

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				343,000				343,000		343,000
(3) 受取助成金等								0		0
(4) 事業収益	18,660,903	227,263	314,993	446,860	1,120,508	818,885	39,409	21,628,821	9,802,879	31,431,700
1. 委託事業	18,660,903		30,591	446,860	1,120,508	651,850	39,409	20,950,121	9,802,879	30,753,000
2. その他事業		227,263	284,402			167,035		678,700		678,700
(5) その他収益				403				403		403
経常収益計	18,660,903	227,263	314,993	790,263	1,120,508	818,885	39,409	21,972,224	9,802,879	31,775,103
2 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	12,186,335							12,186,335	5,471,040	17,657,375
法定福利費	3,579,477							3,579,477	919,056	4,498,533
退職給付費用	505,798							505,798		505,798
人件費計	16,271,610	0	0	0	0	0	0	16,271,610	6,390,096	22,661,706
(2) その他経費										
報償費				150,000	606,000	205,600		961,600		961,600
旅費			9,900	103,262	176,386	19,658	27,034	336,240	8,971	345,211
需用費	526,209	214,173			172,749	37,282	2,475	952,888	1,704,330	2,657,218
役務費	2,920		292,682	13,090	57,270	437,707		803,669	970,563	1,774,232
使用料及び賃借料	638,199	13,090	11,820	2,600	106,993	118,638	9,900	901,240	343,200	1,244,440
備品購入費								0		0
負担金・補助				521,311	1,110			522,421	32,690	555,111
公課費	1,304,809							1,304,809	330,291	1,635,100
減価償却費								0	22,738	22,738
その他経費計	2,472,137	227,263	314,402	790,263	1,120,508	818,885	39,409	5,782,867	3,412,783	9,195,650
経常費用計	18,743,747	227,263	314,402	790,263	1,120,508	818,885	39,409	22,054,477	9,802,879	31,857,356
当期経常増減額	△ 82,844	0	591	0	0	0	0	△ 82,253	0	△ 82,253

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）	11,059,034	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	1,139,448	343,403	521,311	961,540	県内NPO法人等へ助成しています。
合 計	1,139,448	343,403	521,311	961,540	

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	195,061	22,739
合 計	217,800	0	0	217,800	195,061	22,739