

財務諸表に対する注記

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：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	講師派遣	セミナー	事務所備品	若者SS	V情報	冠ファン	調査研究NW	フードバンク	とちコミ強化	認定NPO	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	0	0	0	0	0	0	0	0	2,350,000	2,350,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,134,101	5,134,101
3. 補助金・助成金収入	0	0	0	0	0	0	0	3,170,000	0	0	0	0	3,170,000
4. 事業収益	1,883,178	7,300	186,812	14,653,989	0	0	253,800	20,000	1,854,000	3,950,000	6,840	0	22,815,919
5. その他の収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. ボランティア受入評価益					254,100			84,000			148,400	0	486,500
<b>経常収益計</b>	<b>1,883,178</b>	<b>7,300</b>	<b>186,812</b>	<b>14,653,989</b>	<b>254,100</b>	<b>0</b>	<b>253,800</b>	<b>3,274,000</b>	<b>1,854,000</b>	<b>3,950,000</b>	<b>155,240</b>	<b>7,484,101</b>	<b>33,956,520</b>
<b>II 経常費用</b>													
(1) 人件費													
給料手当	0	0	0	11,943,662	0	0	0	2,400,000	1,320,000	1,726,800	0	2,075,600	19,466,062
法定福利費	0	0	0	1,140,975	0	0	0	207,064	49,100	0	0	248,850	1,645,989
福利厚生費	0	0	0	507,850	0	0	0	0	0	0	0	195,103	702,953
ボランティア受入評価費用					254,100			84,000			148,400	0	486,500
人件費計	0	0	0	13,592,487	254,100	0	0	2,691,064	1,369,100	1,726,800	148,400	2,519,553	22,301,504
(2) その他の経費													
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,988	17,988
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	15,850	6,000	0	303,855	0	0	0	53,010	0	8,580	0	386,182	773,477
通信運搬費	0	0	0	216,531	920,568	1,200	0	0	76,765	0	0	431,300	1,646,364
消耗什器備品費	0	0	0	28,513	0	0	0	0	0	0	0	11,243	39,756
事務用品費	0	0	0	30,174	0	0	0	2,183	0	0	0	1,066,863	1,099,220
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,220	17,220
印刷費	0	0	0	24,360	909,070	0	0	0	120,000	130,000	0	3,150	1,186,580
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,120	11,120
水道光熱費	0	0	0	79,239	0	0	0	5,069	0	0	0	362,575	446,883
賃借料	0	0	0	1,011,264	0	0	0	522,000	0	10,800	0	1,704,376	3,248,440
郵送料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書研修費	0	0	0	14,195	0	0	0	0	150,334	0	0	38,600	203,129
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	861,300	861,300
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000	6,000
委託費	0	0	0	1,115,214	70,000	11,340	78,000	0	0	1,994,622	0	723,100	3,992,276
手数料	0	0	0	5,775	0	1,440	0	1,785	0	0	0	110,407	119,407
保険料	0	0	0	3,002	0	0	0	0	0	0	0	0	3,002
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000	0	0	90,000
支払利息	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	114,000	114,000
寄付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
助成金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	19,563	0	0	19,500	3,829	65,000	0	0	277,830	385,722
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	222,818	222,818
法人税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,400	81,400
その他の経費計	15,850	6,000	0	2,851,685	1,899,638	13,980	97,500	587,876	412,099	2,234,002	0	6,447,472	14,566,102
<b>経常費用計</b>	<b>15,850</b>	<b>6,000</b>	<b>0</b>	<b>16,444,172</b>	<b>2,153,738</b>	<b>13,980</b>	<b>97,500</b>	<b>3,278,940</b>	<b>1,781,199</b>	<b>3,960,802</b>	<b>148,400</b>	<b>8,967,025</b>	<b>36,867,606</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,867,328</b>	<b>1,300</b>	<b>186,812</b>	<b>-1,790,183</b>	<b>-1,899,638</b>	<b>-13,980</b>	<b>156,300</b>	<b>-4,940</b>	<b>72,801</b>	<b>-10,802</b>	<b>6,840</b>	<b>-1,482,924</b>	<b>-2,911,086</b>

② 災害支援ボランティア 事業収支の内訳

科目	東日本救援活動	まけないぞう	紀伊半島水害	新燃岳災害	管理費	合計
<b>I 経常収益</b>						
1. 寄付金収入	12,833,589	0	46,941	0	0	12,880,530
2. 補助金・助成金収入	7,835,390	0	0	0	0	7,835,390
2. 事業収入	6,434,692	5,368,248	0	0	0	11,802,940

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	93,100	活動時間133H * 700円(最低賃金) 切抜き時間は含まず。根拠は時間の寄付カードによる
ボランティア情報製本	161,000	活動時間 230H * 700円 根拠は同上

