

特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

NPO法人とちぎボランティアネットワーク
全事業所

[税込] (単位：円)

自2023年4月1日 至2024年3月31日

| | 特定非営利に関わる事業 | その他の事業 | | 合計 |
|---------------|-------------|--------|------------|------------|
| I 経常収益 | | | | |
| 1、受取会費 | | | | |
| 支持会員 | 706,000 | | | |
| 賛助会員 | 1,095,000 | | | |
| 団体会員 | 360,000 | | 2,161,000 | |
| 2、受取寄付金 | | | | |
| 一般寄付 | 4,399,566 | | | |
| 災害寄付 | 44,000 | | | |
| フードバンク寄付 | 176,845 | | | |
| コロナ基金 | 122,100 | | | |
| その他寄付 | 19,351,416 | | 24,093,927 | |
| 3、受取助成金 | 10,231,500 | | 10,231,500 | |
| 4、ボランティア受入評価益 | 3,463,260 | | 3,463,260 | |
| 5、事業収益 | | | | |
| 事業収益 | 4,886,520 | | | |
| その他事業収益 | | | 4,886,520 | |
| 6、その他収益 | | | | |
| 受取利息 | 226 | | | |
| 雑収益 | 90,000 | | 90,226 | |
| 経常収益 計 | 44,926,433 | | 0 | 44,926,433 |
| II 経常費用 | | | | |
| 1、事業費 | | | | |
| (人件費) | | | | |
| 給料手当 | 10,970,484 | | | |
| ボランティア受入評価費用 | 3,463,260 | | | |
| 法定福利費 | 1,148,872 | | | |
| 福利厚生費 | 72,699 | | | |
| 人件費計 | 15,655,315 | | | |
| (その他経費) | | | | |
| 業務委託費 | 1,172,700 | | | |
| 食料購入費 | 1,965,091 | | | |
| 諸謝金 | 120,000 | | | |
| 印刷製本費 | 1,039,138 | | | |
| 会議費 | 331,707 | | | |
| 旅費交通費 | 1,102,462 | | | |
| 通信運搬費 | 1,842,253 | | | |
| 消耗品費 | 2,188,448 | | | |
| 修繕費 | 460,111 | | | |
| 水道光熱費 | 594,605 | | | |
| 地代家賃 | 619,304 | | | |
| 減価償却費 | 617,638 | | | |
| 保険料 | 488,738 | | | |
| 諸会費 | 32,000 | | | |
| 租税公課 | 15,000 | | | |
| 研修費 | 46,137 | | | |
| 支払手数料 | 329,410 | | | |
| 支払助成金 | 3,020,000 | | | |
| 支払寄付金 | 7,773,682 | | | |
| 雑費 | 969,668 | | | |
| その他経費計 | 24,728,092 | | | |

| | | | |
|----------------|------------|---|------------|
| 事業費計 | 40,383,407 | | |
| 2、管理費 (人件費) | | | |
| 給料手当 | 1,939,794 | | |
| 人件費計 | 1,939,794 | | |
| (その他経費) | | | |
| 会議費 | 20,176 | | |
| 通信運搬費 | 282,656 | | |
| 事務用品費 | 19,970 | | |
| 水道光熱費 | 85,969 | | |
| 地代家賃 | 320,000 | | |
| 賃借料 | 138,240 | | |
| 新聞図書費 | 62,167 | | |
| 諸会費 | 137,500 | | |
| 支払手数料 | 226,760 | | |
| 委託費 | 980,000 | | |
| 雑費 | 19,045 | | |
| その他経費計 | 2,292,483 | | |
| 管理費計 | 4,232,277 | | |
| 経常費用計 | 44,615,684 | 0 | 44,615,684 |
| 当期経常増減額 | 310,749 | | 310,749 |
| III 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| IV 経常外費用 | | | |
| 過年度助成金等返済 | | | |
| 経常外費用計 | | 0 | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | 310,749 | 0 | 310,749 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 141,400 | 0 | 141,400 |
| 当期正味財産増減額 | 169,349 | 0 | 169,349 |
| 前期繰越正味財産額 | 30,454,798 | 0 | 30,454,798 |
| 次期繰越正味財産額 | 30,624,147 | 0 | 30,624,147 |

財産目録

NPO法人とちぎボランティアネットワーク
全事業所

[税込] (単位: 円)
2024年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

| | |
|-----------|-------------------|
| 現金 一般 | 103,117 |
| 現金 とちコミ | 410,844 |
| 現金 県北 | 105,352 |
| 普通預金 一般 | 1,122,036 |
| 普通預金 とちコミ | 11,866,262 |
| 普通預金 県北 | 10,094,121 |
| 現金・預金 計 | <u>23,701,732</u> |

