

決 算 報 告 書

第 20 期

自 2020年 1月 1日

至 2020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
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 2020年 1月 1日 至 2020年12月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	2,850,000		
準会員受取会費	105,000		
賛助会員受取会費(個人)	270,000		
賛助会員受取会費(団体)	70,000	3,295,000	
【受取寄付金】			
寄付金(一般)	2,076,386		
寄付金(指定)	9,000	2,085,386	
【受取助成金等】			
受取助成金		456,549	
【事業収益】			
全国VCo研究集会事業収益	3,339,000		
研修・講師派遣事業収益	5,612,239		
検定システム事業収益	5,529,164		
出版事業収益	1,333,337	15,813,740	
【その他収益】			
受取 利息	439		
雑 収 益	2,575,166	2,575,605	
経常収益 計			24,226,280
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	5,178,160		
臨時雇員費(事業)	1,512,320		
法定福利費(事業)	833,582		
人件費計	7,524,062		
(その他経費)			
売上 原価(出版書籍、検定テキスト費用)	996,846		
懇親会費	385,000		
図書資料収集費	24,248		
広報宣伝費(事業)	109,408		
業務委託費	180,660		
諸謝金(事業)	2,283,345		
印刷製本費(事業)	543,091		
食糧費(事業)	110,726		
旅費交通費(事業)	646,428		
通信運搬費(事業)	465,491		
消耗品 費(事業)	279,941		
賃 借 料(事業)	181,940		
保 険 料(事業)	19,680		
諸 会 費(事業)	20,000		
支払手数料(事業)	51,585		
検定料助成支出(事業)	20,000		
雑費(事業)	51,001		
その他経費計	6,369,390		
事業費 計		13,893,452	
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	503,744		
臨時雇員費	1,781,502		
法定福利費	113,617		
人件費計	2,398,863		
(その他経費)			
印刷製本費	35,708		
会 議 費	166,609		
旅費交通費	57,126		
通信運搬費	248,957		
消耗品 費	57,255		
備品費	18,697		
水道光熱費	100,283		
賃 借 料	1,716,000		
保 険 料	14,410		
租税 公課	1,070,750		
クレジット決済手数料	121,987		
雑 費	17,792		
その他経費計	3,625,574		
管理費 計		6,024,437	
経常費用 計			19,917,889
当期経常増減額			4,308,391
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
過年度損益修正損		12,000	
経常外費用 計			12,000
税引前当期正味財産増減額			4,296,391
当期正味財産増減額			4,296,391
前期繰越正味財産額			12,481,239
次期繰越正味財産額			16,777,630

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)
2020年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 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	810,042
小口 現金	83,569	前 受 金	2,721,000
振替預金 (ゆうちょ銀行)	3,527,112	預 り 金	501,786
普通預金 (三菱UFJ銀行原宿)	2,882,590	流動負債 計	4,032,828
普通預金 (みずほ)	1,869,027	負債合計	4,032,828
普通預金 (三井住友)	1,853,460	正 味 財 産 の 部	
普通預金 (三菱UFJ銀行神田)	7,780	【正味財産】	
現金・預金 計	10,223,538	前期繰越正味財産額	12,481,239
(売上債権)		当期正味財産増減額	4,296,391
未 収 金	2,192,337	正味財産 計	16,777,630
売上債権 計	2,192,337	正味財産合計	16,777,630
(棚卸資産)			
販売用資産	79,091		
棚卸資産 計	79,091		
(その他流動資産)			
前払 費用	925,491		
その他流動資産 計	925,491		
流動資産合計	13,410,735		
【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		
資産合計	20,810,458	負債及び正味財産合計	20,810,458

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)
2020年12月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
小口 現金	83,569	
振替預金 (ゆうちょ銀行)	3,527,112	
普通預金 (三菱UFJ銀行 原宿支店)	2,882,590	
普通預金 (みずほ銀行 飯田橋支店)	1,869,027	
普通預金 (三井住友銀行 飯田橋支店)	1,853,460	
普通預金 (三菱UFJ銀行 神田支店)	7,780	
現金・預金 計	10,223,538	
(売上債権)		
未 収 金	2,192,337	
講師派遣事業未収 (講師派遣料 7件)	(651,150)	
検定事業未収 (共催検定費用 3件)	(1,266,880)	
出版事業未収	(6,770)	
その他の未収金 (クレジット決済など)	(267,537)	
売上債権 計	2,192,337	
(棚卸資産)		
販売用資産 (販売用書籍在庫残高)	79,091	
棚卸資産 計	79,091	
(その他流動資産)		
前払 費用	925,491	
2021実践研究集会費用	(782,491)	
2021年1月事務所家賃	(143,000)	
その他流動資産 計	925,491	
流動資産合計		13,420,457
【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 (棚末よし 210,000円 2011年10月19日 (棚末よし 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		20,810,458
《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)	810,042	
法定福利未払金 (社会保険料11月・12月・賞与分)	(243,353)	
通信運搬未払金 (ヤマト運輸支払11月・12月分)	(433,576)	
消耗品未払金 (アスクル支払12月分)	(21,477)	
水道光熱未払金 (水道料金11月・12月分)	(3,740)	
水道光熱未払金 (水道料金11月・12月分)	(3,696)	
その他の未払金 (3級検定会場代、業務委託料)	(104,200)	
前 受 金	2,721,000	
助成金 (WAM2020年度助成金)	(2,560,000)	
正会員費 (9名分)	(90,000)	
準会員費 (1名分)	(5,000)	
賛助会員費 (個人) (10名分)	(33,000)	
2021実践研究集会参加費 (6名分)	(33,000)	
預 り 金	501,786	
源泉所得税 (職員7月～12月分)	(184,492)	
講師源泉 (講師派遣、検定謝金源泉12月分)	(48,655)	
住民税 (職員12月分)	(21,700)	
受託著書販売収入預かり分	(162,253)	
その他一時預かり金	(84,686)	
流動負債 計	4,032,828	
負債の部 合計		4,032,828
正味財産		16,777,630

