

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

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NPO法人会計基準協議会）によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(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は、「3. 活動の原価にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」に記載しています。

(2) 事業別損益の状況

事業別損益の状況は、2の通りです。

(3) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理により処理しています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

①一般会計

科 目	市民活動フォーラム	講師派遣	NPOマロ座	コヒーザン	事務所備品	その他若者支援	若者SS	V情報	冠ファン	調査研究NW	フードバンク	その他の事業	管理費	合計
<b>I 経常収益</b>														
1. 受取会費										0	0	0	2,517,000	2,517,000
2. 受取寄付金										0	0	0	3,808,692	3,808,692
3. 事業収益	1,485,000	1,736,910	102,800	4,800	178,010	0	15,982,537	0	195,260	153,900	1,988,593	53,540	0	21,881,350
4. その他の収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	1,485,000	1,736,910	102,800	4,800	178,010	0	15,982,537	0	195,260	153,900	1,988,593	53,540	6,325,692	28,207,042
<b>II 経常費用</b>														
(1) 人件費														
給料手当	63,250	0	0	0	0	82,000	11,513,565	0	0	0	65,000	0	3,173,600	14,897,415
法定福利費	0	0	0	0	0	0	1,709,283	0	0	0	0	0	333,752	2,043,035
福利厚生費	0	0	0	0	0	23,090	553,585	0	0	0	0	0	90,715	667,390
人件費計	63,250	0	0	0	0	105,090	13,776,433	0	0	0	65,000	0	3,598,067	17,607,840
(2) その他の経費														
会議費	6,500	9,545	0	0	0	0	2,760	600	39,400	0	9,594	0	8,100	76,499
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,882	0	0	4,882
旅費交通費	27,080	182,300	8,580	0	0	54,080	214,800	2,000	80,060	0	235,920	0	439,856	1,244,676
通信運搬費	51,490	0	37,680	0	0	21,739	292,863	809,780	0	0	0	0	647,141	1,860,693
消耗什器備品費	34,812	0	0	0	0	0	43,875	0	0	0	0	0	123,641	202,328
事務用品費	999	0	0	0	0	1,184	10,787	0	0	0	0	0	272,256	285,226
修繕費	0	0	0	0	0	0	1,700	0	0	0	0	0	96,630	98,330
印刷費	560,700	0	0	0	0	0	191,720	815,900	1,410	0	249,000	0	289,402	2,108,132
燃料費	0	0	0	0	0	0	5,340	0	0	0	0	0	56,644	61,984
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	45,588	0	0	0	0	0	209,724	255,312
賃借料	217,980	0	0	0	0	0	953,775	0	61,350	0	80,900	0	1,644,260	2,958,265
郵送料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書研修費	0	0	0	0	0	0	2,909	0	7,000	0	160,000	0	77,510	247,419
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	951,600	951,600
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	12,000
委託費	134,522	0	0	0	0	0	10,500	45,000	834,000	70,500	0	0	627,390	1,721,912
手数料	1,155	0	0	0	0	840	2,295	0	0	0	840	0	82,368	87,498
保険料	0	0	0	0	0	0	1,611	0	0	0	0	0	0	1,611
諸謝金	70,000	30,000	40,000	0	0	38,000	0	0	80,000	0	206,000	0	0	464,000
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255,000	255,000
寄付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000
助成金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107,518	107,518
減価償却費	0	0	0	0	0	0	15,420	0	0	0	0	0	427,469	442,889
法人税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,400	81,400
その他の経費計	1,105,238	221,845	86,260	0	0	115,843	1,795,943	1,673,280	1,103,220	90,500	947,136	0	6,409,909	13,549,174
経常費用計	1,168,488	221,845	86,260	0	0	220,933	15,572,376	1,673,280	1,103,220	90,500	1,012,136	0	10,007,976	31,157,014
当期経常増減額	316,512	1,515,065	16,540	4,800	178,010	-220,933	410,161	-1,673,280	-907,960	63,400	976,457	53,540	-3,682,284	-2,949,972

