

決 算 報 告 書

第 2 期

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人ウィーログ

東京都千代田区九段北一丁目15番 2 号
九段坂パークビル 4 階

令和5年度 活動計算書

特定非営利活動法人ウィーログ

(単位：円)

科	目	金額	小計・合計
【A】 経常収益			
1	受取会費		12,880,000
	正会員受取会費	172,000	
	賛助会員受取会費	12,708,000	
2	受取寄附金		13,677,500
	受取寄附金	13,677,500	
3	受取助成金等		105,000
	受取民間助成金	105,000	
4	事業収益		3,409,990
	バリアフリーに関する情報発信事業収益	220,000	
	バリアフリーに関する調査研究事業収益	1,144,000	
	バリアフリーに関する研修教育事業収益	1,436,590	
	バリアフリーに関する普及啓発事業収益	609,400	
5	その他の収益		2,033
	受取利息	62	
	雑収益	1,971	
経常収益計			30,074,523
【B】 経常費用			
1	事業費		
	(1) 人件費		924,000
	給料手当	924,000	
	役員報酬	0	
	退職給付費用	0	
	福利厚生費	0	
	(2) その他経費		11,938,954
	業務委託費	6,965,000	
	諸謝金	495,811	
	広告宣伝費	110,000	
	印刷製本費	23,260	
	会議費	263,398	
	旅費交通費	2,729,787	
	通信運搬費	14,585	
	消耗品費	10,913	
	賃借料	4,569	
	保険料	4,385	
	諸会費	10,000	
	支払手数料	1,307,246	
事業費計			12,862,954
2	管理費		
	(1) 人件費		396,000
	役員報酬	0	
	給料手当	396,000	
	退職給付費用	0	
	福利厚生費	0	
	(2) その他経費		906,531
	業務委託費	236,500	
	印刷製本費	145,255	
	会議費	5,126	
	旅費交通費	5,202	
	消耗品費	1,183	
	広告宣伝費	197,085	
	接待交際費	37,798	
	諸会費	28,200	
	支払手数料	250,182	
管理費計			1,302,531
経常費用計			14,165,485
当期経常増減額【A】－【B】・・・①			15,909,038
【C】 経常外収益			
	固定資産売却益	0	
	過年度損益修正益	0	
経常外収益計			0
【D】 経常外費用			
	固定資産売却損	0	
	災害損失	0	
	過年度損益修正損	0	
経常外費用計			0
当期経常外増減額【C】－【D】・・・②			0
税引前当期正味財産増減額①+②・・・③			15,909,038
	法人税、住民税及び事業税・・・④		0
	前期繰越正味財産額・・・⑤		△ 104,522
次期繰越正味財産額③－④+⑤			15,804,516

令和 5 年度 貸借対照表

特定非営利活動法人ウィーログ

(単位：円)

科	目	金 額	小計・合計
【A】	資 産 の 部		
1	流動資産		
	現金預金	11,084,335	13,370,551
	未収金	2,286,216	
	流動資産合計・・・①		13,370,551
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		0
	(2)無形固定資産		0
	(3)投資その他の資産		3,000,000
	システム開発基金特定資産	3,000,000	
	固定資産合計・・・②		3,000,000
【A】	資 産 合 計 ①+②		16,370,551
【B-1】	負 債 の 部		
1	流動負債		
	未払金	244,665	566,035
	預り金	126,370	
	前受金	195,000	
	流動負債合計・・・③		566,035
2	固定負債		
			0
	固定負債合計・・・④		0
	負 債 合 計 ③+④		566,035
【B-2】	正 味 財 産 の 部		
	前期繰越正味財産額	△ 104,522	
	当期正味財産増減額	15,909,038	
	正 味 財 産 合 計		15,804,516
【B】	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】+【B-2】		16,370,551

