

## **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	交流・連携	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			343,000			343,000		343,000
(3) 受取助成金等						0		0
(4) 事業収益	14,788,372	379,670		1,520,575	48,532	16,737,149	10,433,581	27,170,730
1. 委託事業	14,231,288			1,127,599	48,532	15,407,419	10,433,581	25,841,000
2. その他事業	557,084	379,670		392,976		1,329,730		1,329,730
(5) その他収益			6			6		6
経常収益計	14,788,372	379,670	343,006	1,520,575	48,532	17,080,155	10,433,581	27,513,736
2 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	8,748,277					8,748,277	2,976,133	11,724,410
法定福利費	3,455,099					3,455,099	1,538,343	4,993,442
人件費計	12,203,376	0	0	0	0	12,203,376	4,514,476	16,717,852
(2) その他経費								
報償費				1,103,262		1,103,262	15,563	1,118,825
旅費	4,804			290,596		295,400	140,242	435,642
需用費	845,605			55,543		901,148	2,412,905	3,314,053
役務費	73,940	200,000		38,874	1,400	314,214	2,130,295	2,444,509
使用料及び賃借料	411,243			14,300	47,132	472,675	375,144	847,819
備品購入費	126,504					126,504		126,504
負担金・補助 公課費	1,122,900		477,000	18,000		495,000	33,800	528,800
その他経費計	2,584,996	200,000	477,000	1,520,575	48,532	4,831,103	5,259,449	10,090,552
経常費用計	14,788,372	200,000	477,000	1,520,575	48,532	17,034,479	9,773,925	26,808,404
当期経常増減額	0	179,670	△ 133,994	0	0	45,676	659,656	705,332

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	83,480	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）	19,764,011	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	1,035,693	343,006	477,330	901,369	県内NPOへ助成しています
合 計	1,035,693	343,006	477,330	901,369	