

## 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れの内訳」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	人材育成 (JT事業)	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			428,760				428,760		428,760
3. 受取助成金等					1,412,000		1,412,000		1,412,000
4. 事業収益	11,922,947	288,380	1,663,262	595,832	335,980	16,488	14,822,889	10,030,981	24,853,870
5. その他収益					46,820		46,820		46,820
経常収益計	11,922,947	288,380	2,092,022	595,832	1,794,800	16,488	16,710,469	10,030,981	26,741,450
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	8,270,524				660,325		8,930,849	2,780,311	11,711,160
法定福利費	3,199,707						3,199,707	1,503,333	4,703,040
人件費計	11,470,231	0	0	0	660,325	0	12,130,556	4,283,644	16,414,200
(2) その他経費									
報償費			604,610	307,300	218,000		1,129,910		1,129,910
旅費			415,226	97,089		16,488	528,803	67,333	596,136
需用費	176,912		250,254	10,368	525,013		962,547	2,300,854	3,263,401
役務費	34,680	218,937	60,004	12,180	291,322		617,123	1,221,829	1,838,952
使用料及び賃借料	241,124		191,930	168,895	100,140		702,089	522,924	1,225,013
備品購入費							0	239,140	239,140
減価償却費							0		0
負担金・補助 公課費			569,998				569,998	41,800	611,798
その他経費計	452,716	218,937	2,092,022	595,832	1,134,475	16,488	4,510,470	5,550,580	10,061,050
経常費用計	11,922,947	218,937	2,092,022	595,832	1,794,800	16,488	16,641,026	9,834,224	26,475,250
当期経常増減額	0	69,443	0	0	0	0	69,443	196,757	266,200

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	15,889,440	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	89,570	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）	19,977,383	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1,211,587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	1,352,825	428,760	569,998	1,211,587	県内NPOへ助成しています
合 計	1,352,825	428,760	569,998	1,211,587	°

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						
資料提示装置	2,866	0	2,866	0	286,000	0
カラープリンタ	0	138,700	55,480	83,220	55,480	83,220
合 計	2,866	138,700	58,346	83,220	341,480	83,220