

# 2012年度 活動計算書

2012年4月1日から2013年3月31日まで

特定非営利活動法人茨城NPOセンター・コモンズ

(単位：円)

I 経常収益	2011年度決算	2012年度予算	2012年度決算	達成率
	A	B	C	D (C/B)
1 受取会費	1,167,000	1,800,000	973,000	54%
2 受取寄附金	12,642,663	23,500,000	3,776,731	16%
3 受取助成金等	12,503,319	19,254,000	23,844,928	124%
4 事業収益	57,077,769	57,750,000	57,014,537	99%
参加費収益	435,500	1,000,000	11,000	1%
受託事業収益	45,070,265	53,830,000	54,189,535	101%
講師派遣事業収益	1,308,850	1,800,000	1,886,418	105%
販売収益	737,575	680,000	615,030	90%
その他事業収益	9,525,579	440,000	312,554	71%
5 その他収益				
雑収益	55,291	0	36,903	
<b>経常収益計</b>	<b>83,446,042</b>	<b>102,304,000</b>	<b>85,646,099</b>	<b>84%</b>
<b>II 経常費用</b>				
<b>1. 事業費</b>				
<b>(1) 人件費</b>				
給料手当	33,027,076	39,206,000	32,724,069	83%
役員報酬	0	0	3,600,000	
法定福利費	3,970,607	5,100,000	4,816,681	94%
福利厚生費	16,696	0	11,043	
<b>人件費計</b>	<b>37,014,379</b>	<b>44,306,000</b>	<b>41,151,793</b>	<b>93%</b>
<b>(2) その他の経費</b>				
売上原価	277,220	200,000	106,327	53%
会議費	169,954	380,000	283,363	75%
交際費	90,629	90,000	0	0%
旅費宿泊費	5,316,187	4,850,000	6,775,617	140%
支払報酬	10,007,831	10,300,000	15,094,600	147%
通信費	1,889,645	1,980,000	3,041,325	154%
印刷製本費	3,350,124	3,440,000	3,418,638	99%
新聞図書費	600,229	270,000	447,863	166%
消耗品	3,269,644	1,380,000	1,999,013	145%
一時賃借	1,340,563	1,220,000	1,911,958	157%
リース代	2,534,900	2,470,000	1,890,016	77%
家賃	3,254,830	4,040,000	4,029,300	100%
水道光熱費	519,871	720,000	638,243	89%
保険料	525,276	370,000	449,509	121%
諸会費	366,390	300,000	243,124	81%
減価償却費	500,220	300,000	47,274	16%
支払手数料	103,225	80,000	80,870	101%
支払寄付	1,037,000	15,000,000	106,000	1%
租税公課	34,600	75,000	32,900	44%
支払負担金	3,152,964	1,500,000	720,000	48%
修繕費	158,115	100,000	178,685	179%
研修費	200,475	300,000	0	0%
車両費	362,930	0	0	
広告宣伝費	88,365	100,000	77,070	77%
雑費	416,951	120,000	21,115	18%
<b>その他の経費計</b>	<b>39,568,138</b>	<b>49,585,000</b>	<b>41,592,810</b>	<b>84%</b>
<b>事業費計</b>	<b>76,582,517</b>	<b>93,891,000</b>	<b>82,744,603</b>	<b>88%</b>
<b>2. 管理費</b>				
<b>(1) 人件費</b>				
給与	0	1,100,000	1,194,813	109%
役員報酬	0	0	330,000	
法定福利費	0	0	46,200	
<b>人件費計</b>	<b>0</b>	<b>1,100,000</b>	<b>1,571,013</b>	<b>143%</b>
<b>(2) その他の経費</b>				
会議費			840	
旅費交通費	0	0	86,610	
通信費			41,316	
印刷製本費			23,990	
消耗品費			2,350	
一時賃借料			16,520	
諸会費	0	0	125,945	
支払報酬	189,000	200,000	399,000	200%
支払手数料	80	0	20,152	
消費税等		1,200,000	1,316,700	110%
支払利息	37,065	0	202,900	
雑費	0	0	130,961	
<b>その他の経費計</b>	<b>226,145</b>	<b>1,400,000</b>	<b>2,367,284</b>	<b>169%</b>
<b>管理費計</b>	<b>226,145</b>	<b>2,500,000</b>	<b>3,938,297</b>	<b>158%</b>
<b>経常費用計</b>	<b>76,808,662</b>	<b>96,391,000</b>	<b>86,682,900</b>	<b>90%</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>6,637,380</b>	<b>5,913,000</b>	<b>-1,036,801</b>	
<b>III 経常外収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>IV 経常外費用</b>				
法人税、住民税	131,900	0	132,000	
<b>経常外費用計</b>	<b>131,900</b>	<b>0</b>	<b>132,000</b>	
<b>当期経常外増減額</b>	<b>-131,900</b>	<b>0</b>	<b>-132,000</b>	
<b>当期正味財産増減額</b>	<b>6,505,480</b>	<b>5,913,000</b>	<b>-1,168,801</b>	
<b>前期繰越正味財産</b>	<b>-6,019,340</b>	<b>486,140</b>	<b>486,140</b>	
<b>次期繰越正味財産</b>	<b>486,140</b>	<b>6,399,140</b>	<b>-682,661</b>	

