

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

業別損益の状況は以下の通りです

①一般会計

科目	特定非営利に係る事業													その他の事業	合計	
	講師派遣	コヒヤン	事務所備品	若者未来	V情報	冠ファンド運営	フードバンク	とちコミ強化	認定NPO	SAVE JAPAN	Vコーディネート	事業部門	管理部門			
I 経常収益																
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,005,000	0	0	0	2,005,000
2. 受取寄付金	0	0	0	116,243	0	147,000	1,084,150	0	0	0	0	4,674,525	0	0	0	6,021,918
3. 補助金・助成金収入	0	0	0	0	0	0	450,000	0	0	0	0	0	0	0	0	450,000
4. 事業収益	2,211,774	2,700	439,161	606,785	0	0	15,776	3,616,000	9,050,000	1,300,000	227,100	0	0	0	0	17,469,296
5. その他の収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	153,410	153,410
6. ボランティア受入評価益	0	0	0	0	123,900	0	1,389,150	0	0	0	21,700	190,400	0	0	0	1,725,150
経常収益計	2,211,774	2,700	439,161	723,028	123,900	147,000	2,939,076	3,616,000	9,050,000	1,300,000	248,800	6,869,925	0	153,410	0	27,824,774
II 経常費用																
(1) 人件費																
給料手当	0	0	0	160,000	0	0	200,000	2,660,000	3,777,200	0	0	0	2,252,800	0	0	9,050,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	19,350	550,500	721,138	0	0	0	45,565	0	0	1,336,553
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,954	0	0	0	150,954
ボランティア受入評価費用	0	0	0	0	123,900	0	1,389,150	0	0	0	21,700	190,400	0	0	0	1,725,150
人件費計	0	0	0	160,000	123,900	0	1,608,500	3,210,500	4,498,338	0	21,700	190,400	2,449,319	0	0	12,262,657
(2) その他の経費																
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,880	0	0	0	2,450	0	0	5,330
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	123,360	6,000	0	96,650	0	0	50,300	31,520	19,230	1,590	0	623,142	0	0	0	951,792
通信運搬費	0	0	0	0	1,145,342	0	37,725	6,960	0	0	0	530,332	0	0	0	1,720,359
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	156,000	0	0	0	59,154	0	0	0	215,154
事務用品費	0	0	0	0	53,800	0	2,221	0	0	0	0	788,573	0	0	0	844,594
修繕費	0	0	29,400	0	0	0	0	0	0	0	0	90,970	0	0	0	120,370
印刷費	0	0	0	0	1,038,857	22,500	0	145,426	371,500	7,500	0	193,200	0	0	0	1,778,983
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,014	0	0	0	10,014
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	56,276	0	0	0	0	365,678	0	0	0	421,954
賃借料	0	0	0	0	0	0	1,203,000	0	15,840	0	0	956,922	0	0	0	2,175,762
郵送費	0	0	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	0	37,000	0	0	0	91,400	0	0	0	128,400
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	90,400	226,250	0	0	1,147,915	0	0	0	1,464,565
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,785,525	0	0	0	0	0	0	1,785,525
委託費	0	0	0	0	40,000	0	0	11,340	2,571,480	1,060,000	78,000	676,430	0	0	0	4,437,250
手数料	0	0	0	0	0	420	0	0	840	0	0	142,652	0	0	0	143,912
保険料	0	0	0	0	0	0	0	3,600	0	0	0	0	0	0	0	3,600
諸謝金	50,000	0	0	0	0	0	0	0	220,000	0	0	0	0	0	0	270,000
支払利息	0	0	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	155,000	0	0	0	155,000
寄付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
助成金支出	0	0	0	234,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	686,370	0	0	0	686,370
材料仕入高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,200	0	67,200
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120,492	0	0	0	120,492
法人税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,669	0	0	0	81,669
その他の経費計	173,360	6,000	29,400	330,650	2,277,999	22,920	1,349,522	482,246	5,213,545	1,069,090	78,000	0	6,722,363	67,200	0	17,822,295
経常費用計	173,360	6,000	29,400	490,650	2,401,899	22,920	2,958,022	3,692,746	9,711,883	1,069,090	99,700	190,400	9,171,682	67,200	0	30,084,952
当期経常増減額	2,038,414	-3,300	409,761	232,378	-2,277,999	124,080	-18,946	-76,746	-661,883	230,910	149,100	6,679,525	-9,171,682	86,210	0	-2,260,178