3. ボランティア受入評価益	28,396,200	712,600	0	0	0	29,108,800
経常収益計	55,499,871	6,080,848	46,941	0	0	61,627,660
II 経常費用						
(1) 事業仕入						
仕入高	196,744	0	0	0	0	196,744
材料仕入高	0	557,391	0	0	0	557,391
事業仕入計	196,744	557,391	0	0	0	754,135
(1) 人件費						
給料手当	4,021,250	2,003,000	0	0	0	6,024,250
法定福利費	87,713	0	0	0	0	87,713
福利厚生費	14,200	0	0	0	0	14,200
ボランティア受入評価費用	28,396,200	712,600	0	0	0	29,108,800
人件費計	32,519,363	2,715,600	0	0	0	35,234,963
(2) その他の経費						
会議費	21,595	31,850	0	0	0	53,445
接待交際費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	7,285,812	384,910	0	0	0	7,670,722
通信運搬費	803,694	154,884	0	0	32,340	990,918
消耗什器備品費	1,160,110	0	0	0	0	1,160,110
事務用品費	56,944	3,000	0	0	0	59,944
修繕費	2,296,559	0	0	0	0	2,296,559
印刷費	75,020	1,500	0	0	0	76,520
燃料費	12,600	0	0	0	0	12,600
水道光熱費	242,079	0	0	0	0	242,079
賃借料	320,700	0	0	0	0	320,700
郵送料	0	0	0	0	0	0
新聞図書研修費	0	0	0	0	0	0
租税公課	10,760	0	0	0	0	10,760
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0
委託費	97,568	1,330,660	0	0	0	1,428,228
手数料	5,503	78,790	0	0	0	84,293
保険料	473,522	0	0	0	0	473,522
諸謝金	130,000	0	0	0	0	130,000
現地活動費	1,119,922	0	0	0	0	1,119,922
諸会費	0	0	0	0	0	0
寄付金支出	256,500	0	46,941	31,500	0	334,941
助成金支出	2,500,840	0	0	0	0	2,500,840
雑費	466,261	0	0	0	3,619	469,880
その他の経費計	17,335,989	1,985,594	46,941	31,500	35,959	19,435,983
経常費用計	50,052,096	5,258,585	46,941	31,500	35,959	55,425,081
当期経常増減額	5,447,775	822,263	0	-31,500	-35,959	6,202,579

一芸ボランティア	13,300	活動時間	19H * 700円	根拠は同上
フードバンク	84,000	活動時間	120H * 700円	根拠は職員日報による
街頭募金	55,300	活動時間	79H * 700円	根拠は同上
出店	37,800	活動時間	54H * 700円	根拠は同上
運営委員会	42,000	活動時間	60H * 700円	根拠は同上
受入評価益計	486,500	活動時間合計	695H	

4. 災害特別会計 ボランティアによる役務の提供の内訳

内 容	金 額	活動時間	根 拠
東日本大震災(4月)	1,707,300	2,439H * 700円	根拠は事務局ボランティア活動記録による
東日本大震災(5月)	573,300	819H * 700円	根拠は同上
東日本大震災(6月)	130,200	186H * 700円	根拠は同上
東日本大震災(7月)	304,500	435H * 700円	根拠は同上
東日本大震災(8月)	270,900	387H * 700円	根拠は同上
東日本大震災(9月)	277,200	396H * 700円	根拠は同上
東日本大震災(10月)	141,400	202H * 700円	根拠は同上
東日本大震災(11月)	255,500	365H * 700円	根拠は同上
東日本大震災(12月)	265,300	379H * 700円	根拠は同上
東日本大震災(1月)	80,500	115H * 700円	根拠は職員日報による
東日本大震災(2月)	322,000	460H * 700円	根拠は同上
東日本大震災(3月)	299,600	428H * 700円	根拠は同上
現地活動ボランティア	23,100,000	33,000H * 700円	ボランティア活動記録による
オールどちぎ	668,500	955H * 700円	根拠は職員日報による
まけないぞう	712,600	1,018H * 700円	根拠は活動報告書による
受入評価益計	29,108,800	活動時間合計 41,584H	

5. 使途が制約された寄付金等の内訳

使途が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は24,581,674円ですが、そのうち12,252,906円は下記の事業に使用される財産です。したがって使途が制約されていない正味財産は12,328,768円です。

内 容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備 考
東日本大震災支援事業	5,690,496	20,715,920	17,322,128	9,084,288	
紀伊半島水害	0	46,941	46,941	0	
フードバンク	976,547	715,000	1,691,547	0	
他人の風	767,500	734,040	0	1,501,540	
とちコミ強化	0	0	0	0	
ゆめ	1,666,810	268	0	1,667,078	
合 計	9,101,353	22,212,169	19,060,616	12,252,906	

6. 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			2,908,342	2,665,140	243,202
合 計	2,908,342	0	0	2,908,342	2,665,140	243,202

7. 2011年度の前期繰越正味財産額と2010年度の次期繰越正味財産額の不一致について

エコハウスたかねざわは2011年4月1日にNPO法人 ふるさと未来SOU として分離独立しました。これにより、エコ・ハウスたかねざわ特別会計分の次期繰越正味財産額1,989,140円がなくなります。そのため、2010年度活動計算書の次期繰越正味財産額22,507,850円から、上記の金額を除いた20,518,710円が2011年度活動計算書の前期繰越正味財産額となっています。





一般会計の「フードバンク」寄付、「他人の風」寄付&「とちコミ」「夢基金」寄付の項目を作る