

◆ 当期活動計算の部

2020年4月1日から2021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	
I 経常収益		
1.受取会費		
正会員受取会費	220,000	
賛助会員受取会費	188,000	408,000
2.受取寄付金		
受取寄付金	1,531,708	
指定正味財産からの振替額	0	1,531,708
3.受取助成金等		
受取民間助成金	3,650,000	3,650,000
4.事業収益		
受託事業収益	27,025,922	
自主事業収益	1,023,538	28,049,460
5.その他収益		
受取利息	36	
雑収入	806	842
経常収益計		33,640,010
II 経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	14,617,259	
法定福利費	2,495,339	
福利厚生費	47,804	
人件費計	17,160,402	
(2)その他経費		
共益費	2,795,524	
広報宣伝費	33,000	
旅費交通費	732,628	
通信郵送費	1,266,089	
水道光熱費	115,041	
消耗品費	3,129,833	
印刷代	254,055	
賃借料	995,553	
修繕費	5,500	
保険料	96,600	
支払手数料	171,929	
会議研修費	12,500	
諸謝金	257,390	
助成金支出	1,275,000	
書籍費	338,782	
報償費	559,992	
外部委託費	55,000	
消費税等	1,274,800	
その他経費計	13,369,216	
事業費計		30,529,618

2.管理費			
(1)人件費			
給料手当	1,032,232		
退職金	150,000		
人件費計	1,182,232		
(2)その他経費			
広報宣伝費	11,000		
旅費交通費	81,990		
通信郵送費	146,958		
水道光熱費	120,000		
租税公課	1,650		
消耗品費	19,383		
印刷代	35,121		
賃借料	33,007		
保険料	17,160		
支払手数料	120,159		
減価償却費	448,445		
地代家賃	480,000		
会議研修費	6,500		
諸会費	128,000		
諸謝金	20,000		
書籍費	22,000		
報償費	99,984		
雑費	10,000		
その他経費計	1,801,357		
管理費計		2,983,589	
経常費用計			33,513,207
当期経常増減額			126,803
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			126,803
法人税、住民性及び事業税			71,004
当期正味財産増減額			55,799
前期繰越正味財産額			6,939,101
次期繰越正味財産額			6,994,900

【指定正味財産の部】	
前期繰越指定正味財産額	1,058,469
受取寄付金	0
一般正味財産への振替額	0
次期繰越指定正味財産額	1,058,469

一般正味財産6,994,900円と指定正味財産1,058,469円の合計が、財産目録・貸借対照表の正味財産8,053,369円に一致します。

◆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受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	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	220,000	220,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	188,000	188,000
2.受取寄付金							
受取寄付金	0	249,571	200,000	866,137	1,315,708	216,000	1,531,708
指定正味財産から振替	0	0	0	0	0	0	0
3.受取助成金等							
受取民間助成金	0	650,000	500,000	2,500,000	3,650,000	0	3,650,000
4.事業収益							
受託事業収益	26,541,922	0	0	484,000	27,025,922	0	27,025,922
自主事業収益	6,000	0	150,000	867,538	1,023,538	0	1,023,538
5.その他収益							
受取利息	0	0	0	0	0	36	36
雑収入	0	0	0	0	0	806	806
経常収益計	26,547,922	899,571	850,000	4,717,675	33,015,168	624,842	33,640,010

	NPOサポート センター	ろうきん 笑顔プラス パートナー	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	14,263,459	0	0	353,800	14,617,259	1,032,232	15,649,491
退職金	0	0	0	0	0	150,000	150,000
法定福利費	2,495,339	0	0	0	2,495,339	0	2,495,339
福利厚生費	47,804	0	0	0	47,804	0	47,804
人件費計	16,806,602	0	0	353,800	17,160,402	1,182,232	18,342,634
その他経費							
共益費	2,795,524	0	0	0	2,795,524	0	2,795,524
広報宣伝費	0	0	0	33,000	33,000	11,000	44,000
旅費交通費	681,217	0	3,580	47,831	732,628	81,990	814,618
通信郵送費	794,945	220,017	91,200	159,927	1,266,089	146,958	1,413,047
水道光熱費	115,041	0	0	0	115,041	120,000	235,041
租税公課	0	0	0	0	0	1,650	1,650
消耗品費	1,386,254	124,524	4,480	1,614,575	3,129,833	19,383	3,149,216
印刷代	196,025	34,148	1,770	22,112	254,055	35,121	289,176
賃借料	995,553	0	0	0	995,553	33,007	1,028,560
修繕費	5,500	0	0	0	5,500	0	5,500
保険料	96,600	0	0	0	96,600	17,160	113,760
支払手数料	139,769	10,600	5,170	16,390	171,929	120,159	292,088
減価償却費	0	0	0	0	0	448,445	448,445
地代家賃	0	0	0	0	0	480,000	480,000
会議研修費	0	0	0	12,500	12,500	6,500	19,000
諸会費	0	0	0	0	0	128,000	128,000
諸謝金	80,000	157,390	0	20,000	257,390	20,000	277,390
助成金支出	0	0	500,000	775,000	1,275,000	0	1,275,000
書籍費	338,782	0	0	0	338,782	22,000	360,782
報償費	559,992	0	0	0	559,992	99,984	659,976
雑費	0	0	0	0	0	10,000	10,000
外部委託費	55,000	0	0	0	55,000	0	55,000
消費税等	0	0	0	1,274,800	1,274,800	0	1,274,800
その他経費計	8,240,202	546,679	606,200	3,976,135	13,369,216	1,801,357	15,170,573
経常費用計	25,046,804	546,679	606,200	4,329,935	30,529,618	2,983,589	33,513,207
取支差額	1,501,118	352,892	243,800	387,740	2,485,550	-2,358,747	126,803

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	1,058,469	0	0	1,058,469	2020年度は事業実施せず
Readyfor 助成事業	0	2,500,000	2,032,587	467,413	2021年6月末まで事業実施

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、指定正味財産と区分して管理しています。

Readyfor助成事業は、2021年1月から6月にかけて行われる事業に対する助成金のため、残額は6月末までの事業に充当します。

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	4,589,622	714,058
プリンタ	0	101,200	0	101,200	101,200	0
合 計	5,303,680	101,200	0	5,404,880	4,242,377	714,058