

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 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) 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の受入れは、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。

(2) 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。

(3) 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 (助成金事業)	事業部門計	管理部門	合計
1 経常収益								
(1) 受取会費								0
(2) 受取寄付金			330,000	30,000		360,000		360,000
(3) 受取助成金等					300,000	300,000		300,000
(4) 事業収益	12,015,511	202,340	384,049	1,111,874		13,713,774	11,071,912	24,785,686
1. 委託事業	11,435,301		291,713	815,074		12,542,088	11,071,912	23,614,000
2. その他事業	580,210	202,340	92,336	296,800		1,171,686		1,171,686
(5) その他収益			8			8		8
経常収益計	12,015,511	202,340	714,057	1,141,874	300,000	14,373,782	11,071,912	25,445,694
2 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	8,299,179					8,299,179	3,078,968	11,378,147
法定福利費	3,208,793					3,208,793	1,598,365	4,807,158
人件費計	11,507,972	0	0	0	0	11,507,972	4,677,333	16,185,305
(2) その他経費								
報償費			129,500	825,550		955,050	275,039	1,230,089
旅費			10,561	149,810		160,371	64,130	224,501
需用費	370,030			109,646	146,826	626,502	2,724,020	3,350,522
役務費	46,179	202,340	3,996	45,178	18,609	316,302	1,610,014	1,926,316
使用料及び賃借料	91,330			11,690	134,565	237,585	441,419	679,004
備品購入費								0
負担金・補助 公課費			570,000			570,000	34,300	604,300
その他経費計	507,539	202,340	714,057	1,141,874	300,000	2,865,810	6,283,222	9,149,032
経常費用計	12,015,511	202,340	714,057	1,141,874	300,000	14,373,782	10,960,555	25,334,337
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	111,357	111,357

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）	21,240,970	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。

(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	1,275,685	330,008	570,000	1,035,693	県内NPOへ助成しています
合 計	1,275,685	330,008	570,000	1,035,693	