

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人

日本ボランティアコーディネーター協会

自 2013年 1月 1日 至 2013年12月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	3,360,000	
準会員受取会費	85,000	
賛助会員受取会費(個人)	155,000	
賛助会員受取会費(団体)	100,000	
【受取寄付金】		
寄付金 (一般)	384,869	
寄付金 (指定)	159,000	
【受取助成金等】		
受取助成金	5,687,400	
受取補助金	2,509,457	
【事業収益】		
全国VCo研究会集事業収益	2,793,140	
研修・講師派遣事業収益	10,569,365	
検定システム事業収益	7,734,600	
出版事業収益	1,216,188	
【その他収益】		
受取 利息	13,313	
雑 収 益	2,040	
経常収益 計	34,769,372	
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当(事業)	7,767,394	
事業管理給料	762,000	
臨時雇用賃金	2,101,275	
法定福利費(事業)	1,356,056	
人件費計	11,986,725	
(その他経費)		
売上 原価	905,950	
懇親会費	475,000	
図書資料収集費	17,535	
広報宣伝費 (事業)	163,767	
業務委託費	70,000	
諸謝金(事業)	6,003,703	
印刷製本費(事業)	1,824,120	
外注費(事業)	380,000	
会 議 費(事業)	15,930	
食糧費(事業)	146,508	
旅費交通費(事業)	4,291,949	
通信運搬費(事業)	654,711	
消耗品 費(事業)	224,514	
修 繕 費(事業)	134,831	
賃 借 料(事業)	992,650	
保 険 料(事業)	137,230	
諸 会 費(事業)	20,000	
租税 公課(事業)	25,700	
雑費(事業)	74,330	
その他経費計	16,558,428	
事業費 計	28,545,153	
【管理費】		
(人件費)		
給料手当	901,998	
臨時雇員費	3,169,644	
法定福利費	135,083	
福利厚生費	13,592	
人件費計	4,220,317	
(その他経費)		
印刷製本費	178,405	
会 議 費	483,451	
旅費交通費	558,172	
車 両 費	6,775	
通信運搬費	257,457	
消耗品 費	133,045	
水道光熱費	128,540	
賃 借 料	1,192,125	
減価償却費	413,849	
保 険 料	30,420	
租税 公課	1,065,500	
支払報酬	29,531	
雑 費	32,158	
その他経費計	4,509,428	
管理費 計	8,729,745	
経常費用 計	37,274,898	
当期経常増減額	△ 2,505,526	
【経常外収益】		
経常外収益 計	0	
【経常外費用】		
経常外費用 計	0	
税引前当期正味財産増減額	△ 2,505,526	
経理区分振替額	0	
当期正味財産増減額	△ 2,505,526	
前期繰越正味財産額	15,139,571	
次期繰越正味財産額	12,634,045	

## 貸借対照表

特定非営利活動法人

日本ボランティアコーディネーター協会  
全事業所

[税込] (単位:円)  
2013年12月31日 現在

資産の部		負債・正味財産の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	1,250,559
小口現金	96,906	前受金	186,000
振替預金(ゆうちょ銀行)	762,135	預り金	611,298
普通預金(三菱東京UFJ原宿)	4,413,030	流動負債計	2,047,857
普通預金(みずほ)	21,592	<b>負債の部合計</b>	<b>2,047,857</b>
普通預金(三井住友)	2,345	<b>正味財産の部</b>	
定期預金(三菱東京UFJ)	1,000,000	【正味財産】	
現金・預金計	6,296,008	前期繰越正味財産額	15,139,571
(売上債権)		当期正味財産増減額	△ 2,505,526
未収金	216,305	正味財産計	12,634,045
売上債権計	216,305	<b>正味財産の部合計</b>	<b>12,634,045</b>
(棚卸資産)			
販売用資産	200,298		
棚卸資産計	200,298		
(その他流動資産)			
前払費用	136,500		
立替金	187,640		
その他流動資産計	324,140		
流動資産合計	7,036,751		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1		
什器備品	255,150		
有形固定資産計	255,151		
(投資その他の資産)			
敷金	390,000		
特定資産 新規事業開発	2,000,000		
特定資産 緊急災害等対応	5,000,000		
投資その他の資産計	7,390,000		
固定資産合計	7,645,151		
<b>資産の部合計</b>	<b>14,681,902</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>14,681,902</b>

