

## **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）によつていま

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、税込経理方式によつています。

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			779,905		30,000		809,905		809,905
3. 受取助成金等					1,412,000		1,412,000		1,412,000
4. 事業収益	12,230,000	344,352	1,169,000	737,690	325,310	13,080	14,819,432	9,331,920	24,151,352
5. その他収益					26,844		26,844		26,844
経常収益計	12,230,000	344,352	1,948,905	737,690	1,794,154	13,080	17,068,181	9,331,920	26,400,101
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	8,344,061				452,499		8,796,560	2,901,831	11,698,391
法定福利費	3,229,395						3,229,395	1,633,115	4,862,510
人件費計	11,573,456	0	0	0	452,499	0	12,025,955	4,534,946	16,560,901
(2) その他経費									
報償費			316,407	150,000	180,000		646,407		646,407
旅費			143,593	21,480		13,080	178,153	98,821	276,974
需用費	487,394	5,845	71,974	3,900	474,372		1,043,485	1,748,198	2,791,683
役務費		214,617	637,026	1,680	349,749		1,203,072	763,618	1,966,690
使用料及び賃借料	169,150			76,080	142,268		387,498	550,684	938,182
備品購入費							0		0
減価償却費							0	83,220	83,220
負担金・補助			652,000				652,000	33,300	685,300
返納金					188,722		188,722		188,722
公課費							0	1,201,700	1,201,700
その他経費計	656,544	220,462	1,821,000	253,140	1,335,111	13,080	4,299,337	4,479,541	8,778,878
経常費用計	12,230,000	220,462	1,821,000	253,140	1,787,610	13,080	16,325,292	9,014,487	25,339,779
当期経常増減額	0	123,890	127,905	484,550	6,544	0	742,889	317,433	1,060,322

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	89,320	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）	20,442,145	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3,124,170円ですが、そのうち1,339,516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1,784,654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	1,211,587	779,929	652,000	1,339,516	県内NPOへ助成しています。
合 計	1,211,587	779,929	652,000	1,339,516	

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						
カラースプリンタ	83,220	0	83,220	0	138,700	0
合 計	83,220	0	83,220	0	138,700	0