② 災害救援ボランティア 事業収支の内訳

科 目	特定非営利に係る事業		
	東日本救援活動	まけないぞう	合計
I 経常収益			
1. 寄付金収入	2,000,850	0	2,000,850
2. 補助金・助成金収入	3,854,115	0	3,854,115
2. 事業収入	272,700	6,890,019	7,162,719
3. その他の収益	0	0	0
4. ボランティア受入評価益	1,749,300	430,850	2,180,150
経常収益計	7,876,965	7,320,869	15,197,834
II 経常費用			
(1) 事業仕入			
仕入高	0	0	0
材料仕入高	0	470,560	470,560
事業仕入計	0	470,560	470,560
(1) 人件費			
給料手当	2,166,400	3,249,600	5,416,000
法定福利費	547,522	821,282	1,368,804
福利厚生費	0	0	0
ボランティア受入評価費用	1,749,300	430,850	2,180,150
人件費計	4,463,222	4,501,732	6,784,804
(2) その他の経費			
会議費	0	0	0
接待交際費	0	0	0
旅費交通費	2,959,395	219,043	3,178,438
通信運搬費	414,360	132,663	547,023
消耗什器備品費	91,987	0	91,987
事務用品費	231,037	11,133	242,170
修繕費	192,226	0	192,226
印刷費	65,250	0	65,250
燃料費	0	0	0
水道光熱費	175,876	0	175,876
賃借料	753,155	0	753,155
郵送費	0	0	0
新聞図書研修費	0	0	0
租税公課	36,000	0	36,000
広告宣伝費	0	0	0
委託費	242,515	2,293,730	2,536,245
手数料	88,923	121,935	210,858
保険料	336,310	0	336,310
諸謝金	80,000	0	80,000
現地活動費	0	0	0
諸会費	0	0	0
寄付金支出	0	0	0
助成金支出	3,070,840	0	3,070,840
雑費	49,143	0	49,143
その他の経費計	8,787,017	2,778,504	11,565,521
経常費用計	13,250,239	7,750,796	18,820,885
当期経常増減額	-5,373,274	-429,927	-6,021,007

② 災害救援ボランティア基金特別会計、ゆめ基金特別会計、とちぎコミュニティ基金特別会計 事業収支の内訳

科 目	特定非営利に係る事業				
	災害救援ボランティア基金			ゆめ基金	とちぎコミュニティ基金
	東日本救援活動	まけないぞう	合計		
I 経常収益					
1. 寄付金収入	2,000,850	0	2,000,850	567,126	243,748
2. 補助金・助成金収入	3,854,115	0	3,854,115		
2. 事業収入	272,700	6,890,019	7,162,719		
3. その他の収益	0	0	0		
4. ボランティア受入評価益	1,749,300	430,850	2,180,150		
経常収益計	7,876,965	7,320,869	15,197,834	567,126	243,748
II 経常費用					
(1) 事業仕入					
仕入高	0	0	0		
材料仕入高	0	470,560	470,560		
事業仕入計	0	470,560	470,560	0	0
(1) 人件費					
給料手当	2,166,400	3,249,600	5,416,000		
法定福利費	547,522	821,282	1,368,804		
福利厚生費	0	0	0		
ボランティア受入評価費用	1,749,300	430,850	2,180,150		
人件費計	4,463,222	4,501,732	6,784,804	0	0
(2) その他の経費					
会議費	0	0	0		
接待交際費	0	0	0		
旅費交通費	2,959,395	219,043	3,178,438		
通信運搬費	414,360	132,663	547,023		
消耗什器備品費	91,987	0	91,987		
事務用品費	231,037	11,133	242,170		
修繕費	192,226	0	192,226		
印刷費	65,250	0	65,250		
燃料費	0	0	0		
水道光熱費	175,876	0	175,876		
賃借料	753,155	0	753,155		
郵送費	0	0	0		
新聞図書研修費	0	0	0		
租税公課	36,000	0	36,000		
広告宣伝費	0	0	0		
委託費	242,515	2,293,730	2,536,245		
手数料	88,923	121,935	210,858		
保険料	336,310	0	336,310		
諸謝金	80,000	0	80,000		
現地活動費	0	0	0		
諸会費	0	0	0		
寄付金支出	0	0	0		
助成金支出	3,070,840	0	3,070,840		
雑費	49,143	0	49,143		
その他の経費計	8,787,017	2,778,504	11,565,521	0	0
経常費用計	13,250,239	7,750,796		0	0
当期経常増減額	-5,373,274	-429,927	15,197,834	567,126	243,748

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	時間	根拠(活動時間*700円:最低賃金)
新聞切り抜き隊	68,600	98	根拠は時間の寄付カード
ボランティア情報製本	55,300	79	根拠は時間の寄付カード
一芸ボランティア	21,700	31	根拠は時間の寄付カード
フードバンク	1,386,700	1981	根拠は事務局ボラ活動記録
ホームレス支援	2,450	3.5	根拠は事務局ボラ活動記録
街頭募金	69,300	99	根拠は時間の寄付カード
焼きそば出店	54,600	78	根拠は事務局ボラ活動記録
託児ボラ	2,100	3	根拠は時間の寄付カード
運営委員会	64,400	92	根拠は事務局ボラ活動記録
受入評価益計	1,725,150	2464.5	

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	時間	根拠(活動時間*700円:最低賃金)
東日本大震災現地ボラ	1,547,000	2210	根拠は現地ボラ派遣記録
オールとちぎ	202,300	289	根拠は事務局ボラ活動記録
まけないぞう	430,850	615.5	根拠は時間の寄付カード
受入評価益計	2,180,150	3114.5	

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18,757,989円ですが、そのうち6,194,990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12,629,999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
フードバンク	0	1,534,150	1,534,150	0	
若者未来基金	1,501,540	116,243	490,650	1,127,133	
東日本大震災	9,084,288	5,854,965	13,250,239	1,689,014	
とちぎコミュニティ基金	900,471	243,901	0	1,144,372	
ゆめ基金	1,667,078	567,393	0	2,234,471	
合 計	13,153,377	8,316,652	15,275,039	6,194,990	

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	2,785,632	122,710
合 計	2,908,342	0	0	2,908,342	2,785,632	122,710