(売上債権)

| | |
|--------------|------------------|
| 未 収 金 | 6,855,909 |
| ふくしま生活再建支援拠点 | (4,465,451) |
| フードバンク | (1,507,230) |
| Tネット集金 | (67,200) |
| アナザーレーン | (143,546) |
| その他 | (22,212) |
| Syncable一般 | (197,724) |
| Syncableとちコミ | (452,546) |
| 売上債権 計 | <u>6,855,909</u> |

(その他流動資産)

| | |
|-----------|----------------|
| 仮 払 金 | 345,000 |
| 能登災害 | (345,000) |
| その他流動資産 計 | <u>345,000</u> |

流動資産合計 30,902,641

【固定資産】

(有形固定資産)

| | |
|----------|------------------|
| 建物附属設備 | 1,425,578 |
| 什器 備品 | 1,451,645 |
| 有形固定資産 計 | <u>2,877,223</u> |

(投資その他の資産)

| | |
|------------|----------------|
| 敷 金 | 100,000 |
| 投資その他の資産 計 | <u>100,000</u> |

固定資産合計 2,977,223

資産の部 合計

33,879,864

《負債の部》

【流動負債】

| | |
|--------|------------------|
| 未払費用 | 2,991,666 |
| 給与 | (1,083,920) |
| その他 | (1,907,746) |
| 預 り 金 | 122,651 |
| 社会保険料 | (30,800) |
| 源泉所得税 | (22,647) |
| 雇用保険料 | (36,804) |
| 住民税 | (32,400) |
| 未払法人税等 | 141,400 |
| 流動負債 計 | <u>3,255,717</u> |

負債の部 合計 3,255,717

正味財産 30,624,147

財務諸表の注記

NPO法人とちぎボランティアネットワーク

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2017年12月12日一部改定)によっています。

- 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安定法で償却をしています。
- 事業別損益の状況:事業別損益の状況は、2の通りです。
- 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. 活動の原価に当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。
- 消費税等の会計処理:消費税は税込み経理により処理しています。