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

## 貸借対照表

2013年3月31日現在

特定非営利活動法人茨城NPOセンター・コモンズ

(円)

I 資産の部		II 負債の部	
1. 流動資産		1. 流動負債	
現金預金		未払金	13,772,634
現金	865,844	前受金	45,000
普通預金	3,693,472	預り金	219,110
ゆうちょ銀行振替口座	1,575,675	流動負債合計	14,036,744
現金預金合計	6,134,991	2. 固定負債	
他の流動資産		長期借入金	12,807,281
未収金	17,589,997	固定負債合計	12,807,281
商品	854,376	負債合計	26,844,025
立替金	136,876	III 正味財産の部	
前払費用	816,620	一般正味財産期首残高	486,140
他の流動資産合計	19,397,869	一般正味財産当期増減額	-1,168,801
流動資産合計	25,532,860	一般正味財産期末残高	-682,661
2. 固定資産		正味財産合計	-682,661
有形固定資産			
車両運搬具	1		
什器備品	388,503		
有形固定資産合計	388,504		
無形固定資産			
無形固定資産合計	0		
投資その他の資産			
敷金	240,000		
投資その他の資産合計	240,000		
固定資産合計	388,504		
資産合計	26,161,364	負債正味財産合計	26,161,364

## 財務諸表に対する注記

### 1. 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日発表、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  
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は定率法で償却をしています。
- (3) 事業費及び管理費について  
事業費及び管理費の区分は、2「事業費及び管理費の内訳」の通りです。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税は税込処理により処理しています。

### 2. 事業費及び管理費の内訳

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業費		その他の事業費	合計
	事業費	管理費		
人件費	41,151,793	1,571,013	0	42,722,806
その他の経費	41,592,810	2,367,284		43,960,094
<b>合計</b>	<b>82,744,603</b>	<b>3,938,297</b>	<b>0</b>	<b>86,682,900</b>

### 3. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下のとおりです。（別紙に添付しています）

### 4. 固定資産の増減内訳

(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	947,225			947,225	558,722	388,503
車両運搬具	539,596			539,596	539,595	1
建設仮勘定	477,015		477,015	0	0	0
投資その他の資産						
敷金	410,000		170,000	240,000	0	240,000
<b>合計</b>	<b>2,373,836</b>	<b>0</b>	<b>647,015</b>	<b>1,726,821</b>	<b>1,098,317</b>	<b>628,504</b>

### 5. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入				
役員等短期借入	2,631,698	280,000	2,911,698	0
労働者福祉基金借入	5,000,000	0	5,000,000	0
長期借入				
コモンズ債	1,550,000		99,417	1,450,583
とらい債	670,000		520,000	150,000
役員等借入	0	2,631,698	0	2,631,698
日本政策金融公庫	0	10,000,000	1,425,000	8,575,000
<b>合計</b>	<b>9,851,698</b>	<b>12,911,698</b>	<b>9,956,115</b>	<b>12,807,281</b>

