

特定非営利活動法人ボランティアネイバース

2009 年度決算関係書類

2009年度「特定非営利活動に係る事業会計」財産目録

特定非営利活動法人ボランティアネイバーズ

[税込](単位:円)
2010年 4月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	324,237		
事務所	(309,234)		
中部EPO	(15,003)		
普通預金	32,165,956		
事務所	(25,294,178)		
中部EPO	(1,888,839)		
郵便振替	(52,185)		
木曾市場	(2,243)		
東海ろうきん	(4,928,511)		
現金・預金 計	32,490,193		
(売上債権)			
未収金	8,011,987		
受託事業	(7,067,436)		
その他	(944,551)		
売上債権 計	8,011,987		
(棚卸資産)			
貯蔵品	12,000		
棚卸資産 計	12,000		
(その他流動資産)			
前払費用	31,500		
仮払金	292,834		
その他流動資産 計	324,334		
流動資産合計		40,838,514	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器備品	2,145,039		
ノートパソコン	(244,545)		
Wデッキ	(272,790)		
DVカメラ	(220,000)		
パソコン一式	(4)		
DVカメラ&バッテリー	(1,304,000)		
マイクアンプ	(103,700)		
減価償却累計額	△ 2,007,088		
有形固定資産 計	137,951		
固定資産合計		137,951	
資産の部 合計		40,976,465	

《負債の部》

【流動負債】			
未払金	3,573,328		
前受金	6,289,800		
会費	(15,000)		
その他	(6,274,800)		
短期借入金	10,000,000		
預り金	1,233,233		
源泉税(謝金)	(86,152)		
源泉税(給与)	(387,698)		
社会保険	(682,475)		
雇用保険	(23,708)		
住民税	(53,200)		
仮受金	2,867		
未払法人税等	1,148,400		
未払消費税	1,681,000		
流動負債 計	23,928,628		
【固定負債】			
長期借入金	950,000		
固定負債 計		950,000	
負債の部 合計		24,878,628	
正味財産		16,097,837	

2009年度「特定非営利活動に係る事業会計」貸借対照表

特定非営利活動法人ボランティアネイバース

[税込](単位:円)
2010年 4月30日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	324,237	
普通預金	32,165,956	
現金・預金計	32,490,193	
(売上債権)		
未収金	8,011,987	
売上債権計	8,011,987	
(棚卸資産)		
貯蔵品	12,000	
棚卸資産計	12,000	
(その他流動資産)		
前払費用	31,500	
仮払金	292,834	
その他流動資産計	324,334	
流動資産合計		40,838,514
【固定資産】		
(有形固定資産)		
什器備品	2,145,039	
減価償却累計額	△ 2,007,088	
有形固定資産計	137,951	
固定資産合計		137,951
資産の部合計		40,976,465
《負債の部》		
【流動負債】		
未払金	3,573,328	
前受金	6,289,800	
短期借入金	10,000,000	
預り金	1,233,233	
仮受金	2,867	
未払法人税等	1,148,400	
未払消費税	1,681,000	
流動負債計		23,928,628
【固定負債】		
長期借入金	950,000	
固定負債計		950,000
負債の部合計		24,878,628
《正味財産の部》		
【正味財産】		
正味財産	16,097,837	
(うち当期正味財産増加額)	2,406,246	
正味財産計		16,097,837
正味財産の部合計		16,097,837
負債・正味財産合計		40,976,465

