

◆ 当期活動計算の部

2025年4月1日から2026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	199,000	
賛助会員受取会費	76,000	275,000
2.受取寄付金		
受取寄付金	1,452,789	
受取寄付金振替額	0	1,452,789
3.受取助成金等		
受取民間助成金	2,400,000	2,400,000
4.事業収益		
NPOサポートセンター指定管理料	26,500,000	
その他事業収益	3,822,666	30,322,666
5.その他収益		
受取利息	14,330	
雑収入	151,079	165,409
経常収益計		34,615,864
II 経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	16,752,902	
法定福利費	2,442,071	
福利厚生費	20,464	
人件費計	19,215,437	
(2)その他経費		
共益費	3,070,209	
広報宣伝費	20,000	
旅費交通費	546,866	
荷造包装費	0	
通信郵送費	712,236	
水道光熱費	189,265	
租税公課	0	
消耗品費	2,789,468	
印刷代	192,979	
賃借料	1,039,676	
修繕費	36,762	
保険料	96,600	
支払手数料	84,786	
減価償却費	0	
地代家賃	0	
会議研修費	10,600	
諸会費	0	
諸謝金	550,000	
助成金支出	1,560,000	
書籍費	359,900	
報償費	249,060	
雑費	0	
外部委託費	330,000	
消費税等	1,385,100	
その他経費計	13,223,507	
事業費計		32,438,944

2.管理費			
(1)人件費			
給料手当	809,600		
退職金	0		
法定福利費	0		
福利厚生費	0		
人件費計	809,600		
(2)その他経費			
共益費	0		
広報宣伝費	55,000		
旅費交通費	94,940		
荷造包装費	0		
通信郵送費	142,203		
水道光熱費	120,000		
租税公課	1,800		
消耗品費	2,310		
印刷製本費	13,870		
賃借料	52,800		
修繕費	0		
保険料	21,280		
支払手数料	89,287		
減価償却費	88,000		
地代家賃	480,000		
会議研修費	48,650		
諸会費	128,000		
諸謝金	20,000		
助成金支出	0		
書籍費	0		
報償費	0		
雑費	0		
消費税等	0		
外部委託費	66,000		
その他経費計	1,424,140		
管理費計		2,233,740	
経常費用計			34,672,684
当期経常増減額			△ 56,820
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			△ 56,820
法人税、住民性及び事業税			73,190
当期正味財産増減額			△ 130,010
前期繰越正味財産額			9,740,177
次期繰越正味財産額			9,610,167

【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	199,000	199,000
賛助会員受取会費	0	0	0	76,000	76,000
2.受取寄付金					
受取寄付金	0	1,452,789	1,452,789	0	1,452,789
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	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000
4.事業収益					
指定管理料	26,500,000	0	26,500,000	0	26,500,000
その他事業収益	2,107,940	1,714,726	3,822,666	0	3,822,666
5.その他収益					
受取利息	6,875	0	6,875	7,455	14,330
雑収入	150,658	0	150,658	421	151,079
経常収益計	28,765,473	5,567,515	34,332,988	282,876	34,615,864
	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	16,746,902	6,000	16,752,902	809,600	17,562,502
法定福利費	2,442,071	0	2,442,071	0	2,442,071
福利厚生費	20,464	0	20,464	0	20,464
人件費計	19,209,437	6,000	19,215,437	809,600	20,025,037
その他経費					
共益費	3,070,209	0	3,070,209	0	3,070,209
広報宣伝費	0	20,000	20,000	55,000	75,000
旅費交通費	273,766	273,100	546,866	94,940	641,806
通信郵送費	701,116	11,120	712,236	142,203	854,439
水道光熱費	189,265	0	189,265	120,000	309,265
租税公課	0	0	0	1,800	1,800
消耗品費	2,290,463	499,005	2,789,468	2,310	2,791,778
印刷代	177,599	15,380	192,979	13,870	206,849

賃借料	1,013,151	26,525	1,039,676	52,800	1,092,476
修繕費	36,762	0	36,762	0	36,762
保険料	96,600	0	96,600	21,280	117,880
支払手数料	69,386	15,400	84,786	89,287	174,073
減価償却費	0	0	0	88,000	88,000
地代家賃	0	0	0	480,000	480,000
会議研修費	0	10,600	10,600	48,650	59,250
諸会費	0	0	0	128,000	128,000
諸謝金	0	550,000	550,000	20,000	570,000
助成金支出	0	1,560,000	1,560,000	0	1,427,000
書籍費	359,900	0	359,900	0	359,900
報償費	241,600	7,460	249,060	66,000	315,060
雑費	0	0	0	0	0
外部委託費	330,000	0	330,000	0	330,000
消費税等	0	1,385,100	1,385,100	0	1,385,100
その他経費計	8,849,817	4,373,690	13,223,507	1,424,140	14,647,647
経常費用計	28,059,254	4,379,690	32,438,944	2,233,740	34,672,684
収支差額	706,219	1,187,825	1,894,044	-1,950,864	-56,820

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	264,000	80,667
合 計	5,851,847	0	0	5,851,847	5,771,178	80,669