
ましろ	滋賀銀行 石部支店 No.684771	349,884	
はいつ	滋賀銀行 石部支店 No.685547	565,230	
ころん	滋賀銀行 石部支店 No.726859	317,153	27,573,902
定期預金			
法人事務局	滋賀銀行 石部支店 No.72330492	17,200,481	17,200,481
未収金			
わいわい	国保連、利用者	6,737,493	
きらく	国保連、利用者	1,214,045	
ホワイトハウス	国保連、利用者	3,254,974	
すずらんホーム	国保連、利用者	973,656	
ましろ	国保連、利用者	1,760,772	
ころん	国保連、利用者	799,634	
はいつ	国保連、利用者	2,235,637	
あったかほーむ	利用者	96,040	
	湖南省、甲賀市、栗東市、野洲市 補助金	2,095,030	
つぼみ	湖南省 保育対策促進事業費補助金	1,060,000	
	湖南省 短時間保育士処遇改善事業費	264,000	
南花	国保連、利用者	7,137,210	
Myほーむ	国保連、利用者	2,123,069	
あぼし相談支援センター	国保連	448,508	
こみち	国保連、利用者	624,994	
くらしカフェ	生協ほか 貸貸料等	2,100	30,827,162
前払費用			
ホワイトハウス	なべしゃろーむ105号 4月分家賃等	38,000	
すずらんホーム	損保ジャパン 火災保険料5年 2,354円/月	84,764	
	ジャックス 割賦手数料	9,985	
	ハウゼ森の小径106号 4月分家賃等	42,300	
ましろ	ハウゼ丘の上306号 4月分家賃等	39,300	
ころん	ヴィラ瑞穂101号 4月分家賃等	62,300	
	ヴィラ瑞穂204号 4月分家賃等	59,000	
こみち	ハウゼ森の小径103号 4月分家賃等	39,000	
	ハウゼ森の小径202号 4月分家賃等	39,000	
	ハウゼ森の小径204号 4月分家賃等	39,000	
あったかほーむ	山本きくゑ 4月分地代	20,000	
	ハナウマ 4月分家賃	47,000	
法人事務局	山本きくゑ 4月分地代	20,000	
	ハナウマ 4月分家賃	110,300	649,949
立替金			
すずらんホーム	経費立替	29,584	
Myホーム	経費立替	10,694	40,278
流動資産合計			76,913,117

令和5年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

令和6年 3月31日現在

(特定非営利活動法人 わあく)

科	目	金額	
2 固定資産			
建物			
わいわい	木造2階建て	7,790,102	
	事務所改装	104,139	
	きらく改修工事	7,306,786	
ホワイトハウス	木造2階建て	7,674,454	
すずらんホーム	木造2階建て 中古住宅	1	
ましろ	ましろ新築	35,915,471	
あったかほーむ	木造1階建て改築	117,403	
	わらく防音工事	1,952,067	
	あったか改修工事	2,452,084	
つぼみ	つぼみ改修工事	956,167	
南花	木造1階建て	12,349,959	
	ひまわり新築	21,648,210	
くらしカフェ	くらしカフェ建物内部造作	13,685,000	
	くらしカフェ2F居間改修工事	702,188	
	くらしカフェ2F部屋内部工事	123,988	
Myほーむ	木造2階建て	23,936,323	
あぼし相談支援センター	あぼし相談支援センター建物改修工事	2,871,645	139,585,987
建物附属設備			
わいわい	テラス	58,682	
	火災通報装置	1	
	浴室改修工事	67,585	
	スプリンクラー	1	
	太陽熱利用システム	522,074	
	きらくスプリンクラー	1,008,242	
	エレベーター機能維持修繕工事	386,763	
	1階居室トイレ改修工事	1,013,775	
	自動火災報知設備設置	656,042	
ホワイトハウス	床暖房設備	12,035	
	テラス、ウッドデッキ	1	
	自動火災報知設備	204,167	
すずらんホーム	エコキュート 中古	1	
	自動火災報知設備	83,125	
ましろ	スプリンクラー	1,877,084	
	居室換気扇設置工事	349,650	
つぼみ	玄関勝手口日よけ設置工事	435,307	
南花	自動火災報知設備	212,917	
	ひまわり外階段設置	790,160	
	ひまわり玄関スロープ屋根	226,875	
	エコキュート設置工事	371,634	
くらしカフェ	エレベーター設置工事	2,367,579	
	2Fトイレ改修工事	66,256	
Myほーむ	エレベーター設置工事	837,011	
	電気等設備一式	5,620,540	17,167,507
構築物			
わいわい	グループホーム外構、擁壁	614,401	
	2階玄関スロープ	655,938	
	きらく駐車場拡張工事	218,500	
	1階東側・2階南側スロープ改修工事	796,694	
あったかほーむ	庭 植栽	35,791	
Myほーむ	外構工事一式	1,317,681	
	物干し屋根工事	102,533	
	自転車置き場	430,366	4,171,904
車両運搬具			
すずらんホーム	ダイハツタント (平成28年3月式)	1	
	マツダフレアワゴン	609,617	
はいつ	日産セレナ (平成25年11月式)	1	
あったかほーむ	日産セレナ No.7687	1	
きらく	ダイハツタント No.6858	471,260	
南花	アトレーワゴン No.3305	1	
法人事務局	ミニキャブバン	1	
	スズキアルト No.9057	1	
あぼし相談支援センター	スズキアルト No.2514	1	1,080,884
工具器具備品			
わいわい	B Sアンテナ	1	
	入浴用電動リフト	1	
	床暖房熱源ボイラー	84,353	
ホワイトハウス	パッケージエアコン	52,611	
すずらんホーム	IH取付工事 中古	1	
	消防用誘導灯 中古	1	
	エコキュート	89,833	
あったかほーむ	わらくシアター設備	1	
	インターホン・防犯カメラ一式	29,958	
南花	農園貯水槽	1	
	浴室用リフト	53,128	
くらしカフェ	厨房機器	1	
	交流サロン用空調機器	1	
	交流サロン用以外空調機器	1	
	こたつ、たたみフローア	1	