2009年度「特定非営利活動に係る事業会計」収支計算書

第9期：2009年5月1日から2010年4月30日まで

特定非営利活動法人 ボランティアネイバース

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 経常収入の部				
1 会費収入				
1) 入会金収入	30,000	6,000		個人正会員 (@3,000 × 2)
2) 正会員会費収入	970,000	422,500		個人 (@5,000 × 50.5名) 団体 (@10,000 × 17団体)
3) 賛助会員会費収入		36,000		個人 (@10,000 × 3名、@3,000 × 2名)
4) 利用会員会費収入		48,000		個人 (@3,000 × 10名) 団体 (@3,000 × 6団体)
2 事業収入				
1) 研修事業収入	7,040,000	7,249,166		部門別収支計算書・事業報告書参照
2) 啓発・情報提供事業収入	43,280,000	44,758,758		部門別収支計算書・事業報告書参照
3) 研究調査・提言事業収入	4,090,000	9,242,318		部門別収支計算書・事業報告書参照
4) 相談・助言事業収入	7,229,000	8,243,980		部門別収支計算書・事業報告書参照
5) 人材交流・ネットワーク推進事業収入	27,900,000	22,426,458		部門別収支計算書・事業報告書参照
6) 市民団体等事務局代行事業収入	1,460,000	1,056,000		部門別収支計算書・事業報告書参照
3 寄付金収入	2,000,000	508,485		6件
4 雑収入				
1) 受取利息	0	4,908		三菱東京UFJ銀行
2) 雑収入	1,000	59,782		
経常収入合計	94,000,000	94,062,355	62,355	
II 経常支出の部				
1 事業費				
1) 研修事業費	5,908,775	6,277,238		部門別収支計算書・事業報告書参照
2) 啓発・情報提供事業費	36,762,500	39,932,537		部門別収支計算書・事業報告書参照
3) 研究調査・提言事業費	3,476,500	8,158,493		部門別収支計算書・事業報告書参照
4) 相談・助言事業費	5,885,400	6,562,194		部門別収支計算書・事業報告書参照
5) 人材交流・ネットワーク推進事業費	23,438,750	19,877,184		部門別収支計算書・事業報告書参照
6) 市民団体等事務局代行事業費	992,800	968,378		部門別収支計算書・事業報告書参照
2 管理費				
1) 役員報酬	300,000	60,000		監事への報酬
2) 給料手当	2,700,000	753,295		事務局スタッフ
3) 通勤手当		50,280		事務局スタッフ
4) 法定福利費	5,856,385	263,350		事務局スタッフ 社会保険料・労働保険料事業主負担
5) 福利厚生費		66,164		スタッフ交流会費用など
6) 旅費交通費	300,000	148,864		理事
7) 会場費		36,300		総会会場費
8) 会議費	400,000	18,671		理事会用軽食等
9) 通信運搬費	1,000,000	851,226		電話・FAX・インターネット接続料・宅急便
10) 消耗品費	500,000	35,655		文具・備品
11) 印刷製本費	300,000			封筒、名刺等印刷代
12) 家賃	1,500,000	2,017,320		事務所家賃・駐車場代
13) 水道光熱費	500,000	269,359		電気・ガス等
14) 租税公課	2,698,755	3,876,993		法人税等・消費税等・収入印紙
15) 賃借料		770,000		車両リース代
16) 諸会費		134,000		団体会費等
17) 新聞図書費		15,353		新聞代等
18) 修繕費		78,310		パソコン・プリンター等修理代
19) 保険料		23,105		火災保険、損害保険等
20) 保守料		26,250		
21) 支払利息		84,431		短期借入金利息
22) 雑費	400,000	13,198		振込手数料等
3 予備費	38,635			
経常支出合計	92,958,500	91,368,148	△ 1,590,352	
経常収支差額	1,041,500	2,694,207	1,652,707	

科目	予算額	決算額	差異	備考
Ⅲその他資金収入の部				
1 固定資産売却収入	0	0	0	
2 借入金収入	0	0	0	
3 繰入金収入	0	0	0	
その他資金収入合計	0	0	0	
Ⅳその他資金支出の部				
1 前期修正額	0	1	0	
2 借入金返済支出	0	0	0	
その他資金支出合計	0	1	0	
当期収支差額	1,041,500	2,694,206	1,652,706	
前期繰越収支差額	14,215,680	14,215,680	0	
次期繰越収支差額	15,257,180	16,909,886	1,652,706	
Ⅴ正味財産増加の部				
1 資産増加額				
1) 当期収支差額		2,694,206		
2) 前期修正額		1		
2 負債減少額		0		
増加額合計		2,694,207		
Ⅵ正味財産減少の部				
1 資産減少額				
1) 減価償却額		163,143		
2) 固定資産除却額		124,818		
2 負債減少額		0		
減少額合計		287,961		
当期正味財産増加額		2,406,246		
前期繰越正味財産		13,691,591		
正味財産合計		16,097,837		

計算書類に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

有形固定資産の減価償却の方法は、定率法によっている。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金及び短期金銭債権債務を含めている。

なお、前年度期末及び当期末残高は、下記のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	12,171,190	32,490,193
未収入金	8,675,114	8,011,987
貯蔵品		12,000
前払費用	97,500	31,500
仮払金	278,282	292,834
合計①	21,222,086	40,838,514
未払金	1,209,562	3,573,328
未払給与	418,134	
仮受金		2,867
短期借入金	900,000	10,000,000
未払法人税等	1,294,600	2,829,400
預り金	673,795	1,233,233
前受金	2,510,315	6,289,800
合計②	7,006,406	23,928,628
次期繰越収支差額①-②	14,215,680	16,909,886

