

## 活動計算書

2019年 4月 1日 ～ 2020年 3月 31日 まで

(単位:円)

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	993,000	
賛助会員受取会費	90,000	
購読会員受取会費	15,000	1,098,000
<b>2. 受取寄付金</b>		
受取寄付金	6,319,507	
資産受贈益	399,000	6,718,507
<b>3. 受取助成金等</b>		
受取助成金	13,100,000	
受取補助金	410,000	13,510,000
<b>4. 事業収益</b>		
自主事業収益	6,661,848	
受託事業収益	31,994,509	38,656,357
<b>5. その他収益</b>		
受取利息	19	
雑収益	660,690	660,709
<b>経常収益計</b>		60,643,573
<b>II 経常費用</b>		
<b>1. 事業費</b>		
<b>(1) 人件費</b>		
役員報酬	5,746,500	
給料手当	25,483,757	
法定福利費	3,739,106	
通勤費	1,505,588	
福利厚生費	51,802	
<b>人件費計</b>	<b>36,526,753</b>	
<b>(2) その他経費</b>		
売上原価	271,994	
業務委託費	545,010	
諸謝金	2,719,600	
印刷製本費	1,271,762	
会議費	60,502	
旅費交通費	5,854,277	
車両費	454,609	
通信運搬費	2,216,538	
消耗品費	3,121,961	
修繕費	168,670	
新聞図書費	215,920	
水道光熱費	582,137	
地代 家賃	2,886,840	
貸借料	305,478	
減価償却費	603,108	
リース料	451,270	
保険料	526,574	
交際費	42,341	
諸会費	142,800	
租税公課	1,567,300	
研修費	162,500	
支払手数料	187,784	
支払助成金	830,000	
支払寄付金	731,350	
支払利息	214,063	
雑費	70,092	
<b>その他経費計</b>	<b>26,204,480</b>	
<b>事業費計</b>		62,731,233

法人名： 特定非営利活動法人茨城NPOセンター・コモンズ

## 活動計算書

2019年 4月 1日 ~ 2020年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>2. 管理費</b>			
<b>(1)人件費</b>			
役員報酬	238,500		
給料手当	739,250		
法定福利費	18,188		
通勤費	103,480		
人件費計	<b>1,099,418</b>		
<b>(2)その他経費</b>			
業務委託費	327,000		
印刷製本費	73,664		
会議費	1,013		
旅費交通費	93,958		
通信運搬費	28,954		
消耗品費	59,841		
賃借料	5,180		
接待交際費	26,500		
租税公課	3,450		
支払手数料	26,916		
雑費	24,400		
その他経費計	<b>670,876</b>		
<b>管理費計</b>		<b>1,770,294</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>64,501,527</b>
<b>当期経常増減額</b>			<b>△ 3,857,954</b>
<b>III 経常外収益</b>			
1. 過年度損益修正益		315,263	
<b>経常外収益計</b>			<b>315,263</b>
<b>IV 経常外費用</b>			
1. 固定資産除却損		300,000	
2. 過年度損益修正損		796,012	
<b>経常外費用計</b>			<b>1,096,012</b>
<b>税引前当期正味財産増減額</b>			<b>△ 4,638,703</b>
<b>法人税、住民税及び事業税</b>			<b>132,000</b>
<b>当期正味財産増減額</b>			<b>△ 4,770,703</b>
<b>前期繰越正味財産額</b>			<b>△ 15,742,566</b>
<b>次期繰越正味財産額</b>			<b>△ 20,513,269</b>

※ 2019年度はその他事業を実施しませんでした。

## 財務諸表の注記

### 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は定率法で償却をしています。また、一括償却資産については、法人税法の規定により3年間で均等償却しています。

#### (3) 事業費及び管理費について

事業費及び管理費の区分は、「2. 事業費及び管理費の内訳」とおりです。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 事業費及び管理費の内訳

事業費及び管理費の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業費		その他の事業費	合計
	事業費	管理費		
人件費	36,526,753	1,099,418	0	37,626,171
その他経費	26,204,480	670,876	0	26,875,356
<b>合計</b>	<b>62,731,233</b>	<b>1,770,294</b>	<b>0</b>	<b>64,501,527</b>

