

# 事業活動計算書

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 ワーカーズコレクティブ 樹

単位 (円)

【 経 常 収 益 】		
利 用 料 収 入	77,094,598	
会 員 会 費 収 入	110,000	
利 用 会 員 会 費 収 入	33,000	
寄 付 金 収 入	23,933,036	
助 成 金	110,000	
経 常 収 益 計	101,280,634	
【 経 常 費 用 】		
【 事 業 費 】		
ケ ア 人 件 費		41,715,593
ケ ア 交 通 費		550,677
材 料 費		2,820,531
車 両 燃 料 代		702,936
ケ ア 消 耗 品		234,345
小 計		46,024,082
【 管 理 費 】		
家 賃		3,823,527
水 道 光 熱 費		836,082
交 通 費		467,463
消 耗 品 事 務 費		181,476
通 信 費		1,471,830
印 刷 費		523,525
研 修 費		110,590
役 員 報 酬		4,854,182
人 件 費		12,590,939
退 職 金		77,300
会 議 費		44,002
諸 会 費		61,645
福 利 厚 生 費		1,459,864
法 定 福 利 費		4,671,775
保 険 料		377,870
交 際 費		17,052
情 報 開 示		121,750
広 告 宣 伝 費		26,400
減 価 償 却 費		2,036,027
租 税 公 課		1,521,850
支 払 報 酬		1,123,870
雑 費		875,168
リ ー ス 料		842,600
賃 借 料		633,600
保 守 料		328,768
車 両 修 繕 費		840,682
車 両 燃 料 代		0
事 務 所 修 繕 費		796,357
小 計		40,716,194
経 常 費 用 計		86,740,276
当 期 活 動 増 減 差 額		14,540,358
【 経 常 外 収 益 】		
受 取 利 息	5,157	
雑 収 入	69,316	
経 常 外 収 益 計	74,473	
【 経 常 外 費 用 】		
寄 付		
雑 損 失		
経 常 外 費 用 計		0
【 特 別 利 益 】		
固 定 資 産 売 却 益		
【 特 別 損 失 】		
固 定 資 産 売 却 損		2,599,655
固 定 資 産 除 却 損		72,000
当 期 増 減 差 額		11,943,176
法 人 税 等		74,500
当 期 正 味 財 産 増 減 額		11,868,676

特定非営利活動に係る事業会計 財務諸表の注記

令和 7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、N P O法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NP0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	コミオプ	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	通所磯子介護	事業計	本部	合計
I 経常収益										
利用料収入	735,735	28,496,462	8,546,855	392,760	5,426,300	4,055,852	29,440,634	77,094,598		77,094,598
会員会費収入								0	110,000	110,000
利用会員会費収入	33,000							33,000		33,000
寄付金収入								0	23,933,036	23,933,036
助 成 金		20,000	40,000			20,000	30,000	110,000		110,000
経 常 収 益 合 計	768,735	28,516,462	8,586,855	392,760	5,426,300	4,075,852	29,470,634	77,237,598	24,043,036	101,280,634
II 経常費用										
1. 事業費										
ケア人件費	325,027	15,378,865	5,843,931	210,828	1,277,419		18,679,523	41,715,593		41,715,593
ケア交通費		209,590	94,911	2,672			243,504	550,677		550,677
材 料 費					1,785,539		1,034,992	2,820,531		2,820,531
車両燃料費		54,197				13,313	635,426	702,936		702,936
ケア消耗品		34,168			4,751		195,426	234,345		234,345
事 業 費 計	325,027	15,676,820	5,938,842	213,500	3,067,709	13,313	20,788,871	46,024,082	0	46,024,082

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	21,478,332	8,619,833	8,619,833	21,478,332	17,763,225	3,715,107
車両運搬具	8,008,510			8,008,510	8,008,506	4
合計	29,486,842	8,619,833	8,619,833	29,486,842	25,771,731	3,715,111