

2014年度(平成26年度)・第14期 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表  
2015年3月31日現在

特定非営利活動法人 岡山NPOセンター  
(単位:円)

I. 資産の部		II. 負債の部	
1. 流動資産	15,924,998	1. 流動負債	8,647,094
(現金及び預金)		預り金	2,021,008
現金	294,924	前受会	39,000
定期預金	2,000,200	未払金	4,043,786
普通預金	6,927,740	未払法人税住民税等	780,400
郵便振替	1,467,811	未払消費税等	1,762,900
(その他流動資産)		2. 固定負債	0
未収入金	4,780,359	固定負債合計	0
前払費用	23,280	負債の部合計	8,647,094
立替金	430,684	正味財産の部	
2. 固定資産	0	【正味財産】	
固定資産合計	0	前期繰越正味財産	5,096,825
		当期正味財産増減額	2,181,079
		正味財産の部合計	7,277,904
資産の部合計	15,924,998	負債及び正味財産合計	15,924,998

2014年度(平成26年度)・第14期 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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 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、「3. 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。
- (2) 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

事業別損益の状況は以下の通りです。

科 目	ネットワーク事業	育成研修事業	運営支援事業	調査研究	政策提言	広報活動	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	841,000	841,000
2. 受取寄付金	0	0	321,405	0	0	0	321,405	500	321,905
3. 受取助成金等	0	0	0	0	2,248,000	270,000	2,518,000	7,000	2,525,000
4. 事業収益	368,840	2,210,500	36,667,044	5,840,000	4,472,658	60,000	49,619,042	0	49,619,042
5. ボランティア評価益	0	0	40,000	0	12,000	120,000	172,000	0	172,000
6. その他収益	0	0	16,200	19,500	0	0	35,700	7,430	43,130
<b>経常収益計</b>	<b>368,840</b>	<b>2,210,500</b>	<b>37,044,649</b>	<b>5,859,500</b>	<b>6,732,658</b>	<b>450,000</b>	<b>52,666,147</b>	<b>855,930</b>	<b>53,522,077</b>
<b>II 経常費用</b>									
(1) <b>人件費</b>									
給料手当	173,307	595,370	15,592,924	3,235,107	4,971,467	11,667	24,579,842	989,831	25,569,673
賞与手当	0	0	586,000	0	0	0	586,000	0	586,000
法定福利費	29,471	85,862	1,869,859	448,745	926,361	2,116	3,362,414	739,978	4,102,392
ボランティア評価費用	0	0	40,000	0	12,000	120,000	172,000	0	172,000
<b>人件費計</b>	<b>202,778</b>	<b>681,232</b>	<b>18,088,783</b>	<b>3,683,852</b>	<b>5,909,828</b>	<b>133,783</b>	<b>28,700,256</b>	<b>1,729,809</b>	<b>30,430,065</b>
(2) <b>その他経費</b>									
外注費	0	212,950	2,698,854	0	1,503,000	0	4,414,804	0	4,414,804
印刷製本費	0	36,340	1,166,126	638,280	0	179,100	2,019,846	0	2,019,846
会議費	0	144,540	240,353	14,560	0	0	399,453	18,760	418,213
研修費	8,000	0	10,000	0	0	21,000	39,000	3,000	42,000
支払手数料	2,052	2,376	65,173	2,376	3,348	7,020	82,345	38,631	120,976
支払保険料	0	0	18,199	0	0	0	18,199	0	18,199
消耗品費	0	23,068	2,310,746	118,489	6,316	38,000	2,496,619	412,643	2,909,262
諸謝金	100,000	291,789	180,456	0	221,096	0	793,341	52,500	845,841
新聞図書費	0	0	108,921	0	40,000	0	148,921	37,116	186,037
通信費	140	154,770	872,951	89,986	15,833	209,890	1,343,570	352,561	1,696,131
旅費交通費	183,230	26,202	2,039,293	22,768	425,581	68,750	2,765,824	47,680	2,813,504
リース料	0	0	44,105	0	0	0	44,105	44,145	88,250
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	1,092,360	1,092,360
水道光熱費	0	0	37,044	0	0	0	37,044	74,040	111,084
修繕費	0	0	695,569	0	0	0	695,569	0	695,569
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	16,200	0	600	0	16,800	29,200	46,000
支払助成金	0	0	27,147	0	0	0	27,147	0	27,147
雑費	0	0	26,000	0	0	0	26,000	8,662	34,662
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	5,000	5,000
消費税	0	0	0	0	0	0	0	2,476,100	2,476,100
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	9,548	9,548
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	60,000	60,000
<b>その他経費計</b>	<b>293,422</b>	<b>892,035</b>	<b>10,557,137</b>	<b>886,459</b>	<b>2,215,774</b>	<b>523,760</b>	<b>15,368,587</b>	<b>4,761,946</b>	<b>20,130,533</b>
<b>事業費計</b>	<b>496,200</b>	<b>1,573,267</b>	<b>28,645,920</b>	<b>4,570,311</b>	<b>8,125,602</b>	<b>657,543</b>	<b>44,068,843</b>	<b>6,491,755</b>	<b>50,560,598</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 127,360</b>	<b>637,233</b>	<b>8,398,729</b>	<b>1,289,189</b>	<b>△ 1,392,944</b>	<b>△ 207,543</b>	<b>8,597,304</b>	<b>△ 5,635,825</b>	<b>2,961,479</b>

3. 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。

内 容	金 額	算 定 根 拠
おかやまNPOサポート基金	40,000	岡山NPOセンター給与規定・給与内規 時給(D)の適用による @2000円*5名*4時間
岡山県NPO関連予算説明会	12,000	岡山NPOセンター給与規定・給与内規 時給(D)の適用による @2000円*2名*3時間
機関誌NPOkayama	120,000	岡山NPOセンター給与規定・給与内規 時給(D)の適用による @2000円*5名*12時間

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引	内 容
諸謝金	793,341	280,000	ゆうあいセンター専門相談(会計、労務)
	<b>793,341</b>	<b>280,000</b>	