

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 2018年 1月 1日 至 2018年12月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	3,170,000	
準会員受取会費	95,000	
賛助会員受取会費(個人)	192,000	
賛助会員受取会費(団体)	110,000	
【受取寄付金】		
寄付金(一般)	972,594	
寄付金(指定)	141,000	
【受取助成金等】		
受取助成金	2,468,000	
【事業収益】		
全国VCo研究集会事業収益	3,484,500	
研修・講師派遣事業収益	8,267,764	
検定システム事業収益	8,770,744	
出版事業収益	1,818,238	
【その他収益】		
受取 利息	446	
雑 収 益	1,470	
経常収益 計	1,470	29,491,756
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当(事業)	8,818,027	
臨時雇員費(事業)	644,880	
外 注 費	12,600	
法定福利費(事業)	1,386,502	
人件費計	10,862,009	
(その他経費)		
売上 原価(出版書籍、検定テキスト費用)	1,262,841	
懇親会費	470,199	
図書資料収集費	9,215	
広報宣伝費(事業)	125,760	
業務委託費	470,496	
諸謝金(事業)	4,704,873	
印刷製本費(事業)	993,094	
食糧費(事業)	168,792	
旅費交通費(事業)	1,956,355	
通信運搬費(事業)	699,583	
消耗品 費(事業)	279,399	
賃 借 料(事業)	1,567,638	
保 険 料(事業)	21,280	
諸 会 費(事業)	20,000	
演奏使用料(事業)	1,863	
検定料助成支出(事業)	100,000	
雑費(事業)	66,220	
その他経費計	12,917,608	
事業費 計	23,779,617	
【管理費】		
(人件費)		
給料手当	539,154	
臨時雇員費	1,642,334	
法定福利費	133,790	
福利厚生費	15,710	
人件費計	2,330,988	
(その他経費)		
印刷製本費	9,008	
会 議 費	382,286	
旅費交通費	139,670	
通信運搬費	252,271	
消耗品 費	93,082	
備品費	57,600	
水道光熱費	105,913	
賃 借 料	1,684,800	
減価償却費	28,349	
保 険 料	20,022	
租 税 公 課	905,850	
クレジット決済手数料	111,827	
支払報酬(顧問料)	5,400	
雑 費	19,778	
その他経費計	3,815,856	
管理費 計	6,146,844	
経常費用 計	29,926,461	
当期経常増減額	△ 434,705	
【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	△ 434,705	
経理区分振替額	0	
当期正味財産増減額	△ 434,705	
前期繰越正味財産額	12,446,637	
次期繰越正味財産額	12,011,932	

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)
2018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	818,244
小口 現金	35,305	前 受 金	3,029,000
振替預金 (ゆうちょ銀行)	2,146,938	預 り 金	561,270
普通預金 (三菱UFJ銀行原宿)	1,895,536	流動負債 計	4,408,514
普通預金 (みずほ)	1,079,232	負債の部合計	4,408,514
普通預金 (三井住友)	2,259,306	正 味 財 産 の 部	
現金・預金 計	7,416,317	【正味財産】	
(売上債権)		前期繰越正味財産額	12,446,637
未 収 金	772,131	当期正味財産増減額	△ 434,705
売上債権 計	772,131	正味財産の部合計	12,011,932
(棚卸資産)			
販売用資産	55,041		
棚卸資産 計	55,041		
(その他流動資産)			
前払 費用	786,956		
その他流動資産 計	786,956		
流動資産合計	9,030,445		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	1		
有形固定資産 計	1		
(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	7,390,001		
資産の部合計	16,420,446	負債・正味財産の部合計	16,420,446

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)
2018年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)	
小口 現金	35,305
振替預金 (ゆうちょ銀行)	2,146,938
普通預金 (三菱UFJ銀行 原宿支店)	1,895,536
普通預金 (みずほ銀行 飯田橋支店)	1,079,232
普通預金 (三井住友銀行 飯田橋支店)	2,259,306
普通預金 (三菱UFJ銀行 神田支店)	0
現金・預金 計	7,416,317
(売上債権)	
未 収 金	772,131
講師派遣事業未収 (講師派遣料 7件)	(533,096)
その他の未収金 (クレジット決済など)	(239,035)
売上債権 計	772,131
(棚卸資産)	
販売用資産 (販売用書籍在庫残高)	55,041
棚卸資産 計	55,041
(その他流動資産)	
前払 費用	786,956
JVCC2019開催費用	(646,556)
2019年1月事務所家賃	(140,400)
その他流動資産 計	786,956
流動資産合計	9,030,445

【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)	1
有形固定資産 計	1
(投資その他の資産)	
敷 金 支払日: 2006年 3月28日 (期末よし 210,000円)	390,000
2011年10月19日 (期末よし 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	7,390,001
資産の部 合計	16,420,446

《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)	818,244
法定福利未払金 (社会保険料11月・12月・賞与分)	(98,257)
通信運搬未払金 (ヤマト運輸支払11月・12月分)	(632,762)
水道光熱未払金 (水道料金11月・12月分)	(83,597)
水道光熱未払金 (水道料金11月・12月分)	(3,628)
前 受 金	3,029,000
助成金 (JVCA2019 WAM助成金)	(2,841,000)
正会員費 (16名分)	(160,000)
準会員費 (2名分)	(10,000)
賛助会員費 (個人) (4名)	(12,000)
その他前受 (クレジット決済寄付金)	(6,000)
預 り 金	561,270
源泉所得税 (職員7~12月分)	(191,776)
講師源泉 (講師派遣謝金源泉12月分)	(82,469)
住民税 (職員12月分)	(33,900)
受託著書販売収入預り分	(152,927)
その他一時預かり金	(100,198)
流動負債 計	4,408,514
負債の部 合計	4,408,514
正味財産	12,011,932

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

2018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。

【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	159,958	141,000	100,000	200,958	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	7,159,958	141,000	100,000	7,200,958	

【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	△ 283,499	1
合計	283,500	0	0	283,500	△ 283,499	1

【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	470,496	88,400
活動計算書計	470,496	88,400