

## ◆ 活動計算書

2015年4月1日から2016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 税抜)

科目	金額	
<b>I 経常収益</b>		
1.受取会費		
正会員受取会費	243,000	
賛助会員受取会費	82,000	<b>325,000</b>
2.受取寄付金		
受取寄付金	1,819,633	<b>1,819,633</b>
3.受取助成金等		
受取民間助成金	800,000	<b>800,000</b>
4.事業収益		
受託事業収益	25,782,401	
自主事業収益	3,400,977	<b>29,183,378</b>
5.その他収益		
受取利息	1,657	
雑収入	687,459	<b>689,116</b>
<b>経常収益計</b>		<b>32,817,127</b>
<b>II 経常費用</b>		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	15,629,612	
法定福利費	2,193,788	
福利厚生費	36,797	
<b>人件費計</b>	<b>17,860,197</b>	
(2)その他経費		
事務所費・賃借料	1,630,874	
備品・消耗品・書籍費	1,046,543	
会議・研修費	71,757	
旅費・交通費	1,218,741	
通信・郵送費	954,031	
水道光熱費	108,426	
印刷費	324,461	
保険料	106,890	
手数料	7,150	
渉外交際費	31,482	
共益費	2,541,401	
その他事業費	2,062,252	
<b>その他経費計</b>	<b>10,104,008</b>	
<b>事業費計</b>		<b>27,964,205</b>
2.管理費		
(1)人件費		
給料手当	0	
法定福利費	0	
福利厚生費	954	

<b>人件費計</b>	<b>954</b>		
(2)その他経費			
広報宣伝費	86,676		
旅費交通費	329,511		
渉外交際費	19,445		
通信郵送費	319,162		
水道光熱費	208,279		
租税公課	1,400		
備品消耗品	116,971		
印刷費	202,205		
賃借料	268,344		
保険料	29,550		
手数料	80,944		
事務所費	777,792		
会議研修費	111,761		
諸会費	192,000		
寄付金	130,000		
雑費	1,876		
減価償却費	713,477		
<b>その他経費計</b>	<b>3,589,393</b>		
<b>管理費計</b>		<b>3,590,347</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>31,554,552</b>
<b>当期経常増減額</b>			<b>1,262,575</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>			
<b>経常外費用計</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>税引前当期正味財産増減額</b>			<b>1,262,575</b>
法人税、住民性及び事業税			71,287
<b>当期正味財産増減額</b>			<b>1,191,288</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>			<b>8,946,387</b>
<b>次期繰越正味財産額</b>			<b>10,137,675</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（2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によつてい  
ます。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産は定率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

税抜き方式により計算書類の作成をおこなっています。

### ②会計方針の変更について

固定資産の表記を財務諸表規則に従い修正しました（固定資産物品→工具器具及び備品）。減価償却方法に  
ついては、税務署への届け出をおこなっており、2016年度決算から定額法に変更します。

### ③事業別収支の状況

事業費の主な部門別収支は以下の通りです。（単位：円、消費税等抜き）

	NPOサポート センター	HUB事業	SAVE JAPAN	地域政策課 アンケート	その他事業 自主事業	事業合計
<b>収益の部</b>						
1.受取会費						
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0
2.受取寄付金						
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
3.受取助成金等						
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0
4.事業収益						
受託事業収益	23,055,564	0	1,018,519	915,593	792,725	25,782,401
自主事業収益	653,836	1,444,447	0	0	1,302,694	3,400,977
5.その他収益						
受取利息	130	0	0	0	0	130
雑収入	0	0	0	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>23,709,530</b>	<b>1,444,447</b>	<b>1,018,519</b>	<b>915,593</b>	<b>2,095,419</b>	<b>29,183,508</b>
<b>事業費</b>						
(1)人件費						
給料手当	15,407,612	0	0	0	222,000	15,629,612
法定福利費	2,193,788	0	0	0	0	2,193,788
福利厚生費	36,797	0	0	0	0	36,797
<b>人件費計</b>	<b>17,638,197</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>222,000</b>	<b>17,860,197</b>
(2)その他経費						

事務所費・賃借料	731,481	777,780	0	55,752	65,861	1,630,874
備品・消耗品・書籍費	760,315	0	0		286,228	1,046,543
会議・研修費	0	0	0		71,757	71,757
旅費・交通費	864,055	0	62,202	44,882	247,602	1,218,741
通信・郵送費	675,749	0	0	213,135	65,147	954,031
水道光熱費	108,426	0	0		0	108,426
印刷費	233,688	0	3,019	16,609	71,145	324,461
保険料	95,090	0	0		11,800	106,890
手数料	1,875	0	1,000	900	3,375	7,150
渉外交際費	0	0	0		31,482	31,482
共益費	2,541,401	0	0		0	2,541,401
その他事業費	651,524	0	779,328	378,207	253,193	2,062,252
<b>その他経費計</b>	<b>6,663,604</b>	<b>777,780</b>	<b>845,549</b>	<b>709,485</b>	<b>1,107,590</b>	<b>10,104,008</b>
<b>事業費計</b>	<b>24,301,801</b>	<b>777,780</b>	<b>845,549</b>	<b>709,485</b>	<b>1,329,590</b>	<b>27,964,205</b>
<b>収支差額</b>	<b>-592,271</b>	<b>666,667</b>	<b>172,970</b>	<b>206,108</b>	<b>765,829</b>	<b>1,219,303</b>

#### ④ 用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
関東東北水害支援寄付金	0	120,823	120,823	0

被災地支援に携わる、とちぎボランティアネットワーク、せんだい・みやぎNPOセンター、茨城NPOセンターコモンズへ4万円ずつ寄附。端数は振込手数料に充当し、不足分は法人管理費から支出。

#### ⑤ 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	371,269	0	0	371,269	316,203	55,066
絵本ぐるぐる施設改修	2,998,918	0	0	2,998,918	2,023,683	975,235
NPOセンター施設改修	2,304,762	0	0	2,304,762	829,714	1,475,048
工具器具及び備品						
パソコン	128,289	0	0	128,289	124,439	3,850
エアコン	490,000	0	0	490,000	489,999	1
合 計	6,293,238	0	0	6,293,238	3,784,038	2,509,200

#### ⑥ 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	2,062,252	600,000

#### ⑦ その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・事業費と管理費双方に共通する経費のうち、人件費・旅費交通費については従事割合により按分していません。