

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) 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) 退職給付引当金の計上基準

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

(3) 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、「3 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳」として注記しています。

(4) 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。

(5) 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	情報収集 ・提供	広報・啓発	相談・支援	人材育成 ・研修	交流・連携	その他 活動支援	事業部門計	管理部門	合計
1 経常収益										
(1) 受取会費								0		0
(2) 受取寄付金				348,337				348,337		348,337
(3) 受取助成金等								0		0
(4) 事業収益	13,430,602	99,000	341,220	127,320	1,205,211	0	47,110	15,250,463	10,424,785	25,675,248
1. 委託事業	13,108,102	99,000	1,550	127,320	987,133		47,110	14,370,215	10,424,785	24,795,000
2. その他事業	322,500		339,670		218,078			880,248		880,248
(5) その他収益				10				10		10
経常収益計	13,430,602	99,000	341,220	475,667	1,205,211	0	47,110	15,598,810	10,424,785	26,023,595
2 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	7,986,821							7,986,821	5,622,240	13,609,061
法定福利費	2,265,671							2,265,671	948,766	3,214,437
退職給付費用	189,078							189,078		189,078
人件費計	10,441,570	0	0	0	0	0	0	10,441,570	6,571,006	17,012,576
(2) その他経費										
報償費				121,600	552,250			673,850		673,850
旅費					101,585		15,592	117,177	40,514	157,691
需用費	960,131				315,229		1,518	1,276,878	1,658,500	2,935,378
役務費	2,750			6,050	33,450			42,250	1,435,710	1,477,960
使用料及び賃借料	536,751		1,550		69,155			607,456	256,774	864,230
備品購入費		99,000						99,000	971,784	1,070,784
負担金・補助 公課費	1,166,900			637,000			30,000	667,000	3,800	670,800
減価償却費								0	7,260	7,260
その他経費計	2,666,532	99,000	1,550	764,650	1,071,669	0	47,110	4,650,511	4,653,042	9,303,553
経常費用計	13,108,102	99,000	1,550	764,650	1,071,669	0	47,110	15,092,081	11,224,048	26,316,129
当期経常増減額	322,500	0	339,670	△ 288,983	133,542	0	0	506,729	△ 799,263	△ 292,534

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	16,178,640	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	84,790	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1名）	6,696,500	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	901,369	1,348,347	637,330	1,612,386	県内NPOへ助成しています。
合 計	901,369	1,348,347	637,330	1,612,386	

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						
サーバー用パソコン		217,800		217,800	7,260	210,540
合 計	0	217,800	0	217,800	7,260	210,540