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人  
日本ボランティアコーディネーター協会  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2013年12月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)		
小口 現金	96,906	
振替預金 (ゆうちょ銀行)	762,135	
普通預金 (三菱東京UFJ銀行 原宿支店)	4,413,030	
普通預金 (みずほ銀行 飯田橋支店)	21,592	
普通預金 (三井住友銀行 飯田橋支店)	2,345	
定期預金 (三菱東京UFJ銀行 原宿支店)	1,000,000	
現金・預金 計	6,296,008	
(売上債権)		
未 収 金	216,305	
講師派遣事業未収 (講師派遣料 3件 2月上旬までに入金予定)	(195,000)	
出版事業未収 (第22回ボランティアフェスティバル物販収益)	(9,980)	
その他の未収金 (第22回ボランティアフェスティバル物販収益)	(300)	
その他補助(図書代金)	(11,025)	
売上債権 計	216,305	
(棚卸資産)		
販売用資産 (販売用書籍在庫残高)	200,298	
棚卸資産 計	200,298	
(その他流動資産)		
前払 費用	136,500	
立 替 金	187,640	
次年度研究集会経費 (JVCC2014大会開催費用)	(153,710)	
次年度経費	(33,930)	
その他流動資産 計	324,140	
流動資産合計		7,036,751

### 【固定資産】

(有形固定資産)		
車両運搬具(トヨタヴィッツU中古車 購入日: 2011年11月25日)	1	
什器 備品 (カードプリンタゼニアス 購入日: 2013年6月6日)	255,150	
有形固定資産 計	255,151	
(投資その他の資産)		
敷 金 支払日: 2006年 3月28日 (株)末よし 210,000円	390,000	
2011年10月19日 (株)末よし 180,000円		
特定資産 新規事業開発 (ゆうちょ銀行 定額貯金)	2,000,000	
特定資産 緊急災害等対応 (三菱東京UFJ銀行 原宿支店 定期預金)	5,000,000	
投資その他の資産 計	7,390,000	
固定資産合計		7,645,151
資産の部 合計		14,681,902

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金		1,250,559
給与報酬未払金 (非常勤職員・アルバイト 12月給与)	(447,603)	
法定福利未払金(社会保険料11・12月・賞与分)	(562,239)	
通信運搬未払金(ヤマト運輸支払い11・12月分)	(111,877)	
消耗品未払金 (アスクール12月分)	(3,697)	
水道光熱未払金 (水道料金)	(3,528)	
旅費交通未払金 (福島支援活動経費)	(121,615)	
前 受 金		186,000
正会員費(17名分)	(170,000)	
準会員費(1名分)	(5,000)	
賛助会員費(個人) : 1名分	(5,000)	
出版事業 (福島特別主催検定時テキスト代)	(3,360)	
検定システム事業(福島特別主催検定費用)	(2,640)	
預 り 金		611,298
源泉所得税(職員7月~12月)	(330,132)	
講師源泉(講師派遣源泉12月分)	(40,222)	
住民税(職員12月分)	(39,900)	
受託著書販売収入預り分	(149,764)	
その他一時預かり金	(51,280)	
流動負債 計		2,047,857
負債の部 合計		2,047,857
正味財産		12,634,045
負債及び正味財産の部合計		14,681,902

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人日本ボランティアコーディネーター協会

2013年12月31日 現在

**【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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

**(1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法**

最終仕入原価法による

**(2). 固定資産の減価償却の方法**

有形固定資産：定額法

**(3). 消費税等の会計処理**

消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

**【会計方針の変更】**

**【事業別損益の状況】**

事業別損益の状況は別紙の通りです。

**【使途等が制約された寄付等の内訳】**

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
特定資産 新規事業開発	2,000,000	0	0	2,000,000	ボランティアコーディネーションカ検 定などの専門性確立のために行う 新規事業開発を目的とした特定 資金
特定資産 緊急災害対策等対応	5,000,000	0	0	5,000,000	地震、津波、洪水などの自然災 害発生時に、緊急に対策が必要 になった際に利用することを目的と した特定資金
検定システム事業費	0	159,000	0	159,000	アンダー30応援プログラム実施の ための寄付金で、30歳以下の方 がボランティアコーディネーションカ 検定2級を受験する際に使用す る資金
合計	7,000,000	159,000	0	7,159,000	

**【固定資産の増減内訳】**

[税込] (単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
車両運搬具	771,000	0	0	771,000	△ 770,999	1
什器 備品	0	283,500	0	283,500	△ 28,350	255,150
合計	771,000	283,500	0	1,054,500	△ 799,349	255,151

**【役員及びその近親者との取引の内容】**

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
業務委託費	70,000	70,000
活動計算書計	70,000	70,000

事業別損益の状況

特定非営利活動法人日本ボランティアコーディネーター協会

2013年12月31日 現在

[税込] (単位: 円)

