

# 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人ボランティアネイバーズ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2011年 4月30日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現金	377,748
事務所	(351,589)
中部EPO	(26,159)
普通預金	16,022,815
事務所	(14,859,984)
中部EPO	(1,038,647)
郵便振替	(91,743)
木曾市場	(2,245)
東海ろうきん	(30,196)
現金・預金 計	16,400,563

(売上債権)

未収金	11,754,190
会計テキスト	(20,840)
Vns会計ソフト	(19,260)
リマfor NPO Limited	(150,670)
財務分析テキスト	(4,640)
会計支援	(23,060)
その他委託事業	(11,535,720)
売上債権 計	11,754,190

(棚卸資産)

貯蔵品	15,040
棚卸資産 計	15,040

(その他流動資産)

前払費用	163,156
立替金	386,560
中部猟踊会	(386,560)
その他流動資産 計	549,716
流動資産合計	28,719,509

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器備品	2,145,039
ノートパソコン	(244,545)
Wデッキ	(272,790)
DVカメラ	(220,000)
パソコン一式	(4)
DVカメラ&バッテリー	(1,304,000)
マイクアンプ	(103,700)
減価償却累計額	△ 2,046,674
有形固定資産 計	98,365

(投資その他の資産)

保証金	116,000
長期貸付金	2,000,000
投資その他の資産 計	2,116,000

固定資産合計

資産の部 合計

2,214,365

30,933,874

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金	1,694,060
その他	(1,694,060)
前受金	2,119,600
会費	(28,000)

## 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人 ボランティアネイバーズ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2011年 4月30日 現在

	(2,091,600)	
その他委託事業	6,750,000	
短期借入金	1,444,306	
預り金	(1,000)	
源泉所得税	(1,140,862)	
社会保険	(302,444)	
雇用保険	71,000	
未払法人税等	1,759,600	
未払消費税		13,838,566
流動負債 計		
【固定負債】		
長期借入金	950,000	
固定負債 計		950,000
負債の部 合計		14,788,566
正味財産		16,145,308

## 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人ボランティアネイバーズ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2011年 4月30日 現在

### 《資産の部》

**【流動資産】**

(現金・預金)

現金

377, 748

普通預金

16, 022, 815

現金・預金計

16, 400, 563

(売上債権)

未収金

11, 754, 190

売上債権計

11, 754, 190

(棚卸資産)

貯蔵品

15, 040

棚卸資産計

15, 040

(その他流動資産)

前払費用

163, 156

立替金

386, 560

その他流動資産計

549, 716

流動資産合計

28, 719, 509

**【固定資産】**

(有形固定資産)

什器備品

2, 145, 039

減価償却累計額

△ 2, 046, 674

有形固定資産計

98, 365

(投資その他の資産)

保証金

116, 000

長期貸付金

2, 000, 000

投資その他の資産計

2, 116, 000

固定資産合計

2, 214, 365

資産の部合計

30, 933, 874

### 《負債の部》

**【流動負債】**

未払金

1, 694, 060

前受金

2, 119, 600

短期借入金

6, 750, 000

預り金

1, 444, 306

未払法人税等

71, 000

未払消費税

1, 759, 600

流動負債計

13, 838, 566

**【固定負債】**

長期借入金

950, 000

固定負債計

950, 000

負債の部合計

14, 788, 566

### 《正味財産の部》

**【正味財産】**

正味財産

16, 145, 308

(うち当期正味財産増加額)

47, 471

正味財産計

16, 145, 308

正味財産の部合計

16, 145, 308

負債・正味財産合計

30, 933, 874

特定非営利活動法人ボランティアネイバース

特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

2010年5月1日から2011年4月30日まで

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
事業収入	112,598,810	112,598,810
入会金収入	6,000	
正会員会費収入	395,000	
賛助会員会費収入	50,000	
利用会員会費収入	62,000	513,000
寄付金収入	1,960,968	1,960,968
雑収入	376,341	376,341
受取利息収入	5,011	5,011
経常収入計		115,454,130
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料 手当	56,611,424	
法定福利費	6,552,255	
通勤 手当	4,910,441	
中退共掛金	277,913	
福利厚生費	39,127	
人件費計	68,391,160	
(2)その他経費		
外注費	8,048,300	
仕入高	543,060	
謝金	9,379,513	
研修教材費	83,989	
通信費	1,190,807	
荷造運賃	1,033,489	
旅費交通費	3,342,369	
広告宣伝費	81,837	
会議費	182,797	
会場費	622,040	
消耗品費	4,604,407	
地代家賃	2,443,075	
水道光熱費	368,263	
新聞図書費	95,955	
印刷製本費	5,465,263	
保険料	37,230	
租税公課	118,072	
リース料	539,505	
雑費	2,073,862	
その他経費計	40,253,833	
事業費計		108,644,993
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	60,000	
給料 手当	2,157,037	
通勤 手当	183,548	
福利厚生費	216,095	
人件費計	2,616,680	
(2)その他経費		
謝金	159,650	
通信運搬費	136,134	
旅費交通費	135,714	
地代家賃	47,068	
水道光熱費	7,265	
会議費	5,000	
会場費	68,950	
修繕費	4,600	
租税公課	2,923,220	
諸会費	98,400	
減価償却費	39,586	
雑費	519,399	
その他経費計	4,144,986	
管理費計		6,761,666
経常費用計		115,406,659
当期正味財産増減額		47,471
前期繰越正味財産額		16,097,837
次期繰越正味財産額		16,145,308

