

## ◆ 当期活動計算の部

2019年4月1日から2020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

【一般正味財産の部】

(単位：円 税込)

科目	金額		
<b>I 経常収益</b>			
<b>1.受取会費</b>			
正会員受取会費	268,000		
賛助会員受取会費	244,000	<b>512,000</b>	
<b>2.受取寄付金</b>			
受取寄付金	417,717		
受取寄付金振替額	606,875	<b>1,024,592</b>	
<b>3.受取助成金等</b>			
受取民間助成金	1,060,000	<b>1,060,000</b>	
<b>4.事業収益</b>			
和歌山県NPOサポートセンター 指定管理者事業	26,588,139		
花王ハートポケット倶楽部運営事業	150,000		
事務支援事業収益	264,000		
自主事業収益	987,131	<b>27,989,270</b>	
<b>5.その他収益</b>			
受取利息	66		
雑収入	60,564	<b>60,630</b>	
<b>経常収益計</b>			<b>30,646,492</b>
<b>II 経常費用</b>			
<b>1.事業費</b>			
<b>(1)人件費</b>			
給料手当	14,459,375		
法定福利費	2,348,964		
福利厚生費	49,607		
<b>人件費計</b>		<b>16,857,946</b>	
<b>(2)その他経費</b>			
共益費	2,770,113		
広報宣伝費	50,000		
旅費交通費	1,116,019		
通信郵送費	931,834		
水道光熱費	128,542		
消耗品費	1,579,599		
印刷代	253,120		
賃借料	1,222,691		
保険料	100,772		
支払手数料	25,342		
会議研修費	16,412		
諸謝金	243,080		
助成金支出	1,082,685		
書籍費	338,232		
外部委託費	476,200		
<b>その他経費計</b>		<b>10,334,641</b>	
<b>事業費計</b>		<b>27,192,587</b>	

<b>2.管理費</b>			
<b>(1)人件費</b>			
給料手当	1,458,000		
退職金	700,000		
<b>人件費計</b>	<b>2,158,000</b>		
<b>(2)その他経費</b>			
広報宣伝費	64,892		
旅費交通費	86,030		
通信郵送費	143,491		
水道光熱費	130,000		
租税公課	1,600		
消耗品費	44,290		
印刷代	121,576		
賃借料	84,006		
修繕費	10,800		
保険料	17,180		
支払手数料	86,651		
減価償却費	347,245		
地代家賃	480,000		
会議研修費	14,718		
諸会費	128,000		
諸謝金	20,000		
書籍費	22,000		
報償費	5,500		
外部委託費	90,000		
消費税等	1,104,700		
<b>その他経費計</b>	<b>3,002,679</b>		
<b>管理費計</b>		<b>5,160,679</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>32,353,266</b>
<b>当期経常増減額</b>			<b>△ 1,706,774</b>
<b>Ⅲ 経常外収益</b>			
<b>経常外収益計</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ⅳ 経常外費用</b>			
雑損失	1,960,315		
<b>経常外費用計</b>		<b>1,960,315</b>	<b>1,960,315</b>
<b>税引前当期正味財産増減額</b>			<b>△ 3,667,089</b>
法人税、住民性及び事業税			71,008
<b>当期正味財産増減額</b>			<b>△ 3,738,097</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>			<b>10,677,198</b>
<b>次期繰越正味財産額</b>			<b>6,939,101</b>

【指定正味財産の部】	
<b>前期繰越指定正味財産額</b>	<b>1,665,344</b>
受取寄付金	0
一般正味財産への振替額	△ 606,875
<b>次期繰越指定正味財産額</b>	<b>1,058,469</b>

◆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（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

