

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

日本ボランティアコーディネーター協会

自 2014年 1月 1日 至 2014年12月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	3,240,000	
準会員受取会費	95,000	
賛助会員受取会費(個人)	190,000	
賛助会員受取会費(団体)	60,000	
【受取寄付金】		
寄付金 (一般)	1,099,529	
寄付金 (指定)	87,000	
【受取助成金等】		
受取助成金	3,815,600	
【事業収益】		
全国VCo研究集会事業収益	2,926,500	
研修・講師派遣事業収益	9,037,059	
検定システム事業収益	9,799,448	
出版事業収益	1,695,882	
その他事業収益	582	
【その他収益】		
受取 利息	1,607	
雑 収 益	80	
経常収益 計	32,048,287	<b>32,048,287</b>
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当(事業)	7,872,483	
事業管理給料	510,000	
臨時雇員費	1,049,375	
法定福利費(事業)	1,364,520	
人件費計	10,796,378	
(その他経費)		
売上原価 (検定テキスト売上費用)	1,243,998	
懇親会費	666,100	
図書資料収集費	14,740	
広報宣伝費 (事業)	141,355	
業務委託費	86,000	
諸謝金(事業)	5,662,105	
印刷製本費(事業)	1,235,050	
食糧費(事業)	145,950	
旅費交通費(事業)	3,402,592	
通信運搬費(事業)	810,886	
消耗品 費(事業)	477,001	
修 繕 費(事業)	29,570	
賃 借 料(事業)	909,389	
保 険 料(事業)	121,710	
諸 会 費(事業)	20,000	
租税 公課(事業)	34,500	
研 修 費	18,000	
検定料助成支出 (事業)	130,000	
雑費(事業)	93,071	
その他経費計	15,242,017	
事業費 計	26,038,395	<b>26,038,395</b>
【管理費】		
(人件費)		
給料手当	902,115	
臨時雇員費	2,091,016	
法定福利費	125,178	
福利厚生費	45,925	
人件費計	3,164,234	
(その他経費)		
印刷製本費	100,750	
会 議 費	468,671	
旅費交通費	441,867	
通信運搬費	270,956	
消耗品 費	99,381	
修 繕 費	39,131	
水道光熱費	125,646	
賃 借 料	1,553,100	
減価償却費	56,700	
保 険 料	11,070	
租税 公課	342,550	
支払報酬 (顧問料)	19,688	
雑 費	26,757	
その他経費計	3,556,267	
管理費 計	6,720,501	<b>6,720,501</b>
経常費用 計	32,758,896	<b>32,758,896</b>
当期経常増減額	△ 710,609	
【経常外収益】		
経常外収益 計	0	0
【経常外費用】		
経常外費用 計	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 710,609	△ 710,609
経理区分振替額	0	0
当期正味財産増減額	△ 710,609	△ 710,609
前期繰越正味財産額	12,634,045	12,634,045
次期繰越正味財産額	11,923,436	<b>11,923,436</b>

## 貸借対照表

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)  
2014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	1,082,971
小口現金	108,916	前受金	210,000
振替預金(ゆうちょ銀行)	545,415	預り金	421,462
普通預金(三菱東京UFJ原宿)	2,302,615	流動負債計	1,714,433
普通預金(みずほ)	67,144	<b>負債の部合計</b>	<b>1,714,433</b>
普通預金(三井住友)	1,925	<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	4,026,015	前期繰越正味財産額	12,634,045
(売上債権)		当期正味財産増減額	△ 710,609
未収金	269,415	正味財産計	11,923,436
売上債権計	269,415	<b>正味財産の部合計</b>	<b>11,923,436</b>
(棚卸資産)			
販売用資産	176,988		
棚卸資産計	176,988		
(その他流動資産)			
前払費用	214,800		
立替金	1,349,948		
預け金	12,252		
その他流動資産計	1,577,000		
流動資産合計	6,049,418		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1		
什器備品	198,450		
有形固定資産計	198,451		
(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	7,588,451		
<b>資産の部合計</b>	<b>13,637,869</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>13,637,869</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)  
2014年12月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

小口 現金	108,916
振替預金(ゆうちょ銀行)	545,415
普通預金(三菱東京UF銀行 原宿支店)	2,302,615
普通預金(みずほ銀行 飯田橋支店)	67,144
普通預金(三井住友銀行 飯田橋支店)	1,925
定期預金(三菱東京UFJ銀行 原宿支店)	1,000,000
現金・預金 計	4,026,015

#### (売上債権)

未 収 金	269,415
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)	(240,000)
出版事業未収(図書代金)	(29,415)

売上債権 計	269,415
--------	---------

#### (棚卸資産)

販売用資産(販売用書籍在庫残高)	176,988
------------------	---------

棚卸資産 計	176,988
--------	---------

#### (その他流動資産)

前払 費用	214,800
立 替 金	1,349,948
次年度研究集会経費(JVCC2015大会開催費用)	(1,349,948)
預 け 金	12,252
支払先納付源泉税	(12,252)
その他流動資産 計	1,577,000

流動資産合計	6,049,418
--------	-----------

### 【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)	198,450
有形固定資産 計	198,451

#### (投資その他の資産)

敷 金 支払日: 2006年 3月28日 (株)未よし 210,000円 2011年10月19日 (株)未よし 180,000円	390,000
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	7,588,451
--------	-----------

資産の部 合計	13,637,869
---------	------------

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	1,082,971
給与報酬未払金(非常勤職員 12月給与)	(96,713)
法定福利未払金(社会保険料11・12月・賞与分)	(623,750)
通信運搬未払金(ヤマト運輸支払い11・12月分)	(97,254)
消耗品未払金(アスクール12月分)	(4,473)
水道光熱未払金(水道料金11・12月分)	(3,628)
旅費交通未払金(福島支援活動旅費交通経費)	(221,840)
その他の未払金(CoConet送料12月発送分)	(35,313)

前 受 金	210,000
-------	---------

正会員費(19名分)	(190,000)
準会員費(1名分)	(5,000)
賛助会員費(個人): 3名分	(15,000)

預 り 金	421,462
源泉所得税(職員7月~12月)	(210,392)
講師源泉(講師派遣源泉12月分)	(58,419)
住民税(職員12月分)	(36,100)
受託著書販売収入預り分	(12,981)
その他一時預かり金	(18,090)
預り交通費	(85,480)

流動負債 計	1,714,433
--------	-----------

負債の部 合計	1,714,433
---------	-----------

正味財産	11,923,436
------	------------

負債及び正味財産の部合計	13,637,869
--------------	------------

## 財務諸表の注記

日本ボランティアコーディネーター協会

2014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】

#### 【事業費の内訳】

事業費の区分は別紙の通りです。

部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

#### 【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力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	159,000	87,000	130,000	116,000	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力検定2級を受験する際に使用する資金
合計	7,159,000	87,000	130,000	7,116,000	

#### 【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	283,500	0	0	283,500	△ 85,050	198,450
合計	1,054,500	0	0	1,054,500	△ 856,049	198,451

#### 【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	86,000	86,000
活動計算書計	86,000	86,000