

# 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 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日

<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
正会員受取会費	3,200,000		
準会員受取会費	75,000		
賛助会員受取会費(個人)	207,000		
賛助会員受取会費(団体)	80,000	3,562,000	
<b>【受取寄付金】</b>			
寄付金(一般)	710,285		
寄付金(指定)	104,000	814,285	
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金		1,675,000	
<b>【事業収益】</b>			
全国VCo研究集会事業収益	3,514,000		
研修・講師派遣事業収益	9,907,950		
検定システム事業収益	8,885,128		
出版事業収益	1,638,064	23,945,142	
<b>【その他収益】</b>			
受取利息	445		
雑収益	3,665	4,110	
経常収益 計			30,000,537
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料手当(事業)	8,879,262		
法定福利費(事業)	1,354,814		
人件費計	10,234,076		
(その他経費)			
売上原価(出版書籍、検定テキスト費用)	1,230,636		
懇親会費	600,000		
図書資料収集費	3,748		
広報宣伝費(事業)	147,175		
業務委託費	959,660		
諸謝金(事業)	4,664,362		
印刷製本費(事業)	881,193		
外注費(事業)	52,930		
食糧費(事業)	214,135		
旅費交通費(事業)	2,224,030		
通信運搬費(事業)	720,736		
消耗品費(事業)	183,359		
賃借料(事業)	763,762		
保険料(事業)	21,570		
諸会費(事業)	20,000		
検定料助成支出(事業)	120,000		
雑費(事業)	65,012		
その他経費計	12,872,308		
事業費 計		23,106,384	
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
給料手当	539,184		
臨時雇員費	1,576,073		
法定福利費	133,767		
福利厚生費	16,310		
人件費計	2,265,334		
(その他経費)			
印刷製本費	67,082		
会議費	354,724		
旅費交通費	204,901		
通信運搬費	223,713		
消耗品費	202,345		
備品費	99,360		
水道光熱費	109,223		
賃借料	1,871,350		
租税公課	890,850		
クレジット決済手数料	115,687		
雑費	20,277		
その他経費計	4,159,512		
管理費 計		6,424,846	
経常費用 計			29,531,230
当期経常増減額			469,307
<b>【経常外収益】</b>			
経常外収益 計			0
<b>【経常外費用】</b>			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			469,307
当期正味財産増減額			469,307
前期繰越正味財産額			12,011,932
次期繰越正味財産額			12,481,239

# 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)  
2019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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未 払 金	1,059,318
小口 現金	68,753	前 受 金	657,000
振替預金(ゆうちょ銀行)	2,695,804	預 り 金	522,603
普通預金(三菱UFJ銀行原宿)	1,651,535	流動負債 計	2,238,921
普通預金(みずほ)	91,098	<b>負債合計</b>	<b>2,238,921</b>
普通預金(三菱UFJ銀行神田)	282,000	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
現金・預金 計	4,789,190	<b>【正味財産】</b>	
(売上債権)		前期繰越正味財産額	12,011,932
未 収 金	1,986,668	当期正味財産増減額	469,307
		正味財産 計	12,481,239
売上債権 計	1,986,668	<b>正味財産合計</b>	<b>12,481,239</b>
(棚卸資産)			
販売用資産	47,951		
棚卸資産 計	47,951		
(その他流動資産)			
前払 費用	506,350		
その他流動資産 計	506,350		
流動資産合計	7,330,159		
<b>【固定資産】</b>			
(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		
<b>資産合計</b>	<b>14,720,160</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>14,720,160</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)  
2019年12月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)	
小口 現金	68,753
振替預金 (ゆうちょ銀行)	2,695,804
普通預金 (三菱UFJ銀行 原宿支店)	1,651,535
普通預金 (みずほ銀行 飯田橋支店)	91,098
普通預金 (三井住友銀行 飯田橋支店)	0
普通預金 (三菱UFJ銀行 神田支店)	282,000
現金・預金 計	4,789,190

### (売上債権)

未 収 金	
講師派遣事業未収 (講師派遣料 5件)	(680,098)
検定事業未収 (共催検定費用 2件)	(1,048,720)
出版事業未収	(4,320)
その他の未収金 (クレジット決済など)	(253,530)
売上債権 計	1,986,668

### (棚卸資産)

販売用資産 (販売用書籍在庫残高)	47,951
棚卸資産 計	47,951

### (その他流動資産)

前払 費用	
JVCC2020開催費用	(342,050)
2020年1月事務所家賃	(143,000)
その他の前払費用	(21,300)
その他流動資産 計	506,350

### 流動資産合計

7,330,159

### 【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 (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

14,720,160

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	
給与報酬未払金 (非常勤・アルバイト12月分給与)	1,059,318
法定福利未払金 (社会保険料11月・12月・賞与分)	(150,873)
通信運搬未払金 (ヤマト運輸支払11月・12月分)	(637,788)
消耗品未払金 (アスクル支払12月)	(68,200)
水道光熱未払金 (水道料金11月・12月分)	(3,165)
その他の未払金 (3級検定謝金・業務委託料)	(3,708)
前 受 金	(195,584)

前 受 金	
正会員費 (32名分)	657,000
準会員費 (5名分)	(320,000)
賛助会員費 (個人) (12名分)	(10,000)
JVCC参加費用	(36,000)
その他前受 (クレジット決済寄附金)	(282,000)
預 り 金	(9,000)

預 り 金	
源泉所得税 (職員7~12月分)	522,603
講師源泉 (講師派遣、検定謝金源泉12月分)	(193,526)
住民税 (職員12月分)	(65,004)
受託著書販売収入預り分	(33,400)
その他一時預かり金	(154,751)
流動負債 計	(75,922)

### 流動負債 計

2,238,921

### 負債の部 合計

2,238,921

### 正味財産

12,481,239

## 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

2019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	200,958	104,000	120,000	184,958	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	7,200,958	104,000	120,000	7,184,958	

### 【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	内、役員との取引	内、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書)			
業務委託費	959,660	572,800	0
活動計算書計	959,660	572,800	0