### 3. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は別紙の通りです。

### 4. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は別紙の通りです。

### 5. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

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
有形固定資産						
構築物	0	300,000	300,000	0	0	0
車両運搬具	638,964	240,000	180,000	698,964	△ 735,803	143,161
機械及び装置	657,720	0	65,105	592,615	△ 397,297	260,423
建物附属設備	0	539,000	53,001	485,999	△ 53,001	485,999
什器備品	1,173,007	735,504	305,002	1,603,509	△ 812,028	360,979
什器備品(一括償却資産)	1,721,000	0	0	1,721,000	△ 1,720,998	2
<b>合 計</b>	<b>4,190,691</b>	<b>1,814,504</b>	<b>903,108</b>	<b>5,102,087</b>	<b>△ 3,719,127</b>	<b>1,250,564</b>

### 6. 貸付金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期貸付金				0
一般社団法人グローバルセンター・コムズ	1,081,703	0	0	1,081,703
長期貸付金				0
一般社団法人グローバルセンター・コムズ	8,282,508	0	0	8,282,508
	<b>9,364,211</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9,364,211</b>

### 7. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	5,004,000	11,458,181	7,842,083	8,620,098
長期借入金	18,836,281	5,000,000	4,728,000	19,108,281
	<b>23,840,281</b>	<b>16,458,181</b>	<b>12,570,083</b>	<b>27,728,379</b>

## 8. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計 上された金額	内、役員との取 引	内、近親者及び 支配法人等との 取引
(活動計算書)			
受取寄付金	6,319,507	1,038,705	0
事業費 人件費	25,483,757	1,560,000	0
事業費 地代家賃	2,886,840	0	1,680,000
<b>活動計算書計</b>	<b>34,690,104</b>	<b>2,598,705</b>	<b>1,680,000</b>
(貸借対照表)			
短期貸付金	1,081,703	0	1,081,703
長期貸付金	8,282,508	0	8,282,508
未払費用	4,862,491	1,879,103	0
短期借入金	8,620,098	3,846,000	4,774,098
長期借入金	19,108,281	1,201,698	1,020,000
<b>貸借対照表計</b>	<b>41,955,081</b>	<b>6,926,801</b>	<b>15,158,309</b>

事業別損益の状況

特定非営利活動法人茨城NPOセンター・コモンズ

(単位:円)

