

◆ 当期活動計算の部

2017年4月1日から2018年3月31日まで

特定非営利活動法人わかやまNPOセンター

(単位：円 税込)

【一般正味財産の部】

科目	金額	
I 経常収益		
1.受取会費		
正会員受取会費	256,000	
賛助会員受取会費	100,000	356,000
2.受取寄付金		
受取寄付金	1,207,160	
指定正味財産からの振替	2,248,089	3,455,249
3.受取助成金等		
受取民間助成金	1,450,000	1,450,000
4.事業収益		
受託事業収益	25,723,080	
自主事業収益	1,220,574	26,943,654
5.その他収益		
受取利息	160	
雑収入	233,837	233,997
経常収益計		32,438,900
II 経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	14,851,893	
法定福利費	2,081,994	
福利厚生費	31,192	
人件費計	16,965,079	
(2)その他経費		
旅費・交通費	1,504,947	
通信・郵送費	1,060,506	
備品・消耗品・書籍費	2,080,293	
印刷費	796,695	
会議費・研修費	19,490	
保険料	95,930	
手数料	18,168	
賃借料	1,135,914	
水道光熱費	110,124	
共益費	2,744,400	
消費税	1,015,800	
その他事業費	1,880,246	
その他経費計	12,462,513	
事業費計		29,427,592

2.管理費			
(1)人件費			
給料手当	100,000		
福利厚生費	4,340		
人件費計	104,340		
(2)その他経費			
広報宣伝費	96,400		
旅費交通費	303,450		
涉外交際費	4,860		
通信郵送費	228,539		
水道光熱費	108,000		
租税公課	2,850		
備品消耗品	112,377		
印刷費	84,272		
賃借料	41,808		
修繕費	70,000		
保険料	17,180		
手数料	77,242		
事務所費	480,000		
会議研修費	60,012		
諸会費	108,000		
講師謝金	100,232		
雑費	3,726		
減価償却費	347,245		
その他経費計	2,246,193		
管理費計	2,350,533		
経常費用計		31,778,125	
当期経常増減額		660,775	
III 経常外収益			
経常外収益計		0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計		0	0
税引前当期正味財産増減額		660,775	
法人税、住民税及び事業税		△ 71,023	
当期正味財産増減額		589,752	
前期繰越正味財産額		10,739,138	
次期繰越正味財産額		11,328,890	

【指定正味財産の部】	
前期繰越指定正味財産額	5,000,000
一般正味財産への振替額	△ 2,248,089
次期繰越指定正味財産額	2,751,911

◆計算書類の注記

①重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（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) 固定資産の減価償却の方法

固定資産は本決算より定額法にて減価償却をおこなっています。

(2) 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をうけた事業はありますが、計算書類には反映していません。

(3) 消費税等の会計処理

税込み方式により計算書類の作成をおこなっています。

(4) 使途が指定された寄附金等

使途等が指定された寄附金等のうち、一部は指定正味財産として区分しています。

②部門別収支の状況

主な部門別収支は以下の通りです。（単位：円、消費税等込み）

	NPOサポートセンター	ろうきんすまいるパートナー	SAVE JAPAN	事務支援	法人15周年事業	花王ハートポケット	その他の事業	事業合計	管理部門	合計
収益の部										
1.受取会費										
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	256,000	256,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000
2.受取寄付金										
受取寄付金	0	805,000	0	0	48,480	0	0	853,480	353,680	1,207,160
指定正味財産から振替	0	0	0	0	2,248,089	0	0	2,248,089	0	2,248,089
3.受取助成金等										
受取民間助成金	0	250,000	1,000,000	0	0	200,000	0	1,450,000	0	1,450,000
4.事業収益										
受託事業収益	25,573,080	0	0	0	0	150,000	0	25,723,080	0	25,723,080
自主事業収益	0	0	0	389,055	195,000	0	578,519	1,162,574	58,000	1,220,574
5.その他収益										
受取利息	9	0	0	0	0	0	0	9	151	160
雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	233,837	233,837
経常収益計	25,573,089	1,055,000	1,000,000	389,055	2,491,569	350,000	578,519	31,437,232	1,001,668	32,438,900
	NPOサポートセンター	ろうきんすまいるパートナー	SAVE JAPAN	事務支援	法人15周年事業	花王ハートポケット	その他の事業	事業合計	管理部門	合計
経常費用の部										
人件費										
給料手当	14,551,893	0	0	300,000	0	0	0	14,851,893	100,000	14,951,893
法定福利費	2,081,994	0	0	0	0	0	0	2,081,994	0	2,081,994

福利厚生費	31,192	0	0	0	0	0	0	31,192	4,340	35,532
人件費計	16,665,079	0	0	300,000	0	0	0	16,965,079	104,340	17,069,419
その他経費										
事務所費・賃借料	472,515	0	0	0	898,768	0	0	1,135,914	521,808	1,657,722
備品・消耗品・書籍費	1,208,008	449,819	0	0	398,190	0	24,276	2,080,293	112,377	2,192,670
会議・研修費	0	8,070	0	0	0	420	11,000	19,490	60,012	79,502
旅費・交通費	973,582	112,440	13,200	46,875	314,270	5,240	39,340	1,504,947	303,450	1,808,397
通信・郵送費	781,763	41,539	250	0	203,857	3,300	29,797	1,060,506	228,539	1,289,045
水道光熱費	110,124	0	0	0	0	0	1,000	110,124	108,000	218,124
印刷費	392,400	15,487	0	9,870	326,152	6,800	45,986	796,695	84,772	881,467
保険料	94,530	1,400	0	0	0	0	0	95,930	17,180	113,110
手数料	1,700	4,320	1,296	3,024	4,048	3,456	324	18,168	77,242	95,410
共益費	2,744,400	0	0	0	0	0	0	2,744,400	0	2,744,400
その他事業費	714,048	232,271	600,000	1,200	346,284	10,000	-23,557	1,880,246	732,813	2,613,059
消費税	0	0	0	0	0	0	1,015,800	1,015,800	0	1,015,800
その他経費計	7,493,070	865,346	614,746	60,969	2,491,569	29,216	1,143,966	12,462,513	2,246,193	14,708,706
経常費用計	24,158,149	865,346	614,746	360,969	2,491,569	29,216	1,143,966	29,427,592	2,350,533	31,778,125
収支差額	1,414,940	189,654	385,254	28,086	0	320,784	-565,447	2,009,640	-1,348,865	660,775

③使途等が制約された寄附金等の内訳

	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	
寄附金	5,000,000	0	2,248,089	2,751,911	減少分は一般正味財産に繰入
SAVE JAPANプロジェクト	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	

寄附金は、故・湯川一枝様の遺言に基づき、和歌山市内の公益活動に資するためのご寄附としていただいたもので、2017年度以降に実施する、わかやまNPOセンター法人設立15周年記念とそれに関する様々な事業実施のために充当させていただくこととし、指定正味財産と区分して管理します。

SAVEJAPANプロジェクトは、2017年10月～2018年9月に実施する事業に対する助成で、わかやまNPOセンターでは2018年7月に事業を実施する予定です。

④固定資産等の増減内訳

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
付属設備						
NPOセンター施設改修	5,303,680	0	0	5,303,680	3,547,887	1,755,793
合 計	5,303,680	0	0	5,303,680	3,547,887	1,755,793

⑤役員及び近親者との取引の内容

役員及び近親者との取引は以下の通りです。

	計算書類に記載された金額	内役員及び近親者との取引
その他事業費	1,880,246	648,000