令和5年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

令和6年 3月31日現在

(特定非営利活動法人 わあく)

科 目		金 額		
あると	給湯器設置 6台	603,600		
	ダイニングテーブル	166,000	1,079,493	
土地				
ホワイトハウス	湖南省石部南6丁目9-29	15,688,853		
すずらんホーム	湖南省石部南7丁目9-20	5,413,140		
	湖南省石部南7丁目245-6, 8, 10	12,000,000		
南花	湖南省石部南5丁目4-4	16,483,316		
Myほーむ	湖南省石部南5丁目50-41, 50-42	32,200,000	81,785,309	
建設仮勘定				
あると建設費		56,262,993	56,262,993	
水道加入権				
わいわい	きらく	19,834		
ホワイトハウス		0		
南花		0		
Myほーむ		96,006		
あると		573,000	688,840	
長期貸付金				
法人事務局	楽天信託 コナン発電所初号機	59,706	59,706	
その他の固定資産				
ましろ	リバーサイド敷金	50,000		
あったかほーむ	ジャックス割賦手数料 01,991円	99,560		
法人事務局	全国中小企業団体中央会加入出資金	10,000	159,560	
固定資産合計				302,042,183
資産合計				378,955,300
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金				
わいわい	3月分給与	3,070,402		
	3月分社会保険料ほか	5,402,731		
ホワイトハウス	3月分給与、中退共	1,306,021		
すずらんホーム	3月分給与、中退共ほか	371,268		
ましろ	3月分給与、中退共ほか	481,913		
ころん	3月分配食代	22,000		
はいつ	3月分配食代	28,200		
あったかほーむ	3月分給与、中退共ほか	1,413,408		
つぼみ	3月分給与、中退共ほか	886,750		
南花	3月分給与、中退共ほか	1,839,535		
Myほーむ	3月分給与、中退共ほか	588,063		
こみち	3月分配食代	4,200		
あぼし相談支援センター	3月分給与、中退共	296,690		
きらく	3月分配食代	31,920		
	ジャックス	368,000	16,111,101	
未払法人税等				
収益事業	法人県民税、市民税	72,200	72,200	
預り金				
ころん	2月分食事代	5,940	5,940	
流動負債合計				16,189,241
2 固定負債				
設備資金借入金				
法人事務局	内訳は別紙参照	197,998,524		
Myほーむ	内訳は別紙参照	26,760,057	224,758,581	
長期未払金				
あったかほーむ	ジャックス	1,314,154	1,314,154	
長期預り金				
わいわい	わいわい入居者9名 敷金	1,003,200		
	きらく入居者3名 敷金	125,000		
南花	入居者2名 敷金	105,630		
ホワイトハウス	入居者1名 敷金	41,650		
Myほーむ	入居者3名 敷金	127,000		
すずらんホーム	入居者2名 敷金	80,000		
ましろ	入居者6名 敷金	236,000		
はいつ	入居者6名 敷金	329,000		
ころん	入居者3名 敷金	89,000	2,136,480	
固定負債合計				228,209,215
負債合計				244,398,456
正味財産				134,556,844

設備資金借入金内訳書

令和6年3月31日

法人事務局

滋賀銀行	湖南省石部中央5丁目1-7	168,998,524
滋賀銀行	湖南省石部中央5丁目1-7	29,000,000
計		197,998,524

Myほーむ

日本政策金融公庫	大津市梅林1丁目3-10（滋賀ビル）	24,099,326
谷村 太	湖南省石部南5丁目3-23	828,581
朝田 美穂	湖南省サイドタウン1丁目2-5	828,581
瀬古 隆	湖南省石部南3丁目6-11	828,581
北村 章子	大津市におの浜3丁目5-15-1009	174,988
計		26,760,057