行 番号	部門名	セーフティネット部門				ネットワーク化 部門(D)	担い手の育成 部門(E)	活動資源の 仲介部門(F)	-	合 計 (A~F)	
	事業所名	常 総			水戸(C)	計(A+B+C)	水戸		水戸計 (C~F)		
	事業名	被災者支援 事業(A)	多文化共生 事業(B)	計(A+B)	-	-	-	-	-		
1	《経常増減の部》										
2	《経常収益》										
3	《受取会費》										
4	正会員受取会費	26,421	554,841	581,262	265,316	846,578	0	26,422	120,000	411,738	993,000
5	賛助会員受取会費	3,158	66,316	69,474	17,368	86,842	0	3,158	0	20,526	90,000
6	購読会員受取会費	0	0	0	0	0	0	15,000	0	15,000	15,000
7	受取会費 計	29,579	621,157	650,736	282,684	933,420	0	44,580	120,000	447,264	1,098,000
8	《受取寄附金》										
9	受取寄附金	1,424,768	2,743,172	4,167,940	1,072,969	5,240,909	180,000	59,079	839,519	2,151,567	6,319,507
10	資産受贈益	399,000	0	399,000	0	399,000	0	0	0	0	399,000
11	《受取寄附金》合計	1,823,768	2,743,172	4,566,940	1,072,969	5,639,909	180,000	59,079	839,519	2,151,567	6,718,507
12	《受取助成金等》										
13	受取助成金	1,000,000	9,610,000	10,610,000	500,000	11,110,000	0	1,900,000	500,000	2,900,000	13,510,000
14	受取助成金等 計	1,000,000	9,610,000	10,610,000	500,000	11,110,000	0	1,900,000	500,000	2,900,000	13,510,000
15	《事業収益》										
16	自主事業収益	279,300	5,313,234	5,592,534	32,000	5,624,534	24,830	1,012,484	0	1,069,314	6,661,848
17	受託事業収益	885,292	7,138,871	8,024,163	19,191,626	27,215,789	3,064,194	1,676,646	37,880	23,970,346	31,994,509
18	事業収益 計	1,164,592	12,452,105	13,616,697	19,223,626	32,840,323	3,089,024	2,689,130	37,880	25,039,660	38,656,357
19	《その他収益》										
20	受取 利息	0	6	6	11	17	1	0	1	13	19
21	雑 収 益	16,514	567,286	583,800	74,500	658,300	0	2,390	0	76,890	660,690
22	《その他収益》計	16,514	567,292	583,806	74,511	658,317	1	2,390	1	76,903	660,709
23	経常収益 計	4,034,453	25,993,726	30,028,179	21,153,790	51,181,969	3,269,025	4,695,179	1,497,400	30,615,394	60,643,573
24	《経常費用》										
25	《事業費》										
26	(人件費)										
27	役員報酬	1,080,000	2,520,000	3,600,000	0	3,600,000	1,566,945	536,625	42,930	2,146,500	5,746,500
28	給料手当	0	14,822,997	14,822,997	9,945,260	24,768,257	522,315	178,875	14,310	10,660,760	25,483,757
29	法定福利費	75,086	2,061,237	2,136,323	1,377,525	3,513,848	150,172	75,086	0	1,602,783	3,739,106
30	通勤費	0	850,102	850,102	655,486	1,505,588	0	0	0	655,486	1,505,588
31	福利厚生費	0	10,802	10,802	31,000	41,802	7,300	2,500	200	41,000	51,802
32	人件費計	1,155,086	20,265,138	21,420,224	12,009,271	33,429,495	2,246,732	793,086	57,440	15,106,529	36,526,753
33	(その他経費)										
34	《売上原価》										
35	期首棚卸高	0	0	0	0	0	0	692,707	0	692,707	692,707
36	期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0	0	0	692,707	0	692,707	692,707
37	仕 入 高	0	0	0	0	0	0	267,440	0	267,440	267,440
38	当期仕入高 計	0	0	0	0	0	0	267,440	0	267,440	267,440
39	期末棚卸高	0	0	0	0	0	0	688,153	0	688,153	688,153
40	期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0	0	0	688,153	0	688,153	688,153
41	売上原価 計	0	0	0	0	0	0	271,994	0	271,994	271,994
42	業務委託費	114,000	135,410	249,410	42,768	292,178	180,374	72,458	0	295,600	545,010
43	諸謝金	121,360	1,624,040	1,745,400	566,000	2,311,400	22,000	386,200	0	974,200	2,719,600
44	印刷製本費	188,528	731,182	919,710	179,232	1,098,942	140,563	18,107	14,150	352,052	1,271,762
45	会議費	6,229	6,054	12,283	41,465	53,748	6,001	753	0	48,219	60,502
46	旅費交通費	262,396	1,207,278	1,469,674	3,349,924	4,819,598	634,615	357,484	42,580	4,384,603	5,854,277
47	車両費	163,370	190,855	354,225	73,388	427,613	19,707	6,749	540	100,384	454,609
48	通信運搬費	90,036	991,948	1,081,984	552,633	1,634,617	156,943	250,225	174,753	1,134,554	2,216,538
49	消耗品費	444,271	2,526,483	2,970,754	102,485	3,073,239	39,518	8,359	845	151,207	3,121,961
50	修繕費	4,602	164,068	168,670	0	168,670	0	0	0	0	168,670

事業別損益の状況

特定非営利活動法人茨城NPOセンター・コモンズ

(単位:円)