### 6. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科目	財務諸表に経常された金額	その内、役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
支払報酬	10,007,831	4,182,960

## 7. 使途が制約された寄付金等の内訳

(単位：円)

内 容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備 考
福島県補助金	0	8,628,777	8,628,777	0	
福島県補助金	0	391,991	391,991	0	
県共同募金会助成金	0	956,360	956,360	0	
ホープ茨城募金	4,313,540	1,478,293	3,747,042	2,044,791	東日本大震災にともなう茨城と福島の被災者などの支援活動に使用する。
茨城県新しい公共の場づくりモデル事業補助金	0	9,999,000	9,999,000	0	
いばらき未来基金	0	2,291,858	0	2,291,858	いばらき未来基金の助成事業、運営費に使用します。
合計	4,313,540	23,746,279	23,723,170	4,336,649	

事業部門	情報提供	研究提言	マネジメント 支援	寄付仲介事業	災害支援	多文化共生	事業費計	管理費	合計
主な事業	・講師派遣 ・地域円卓会議 ・会員例会 ・自治体の協働 関連事業 ・SAVE JAPAN プロジェクト など	・出版 ・受託販売 ・協働推進環境 整備事業 ・『新しい公共 推進指針』」 策定事業 など	・認定NPO法人 育成支援事業 ・融資利用促進 事業 ・NPOマナビヤ ・会計基準協議会 ・全国の支援 センター対応 ・セカンドリーグ 茨城設立支援 ・相談事業	・いばらき未来 基金創設事業 ・いばらき未来 基金を通じた 寄付募集事業	・福島からの避難 者支援ネット ワークふうあい ねっこの運営 ・ホープ常磐 プロジェクト など	・常総市における 外国人就労・ 就学サポート センターの運営 ・外国人向け ホームヘルパー 講座 など			
<b>(1)経常収益</b>									
受取会費	0	0	0	973,000	0	0	973,000	0	973,000
受取寄付金	0	0	0	2,291,858	1,478,293	0	3,770,151	6,580	3,776,731
受取助成金等	1,300,000	0	1,900,000	9,999,000	10,545,928	0	23,744,928	100,000	23,844,928
事業収益	6,173,217	9,240,997	7,000,385	0	0	34,599,938	57,014,537	0	57,014,537
参加費収益	11,000	0	0	0	0	0	11,000	0	11,000
受託事業収益	4,275,799	8,633,217	6,680,581	0	0	34,599,938	54,189,535	0	54,189,535
講師派遣事業収益	1,886,418	0	0	0	0	0	1,886,418	0	1,886,418
販売収益	0	607,780	7,250	0	0	0	615,030	0	615,030
その他の事業収益	0	0	312,554	0	0	0	312,554	0	312,554
その他収益	0	0	48	582	13,254	20,861	34,745	2,158	36,903
経常収益計	7,473,217	9,240,997	8,900,433	13,264,440	12,037,475	34,620,799	85,537,361	108,738	85,646,099
<b>(2)経常費用</b>									
【人件費】									
給料	1,350,633	2,185,200	1,677,800	3,662,500	5,170,995	18,676,941	32,724,069	1,194,813	33,918,882
役員報酬	160,000	640,000	320,000	320,000	160,000	2,000,000	3,600,000	330,000	3,930,000
法定福利費	341,513	439,624	407,740	530,817	38,827	3,058,160	4,816,681	46,200	4,862,881
福利厚生費	1,000	3,000	2,000	1,043	1,000	3,000	11,043	0	11,043
【人件費計】	1,853,146	3,267,824	2,407,540	4,514,360	5,370,822	23,738,101	41,151,793	1,571,013	42,722,806
【その他費用】									
売上原価	0	57,127	0	0	0	49,200	106,327	0	106,327
会議費	28,686	43,764	130,317	6,718	46,087	27,791	283,363	840	284,203
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費宿泊費	1,019,425	786,420	1,480,242	934,906	1,559,140	995,484	6,775,617	86,610	6,862,227
支払報酬	2,566,424	2,367,473	2,959,414	2,724,787	1,366,304	3,110,198	15,094,600	399,000	15,493,600
通信費	241,969	190,197	319,818	562,665	1,323,744	402,932	3,041,325	41,316	3,082,641
印刷製本費	356,440	1,048,402	266,270	580,576	438,677	728,273	3,418,638	23,990	3,442,628
新聞図書費	13,798	16,905	141,992	0	147,226	127,942	447,863	0	447,863
消耗品費	28,963	18,142	109,910	461,131	802,754	578,113	1,999,013	2,350	2,001,363
一時賃借料	145,810	131,450	184,360	719,808	307,780	422,750	1,911,958	16,520	1,928,478
リース料	55,794	70,477	88,096	102,779	182,066	1,390,804	1,890,016	0	1,890,016
家賃	161,817	204,400	255,500	298,083	1,549,500	1,560,000	4,029,300	0	4,029,300
水道光熱費	23,974	30,283	37,853	44,162	155,229	346,742	638,243	0	638,243
保険料	6,408	6,326	7,907	9,225	221,626	198,017	449,509	0	449,509
諸会費	4,000	5,500	217,524	400	15,300	400	243,124	125,945	369,069
減価償却費	8,320	10,495	13,142	15,317	0	0	47,274	0	47,274
支払手数料	3,465	3,835	12,160	4,415	20,870	36,125	80,870	20,152	101,022
支払寄付金	0	0	6,000	0	100,000	0	106,000	0	106,000
租税公課	400	10,200	400	1,900	0	20,000	32,900	1,316,700	1,349,600
支払負担金	0	0	0	0	0	720,000	720,000	0	720,000
修繕費	2,560	5,120	5,120	2,560	117,045	46,280	178,685	0	178,685
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車両費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	77,070	0	0	0	0	0	77,070	0	77,070
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	202,900	202,900
雑費	0	14,500	0	0	0	6,615	21,115	130,961	152,076
【その他費用計】	4,745,323	5,021,016	6,236,025	6,469,432	8,353,348	10,767,666	41,592,810	2,367,284	43,960,094
経常費用計	6,598,469	8,288,840	8,643,565	10,983,792	13,724,170	34,505,767	82,744,603	3,938,297	86,682,900
当期経常増減額	874,748	952,157	256,868	2,280,648	-1,686,695	115,032	2,792,758	-3,829,559	-1,036,801

