

決 算 報 告 書

第 15 期

平成27年度

自 2015年 1月 1日

至 2015年12月31日

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

東京都新宿区神楽坂 2 丁目 1 3 番地
末よしビル別館 3 0 D

平成27年度 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2015年1月1日 至2015年12月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	3,550,000	
準会員受取会費	85,000	
賛助会員受取会費(個人)	178,000	
賛助会員受取会費(団体)	50,000	
【受取寄付金】		
寄付金(一般)	1,284,913	
寄付金(指定)	101,000	
【受取助成金等】		
受取助成金	4,314,299	
【事業収益】		
全国VCo研究集会事業収益	4,340,800	
研修・講師派遣事業収益	10,038,581	
検定システム事業収益	9,451,540	
出版事業収益	1,894,338	
【その他収益】		
受取 利息	1,417	
雑 収 益	4,176	
経常収益 計		35,294,064
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当(事業)	8,431,380	
事業管理給料	60,000	
臨時雇員費(事業)	128,000	
法定福利費(事業)	1,355,124	
人件費計	9,974,504	
(その他経費)		
売上 原価(検定テキスト売上費用)	1,447,344	
懇親会費	777,000	
図書資料収集費	1,760	
広報宣伝費(事業)	171,524	
業務委託費	1,316,000	
諸謝金(事業)	6,368,429	
印刷製本費(事業)	1,312,774	
外注費(事業)	162,000	
食糧費(事業)	154,340	
旅費交通費(事業)	3,406,446	
通信運搬費(事業)	828,418	
消耗品 費(事業)	424,752	
賃 借 料(事業)	1,819,502	
保 険 料(事業)	116,260	
諸 会 費(事業)	27,000	
租税 公課(事業)	34,500	
検定料助成支出(事業)	110,000	
雑費(事業)	122,410	
その他経費計	18,600,459	
事業費 計		28,574,963
【管理費】		
(人件費)		
給料手当	902,154	
臨時雇員費	1,545,050	
法定福利費	113,185	
福利厚生費	23,020	
人件費計	2,583,409	
(その他経費)		
印刷製本費	211,722	
会 議 費	377,990	
旅費交通費	359,900	
通信運搬費	533,942	
消耗品 費	172,851	
水道光熱費	126,625	
賃 借 料	1,860,300	
減価償却費	56,700	
租税 公課	1,250,250	
クレジット決済手数料	173,446	
支払報酬(顧問料)	16,200	
貸倒 損失	11,025	
雑 費	21,102	
その他経費計	5,172,053	
管理費 計		7,755,462
経常費用 計		36,330,425
当期経常増減額		1,036,361
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
固定資産除却損	1	
経常外費用 計		1
税引前当期正味財産増減額		1,036,362
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		1,036,362
前期繰越正味財産額		11,923,436
次期繰越正味財産額		10,887,074

平成27年度 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)
2015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	1,036,341
小口 現金	33,944	前 受 金	166,000
振替預金(ゆうちょ銀行)	563,267	預 り 金	502,380
普通預金(三菱東京UFJ原宿)	2,566,912	流動負債 計	1,704,721
普通預金(みずほ)	51,022	負債の部合計	1,704,721
普通預金(三井住友)	1,493	正 味 財 産 の 部	
普通預金(三菱東京UFJ神田)	16,000	【正味財産】	
現金・預金 計	3,232,638	前期繰越正味財産額	11,923,436
(売上債権)		当期正味財産増減額	1,036,362
未 収 金	1,031,556	正味財産 計	10,887,074
売上債権 計	1,031,556	正味財産の部合計	10,887,074
(棚卸資産)			
販売用資産	79,458		
棚卸資産 計	79,458		
(その他流動資産)			
前払 費用	140,400		
立 替 金	562,164		
預 け 金	13,829		
その他流動資産 計	716,393		
流動資産合計	5,060,045		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	141,750		
有形固定資産 計	141,750		
(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	7,531,750		
資産の部合計	12,591,795	負債・正味財産の部合計	12,591,795

平成27年度 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)
2015年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	33,944
振替預金 (ゆうちょ銀行)	563,267
普通預金 (三菱東京UFJ銀行 原宿支店)	2,566,912
普通預金 (みずほ銀行 飯田橋支店)	51,022
普通預金 (三井住友銀行 飯田橋支店)	1,493
普通預金 (三菱東京UFJ銀行 神田支店)	16,000
現金・預金 計	3,232,638

(売上債権)

未 収 金	1,031,556
講師派遣事業未収 (講師派遣料 6件)	(614,000)
その他の未収金 (クレジット決済入金金、検定費用など)	(417,556)
売上債権 計	1,031,556

(棚卸資産)

販売用資産 (販売用書籍在庫残高)	79,458
棚卸資産 計	79,458

(その他流動資産)

前払 費用	140,400
立 替 金	562,164
次年度研究集会経費 (JVCC2016第回開催費用)	(484,772)
次年度経費 (検定事業会場代)	(77,392)
預 け 金	13,829
支払先納付源泉税	(13,829)
その他流動資産 計	716,393
流動資産合計	5,060,045

【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)	141,750
有形固定資産 計	141,750

(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 2011年 10月19日 (株末よし 180,000円)	390,000
特定資産 新規事業開発 (ゆうちょ銀行 定期貯金)	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

7,531,750

資産の部 合計

12,591,795

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

給与報酬未払金 (非常勤職員12月分給与)	1,036,341
法定福利未払金 (社会保険料11月・12月・賞与分)	(160,732)
通信運搬未払金 (ヤマト運輸支払い11月・12月分)	(630,951)
通信運搬未払金 (ヤマト運輸支払い11月・12月分)	(201,472)
消耗品未払金 (アスクル12月分)	(9,267)
水道光熱未払金 (水道料金11月・12月分)	(3,628)
旅費交通未払金 (職員旅費立替分)	(340)
その他の未払金 (2015年12月3級検定業務委託費)	(43,000)

前 受 金

正会員費 (13名分)	166,000
準会員費 (4名分)	(130,000)
JVCC参加費用	(20,000)
JVCC参加費用	(16,000)

預 り 金

源泉所得税 (職員7~12月分)	502,380
講師源泉 (講師派遣謝金源泉12月分)	(208,042)
住民税 (職員12月分)	(118,897)
住民税 (職員12月分)	(39,200)
受託著書販売収入預り分	(74,983)
その他一時預かり金	(61,258)

流動負債 計

1,704,721

負債の部 合計

1,704,721

正味財産

10,887,074

負債及び正味財産の部合計

12,591,795

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

2015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。

【用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	116,000	101,000	110,000	107,000	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	7,116,000	101,000	110,000	7,107,000	

【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	771,000	0	0	0
什器 備品	283,500	0	0	283,500	141,750	141,750
合計	1,054,500	0	771,000	283,500	141,750	141,750

【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	1,316,000	1,316,000
活動計算書計	1,316,000	1,316,000