行 番 号	部門名	セーフティネット部門				ネットワーク化 部門(D)	担い手の育成 部門(E)	活動資源の 仲介部門(F)	-		合 計 (A~F)
	事業所名	常 総			水戸(C)	計(A+B+C)	水戸			水戸計 (C~F)	
		事業名	被災者支援 事業(A)	多文化共生 事業(B)			計(A+B)	-	-		
51	新聞図書費	18,544	192,536	211,080	4,840	215,920	0	0	0	4,840	215,920
52	水道光熱費	18,200	531,159	549,359	32,778	582,137	0	0	0	32,778	582,137
53	地代家賃	75,000	1,680,000	1,755,000	967,162	2,722,162	157,259	7,419	0	1,131,840	2,886,840
54	賃借料	10,020	115,113	125,133	162,255	287,388	6,080	5,530	6,480	180,345	305,478
55	減価償却費	125,039	298,069	423,108	180,000	603,108	0	0	0	180,000	603,108
56	リース料	7,729	239,609	247,338	202,393	449,731	1,155	384	0	203,932	451,270
57	保険料	24,907	483,936	508,843	15,650	524,493	1,422	659	0	17,731	526,574
58	交際費	8,218	29,439	37,657	4,030	41,687	436	218	0	4,684	42,341
59	諸会費	11,166	62,258	73,424	30,277	103,701	7,733	31,366	0	69,376	142,800
60	租税公課	109,212	444,087	553,299	770,991	1,324,290	129,952	111,635	1,423	1,014,001	1,567,300
61	研修費	5,000	68,000	73,000	80,500	153,500	9,000	0	0	89,500	162,500
62	支払手数料	10,286	89,873	100,159	73,160	173,319	4,639	5,488	4,338	87,625	187,784
63	支払助成金	0	0	0	0	0	130,000	0	700,000	830,000	830,000
64	支払寄附金	2,500	0	2,500	340,350	342,850	388,500	0	0	728,850	731,350
65	支払利息	0	0	0	214,063	214,063	0	0	0	214,063	214,063
66	雑費	17,474	52,618	70,092	0	70,092	0	0	0	0	70,092
67	その他経費 合計	1,838,087	11,864,015	13,702,102	7,986,344	21,688,446	2,035,897	1,535,028	945,109	12,502,378	26,204,480
68	事業費 計	2,993,173	32,129,153	35,122,326	19,995,615	55,117,941	4,282,629	2,328,114	1,002,549	27,608,907	62,731,233
69	【管理費】										
70	(人件費)										
71	役員報酬	0	0	0	209,880	209,880	21,465	7,155	0	238,500	238,500
72	給料手当	7,393	229,164	236,557	421,373	657,930	44,355	22,179	14,786	502,693	739,250
73	法定福利費	232	7,205	7,437	8,197	15,634	1,394	696	464	10,751	18,188
74	通勤費	0	0	0	91,062	91,062	9,313	3,105	0	103,480	103,480
75	人件費計	7,625	236,369	243,994	730,512	974,506	76,527	33,135	15,250	855,424	1,099,418
76	その他経費)										
77	業務委託費	3,270	101,370	104,640	186,390	291,030	19,620	9,810	6,540	222,360	327,000
78	印刷製本費	737	22,834	23,571	41,988	65,559	4,420	2,211	1,474	50,093	73,664
79	会議費	10	315	325	577	902	61	30	20	688	1,013
80	旅費交通費	940	29,125	30,065	53,556	83,621	5,637	2,820	1,880	63,893	93,958
81	通信運搬費	290	8,973	9,263	16,504	25,767	1,737	870	580	19,691	28,954
82	消耗品費	403	12,475	12,878	22,943	35,821	22,005	1,209	806	46,963	59,841
83	賃借料	52	1,604	1,656	2,953	4,609	311	156	104	3,524	5,180
84	接待交際費	265	8,215	8,480	15,105	23,585	1,590	795	530	18,020	26,500
85	租税公課	35	1,066	1,101	1,967	3,068	207	105	70	2,349	3,450
86	支払手数料	269	8,344	8,613	15,343	23,956	1,615	807	538	18,303	26,916
87	雑費	244	7,564	7,808	13,908	21,716	1,464	732	488	16,592	24,400
88	その他経費) 合計	6,515	201,885	208,400	371,234	579,634	58,667	19,545	13,030	462,476	670,876
89	管理費 計	14,140	438,254	452,394	1,101,746	1,554,140	135,194	52,680	28,280	1,317,900	1,770,294
90	経常費用 計	3,007,313	32,567,407	35,574,720	21,097,361	56,672,081	4,417,823	2,380,794	1,030,829	28,926,807	64,501,527
91	当期経常増減額	1,027,140	△ 6,573,681	△ 5,546,541	56,429	△ 5,490,112	△ 1,148,798	2,314,385	466,571	1,688,587	△ 3,857,954
92	《経常外増減の部》										
93	【経常外収益】										
94	過年度損益修正益	19,025	28,676	47,701	0	47,701	648	66,914	200,000	267,562	315,263
95	経常外収益 計	19,025	28,676	47,701	0	47,701	648	66,914	200,000	267,562	315,263
96	【経常外費用】										
97	固定資産除却損	300,000	0	300,000	0	300,000	0	0	0	0	300,000
98	過年度損益修正損	55,711	74,900	130,611	665,401	796,012	0	0	0	665,401	796,012
99	経常外費用 計	355,711	74,900	430,611	665,401	1,096,012	0	0	0	665,401	1,096,012
100	《正味財産増減の部》										
101	税引前当期正味財産増減額	690,454	△ 6,619,905	△ 5,929,451	△ 608,972	△ 6,538,423	△ 1,148,150	2,381,299	666,571	1,290,748	△ 4,638,703
102	法人税、住民税及び事業税	0	52,169	52,169	71,100	123,269	7,484	1,247	0	79,831	132,000
103	当期正味財産増減額	688,671	△ 6,675,162	△ 5,986,491	△ 674,312	△ 6,660,803	△ 1,154,870	2,378,839	666,131	1,215,788	△ 4,770,703