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

2020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	184,958	9,000	20,000	173,958	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	7,184,958	9,000	20,000	7,173,958	

【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)				
事業費：業務委託費	180,660	54,882	0	0
活動計算書計	180,660	54,882	0	0

【その他】

雑収益には、持続化給付金（2,000,000円）、家賃支援給付金（571,998円）が含まれています。

事業別損益の状況（別紙）

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

2020年12月31日 現在

[税込] (単位：円)

勘定科目	(1) ボランティア コーディネーター 研究会の開催	(2) ボランティアコーディネーターの講 習および研修の実施		(3) ボランティア コーディネーショ ンカ 検定事業	(4) 情報収集 および提供	(5) 出版物の発行	(6) 調査研究	(7) 交流の促進	事業部門計	管理部門	合計
		主催講座事業	講師派遣事業								
【経常収益】											
【受取会費】											
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,850,000	2,850,000
準会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105,000	105,000
賛助会員受取会費(個人)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270,000	270,000
賛助会員受取会費(団体)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000
受取会費 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,295,000	3,295,000
【受取寄付金】											
寄付金（一般）	0	0	0	0	300,000	200,000	400,000	200,000	1,100,000	976,386	2,076,386
寄付金（指定）	0	0	0	9,000	0	0	0	0	9,000	0	9,000
受取寄付金 計	0	0	0	9,000	300,000	200,000	400,000	200,000	1,109,000	976,386	2,085,386
【受取助成金等】											
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	456,549	456,549	0	456,549
受取助成金等 計	0	0	0	0	0	0	0	456,549	456,549	0	456,549
【事業収益】											
全国VCo研究会事業収益	3,339,000	0	0	0	0	0	0	0	3,339,000	0	3,339,000
研修・講師派遣事業収益	0	1,336,080	4,276,159	0	0	0	0	0	5,612,239	0	5,612,239
検定システム事業収益	0	0	0	5,529,164	0	0	0	0	5,529,164	0	5,529,164
出版事業収益	0	0	0	0	0	1,333,337	0	0	1,333,337	0	1,333,337
事業収益 計	3,339,000	1,336,080	4,276,159	5,529,164	0	1,333,337	0	0	15,813,740	0	15,813,740
【その他収益】											
受取 利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	439	439
雑 収 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,575,166	2,575,166
その他収益 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,575,605	2,575,605
経常収益 計	3,339,000	1,336,080	4,276,159	5,538,164	300,000	1,533,337	400,000	656,549	17,379,289	6,846,991	24,226,280
【経常費用】											
【人件費】											
給料手当	0	461,370	1,384,109	564,464	461,370	692,054	1,384,109	230,684	5,178,160	503,744	5,681,904
臨時雇員費	393,110	0	0	1,119,210	0	0	0	0	1,512,320	1,781,502	3,293,822
法定福利費	0	75,407	226,221	79,512	75,407	113,110	226,221	37,704	833,582	113,617	947,199
人件費計	393,110	536,777	1,610,330	1,763,186	536,777	805,164	1,610,330	268,388	7,524,062	2,398,863	9,922,925
【その他の経費】											
売上原価（出版書籍、検定テキスト費用）	0	0	0	0	0	996,846	0	0	996,846	0	996,846
懇親会費	385,000	0	0	0	0	0	0	0	385,000	0	385,000
図書資料収集費	5,280	0	0	0	0	0	18,968	0	24,248	0	24,248
広報宣伝費	0	0	0	0	97,408	0	0	12,000	109,408	0	109,408
業務委託費	132,460	0	0	48,200	0	0	0	0	180,660	0	180,660
諸謝金	320,742	0	1,019,293	719,310	0	0	0	224,000	2,283,345	0	2,283,345
印刷製本費	268,481	0	7,500	260,190	0	6,920	0	0	543,091	35,708	578,799
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166,609	166,609
食糧費	110,726	0	0	0	0	0	0	0	110,726	0	110,726
旅費交通費	411,148	0	0	48,560	0	0	0	186,720	646,428	57,126	703,554
通信運搬費	289,205	14,616	3,980	149,232	0	7,168	0	1,290	465,491	248,957	714,448
消耗品費	197,373	2,180	980	75,119	0	0	0	4,289	279,941	57,255	337,196
備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,697	18,697
賃借料	0	0	0	173,690	0	0	0	8,250	181,940	1,716,000	1,897,940
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,283	100,283
保険料	19,680	0	0	0	0	0	0	0	19,680	14,410	34,090
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000	0	20,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,070,750	1,070,750
検定助成支出	0	0	0	20,000	0	0	0	0	20,000	0	20,000
クレジット決済手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121,987	121,987
支払手数料（オンライン開催分）	0	51,585	0	0	0	0	0	0	51,585	0	51,585
雑費	22,753	1,260	5,005	20,515	220	330	0	918	51,001	17,792	68,793
その他経費計	2,162,848	69,641	1,036,758	1,514,816	97,628	1,011,264	18,968	457,467	6,369,390	3,625,574	9,994,964
経常費用計	2,555,958	606,418	2,647,088	3,278,002	634,405	1,816,428	1,629,298	725,855	13,893,452	6,024,437	19,917,889
当期正味財産増減額	783,042	729,662	1,629,071	2,260,162	-334,405	-283,091	-1,229,298	-69,306	3,485,837	822,554	4,308,391