## 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NPO法人会計基準協議会)によっています。  
同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

### 2. 事業費の内訳

事業別損益の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	研修事業	啓発・情報 提供事業	研究調査・ 提言事業	相談・助言 事業	人材交流、 ネットワーク事業	市民団体 事務局 代行事業	管理	合 計
<b>I 経常収益</b>								
事業 収入	25,233,845	26,223,517	10,473,331	12,953,616	36,223,711	1,490,790	0	112,598,810
入金収入	0	0	0	0	0	0	6,000	6,000
正会員会費収入	0	0	0	0	0	0	395,000	395,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000
利用会員会費収入	0	0	0	0	0	0	62,000	62,000
寄付金収入	0	0	0	0	0	0	1,960,968	1,960,968
雑収入	0	0	0	0	0	0	376,341	376,341
受取利息収入	0	0	0	0	355	0	4,656	5,011
経常収入計	25,233,845	26,223,517	10,473,331	12,953,616	36,224,066	1,490,790	2,854,965	115,454,130
<b>II 経常費用</b>								
1. 事業費								
(1)人件費								
給料手当	13,270,207	16,215,818	6,362,723	5,364,881	14,779,663	618,132		56,611,424
法定福利費	1,343,048	1,600,330	663,704	476,451	2,410,970	57,752		6,552,255
通勤手当	1,261,310	1,735,218	291,997	158,392	1,447,531	15,993		4,910,441
中退共掛金	81,571	77,277	23,755	37,779	52,951	4,580		277,913
福利厚生費	9,454	15,875	2,753	4,378	6,136	531		39,127
人件費計	15,965,590	19,644,518	7,344,932	6,041,881	18,697,251	696,988	0	68,391,160
(2)その他経費								
外注費	1,295,131	1,608,265	235,947	302,280	4,576,870	29,807		8,048,300
仕入高				543,060				543,060
謝金	2,197,323	879,150	768,102	2,193,666	3,340,154	1,118		9,379,513
研修教材費	8,388	8,733	3,487	50,894	11,989	498		83,989
通信費	133,873	393,160	55,619	67,869	498,650	41,636		1,190,807
荷造運賃	242,570	272,352	249,672	82,654	173,423	12,818		1,033,489
旅費交通費	1,011,249	208,482	120,368	158,797	1,835,252	8,221		3,342,369
広告宣伝費	0	0	0	0	81,837	0		81,837
会議費	5,311	0	0	0	175,486	2,000		182,797
会場費	389,400	5,600	0	5,100	221,940	0		622,040
消耗品費	942,593	402,781	219,474	191,829	2,824,755	22,975		4,604,407
地代家賃	412,454	429,422	171,379	209,055	1,196,277	24,488		2,443,075
水道光熱費	63,627	66,245	26,438	32,247	175,926	3,780		368,263
新聞図書費	14,755	18,027	6,130	7,482	48,678	883		95,955
印刷製本費	14,235	1,422,220	39,746	12,465	3,975,752	845		5,465,263
保険料	8,362	8,706	3,474	4,240	11,952	496		37,230
租税公課	20,555	20,362	8,128	9,913	57,953	1,161		118,072
リース料	105,120	109,440	43,680	53,280	221,745	6,240		539,505
雑費	1,254,490	208,108	23,426	25,844	560,023	1,971		2,073,862
その他経費計	8,119,436	6,061,053	1,975,070	3,950,675	19,988,662	158,937	0	40,253,833
事業費計	24,085,026	25,705,571	9,320,002	9,992,556	38,685,913	855,925	0	108,644,993
2. 管理費								
(1)人件費								
役員 報酬	13,140	13,680	5,460	6,660	18,780	780	1,500	60,000
給料 手当	350,555	364,962	145,665	177,679	501,023	20,809	596,344	2,157,037
通勤手当	33,848	35,239	14,066	17,156	48,378	2,009	32,852	183,548
福利厚生費	22,374	23,291	9,297	11,342	31,976	1,329	116,486	216,095
人件費計	419,917	437,172	174,488	212,837	600,157	24,927	747,182	2,616,680
(2)その他経費								
謝 金	34,494	35,911	14,334	17,484	49,298	2,048	6,081	159,650
通信運搬費	25,523	26,573	10,609	12,938	36,480	1,515	22,496	136,134
旅費交通費	28,460	29,629	11,826	14,426	40,675	1,690	9,008	135,714
地代家賃							47,068	47,068
水道光熱費							7,265	7,265
会 議 費	1,095	1,140	455	555	1,565	65	125	5,000
会 場 費	15,101	15,719	6,275	7,656	21,582	896	1,721	68,950
修 繕 費	1,006	1,049	419	510	1,440	60	116	4,600
租税 公課	639,685	665,971	265,805	324,225	914,320	37,972	75,242	2,923,220
諸 会 費	21,551	22,435	8,954	10,923	30,799	1,279	2,459	98,400
減価償却費	8,669	9,026	3,602	4,393	12,391	515	990	39,586
雑 費	87,426	91,016	36,327	44,312	124,948	5,191	130,179	519,399
その他経費計	863,010	898,469	358,606	437,422	1,233,498	51,231	302,750	4,144,986
管理費計	1,282,927	1,335,641	533,094	650,259	1,833,655	76,158	1,049,932	6,761,666
当期経常増減額	△ 134,108	△ 817,695	620,235	2,310,801	△ 4,295,502	558,707	1,805,033	47,471