2. 事業別損益の状況 事業別損益は以下の通りです。

| | 一般会計 | | | | | | | | とちぎコミュニティ基金特別会計 | | | 県北事務所 特別会計 | | | | 全事業所 (共通) | 全事業所 合計 | | |
|---------------|------------|-----------|-----------|--------------|------------|---------------|-----------|------------|-----------------|---------------|------------|----------------------|---------------|----------------|------------|--------------|------------|------------|--------------|
| | 講師派遣 事業 | 広報 | 復興支援 員 | 生活再建 支援拠点 | フードバン ク | SAVE JAPAN | 災害全般 | 共通(一 般) | 一般会計 計 | こどもプロ ジェクト | とちコミ共 通 | とちぎコ ミュニティ 基金計 | こども食堂 (県北) | フードバンク (県北) | 共通(県 北) | | | | 県北支部 合計 |
| 《経常増減の部》 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 《経常増減の部》 |
| 【経常収益】 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 【経常収益】 |
| 1.受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,930,000 | 1,930,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 215,000 | 215,000 | 16,000 | 2,161,000 | 受取会費 | |
| 2.受取寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 253,900 | 0 | 43,000 | 4,187,859 | 4,484,759 | 9,935,981 | 8,190,037 | 18,126,018 | 116,763 | 536,392 | 829,995 | 1,483,150 | 0 | 24,093,927 | 受取寄付金 |
| 3.ボランティア受入評価益 | 0 | 440,628 | 0 | 0 | 103,464 | 0 | 0 | 956,324 | 1,500,416 | 0 | 439,349 | 439,349 | 0 | 0 | 1,523,495 | 1,523,495 | 0 | 3,463,260 | ボランティア受入評価益 |
| 4.受取助成金等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,500,000 | 1,020,000 | 1,721,500 | 4,241,500 | 0 | 500,000 | 500,000 | 380,000 | 300,000 | 4,810,000 | 5,490,000 | 0 | 10,231,500 | 受取助成金等 |
| 5.事業収益 | 0 | 0 | 0 | 4,659,511 | 0 | 0 | 82,351 | 128,855 | 4,870,717 | 0 | 15,000 | 15,000 | 0 | 0 | 33 | 33 | 500 | 4,886,250 | 事業収益 |
| 5.その他収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,000 | 84,013 | 90,013 | 0 | 68 | 68 | 0 | 0 | 253 | 253 | 162 | 90,496 | その他収益 |
| 経常収益 | 0 | 0 | 0 | 4,659,511 | 357,364 | 1,500,000 | 1,151,351 | 9,008,551 | 17,117,405 | 9,935,981 | 9,144,454 | 19,080,435 | 496,763 | 836,392 | 7,378,776 | 8,711,931 | 16,662 | 44,926,433 | 経常収益 計 |
| 【経常費用】 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 【経常費用】 |
| 【事業費】 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 【事業費】 |
| (人件費) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (人件費) |
| 人件費 | 0 | 396,400 | 0 | 3,752,725 | 1,610,000 | 145,000 | 0 | 2,997,867 | 8,901,992 | 0 | 600,000 | 600,000 | 0 | 28,906 | 1,382,600 | 1,411,506 | 1,278,557 | 12,192,055 | 人件費計 |
| ボランティア評価費用 | 0 | 440,628 | 0 | 0 | 103,464 | 0 | 0 | 956,324 | 1,500,416 | 0 | 439,349 | 439,349 | 0 | 0 | 1,523,495 | 1,523,495 | 0 | 3,463,260 | ボランティア評価費用 |
| 人件費計 | 0 | 837,028 | 0 | 3,752,725 | 1,713,464 | 145,000 | 0 | 3,954,191 | 10,402,408 | 0 | 1,039,349 | 1,039,349 | 0 | 28,906 | 2,906,095 | 2,935,001 | 1,278,557 | 15,655,315 | 人件費計計 |
| (その他経費) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (その他経費) |
| 【売上原価】 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 【売上原価】 |
| 期首商品・製品棚卸高 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 期首商品・製品棚卸高 計 |
| 商品仕入高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 商品仕入高 |
| 材料仕入高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 材料仕入高 |
| 当期仕入高 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 当期仕入高 計 |
| 期末商品・製品棚卸高 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 期末商品・製品棚卸高 計 |
| 売上原価 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 売上原価 計 |
| 業務委託費(事業) | 0 | 292,300 | 0 | 52,800 | 0 | 0 | 7,500 | 208,000 | 560,600 | 0 | 499,240 | 499,240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 112,860 | 1,172,700 | 業務委託費(事業) |
| 食料購入費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 302,000 | 0 | 0 | 0 | 302,000 | 0 | 0 | 0 | 1,602,806 | 60,285 | 0 | 1,663,091 | 0 | 1,965,091 | 食料購入費 |
| 諸謝金(事業) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 117,958 | 0 | 2,042 | 2,042 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120,000 | 諸謝金(事業) |
| 印刷製本費(事業) | 0 | 247,667 | 0 | 51,909 | 0 | 0 | 0 | 375,369 | 674,945 | 211,133 | 141,575 | 352,708 | 4,510 | 0 | 6,975 | 11,485 | 0 | 1,039,138 | 印刷製本費(事業) |
| 会 議 費(事業) | 0 | 0 | 0 | 5,414 | 0 | 0 | 0 | 319,043 | 324,457 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,250 | 7,250 | 0 | 331,707 | 会 議 費(事業) |
| 旅費交通費(事業) | 0 | 0 | 0 | 66,560 | 0 | 6,330 | 509,617 | 53,426 | 635,933 | 0 | 54,072 | 54,072 | 219,115 | 110,200 | 78,257 | 407,572 | 4,885 | 1,102,462 | 旅費交通費(事業) |
| 通信運搬費(事業) | 0 | 237,849 | 0 | 176,258 | 50,357 | 0 | 524,564 | 137,584 | 1,126,612 | 3,124 | 464,920 | 468,044 | 5,000 | 15,149 | 174,456 | 194,605 | 52,992 | 1,842,253 | 通信運搬費(事業) |
| 消耗品 費(事業) | 0 | 2,200 | 0 | 4,868 | 0 | 0 | 136,733 | 73,984 | 217,785 | 2,640 | 13,800 | 16,440 | 83,578 | 412,963 | 108,811 | 605,352 | 1,210 | 2,188,448 | 消耗品 費(事業) |
| 修 繕 費(事業) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 430,933 | 430,933 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,178 | 29,178 | 0 | 460,111 | 修 繕 費(事業) |
| 水道光熱費(事業) | 0 | 0 | 0 | 0 | 127,787 | 0 | 0 | 218,299 | 346,086 | 0 | 0 | 0 | 83,757 | 0 | 164,762 | 248,519 | 0 | 594,605 | 水道光熱費(事業) |
| 地代 家賃(事業) | 0 | 0 | 0 | 445,504 | 0 | 0 | △ 46,200 | 399,304 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120,000 | 120,000 | 100,000 | 619,304 | 地代 家賃(事業) |
| 賃 借 料(事業) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 賃 借 料(事業) |
| 広報宣伝費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 減価償却費(事業) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 501,326 | 501,326 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 116,312 | 116,312 | 0 | 617,638 | 減価償却費(事業) |
| 保 険 料(事業) | 0 | 0 | 0 | 173,662 | 0 | 0 | 45,570 | 1,050 | 220,282 | 6,660 | 5,000 | 11,660 | 68,700 | 0 | 115,500 | 184,200 | 0 | 488,738 | 保 険 料(事業) |
| 諸 会 費(事業) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,500 | 8,500 | 17,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,000 | 15,000 | 0 | 32,000 | 諸 会 費(事業) |
| 租税 公課(事業) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,100 | 8,100 | 6,900 | 0 | 6,900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,000 | 租税 公課(事業) |
| 研 修 費(事業) | 0 | 1,100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40,597 | 41,697 | 0 | 1,620 | 1,620 | 0 | 0 | 2,820 | 2,820 | 0 | 46,137 | 研 修 費(事業) |
| 支払手数料(事業) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 620 | 76,391 | 77,011 | 0 | 88,710 | 88,710 | 110 | 0 | 110 | 220 | 163,469 | 329,410 | 支払手数料(事業) |
| 支払助成金(事業) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60,000 | 60,000 | 1,300,000 | 1,528,334 | 2,828,334 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,020,000 | 支払助成金(事業) |
| 支払寄付金(事業) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,145 | 7,703,537 | 7,773,682 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,773,682 | 支払寄付金(事業) |
| 雑 費(事業) | 0 | 4,200 | 0 | 51,734 | 0 | 0 | 7,340 | 141,703 | 204,977 | 55,070 | 5,100 | 60,170 | 54,942 | 16,800 | 52,182 | 123,924 | 0 | 969,668 | 雑 費(事業) |
| その他経費計 | 0 | 915,886 | 0 | 100,550 | 1,644,104 | 6,330 | 754,900 | 1,490,451 | 4,912,221 | 1,660,550 | 8,511,492 | 10,172,042 | 1,426,691 | 579,684 | 1,075,282 | 3,081,657 | 456,912 | 24,728,092 | その他経費計 |
| 事業費 計 | 0 | 1,752,914 | 0 | 3,853,275 | 3,357,568 | 151,330 | 754,900 | 5,444,642 | 15,314,629 | 1,660,550 | 9,550,841 | 11,211,391 | 1,426,691 | 608,590 | 3,981,377 | 6,016,658 | 1,735,469 | 40,383,407 | 事業費 計 |

