

## 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				377,000				377,000		377,000
(3) 受取助成金等								0		0
(4) 事業収益	16,590,835		409,800	201,000	1,634,156	259,985	17,762	19,113,538	9,786,502	28,900,040
1. 委託事業	16,320,895		9,800	201,000	1,634,156	248,885	17,762	18,432,498	9,786,502	28,219,000
2. その他事業	269,940		400,000			11,100		681,040		681,040
(5) その他収益				11				11		11
経常収益計	16,590,835	0	409,800	578,011	1,634,156	259,985	17,762	19,490,549	9,786,502	29,277,051
2 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	9,960,567							9,960,567	5,943,648	15,904,215
法定福利費	3,656,132							3,656,132	951,426	4,607,558
退職給付費用	441,182							441,182		441,182
人件費計	14,057,881	0	0	0	0	0	0	14,057,881	6,895,074	20,952,955
(2) その他経費										
報償費				132,650	410,700	140,400		683,750		683,750
旅費			600	39,120	98,575	4,099	15,870	158,264	1,200	159,464
需用費	378,784				657,423	37,909	1,892	1,076,008	1,219,954	2,295,962
役務費	33,820			28,130	383,780	2,500		448,230	1,381,581	1,829,811
使用料及び賃借料	544,949		9,200	1,100	83,678	63,977		702,904	165,593	868,497
備品購入費								0	132,370	132,370
負担金・補助				456,949	18,000		30,000	504,949	3,800	508,749
公課費	1,313,500							1,313,500	123,100	1,436,600
減価償却費								0	84,216	84,216
その他経費計	2,271,053	0	9,800	657,949	1,652,156	248,885	47,762	4,887,605	3,111,814	7,999,419
経常費用計	16,328,934	0	9,800	657,949	1,652,156	248,885	47,762	18,945,486	10,006,888	28,952,374
当期経常増減額	261,901	0	400,000	△ 79,938	△ 18,000	11,100	△ 30,000	545,063	△ 220,386	324,677

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2名）	13,105,542	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	1,612,386	387,062	467,330	1,532,118	県内NPO法人等へ助成しています。
合 計	1,612,386	387,062	467,330	1,532,118	

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	△ 91,476	126,324
合 計	217,800	0	0	217,800	△ 91,476	126,324