

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) 棚卸資産の評価方法
棚卸資産は低価法により評価しています。原価は平均法により算出しています。
- (2) 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。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) 貸倒引当金の計上基準
貸倒引当金は、過去の実績、および滞留状況を基準に計上しています。
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (5) 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、「4. 活動の原価の算定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」として注記しています。
- (6) 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. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	とちぎボランティア NPOセンター管理 運営事業	中山間地域元気 創出事業	栃木グリーン・ツー リズム推進事業	講師派遣事業	地域再生促進事 業	事業部門計	団体運営	合計
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0	0		0	0	239,000	239,000
2. 受取寄附金	14,068	1,506,567	2,370,000		0	3,890,635	4,028,141	7,918,776
3. 受取助成金等	0	0	0		0	0	0	0
4. 事業収益	18,236,306	1,506,567	2,370,000	32,870	50,000	22,195,743	0	22,195,743
5. その他収益	18	0	0		0	18	6	24
経常収益計	18,250,392	3,013,134	4,740,000	32,870	50,000	26,086,396	4,267,147	30,353,543
II 経常費用	0							
(1) 人件費	0							
役員報酬	0	0	0		0	0	0	0
給料手当	0	0	0		0	0	0	0
臨時雇賃金	0	0	0		0	0	0	0
ボランティア評価費用	0	0	0		0	0	0	0
法定福利費	0					0		
退職給付費用	0					0		
通勤費	0	0	0		0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0		0	0	0	0
雑給	0	0	0		0	0	0	0
責任者給与	1,036,801	0	0		0	1,036,801	0	1,036,801
スタッフ給料	13,143,335	1,110,379	1,345,359	32,870	0	15,631,943	240,000	15,871,943
法定福利費	1,242,850	319,532	141,796		0	1,704,178	0	1,704,178
福利厚生費	47,924	0	0		0	47,924	0	47,924
0	0	0	0		0	0	0	0
0	0	0	0		0	0	0	0
0	0	0	0		0	0	0	0
0	0	0	0		0	0	0	0
0	0	0	0		0	0	0	0
0	0	0	0		0	0	0	0
0	0	0	0		0	0	0	0
人件費計	15,470,910	1,429,911	1,487,155	32,870	0	18,420,846	240,000	18,660,846
(2) その他経費	0							
売上原価	0	0	0		0	0	0	0
業務委託費	0	0	398,750		0	398,750	0	398,750
謝金	160,000	0	361,000		35,000	556,000	0	556,000
印刷製本費	111,696	0	0		0	111,696	61,280	172,976
会費	3,509	0	0		0	3,509	0	3,509
交際費	0	0	0		0	0	0	0
旅費交通費	228,794	22,079	79,502		10,680	341,055	2,598	343,653
車両費	0	0	0		0	0	0	0
通信運搬費	321,749	0	19,052		5,040	345,841	26,479	372,320
消耗品費	329,559	3,917	5,581		0	339,057	88,540	427,597
修繕費	0	0	0		0	0	0	0
水道光熱費	0	0	0		0	0	0	0
地代家賃	0	0	0		0	0	0	0
貸借料	168,335	0	16,540		0	184,875	126,000	310,875
渉外費	16,556	0	0		0	16,556	29,068	45,624
広告宣伝費	0	0	0		0	0	166,378	166,378
保険料	33,260	0	0		0	33,260	4,500	37,760
諸会費	0	0	0		0	0	0	0
租税公課	0	0	0		0	0	22,025	22,025
研修費	84,120	0	0		0	84,120	0	84,120
支払手数料	107,708	660	2,420		0	110,788	171,569	282,357
支払助成金	0	0	0		0	0	0	0
支払寄付金	0	0	0		0	0	0	0
新聞図書費	0	0	0		0	0	0	0
支払利息	0	0	0		0	0	0	0
雑費	11,988	50,000	0		220	62,208	62,537	124,745
その他経費計	1,577,274	76,656	882,845	0	50,940	2,587,715	760,974	3,348,689
経常費用計	17,048,184	1,506,567	2,370,000	32,870	50,940	21,008,561	1,000,974	22,009,535
当期経常増減額	1,202,208	1,506,567	2,370,000	0	△ 940	5,077,835	3,266,173	8,344,008