

## 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				324,000				324,000		324,000
(3) 受取助成金等								0		0
(4) 事業収益	16,193,995	172,300	358,126	260,562	1,107,336	1,045,417	24,078	19,161,814	8,191,126	27,352,940
1. 委託事業	16,019,319		9,262	260,562	1,105,836	1,031,817	24,078	18,450,874	8,191,126	26,642,000
2. その他事業	174,676	172,300	348,864		1,500	13,600		710,940		710,940
(5) その他収益				11				11	2,086	2,097
経常収益計	16,193,995	172,300	358,126	584,573	1,107,336	1,045,417	24,078	19,485,825	8,193,212	27,679,037
2 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	10,403,835							10,403,835	3,026,959	13,430,794
法定福利費	3,543,532							3,543,532	1,652,610	5,196,142
退職給付費用	378,156							378,156		378,156
人件費計	14,325,523	0	0	0	0	0	0	14,325,523	4,679,569	19,005,092
(2) その他経費										
報償費				157,500	612,750	384,200		1,154,450		1,154,450
旅費			1,460	94,982	170,052	16,640	20,261	303,395	7,320	310,715
需用費	468,012	164,400			148,464	43,569	3,117	827,562	1,956,641	2,784,203
役務費	1,320		347,404	12,210	48,170	528,850		937,954	1,254,803	2,192,757
使用料及び賃借料	711,256	7,900	9,262	800	126,400	72,158	700	928,476	197,531	1,126,007
備品購入費	75,845							75,845		75,845
負担金・補助				518,360	1,500			519,860	33,800	553,660
公課費	1,243,300							1,243,300	314,200	1,557,500
減価償却費								0	50,529	50,529
その他経費計	2,499,733	172,300	358,126	783,852	1,107,336	1,045,417	24,078	5,990,842	3,814,824	9,805,666
経常費用計	16,825,256	172,300	358,126	783,852	1,107,336	1,045,417	24,078	20,316,365	8,494,393	28,810,758
当期経常増減額	△ 631,261	0	0	△ 199,279	0	0	0	△ 830,540	△ 301,181	△ 1,131,721

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3名）	19,257,699	派遣元の給料から算定しています。

5 用途等が制約された寄付等の内訳

用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	1,532,118	324,011	518,690	1,337,439	県内NPO法人等へ助成しています。
合 計	1,532,118	324,011	518,690	1,337,439	

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	0	0	217,800	△ 142,005	75,795
合 計	217,800	0	0	217,800	△ 142,005	75,795