②エコハウス

科目	しゃぼんだま	エコ料理	犬のしつけ	エコフェスタ	エコアクションデー	エコデザイン	里山文化体験	天体観望会	自然環境体験	生活環境体験	学校支援	エコイベント	おもちゃの病院	自主グループ	運営管理費	施設管理費	合計
<b>I 経常収益</b>																	
1. 受託金																	
指定管理料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
元気な森づくり県民税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	500,000
緊急雇用対策	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,111,218	1,111,218
2. 事業収益	0	414,615	21,000	3,000	3,800	19,170	22,300	24,000	244,143	31,615	22,575	9,000	0	0	0	0	815,218
3. 運営総務収入																	
リサイクルショップ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,925,520	0	1,925,520
部屋貸出収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	267,000	0	267,000
視察料収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,500	0	7,500
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,000	0	68,000
経常収益計	0	414,615	21,000	3,000	3,800	19,170	22,300	24,000	244,143	31,615	22,575	9,000	0	0	2,268,020	11,611,218	14,694,456
<b>II 経常費用</b>																	
(1) 人件費																	
給料手当	13,076	98,072	32,691	58,843	111,148	78,457	84,996	39,229	366,134	117,686	124,224	143,839	26,152	45,767	3,014,071	2,183,731	6,538,116
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,873	354,471	389,344
人件費計	13,076	98,072	32,691	58,843	111,148	78,457	84,996	39,229	366,134	117,686	124,224	143,839	26,152	45,767	3,048,944	2,538,202	6,927,460
(2) その他の経費																	
接待交際費	0	0	0	41,000	0	500	0	17,000	15,400	0	0	0	0	0	5,000	0	78,900
旅費交通費	0	4,080	0	0	15,000	0	0	1,000	9,540	0	0	3,840	0	0	11,280	0	44,740
通信運搬費	0	5,000	1,600	1,250	0	5,390	2,110	0	2,000	0	0	0	0	0	154,916	261,683	433,949
消耗什器備品費	0	7,120	0	27,715	19,071	45,075	13,603	0	377,924	5,525	6,421	21,111	0	0	0	177,317	700,882
事務用品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,069	211,749	276,818
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	111,930	111,930
印刷費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,300	0	71,300
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	926,060	926,060
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	390,136	390,136
新聞図書研修費	0	5,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,440	51,690
委託費	0	134,000	75,000	20,000	0	30,000	25,000	9,000	0	0	0	0	0	0	0	1,006,100	1,299,100
保険料	0	15,060	0	1,000	7,000	1,000	0	2,000	0	0	0	0	0	0	0	26,470	52,530
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,226	60,226
販売精算料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,243,535	0	1,243,535
仕入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,898	0	16,898
材料費	0	91,345	0	0	9,461	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,806
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000
その他の経費計	0	261,855	76,600	90,965	50,532	81,965	40,713	29,000	404,864	5,525	6,421	24,951	0	0	1,572,998	3,218,111	5,864,500
経常費用計	13,076	359,927	109,291	149,808	161,680	160,422	125,709	68,229	770,998	123,211	130,645	168,790	26,152	45,767	4,621,942	5,756,313	12,791,960
当期計上増減額	-13,076	54,688	-88,291	-146,808	-157,880	-141,252	-103,409	-44,229	-526,855	-91,596	-108,070	-159,790	-26,152	-45,767	-2,353,922	5,854,905	1,902,496

③ 災害救援ボランティア 災害別収入支出額の内訳

科目	ハイチ大震災	青海省地震	奄美豪雨	新燃岳噴火	NZ大地震	東日本大震災	その他災害	合計
<b>I 寄付金収入</b>								
1. 寄付金収入	17,636	53,571	181,697	31,500	76,500	6,217,887	0	6,561,155
2. その他の収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	17,636	53,571	181,697	31,500	76,500	6,217,887	0	6,561,155
<b>II 経常費用</b>								
旅費交通費	0	0	0	0	0	218,103	251,165	469,268
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	139,396	0	139,396
事務用品費	0	0	0	0	0	12,778	498	13,276
燃料費	0	0	0	0	0	48,119	0	48,119
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	8,000	0	8,000
手数料	420	420	0	0	0	0	0	840
保険料	0	0	0	0	0	13,230	0	13,230
寄付金支出	74,809	53,571	181,697	0	0	0	0	310,077
初動活動費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	87,765	0	87,765
経常費用計	75,229	53,991	181,697	0	0	527,391	251,663	1,089,971
当期経常増減額	-57,593	-420	0	31,500	76,500	5,690,496	-251,663	5,488,820

