

# 決 算 報 告 書

## 第 17 期

自 2017年 1月 1日

至 2017年12月31日

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13

末よしビル別館30D

## 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 2017年 1月 1日 至 2017年12月31日

<b>【経常収益】</b>		
【受取会費】		
正会員受取会費	3,210,000	
準会員受取会費	55,000	
賛助会員受取会費(個人)	174,000	
賛助会員受取会費(団体)	50,000	
【受取寄付金】		
寄付金(一般)	883,563	
寄付金(指定)	101,000	
【受取助成金等】		
受取助成金	2,100,000	
【事業収益】		
全国VCo研究集会事業収益	3,231,000	
研修・講師派遣事業収益	10,553,600	
検定システム事業収益	7,770,508	
出版事業収益	1,434,855	
【その他収益】		
受取 利息	450	
雑 収 益	3,225	
経常収益 計	29,567,201	
<b>【経常費用】</b>		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当(事業)	8,618,620	
事業管理給料	240,000	
臨時雇員費(事業)	310,200	
法定福利費(事業)	1,405,299	
人件費計	10,574,119	
(その他経費)		
売上原価(出版書籍、検定テキスト費用)	1,230,320	
懇親会費	521,234	
図書資料収集費	1,210	
広報宣伝費(事業)	437,862	
業務委託費	122,520	
諸謝金(事業)	5,524,415	
印刷製本費(事業)	928,042	
食糧費(事業)	74,864	
旅費交通費(事業)	2,782,436	
通信運搬費(事業)	735,359	
消耗品 費(事業)	188,104	
賃 借 料(事業)	1,189,983	
諸 会 費(事業)	20,000	
検定料助成支出(事業)	90,000	
雑費(事業)	98,828	
その他経費計	13,945,177	
事業費 計	24,519,296	
【管理費】		
(人件費)		
給料手当	542,154	
臨時雇員費	1,511,300	
法定福利費	123,824	
福利厚生費	16,138	
人件費計	2,193,416	
(その他経費)		
印刷製本費	37,865	
会 議 費	420,232	
旅費交通費	281,830	
通信運搬費	289,691	
消耗品 費	119,816	
備品費	37,584	
修 繕 費	30,240	
水道光熱費	98,770	
賃 借 料	1,740,300	
減価償却費	56,700	
租税 公課	933,400	
クレジット決済手数料	107,144	
雑 費	29,750	
その他経費計	4,183,322	
管理費 計	6,376,738	
経常費用 計	30,896,034	
当期経常増減額	△ 1,328,833	
<b>【経常外収益】</b>		
経常外収益 計	0	
<b>【経常外費用】</b>		
過年度損益修正損	36,718	
経常外費用 計	36,718	
税引前当期正味財産増減額	△ 1,365,551	
経理区分振替額	0	
当期正味財産増減額	△ 1,365,551	
前期繰越正味財産額	13,812,188	
次期繰越正味財産額	12,446,637	

# 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)  
2017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	1,166,382
小口 現金	66,528	前 受 金	2,569,000
振替預金 (ゆうちょ銀行)	3,027,765	預 り 金	472,288
普通預金 (三菱東京UFJ原宿)	1,846,024	流動負債 計	4,207,670
普通預金 (みずほ)	241,202	<b>負債の部合計</b>	<b>4,207,670</b>
普通預金 (三井住友)	1,861,390	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
普通預金 (三菱東京UFJ神田)	287,574	【正味財産】	
現金・預金 計	7,330,483	前期繰越正味財産額	13,812,188
(売上債権)		当期正味財産増減額	△ 1,365,551
未 収 金	762,085	正味財産 計	12,446,637
売上債権 計	762,085	<b>正味財産の部合計</b>	<b>12,446,637</b>
(棚卸資産)			
販売用資産	92,686		
棚卸資産 計	92,686		
(その他流動資産)			
前払 費用	1,050,703		
その他流動資産 計	1,050,703		
流動資産合計	9,235,957		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	92,686		
有形固定資産 計	28,350		
(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	7,418,350		
<b>資産の部合計</b>	<b>16,654,307</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>16,654,307</b>

## 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)  
2017年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	66,528
振替預金 (ゆうちょ銀行)	3,027,765
普通預金 (三菱東京UFJ銀行 原宿支店)	1,846,024
普通預金 (みずほ銀行 飯田橋支店)	241,202
普通預金 (三井住友銀行 飯田橋支店)	1,861,390
普通預金 (三菱東京UFJ銀行 神田支店)	287,574
現金・預金 計	7,330,483

(売上債権)

未 収 金	762,085
講師派遣事業未収 (講師派遣料 3件)	(174,000)
検定事業未収 (共催検定 1件)	(340,000)
出版事業未収 (共催検定テキスト代ほか)	(87,328)
その他の未収金 (クレジット決済など)	(160,757)
売上債権 計	762,085

(棚卸資産)

販売用資産 (販売用書籍在庫残高)	92,686
棚卸資産 計	92,686

(その他流動資産)

前払 費用	1,050,703
JVCC2018開催費用	(700,655)
2018年検定会場代	(209,648)
2018年1月事務所家賃	(140,400)
その他流動資産 計	1,050,703

流動資産合計

9,235,957

【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)	28,350
有形固定資産 計	28,350

(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

7,418,350

資産の部 合計

16,654,307

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1,166,382
給与報酬未払金 (非常勤職員・アルバイト12月分給与)	(152,134)
法定福利未払金 (社会保険料11月・12月・賞与分)	(646,032)
通信運搬未払金 (ヤマト運輸支払11月・12月分)	(16,914)
消耗品未払金 (アスクール12月分)	(5,714)
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 (職員旅費未清算分)	(140)
その他の未払金 (JVCA公式サイトリニューアル費用一式分)	(341,820)
前 受 金	2,569,000
助成金 (JVCA2018 WAM助成金)	(2,468,000)
正会員費 (8名分)	(80,000)
準会員費 (3名分)	(15,000)
賛助会員費(個人) (1名)	(3,000)
その他前受金 (クレジット決済寄付金)	(3,000)
預 り 金	472,288
源泉所得税 (職員 7~12月分)	(190,115)
講師源泉税 (講師派遣謝金源泉12月分)	(58,998)
住民税 (職員12月分)	(27,700)
受託著書販売収入預り分	(120,665)
その他一時預かり金	(74,810)
流動負債 計	4,207,670

負債の部 合計

4,207,670

正味財産

12,446,637

## 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

2017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	148,958	101,000	90,000	159,958	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カ検定2 級を受験する際に使用する資金
合計	7,148,958	101,000	90,000	7,159,958	

**【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	△ 255,150	28,350
合計	283,500	0	0	283,500	△ 255,150	28,350

**【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	122,520	88,400
活動計算書計	122,520	88,400