

## 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				332,000				332,000		332,000
(3) 受取助成金等								0		0
(4) 事業収益	17,372,202	264,725	273,570	396,574	1,034,669	862,086	42,955	20,246,781	9,913,039	30,159,820
1. 委託事業	17,196,658		21,950	396,574	1,033,254	847,570	42,955	19,538,961	9,913,039	29,452,000
2. その他事業	175,544	264,725	251,620		1,415	14,516		707,820		707,820
(5) その他収益				9				9	4,172	4,181
経常収益計	17,372,202	264,725	273,570	728,583	1,034,669	862,086	42,955	20,578,790	9,917,211	30,496,001
2 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	11,267,509							11,267,509	5,471,040	16,738,549
法定福利費	3,684,339							3,684,339	925,734	4,610,073
退職給付費用	78,109							78,109		78,109
人件費計	15,029,957	0	0	0	0	0	0	15,029,957	6,396,774	21,426,731
(2) その他経費										
報償費				110,000	442,000	290,750		842,750		842,750
旅費			2,000	88,517	149,135	15,829	23,065	278,546	22,387	300,933
需用費	419,323	258,125			280,559	105,607	2,290	1,065,904	1,871,944	2,937,848
役務費	1,800		264,770	1,150	29,920	379,500		677,140	1,048,186	1,725,326
使用料及び賃借料	760,319	6,600	6,800	1,200	131,928	70,400	17,600	994,847	218,911	1,213,758
備品購入費	0							0		0
負担金・補助				530,000	1,127			531,127	32,673	563,800
公課費	1,161,728							1,161,728	294,072	1,455,800
減価償却費								0	30,318	30,318
その他経費計	2,343,170	264,725	273,570	730,867	1,034,669	862,086	42,955	5,552,042	3,518,491	9,070,533
経常費用計	17,373,127	264,725	273,570	730,867	1,034,669	862,086	42,955	20,581,999	9,915,265	30,497,264
当期経常増減額	△ 925	0	0	△ 2,284	0	0	0	△ 3,209	1,946	△ 1,263

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	85,020	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）	12,553,245	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	1,337,439	332,009	530,000	1,139,448	県内NPO法人等へ助成しています。
合 計	1,337,439	332,009	530,000	1,139,448	

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	172,323	45,477
合 計	217,800	0	0	217,800	172,323	45,477