令和5年度 計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人ウィーログ

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) 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. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	バリアフリーに関する情報発信事業	バリアフリーに関する調査研究事業	バリアフリーに関する研修教育事業	バリアフリーに関する普及啓発事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	8,123,522	2,430,439	485,825	655,885	11,695,671	1,184,329	12,880,000
2. 受取寄附金	8,626,512	2,580,926	515,907	696,495	12,419,840	1,257,660	13,677,500
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	105,000	105,000
4. 事業収益	2,150,709	643,461	128,623	173,646	3,096,438	313,552	3,409,990
5. その他収益	1,282	384	77	104	1,846	187	2,033
経常収益計	18,902,025	5,655,209	1,130,431	1,526,130	27,213,794	2,860,729	30,074,523
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	324,000	150,000	150,000	300,000	924,000	396,000	1,320,000
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	324,000	150,000	150,000	300,000	924,000	396,000	1,320,000
(2) その他経費							
業務委託費	6,930,000	0	0	35,000	6,965,000	236,500	7,201,500
諸謝金	216,819	204,491	61,137	13,364	495,811	0	495,811
印刷製本費	6,330	0	0	16,930	23,260	145,255	168,515
会議費	29,312	0	0	234,086	263,398	5,126	268,524
旅費交通費	48,070	2,317,909	295,432	68,376	2,729,787	5,202	2,734,989
通信運搬費	0	0	0	14,585	14,585	0	14,585
消耗品費	0	0	0	10,913	10,913	1,183	12,096
賃借料	0	0	4,569	0	4,569	0	4,569
広告宣伝費	110,000	0	0	0	110,000	197,085	307,085
保険料	0	0	4,385	0	4,385	0	4,385
諸会費	0	0	0	10,000	10,000	28,200	38,200
接待交際費	0	0	0	0	0	37,798	37,798
支払手数料	1,269,757	608	18,790	18,091	1,307,246	250,182	1,557,428
その他経費計	8,610,288	2,523,008	384,313	421,345	11,938,954	906,531	12,845,485
経常費用計	8,934,288	2,673,008	534,313	721,345	12,862,954	1,302,531	14,165,485
当期経常増減額	9,967,737	2,982,201	596,118	804,785	14,350,840	1,558,198	15,909,038

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は15,804,516円ですが、そのうち195,000円は、下記のように使途が特定されています。

したがって使途が制約されていない正味財産は15,609,516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
SOMPO福祉財団助成金	0	300,000	105,000	195,000	助成金の総額は 300,000円です。活動計算書に計上した額 105,000円との差額 195,000円は前受金として貸借対照表に負債計上しています。
合計					

4. 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
投資その他の資産						
システム開発基金特定資産	0	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
合計	0	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000

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	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
給料手当	1,320,000	0	1,320,000
諸謝金	495,811	0	250,000
活動計算書計	1,815,811	0	1,570,000

6. 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

・ 事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費に共通する経費のうち、給与手当については従事割合に基づき按分しています。

令和 5 年度 財産目録

特定非営利活動法人ウィーログ

(単位：円)

科	目	金 額	小 計	合 計
【A】 資 産 の 部				
1	流動資産			
	現金預金 楽天銀行普通預金	11,084,335	11,084,335	13,370,551
	未収金 自主事業収益の未収 受託事業収益の未収 受取会費クレジット分他	812,090 1,144,000 330,126	2,286,216	
	流動資産合計・・・①			13,370,551
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産			0
	(2) 無形固定資産			0
	(3) 投資その他の資産 システム開発基金特定資産 楽天銀行普通預金	3,000,000	3,000,000	3,000,000
	固定資産合計・・・②			3,000,000
【A】 資 産 合 計 ①+②				16,370,551
【B-1】 負 債 の 部				
1	流動負債			
	未払金 給料手当等の未払	244,665	244,665	566,035
	預り金 源泉所得税預り金	126,370	126,370	
	前受金 SOMPO福祉財団助成金	195,000	195,000	
	流動負債合計・・・③			566,035
2	固定負債			
				0
	固定負債合計・・・④			0
【B-1】 負 債 合 計 ③+④				566,035
【B-2】 正 味 財 産 合 計 【A】 - 【B-1】				15,804,516