

◆活動計算書

2018年4月1日から2019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	273,000	
賛助会員受取会費	93,000	366,000
2.受取寄付金		
受取寄付金	979,000	
指定正味財産からの振替額	1,086,567	2,065,567
3.受取助成金等		
受取民間助成金	1,480,000	1,480,000
4.事業収益		
和歌山県NPOサポートセンター事業収益	26,257,820	
ろうきんパートナーシップ事業収益	50,000	
花王ハートポケット倶楽部助成事業収益	150,000	
15周年記念事業収益	120,000	
橋本市社協受託事業	536,774	
事務支援事業収益	609,000	
自主事業収益	646,088	28,369,682
5.その他収益		
受取利息	127	
雑収入	993	1,120
経常収益計		32,282,369
II 経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	15,096,231	
退職金	400,000	
法定福利費	2,003,440	
人件費計	17,499,671	
(2)その他経費		
事務所費・賃借料	836,514	
備品・消耗品・書籍費	1,899,925	
会議・研修費	206,386	
旅費・交通費	1,360,085	
通信・郵送費	985,753	
水道光熱費	113,041	
印刷費	612,741	
保険料	99,225	
手数料	31,547	
共益費	2,744,704	
報償費	1,367,045	
その他事業費	1,346,362	
消費税	1,050,600	
その他経費計	12,653,928	
事業費計		30,153,599

2.管理費			
(1)人件費			
給料手当	150,000		
退職金	120,000		
法定福利費	143,006		
福利厚生費	36,144		
人件費計	449,150		
(2)その他経費			
事務所費・賃借料	509,808		
備品・消耗品・書籍費	61,522		
会議・研修費	40,034		
旅費・交通費	366,790		
通信・郵送費	220,900		
水道光熱費	120,000		
印刷費	103,384		
保険料	17,180		
手数料	84,140		
雑費	389,192		
減価償却費	347,245		
その他経費計	2,260,195		
管理費計		2,709,345	
経常費用計			32,862,944
当期経常増減額			△ 580,575
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計		0	0
Ⅳ 経常外費用			
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			△ 580,575
法人税、住民性及び事業税			71,017
当期正味財産増減額			△ 651,592
前期繰越正味財産額			11,338,290
次期繰越正味財産額			10,686,698

【指定正味財産の部】	
前期繰越指定正味財産額	2,751,911
受取寄付金	0
一般正味財産への振替額	△ 1,086,567
次期繰越指定正味財産額	1,665,344

◆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。

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 すまいる パートナー	SAVE JAPAN	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
収益の部										
1.受取会費										
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	273,000	273,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	93,000	93,000
2.受取寄付金										
受取寄付金	0	715,000	0	0	0	0	237,000	952,000	27,000	979,000
指定正味財産から振替	0	0	0	0	1,086,567	0	0	1,086,567	0	1,086,567
3.受取助成金等										
受取民間助成金	0	280,000	1,000,000	0	0	200,000	0	1,480,000	0	1,480,000
4.事業収益										
受託事業収益	26,234,120	50,000	0	302,400	0	0	504,000	27,090,520	0	27,090,520
自主事業収益	23,700	0	0	306,600	120,000	150,000	678,862	1,279,162	0	1,279,162
5.その他収益										
受取利息	9	0	0	0	0	0	0	9	118	127
雑収入	0	550	0	0	0	0	0	550	443	993
経常収益計	26,257,829	1,045,550	1,000,000	609,000	1,206,567	350,000	1,419,862	31,888,808	393,561	32,282,369

	NPOサポート センター	ろうきん すまいる パートナー	SAVE JAPAN	事務支援	法人15周年 事業	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	14,451,743	0	4,800	639,688	0	0	0	15,096,231	150,000	15,246,231
退職金	400,000	0	0	0	0	0	0	400,000	120,000	520,000
法定福利費	2,003,440	0	0	0	0	0	0	2,003,440	143,006	2,146,446
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	36,144	36,144
人件費計	16,855,183	0	4,800	639,688	0	0	0	17,499,671	449,150	17,948,821
その他経費										
事務所費・賃借料	559,833	29,930	81,221	0	159,930	0	5,600	836,514	509,808	1,346,322
備品・消耗品・書籍費	1,514,358	228,206	121,600	693	461	4,070	30,537	1,899,925	61,522	1,961,447
会議・研修費	0	48,306	0	0	147,720	10,360		206,386	40,034	246,420
旅費・交通費	1,088,375	108,995	50,900	4,720	27,550	6,300	73,245	1,360,085	366,790	1,726,875
通信・郵送費	747,928	14,043	60,106	7,162	69,752	71,018	15,744	985,753	220,900	1,206,653
水道光熱費	113,041	0	0	0	0	0		113,041	120,000	233,041
印刷費	214,600	64,190	237,051	40,470	40,330	11,430	4,670	612,741	103,384	716,125
保険料	96,600	2,625	0	0	0	0		99,225	17,180	116,405
手数料	12,364	5,108	1,404	3,132	3,240	4,212	2,087	31,547	84,140	115,687
共益費	2,744,704	0	0	0	0	0		2,744,704	0	2,744,704
報償費	758,000	173,365	310,000	0	84,000	0	41,680	1,367,045	0	0
その他事業費	55,475	140,000	477,303	0	673,584	0		1,346,362	389,192	1,735,554
消費税	0	0	0	0	0	0	1,050,600	1,050,600	0	1,050,600
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	347,245	347,245
その他経費計	7,905,278	814,768	1,339,585	56,177	1,206,567	107,390	1,224,163	12,653,928	2,260,195	14,914,123
経常費用計	24,760,461	814,768	1,344,385	695,865	1,206,567	107,390	1,224,163	30,153,599	2,709,345	32,862,944
収支差額	1,497,368	230,782	-344,385	-86,865	0	242,610	195,699	1,735,209	-2,315,784	-580,575

【特記事項】上記のうち、SAVEJAPANプロジェクトは、10月～9月が事業実施年度となっておりますが、2018年度に2017-2018、2018-2019の2シーズン分の事業をおこなったため、単年度としては赤字となり、経常収支に大きく影響を与えています。

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	2,751,911	0	1,086,567	1,665,344	減少分は一般正味財産に繰入
SAVE JAPANプロジェクト	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	

寄附金は、故・湯川一様のご遺言に基づき、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、2017年度以降に実施する、わかやまNPOセンター法人設立15周年記念とそれに関する様々な事業実施のために充当させていただくこととし、指定正味財産と区分して管理します。

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	3,895,132	1,408,548
合 計	5,303,680	0	0	5,303,680	3,895,132	1,408,548