固定資産は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) 用途が指定された寄附金等

用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。

(5) 役員及びその近親者との取引について

給料手当には使用人兼務役員分も含まれていますが、個人情報保護の観点から金額の明示を省略しています。

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 笑顔プラス パートナー	事務支援	湯川基金	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
<b>収益の部</b>									
1.受取会費									
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	268,000	268,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	244,000	244,000
2.受取寄付金									
受取寄付金	0	245,614	0	0	0	43,980	289,594	128,123	417,717
指定正味財産から振替	0	0	0	606,875	0	0	606,875	0	606,875
3.受取助成金等									
受取民間助成金	0	360,000	0	0	700,000	0	1,060,000	0	1,060,000
4.事業収益									
受託事業収益	26,494,164	0	264,000	0	150,000	504,000	27,412,164	0	27,412,164
自主事業収益	17,100	0	0	0	0	560,006	577,106	0	577,106
5.その他収益									
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	66	66
雑収入	0	0	0	0	0	0	0	60,564	60,564
<b>経常収益計</b>	<b>26,511,264</b>	<b>605,614</b>	<b>264,000</b>	<b>606,875</b>	<b>850,000</b>	<b>1,107,986</b>	<b>29,945,739</b>	<b>700,753</b>	<b>30,646,492</b>
<b>経常費用の部</b>									
<b>人件費</b>									
給料手当	14,181,905	0	277,470	0	0	0	14,459,375	1,458,000	15,917,375
退職金	0	0	0	0	0	0	0	700,000	700,000
法定福利費	2,348,964	0	0	0	0	0	2,348,964	0	2,348,964
福利厚生費	49,607	0	0	0	0	0	49,607	0	49,607
<b>人件費計</b>	<b>16,580,476</b>	<b>0</b>	<b>277,470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16,857,946</b>	<b>2,158,000</b>	<b>19,015,946</b>
<b>その他経費</b>									
共益費	2,770,113	0	0	0	0	0	2,770,113	0	2,770,113
広報宣伝費	0	50,000	0	0	0	0	50,000	64,892	114,892
旅費交通費	902,578	67,440	0	21,250	0	124,751	1,116,019	86,030	1,202,049
通信郵送費	753,736	70,000	0	0	65,900	42,198	931,834	143,491	1,075,325
水道光熱費	128,542	0	0	0	0	0	128,542	130,000	258,542
消耗品費	1,477,816	3,372	0	0	399	98,012	1,579,599	44,290	1,623,889
印刷代	189,360	45,968	0	0	14,792	3,000	253,120	121,576	374,696
賃借料	1,199,941	22,750	0	0	0	0	1,222,691	84,006	1,306,697
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	480,000	480,000
保険料	96,600	0	0	0	4,172	0	100,772	17,180	117,952
支払手数料	16,902	3,630	0	2,940	0	1,870	25,342	86,651	111,993
会議研修費	0	500	0	0	0	15,912	16,412	14,718	31,130

諸謝金	0	150,000	0	0	33,000	60,080	243,080	20,000	263,080
助成金支出	0	0	0	582,685	500,000	0	1,082,685	0	1,082,685
書籍費	338,232	0	0	0	0	0	338,232	22,000	360,232
報償費	0	0	0	0	0	0	0	5,500	5,500
外部委託費	476,200	0	0	0	0	0	476,200	90,000	566,200
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	10,800	10,800
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	347,245	347,245
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	128,000	128,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	1,600	1,600
消費税等	0	0	0	0	0	0	0	1,104,700	1,104,700
その他経費計	8,350,020	413,660	0	606,875	618,263	345,823	10,334,641	3,002,679	13,337,320
経常費用計	24,930,496	413,660	277,470	606,875	618,263	345,823	27,192,587	5,160,679	32,353,266
収支差額	1,580,768	191,954	-13,470	0	231,737	762,163	2,753,152	-4,459,926	-1,706,774

※上記表におけるNPOサポートセンターの収益額は活動計算書と異なっています。  
これは指定管理料の一部を和歌山県に返納した際の会計処理の都合によるものです。

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	1,665,344	0	606,875	1,058,469	減少分は一般正味財産に繰入
寄附金は、故・湯川一様様の遺言に基づき、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、指定正味財産と区分して管理しています。					

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	4,242,377	1,061,303
合 計	5,303,680	0	0	5,303,680	4,242,377	1,061,303