勘定科目	(1) ボランティア コーディネーター 研究会の開催	(2) ボランティアコーディネーターの講習および研修の実施			(3) ボランティア コーディネーションカ 検定事業	(4) 情報収集 および提供	(5) 出版物の発行	(6) 調査研究	(7) その他、目的達成に必要な事業		事業部門計	管理部門	合計	
		新しい公共事業	主催講座事業	講師派遣事業					その他、目的達成に 必要な事業	東日本大震災 支援活動				
<b>【経常収益】</b>														
<b>【受取会費】</b>														
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,360,000	3,360,000	
準会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85,000	85,000	
賛助会員受取会費(個人)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155,000	155,000	
賛助会員受取会費(団体)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000	
受取会費 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,700,000	3,700,000	
<b>【受取寄付金】</b>														
寄付金(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	384,869	384,869	
寄付金(指定)	0	0	0	0	159,000	0	0	0	0	0	0	159,000	159,000	
受取寄付金 計	0	0	0	0	159,000	0	0	0	0	0	0	159,000	384,869	
<b>【受取助成金等】</b>														
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,687,400	0	5,687,400	5,687,400	
受取補助金	0	2,509,457	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,509,457	2,509,457	
受取助成金等 計	0	2,509,457	0	0	0	0	0	0	0	5,687,400	0	8,196,857	8,196,857	
<b>【事業収益】</b>														
全国VCo研究会事業収益	2,793,140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,793,140	2,793,140	
研修・講師派遣事業収益	0	0	399,500	10,169,865	0	0	0	0	0	0	0	10,569,365	10,569,365	
検定システム事業収益	0	0	0	0	7,734,600	0	0	0	0	0	0	7,734,600	7,734,600	
出版事業収益	0	0	0	0	0	0	1,216,188	0	0	0	0	1,216,188	1,216,188	
事業収益 計	2,793,140	0	399,500	10,169,865	7,734,600	0	1,216,188	0	0	0	0	22,313,293	22,313,293	
<b>【その他収益】</b>														
受取 利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,313	13,313	
雑 収 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,040	2,040	
その他収益 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,353	15,353	
<b>経常収益 計</b>	2,793,140	2,509,457	399,500	10,169,865	7,893,600	0	1,216,188	0	0	5,687,400	0	30,669,150	4,100,222	34,769,372
<b>【経常費用】</b>														
<b>【人件費】</b>														
給料手当	0	0	447,258	1,341,775	3,294,812	447,258	447,258	1,341,775	447,258	0	0	7,767,394	901,998	8,669,392
事業管理給料	0	132,000	0	0	0	0	0	0	0	630,000	0	762,000	0	762,000
臨時雇用賃金	345,595	470,680	0	0	0	0	0	0	0	1,285,000	0	2,101,275	3,169,644	5,270,919
法定福利費	0	0	135,606	406,816	0	135,606	135,606	406,816	135,606	0	0	1,356,056	135,083	1,491,139
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,592	13,592	13,592
人件費計	345,595	602,680	582,864	1,748,591	3,294,812	582,864	582,864	1,748,591	582,864	1,915,000	0	11,986,725	4,220,317	16,207,042
<b>【その他の経費】</b>														
図書費	0	0	0	0	0	0	905,950	0	0	0	0	905,950	0	905,950
懇親会費	475,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	475,000	0	475,000
図書資料収集費	0	0	0	0	0	6,300	0	0	0	11,235	0	17,535	0	17,535
広報宣伝費	0	0	0	0	0	153,767	0	0	10,000	0	0	163,767	0	163,767
業務委託費	0	0	0	0	70,000	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
支払報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,531	29,531
諸謝金	523,997	0	5,000	4,103,306	1,261,400	0	0	0	0	110,000	0	6,003,703	0	6,003,703
印刷製本費	436,040	0	0	0	460,225	0	0	0	0	927,855	0	1,824,120	178,405	2,002,525
外注費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380,000	0	380,000	0	380,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,930	0	15,930	483,451	499,381
食糧費	103,564	0	0	0	42,944	0	0	0	0	0	0	146,508	0	146,508
旅費交通費	1,439,610	0	41,840	260	498,672	0	0	660,490	0	1,651,077	0	4,291,949	558,172	4,850,121
通信運搬費	178,263	0	30,523	74,317	301,143	0	3,464	0	0	67,001	0	654,711	257,457	912,168
消耗品費	53,959	0	8,201	2,880	125,114	0	0	0	0	34,360	0	224,514	133,045	357,559
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	134,831	0	134,831	0	134,831
賃借料	0	150,000	84,900	0	325,800	0	0	2,200	0	429,750	0	992,650	1,192,125	2,184,775
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128,540	128,540
保険料	18,810	0	0	0	0	0	0	0	0	118,420	0	137,230	30,420	167,650
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	20,000	0	20,000
車両費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,775	6,775
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,700	0	25,700	1,065,500	1,091,200
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	413,849	413,849
雑費	39,071	525	210	6,037	17,417	0	0	1,625	262	9,183	0	74,330	32,158	106,488
その他経費計	3,268,314	150,525	170,674	4,186,800	3,102,715	160,067	909,414	664,315	30,262	3,915,342	0	16,558,428	4,509,428	21,067,856
<b>経常費用計</b>	3,613,909	753,205	753,538	5,935,391	6,397,527	742,931	1,492,278	2,412,906	613,126	5,830,342	0	28,545,153	8,729,745	37,274,898
<b>当期正味財産増減額</b>	-820,769	1,756,252	-354,038	4,234,474	1,496,073	-742,931	-276,090	-2,412,906	-613,126	-142,942	0	2,123,997	-4,629,523	-2,505,526