3. 活動の原価算定にあたってのボランティアによる役務の提供の内訳

| 内容 | 時間 | 金額(最低賃金) | 金額 | 根拠 |
|----------|-------|----------|-----------|---------|
| 事務局 イベント | 1,053 | 913 | 961,389 | 出席記録による |
| 新聞切り抜き | 440 | 913 | 401,720 | 〃 |
| V情報製本・発注 | 156 | 913 | 142,428 | 〃 |
| フードバンク | 67 | 913 | 61,171 | 〃 |
| 事務局 イベント | 1,422 | 954 | 1,356,588 | 出席記録による |
| 新聞切り抜き | 362 | 954 | 345,348 | 〃 |
| V情報製本・発注 | 153 | 954 | 145,962 | 〃 |
| フードバンク | 51 | 954 | 48,654 | 〃 |

4. 使途が制約された寄付金等の内訳

| | 期首残額 | 当期受入額 | 当期減少額 | 次期繰越額 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 子どもSUNSUN | 3,168,209 | 2,776,701 | 1,100,000 | 4,844,910 |
| 災害 | 341,585 | 3,018,250 | 930,409 | 2,429,426 |
| ゆめ基金 | 1,853,309 | 0 | 200,000 | 1,653,309 |
| たかはら | 32,166 | 1,003,000 | 920,000 | 115,166 |

5. 固定資産の増減の内訳

| 科目 | 期首価額 | 減少 | 増加 | 期末価額 |
|--------|---------|----|-----------|-----------|
| 建物付属設備 | 400,204 | | 1,136,689 | 1,536,890 |
| 什器備品 | 142,672 | | 797,817 | 940,489 |
| 合計 | 542,876 | | 1,934,506 | 2,477,379 |