用途等が制約された寄付等の内訳

特定非営利活動法人茨城NPOセンター・コモンズ

整理番号	部門名	資金提供元	助成事業名	事業名	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考			
1	セーフティネット部門(水戸)	社会福祉法人茨城県社会福祉協議会	茨城県ボランティア・市民活動推進事業費	グッジョブセンターみと	0	33,691	33,691	0				
2				ひきこもり等サポーター養成講座	0	500,000	500,000	0				
3				子ども支援プロジェクト	0	749,726	749,726	0				
				計	0	1,283,417	1,283,417	0				
4	ネットワーク化部門	有限会社 白石製作所		県西地域で地域住民や企業社員が参加する、里山保全のモデル的活	0	180,000	180,000	0				
				計	0	180,000	180,000	0				
5	担い手の育成部門	一般財団法人茨城県労働者福祉基金協会		NPOマナビヤ事業	0	1,900,000	1,900,000	0				
				計	0	1,900,000	1,900,000	0				
6	活動資源の仲介部門			いばらき未来基金事業	0	338,206	0	338,206				
7				テーマ2: 未来世代と持続可能性 ～未来の担い手やライフスタイルづくり～	0	201,313	0	201,313				
8				不登校やLD等学習につまずきがちな子ども達への支援事業	68,000	0	0	68,000				
9				常総の被災者支援活動のためのJUNTOS募金	362,373	0	362,373	0				
10				被災した空き家を活用して、常総を元気にする「旧青柳製麺所改修プロジェクト」	61,000	0	0	61,000				
11				花王ハートポケット倶楽部		地域助成 ～地域の居場所の継続・発信助成～	0	500,000	500,000	0		
12				積水化成成品工業株式会社		県西地域で企業社員参加型のモデル的な生物多様性保全活動を助成する「積水化成成品基金」助成事業	0	300,000	300,000	0		
							計	491,373	1,339,519	1,162,373	668,519	
13				水戸関連事業			水戸関連事業	0	150,933	150,933	0	
							計	0	150,933	150,933	0	
14				被災者支援事業			たすけあいセンター「JUNTOS」による被災者支援事業	0	570,274	570,274	0	
15							復興拠点「えんがわハウス」の実現	7,497,813	1,848,420	0	9,346,233	
16	パルシステム生活協同組合連合会	「地域づくり基金」助成金	水害復興のモデルとしてのえんがわハウスの整備				0	0	0	0	受取助成金等の総額は1,530,000円です。活動計算書に計上した額0円との差額1,530,000円は前受金として貸借対照表に負債計上しています。	
17			被災者支援活動応援募金「ホープ募金」				0	704,538	704,538	0		
18	水海道ロータリークラブ		えんがわハウスへのリフト設置				0	399,000	399,000	0		
19	認定NPO法人日本NPOセン	SAVE JAPANプロジェクト	災害時要配慮者への支援活動				0	1,000,000	1,000,000	0		
20	公益財団法人日本財団		台風19号被災者支援活動(被災家屋のDIYセンターなど)				0	0	0	0	受取助成金等の総額は2,800,000円です。活動計算書に計上した額0円との差額2,800,000円は前受金として貸借対照表に負債計上しています。	
							計	7,497,813	4,522,232	2,673,812	9,346,233	
21	独立行政法人福祉医療機構	WAM助成モデル事業	地域の福祉医療機関への多文化ソーシャルワーク導入支援事業				0	7,000,000	7,000,000	0		
22	多文化共生事業	公益財団法人ベネッセ子ども基金	経済的な困難を抱える子どもたちの学び支援活動助成				不登校、不就学を防ぐため外国籍児童生徒などを対象にした学びの場作り	0	2,200,000	2,200,000	0	受取助成金等の総額は3,900,000円です。活動計算書に計上した額2,200,000円との差額1,700,000円は前受金として貸借対照表に負債計上しています。
23				多文化保育事業	0	180,000	180,000	0				
24	茨城県	提案型共助社会づくり支援事業	行政、学校、企業、福祉医療機関と連携した外国籍の家族のサポート拠点整備事業	0	410,000	410,000	0					
25				多文化共生事業	0	20,000	20,000	0				
				計	0	9,790,000	9,790,000	0				