

第 16 期 活 動 計 算 書

日本ボランティアコーディネーター協会

[税込] (単位: 円)
自 2016年 1月 1日 至 2016年12月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	3,290,000	
準会員受取会費	130,000	
賛助会員受取会費(個人)	141,000	
賛助会員受取会費(団体)	90,000	
【受取寄付金】		
寄付金 (一般)	1,739,683	
寄付金 (指定)	141,958	
【受取助成金等】		
受取助成金	960,000	
【事業収益】		
全国VCo研究集会事業収益	2,734,000	
研修・講師派遣事業収益	10,365,580	
検定システム事業収益	8,911,500	
出版事業収益	1,980,591	
【その他収益】		
受取 利息	1,224	
雑 収 益	2,133	
経常収益 計		30,487,669
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当(事業)	5,470,486	
事業管理給料	372,622	
臨時雇員費 (事業)	1,707,855	
法定福利費(事業)	979,998	
人件費計	8,530,961	
(その他経費)		
売上 原価 (検定テキスト売上費用)	1,364,068	
懇親会費	544,700	
広報宣伝費 (事業)	116,240	
業務委託費	125,200	
諸謝金(事業)	5,421,308	
印刷製本費(事業)	773,917	
食糧費(事業)	101,657	
旅費交通費(事業)	1,547,274	
通信運搬費(事業)	694,575	
消耗品 費(事業)	314,417	
賃 借 料(事業)	912,374	
保 険 料(事業)	15,008	
諸 会 費(事業)	20,000	
検定料助成支出 (事業)	100,000	
雑費(事業)	115,866	
その他経費計	12,166,604	
事業費 計		20,697,565
【管理費】		
(人件費)		
給料手当	902,154	
臨時雇員費	1,724,539	
法定福利費	115,307	
福利厚生費	16,750	
人件費計	2,758,750	
(その他経費)		
印刷製本費	83,680	
会 議 費	269,020	
旅費交通費	267,720	
通信運搬費	263,624	
消耗品 費	92,198	
修 繕 費	41,260	
水道光熱費	88,077	
賃 借 料	1,684,800	
減価償却費	56,700	
保 険 料	11,130	
租税 公課	1,097,200	
クレジット決済手数料	116,637	
雑 費	34,194	
その他経費計	4,106,240	
管理費 計		6,864,990
経常費用 計		27,562,555
当期経常増減額		2,925,114
【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		2,925,114
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		2,925,114
前期繰越正味財産額		10,887,074
次期繰越正味財産額		13,812,188

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)
2016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	874,629
小口 現金	11,996	前 受 金	1,704,000
振替預金（ゆうちょ銀行）	2,323,795	預 り 金	536,893
普通預金（三菱東京UFJ原宿）	3,426,389	流動負債 計	3,115,522
普通預金（みずほ）	3,357	負債の部合計	3,115,522
普通預金（三井住友）	1,061	正 味 財 産 の 部	
普通預金（三菱東京UFJ神田）	1,011,048	【正味財産】	
現金・預金 計	6,777,646	前期繰越正味財産額	10,887,074
（売上債権）		当期正味財産増減額	2,925,114
未 収 金	1,482,861	正味財産 計	13,812,188
売上債権 計	1,482,861	正味財産の部合計	13,812,188
（棚卸資産）			
販売用資産	66,538		
棚卸資産 計	66,538		
（その他流動資産）			
前払 費用	140,400		
立 替 金	971,386		
預 け 金	13,829		
その他流動資産 計	1,125,615		
流動資産合計	9,452,660		
【固定資産】			
（有形固定資産）			
什器 備品	85,050		
有形固定資産 計	85,050		
（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	7,475,050		
資産の部合計	16,927,710	負債・正味財産の部合計	16,927,710

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

2016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。

【事業費の内訳】

事業費の区分は別紙の通りです。

【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	107,000	141,958	100,000	148,958	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	7,107,000	141,958	100,000	7,148,958	

【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)						
什器 備品	283,500	0	0	283,500	△198,450	85,050
合計	283,500	0	0	283,500	△198,450	85,050

【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	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
業務委託費	125,200	85,200
活動計算書計	125,200	85,200

財 産 目 録

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)
2016年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	11,996
振替預金 (ゆうちょ銀行)	2,323,795
普通預金 (三菱東京UFJ銀行 原宿支店)	3,426,389
普通預金 (みずほ銀行 飯田橋支店)	3,357
普通預金 (三井住友銀行 飯田橋支店)	1,061
普通預金 (三菱東京UFJ銀行 神田支店)	1,011,048
現金・預金 計	6,777,646

(売上債権)

未 収 金	1,482,861
講師派遣事業未収 (講師派遣料 5件)	(427,800)
検定事業未収 (共催検定 2件)	(759,660)
出版事業未収 (共催検定分ほか)	(165,024)
その他の未収金 (クレジット決済: 会費など)	(130,377)
売上債権 計	1,482,861

(棚卸資産)

販売用資産 (販売用書籍在庫残高)	66,538
棚卸資産 計	66,538

(その他流動資産)

前払 費用	140,400
立 替 金	971,386
次年度研究会経費 (JVCC2017開催費用)	(890,266)
次年度経費 (検定事業会場代)	(81,120)
預 け 金	13,829
支払先納付源泉税	(13,829)
その他流動資産 計	1,125,615

流動資産合計

9,452,660

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品 (カードプリンタゼニアス 購入日: 2013年6月6日)	85,050
有形固定資産 計	85,050

(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

7,475,050

資産の部 合計

16,927,710

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

未 払 金	874,629
給与報酬未払金 (非常勤職員12月分給与)	(214,085)
法定福利未払金 (社会保険料11月・12月・賞与分)	(405,442)
通信運搬未払金 (ヤマト運輸支払い11月・12月分)	(82,010)
消耗品未払金 (アスクール12月分)	(29,464)
水道光熱未払金 (水道料金11月・12月分)	(3,628)
その他の未払金 (2016年検定会場代)	(140,000)

前 受 金

前 受 金	1,704,000
助成金 (JVCC2017事業)	(1,500,000)
正会員費 (18名分)	(180,000)
準会員費 (3名分)	(15,000)
賛助会員費(個人) (3名分)	(9,000)

預 り 金

預 り 金	536,893
源泉所得税 (職員7~12月分)	(230,991)
講師源泉 (講師派遣謝金源泉12月分)	(67,050)
住民税 (職員12月分)	(22,300)
受託著書販売収入預り分	(87,481)
その他一時預かり金	(129,071)

流動負債 計

3,115,522

負債の部 合計

3,115,522

正味財産

13,812,188