④ とちぎコミュニティファンド

科目	一般	管理費	合計
<b>I 寄付金収入</b>			
1. 寄付金収入	460,574	0	460,574
2. その他の収益	0	0	0
経常収益計	460,574	0	460,574
<b>II 経常費用</b>			
会議費	12,000	0	12,000
寄付金支出 (相手先内訳)			
青少年の自立を支える会	11,000	0	11,000
だじょうぶ	45,000	0	45,000
はばたき	28,000	0	28,000
まごの手	11,000	0	11,000
たすけあい大地	17,000	0	17,000
栃木県車椅子の会	68,000	0	68,000
宇都宮まちづくり市民工房	45,000	0	45,000
国際自然大学校	11,000	0	11,000
とちぎ障害者労働自立センターゆめ	17,000	0	17,000
ユースサポーターズネットワーク	11,000	0	11,000
もうひとつの美術館	22,000	0	22,000
あるべき支援を考える会	17,000	0	17,000

とちぎ美容美容協会・鹿沼FMバン	11,000	0	11,000
和音	45,000	0	45,000
鹿沼ファミリー劇場	5,000	0	5,000
海がめ	34,000	0	34,000
NPO法人 おおきな木	34,000	0	34,000
NPO法人 とちぎネットワーク	109,000	0	109,000
宇都宮子ども劇場	34,000	0	34,000
栃木DARC	17,000	0	17,000
はが路100KM徒歩の旅実行委員会	45,000	0	45,000
チャイルドラインとちぎ	40,000	0	40,000
チャレンジド・コミュニティ	11,000	0	11,000
経常費用計	700,000	0	700,000
当期経常増減額	-239,426	0	-239,426

3. 一般会計 ボランティアによる役務の提供の内訳

内 容	金 額	根 拠
新聞切り抜き隊	88,400	新聞整理時間 136H*650円(最低賃金) 切り抜き時間は含まず。根拠は時間の寄付カードによる
ボランティア情報製本	85,150	活動時間 131H*650円 根拠は同上
一芸ボランティア	19,175	活動時間 29.5H*650円 根拠は同上
くりこま訪問	38,675	活動時間 59.5H*650円 根拠は同上
オールとちぎ	530,075	活動時間 815.5H*650円 根拠は同上
フードバンク	83,850	活動時間 129H*650円 根拠は同上
協働フェスタ	8,775	活動時間 13.5H*650円 根拠は同上
運営会議	16,250	活動時間 25H*650円 根拠は同上
パソコン講座	16,575	活動時間 25.5H*650円 根拠は同上
美里やきそば	17,550	活動時間 27H*650円 根拠は同上
料理教室	6,175	活動時間 9.5H*650円 根拠は同上
キャンドル作り	7,150	活動時間 11H*650円 根拠は同上
街頭募金	51,350	活動時間 79H*650円 根拠は同上
高卒認定支援プロジェクト	43,550	活動時間 67H*650円 根拠は同上
若者支援全般	36,400	活動時間 56H*650円 根拠は同上
たまご寄贈	0	160個*28箱を3回受入 金額には評価せず
東日本大震災(3月)	1,482,650	活動時間 2,281H*650円 根拠は同上
受入評価益計	2,531,750	活動時間合計 3,895H

4. 固定資産の増減の内訳

科 目	期首取得価額	取 得	減 少	期末取得価額	償却累計額	期末帳簿価額
什器備品	2,908,342	0	0	2,908,342	2,442,322	466,020
合 計	2,908,342	0	0	2,908,342	2,442,322	466,020