

◆ 当期活動計算の部

2023年4月1日から2024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	169,000	
賛助会員受取会費	138,000	307,000
2.受取寄付金		
受取寄付金	686,468	
受取寄付金振替額	0	686,468
3.受取助成金等		
受取民間助成金	2,631,962	2,631,962
4.事業収益		
NPOサポートセンター事業収益	27,991,110	
その他事業収益	2,754,316	30,745,426
5.その他収益		
受取利息	73	
雑収入	7	80
経常収益計		34,370,936
II 経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	16,163,360	
法定福利費	2,211,300	
福利厚生費	17,829	
人件費計	18,392,489	
(2)その他経費		
共益費	2,795,524	
広報宣伝費	0	
旅費交通費	519,214	
通信郵送費	840,726	
水道光熱費	201,193	
租税公課	0	
消耗品費	2,350,625	
印刷代	263,578	
賃借料	894,207	
保険料	96,600	
支払手数料	92,510	
減価償却費	0	
地代家賃	0	
会議研修費	2,100	
諸会費	0	
諸謝金	515,000	
助成金支出	1,235,000	
書籍費	386,464	
報償費	395,600	
雑費	0	
外部委託費	145,000	
消費税等	1,397,400	
その他経費計	12,130,741	
事業費計		30,523,230

2.管理費			
(1)人件費			
給料手当	396,796		
法定福利費	0		
福利厚生費	0		
人件費計	396,796		
(2)その他経費			
共益費	0		
広報宣伝費	55,000		
旅費交通費	88,980		
荷造包装費	0		
通信郵送費	109,632		
水道光熱費	120,000		
租税公課	2,050		
消耗品費	17,834		
印刷製本費	31,710		
賃借料	55,482		
修繕費	0		
保険料	21,280		
支払手数料	101,530		
減価償却費	272,380		
地代家賃	480,000		
会議研修費	700		
諸会費	130,000		
諸謝金	20,000		
助成金支出	0		
書籍費	22,000		
報償費	66,000		
雑費	0		
消費税等	0		
外部委託費	0		
その他経費計	1,594,578		
管理費計		1,991,374	
経常費用計			32,514,604
当期経常増減額			1,856,332
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計		0	0
固定資産除却損	0		
経常外費用計		0	0
税引前当期正味財産増減額			1,856,332
法人税、住民性及び事業税			71,008
当期正味財産増減額			1,785,324
前期繰越正味財産額			8,616,124
次期繰越正味財産額			10,401,448

【指定正味財産の部】	
前期繰越指定正味財産額	982,469
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	982,469

◆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	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	169,000	169,000
賛助会員受取会費	0	0	0	138,000	138,000
2.受取寄付金					
受取寄付金	0	653,468	653,468	33,000	686,468
指定正味財産から振替	0	0	0	0	0
3.受取助成金等					
受取民間助成金	0	2,631,962	2,631,962	0	2,631,962
4.事業収益					
受託事業収益	26,000,000	0	26,000,000	0	26,000,000
自主事業収益	1,972,908	2,772,518	4,745,426	0	4,745,426
5.その他収益					
受取利息	2	0	2	71	73
雑収入	0	0	0	7	7
経常収益計	27,972,910	6,057,948	34,030,858	340,078	34,370,936
	NPOサポート センター	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	15,939,322	224,038	16,163,360	396,796	16,560,156
法定福利費	2,211,300	0	2,211,300	0	2,218,651
福利厚生費	17,829	0	17,829	0	21,785
人件費計	18,168,451	224,038	18,392,489	396,796	18,789,285
その他経費					
共益費	2,795,524	0	2,795,524	0	2,795,524
広報宣伝費	0	0	0	55,000	55,000
旅費交通費	168,750	350,464	519,214	88,980	608,194
通信郵送費	773,416	67,310	840,726	109,632	950,358
水道光熱費	201,193	0	201,193	120,000	321,193
租税公課	0	0	0	2,050	2,050
消耗品費	1,841,188	509,437	2,350,625	17,834	2,368,459
印刷代	197,648	65,930	263,578	31,710	295,288

賃借料	888,367	5,840	894,207	55,482	949,689
修繕費	0	0	0	0	0
保険料	96,600	0	96,600	21,280	117,880
支払手数料	73,185	19,325	92,510	101,530	194,040
減価償却費	0	0	0	272,380	272,380
地代家賃	0	0	0	480,000	480,000
会議研修費	2,100	0	2,100	700	2,800
諸会費	0	0	0	130,000	130,000
諸謝金	109,600	405,400	515,000	20,000	459,240
助成金支出	0	1,235,000	1,235,000	0	1,427,000
書籍費	386,464	0	386,464	22,000	408,464
報償費	330,000	65,600	395,600	66,000	461,600
雑費	0	0	0	0	0
外部委託費	0	145,000	145,000	0	145,000
消費税等	0	1,397,400	1,397,400	0	1,397,400
その他経費計	7,864,035	4,266,706	12,130,741	1,594,578	13,725,319
経常費用計	26,032,486	4,490,744	30,523,230	1,991,374	32,514,604
収支差額	1,940,424	1,567,204	3,507,628	-1,651,296	1,856,332

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	982,469	0	0	982,469	
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	5,303,678	2
プリンタ	101,200	0	0	101,200	101,200	0
Wi-Fi	102,300	0	0	102,300	102,300	0
プログラム	344,667	0	0	344,667	88,000	256,667
合 計	5,507,180	0	0	5,507,180	5,322,798	256,669