

## 財務諸表の注記

### 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 2011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) 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。

(2) 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を受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3 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。

(3) 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、「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」として注記しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2 事業別損益の状況

(単位：円)

科 目	活動・交流	広報・啓発	相談・支援	人材育成・研修	その他事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費						0		0
2. 受取寄付金			403,916			403,916		403,916
3. 受取助成金等				184,000		184,000		184,000
4. 事業収益	13,191,840	288,704	500,760	200,000	40,000	14,221,304	10,808,880	25,030,184
5. その他収益	33,524			6,600		40,124		40,124
経常収益計	13,225,364	288,704	904,676	390,600	40,000	14,849,344	10,808,880	25,658,224
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	9,077,158					9,077,158	2,719,158	11,796,316
法定福利費	3,413,548					3,413,548	1,339,050	4,752,598
人件費計	12,490,706	0	0	0	0	12,490,706	4,058,208	16,548,914
(2) その他経費								
報償費	6,200		230,600	196,000		432,800		432,800
旅費	92,118		76,200		14,134	182,452	2,211	184,663
需用費	416,635		85,000	69,300		570,935	3,323,099	3,894,034
役務費		266,509		108,587		375,096	1,648,511	2,023,607
使用料及び賃借料	276,264		18,960	66,730		361,954	551,905	913,859
備品購入費						0	39,980	39,980
減価償却費						0	2,860	2,860
負担金・補助			537,758			537,758	33,300	571,058
公課費						0	1,168,300	1,168,300
その他経費計	791,217	266,509	948,518	440,617	14,134	2,460,995	6,770,166	9,231,161
経常費用計	13,281,923	266,509	948,518	440,617	14,134	14,951,701	10,828,374	25,780,075
当期経常増減額	△ 56,559	22,195	△ 43,842	△ 50,017	25,866	△ 102,357	△ 19,494	△ 121,851

### 3 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位：円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
とくしま県民活動プラザ施設使用料	15,852,930	県支払額から算定しています
とくしま県民活動プラザ駐車場使用料	89,110	県支払額から算定しています

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

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状況は以下の通りです。

(単位：円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
事務局職員（派遣常勤職員3名）	20,782,901	派遣元の給料から算定しています。

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1,807,314円ですが、そのうち1,383,825円は「ゆめバンクとくしま」事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は423,489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
ゆめバンクとくしま	1,487,651	404,174	539,000	1,352,825	県内NPOへ助成しています。
合 計	1,487,651	404,174	539,000	1,352,825	

6 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						
資料揭示装置	5,726	0	2,860	2,866	283,134	2,866
合 計	5,726	0	2,860	2,866	283,134	2,866