## 財 産 目 録

2013年3月31日現在

特定非営利活動法人茨城NPOセンター・コモンズ

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
現金預金				
	現金			865,844
	--一般会計			711,311
	--常総市外国人センター			134,648
	--福島避難支援			3,716
	--いばらき未来基金			16,169
	普通預金			3,693,472
	--No1978796			1,029,317
	--No6776371			1,286,780
	--福島避難支援口			154,041
	--いばらき未来基金口			1,562
	--未来基金寄付口座常陽			612,281
	--ふうあいネット助成金用			151,961
	--未来基金郵便			456,530
	--ろうきん助成金			1,000
	ゆうちょ銀行振替口座			1,575,675
他の流動資産				
	未収金			17,589,997
	--その他			17,589,997
	商品			854,376
	立替金			136,876
	前払費用			816,620
	--その他			816,620
	仮払金			0
流動資産合計				25,532,860
<b>(固定資産)</b>				
有形固定資産				
	車両運搬具			1
	什器備品			388,503
無形固定資産				
投資その他の資産				
	敷金			240,000
	--常総事務所			240,000
固定資産合計				388,504
資産合計				26,161,364
<b>(流動負債)</b>				
	未払金			13,772,634
	--その他			13,772,634
	前受金			45,000
	--会費			45,000
	預り金			219,110
	--源泉所得税(給与)			67,004
	--源泉所得税(報酬)			187,825
	--社会保険預かり(水戸)			△106,750
	--社会保険預かり(常総)			49,431
	--その他			21,600
	短期借入金			0
	仮受金			0
流動負債合計				14,036,744
<b>(固定負債)</b>				
	長期借入金			12,807,281
	--コモンズ債			1,450,583
	--とらい債			150,000
	--日本政策金融			8,575,000
	--その他			2,631,698
固定負債合計				12,807,281
負債合計				26,844,025
正味財産合計				△682,661