

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。

科 目	とちぎボランティア N POセンター管理運営 事業	リーグ事業	事業部門計	管理部門 (団体運営)	合計
I 経常収益					
1. 受取会費	0	0	0	179,000	179,000
2. 受取寄附金	0	0	0	100,000	100,000
3. 受取助成金等	0	1,078,521	1,078,521	0	1,078,521
4. 事業収益	18,676,493	0	18,676,493	0	18,676,493
5. その他収益	0	0	0	99	99
経常収益計	18,676,493	1,078,521	19,755,014	279,099	20,034,113
経常費用	0				
(1) 人件費	0				
責任者給与	0	0	0	0	0
スタッフ給料	13,903,450	715,000	14,618,450	0	14,618,450
法定福利費	2,035,110	0	2,035,110	0	2,035,110
福利厚生費	7,169	0	7,169	0	7,169
人件費計	15,945,729	715,000	16,660,729	0	16,660,729
(2) その他経費	0				
謝金	525,000	474,000	999,000	0	999,000
印刷製本費	192,580	453,720	646,300	0	646,300
会議費	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0
旅費交通費	156,321	4,272	160,593	13,940	174,533
車両費	0	0	0	0	0
通信運搬費	581,758	127,788	709,546	31,662	741,208
消耗品費	155,733	628	156,361	1,520	157,881
修繕費	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	0	0	0
地代家賃	0	0	0	0	0
賃借料	225,776	0	225,776	0	225,776
渉外費	10,000	0	10,000	33,000	43,000
広告宣伝費	0	0	0	5,000	5,000
保険料	29,780	1,002	30,782	12,420	43,202
諸会費	0	0	0	0	0
租税公課	1,401,000	0	1,401,000	600	1,401,600
研修費	20,220	0	20,220	0	20,220
支払手数料	287,386	3,630	291,016	46,651	337,667
支払助成金	0	0	0	0	0
支払寄付金	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0
雑費	107,333	952	108,285	5,752	114,037
その他経費計	3,692,887	1,065,992	4,758,879	150,545	4,909,424
経常費用計	19,638,616	1,780,992	21,419,608	150,545	21,570,153
当期経常増減額	△ 962,123	△ 702,471	△ 1,664,594	128,554	△ 1,536,040