【参考資料】2009年度部門別収支報告書

2009年5月1日～2010年4月30日

特定非営利活動法人ボランティアネイバーズ

	研修事業	啓発・情報提供事業	研究調査・提言事業	相談助言事業	人材交流ネットワーク事業	事務局代行事業	管理	合計		
収入の部	勘定科目名称									
	《経常収支の部》									
	〔経常収支の部〕									
	【経常収入】									
	事業収入	7,249,166	44,758,758	9,242,318	8,243,980	22,426,458	1,056,000	4,630	92,981,310	
	入会金収入							6,000	6,000	
	正会員会費収入							422,500	422,500	
	賛助会員会費収入							36,000	36,000	
	利用会員会費収入							48,000	48,000	
	寄付金収入							508,485	508,485	
雑収入							55,152	55,152		
受取利息収入		44			561		4,303	4,908		
経常収入計	7,249,166	44,758,802	9,242,318	8,243,980	22,427,019	1,056,000	1,085,070	94,062,355		
直接事業費（按分後）	【事業費】									
	仕入高				519,600				519,600	
	給料手当(事業費)	2,435,364	19,067,946	4,784,238	3,703,456	12,540,449	593,504		43,124,957	
	法定福利費(事業費)	851,403	993,509	770,603	930,708	952,654	207,489		4,706,366	
	中退協掛金(事業費)	81,236	96,512	73,526	88,803	90,897	19,797		450,771	
	通勤手当(事業費)	164,192	1,764,193	147,125	231,673	1,043,222	39,614		3,390,019	
	謝金(事業費)	500,000	3,734,340	1,192,552	487,090	1,521,513			7,435,495	
	外注費(事業費)	601,380	7,408,851			489,312			8,499,543	
	福利厚生費(事業費)	5,251	32,818	6,701	6,080	16,443	760		68,053	
	通信費(事業費)		204,023	115,000		208,899	32,380		560,302	
	荷造運賃(事業費)	268,898	391,411	38,560	100,219	131,221	25,726		956,035	
	旅費交通費(事業費)	135,041	1,741,191	644,806	170,541	1,392,406	6,271		4,090,256	
	会議費(事業費)	26,886	142,773	37,741	671	122,252	2,084		332,407	
	会場費(事業費)	49,400	20,740		2,430	3,750			76,320	
	消耗品費(事業費)	181,162	2,094,057	275,519	205,008	1,031,860	36,671		3,824,277	
	地代家賃(事業費)		1,050,200						1,050,200	
	水道光熱費(事業費)		148,854						148,854	
	新聞図書費(事業費)	4,593	29,644	24,926	6,910	62,022	657		128,752	
	印刷製本費(事業費)	936,052	801,231	12,317	16,425	182,215	1,397		1,949,637	
	保険料(事業費)	3,488	21,519	4,394	3,987	10,782	498		44,668	
	租税公課(事業費)	964	39,939	1,613	1,101	3,231	138		46,986	
	リース料(事業費)					21,309			21,309	
	雑費(事業費)	31,928	148,786	28,872	87,492	52,747	1,392		351,217	
	当期事業費計	6,277,238	39,932,537	8,158,493	6,562,194	19,877,184	968,378		81,776,024	
	経常収入－事業費	971,928	4,826,265	1,083,825	1,681,786	2,549,835	87,622	1,085,070	12,286,331	
	管理費	【管理費】								
		役員報酬	4,620	28,500	5,820	5,280	14,280	660	840	60,000
		給与手当	58,055	358,449	74,017	66,022	179,606	8,457	8,689	753,294
		法定福利費	20,296	125,313	25,876	23,081	62,790	2,957	3,037	263,349
		中退協掛金	1,937	11,957	2,469	2,202	5,991	282	291	25,130
通勤手当		3,875	23,925	4,940	4,407	11,988	564	581	50,281	
福利厚生費		3,080	19,000	3,880	3,520	9,520	440	1,595	41,035	
通信費		60,853	375,393	76,659	69,547	188,092	8,693	11,063	790,300	
荷造運賃		4,577	28,234	5,767	5,230	14,147	654	2,317	60,926	
水道光熱費		20,741	127,946	26,129	23,703	64,107	2,962	3,771	269,359	
旅費交通費		11,131	68,666	14,021	12,722	34,405	1,590	6,329	148,864	
会議費		1,430	8,819	1,802	1,634	4,419	204	363	18,671	
会場費		2,795	17,243	3,521	3,195	8,640	399	507	36,300	
消耗品費		138	848	173	158	425	20	33,893	35,655	
新聞図書費		1,118	6,898	1,407	1,278	3,456	160	1,036	15,353	
修繕費		6,029	37,197	7,595	6,892	18,638	861	1,098	78,310	
保守費		2,022	12,470	2,546	2,311	6,248	289	364	26,250	
地代家賃		155,334	958,227	195,681	177,524	480,122	22,190	28,242	2,017,320	
賃借料		59,290	365,750	74,690	67,760	183,260	8,470	10,780	770,000	
保険料		1,730	10,672	2,180	1,978	5,348	247	950	23,105	
租税公課		298,512	1,841,476	376,045	341,156	922,724	42,645	54,435	3,876,993	
諸会費		10,318	63,650	12,998	11,792	31,892	1,474	1,876	134,000	
支払利息		6,501	40,104	8,189	7,430	20,095	929	1,183	84,431	
雑費		879	5,428	1,108	1,006	2,720	126	1,931	13,198	
管理費計		735,260	4,536,166	927,513	839,828	2,272,913	105,273	175,171	9,592,124	
経常収支差額		236,668	290,099	156,312	841,958	276,922	△ 17,651	909,899	2,694,207	
〔その他資金収支の部〕										
【その他資金収入】										
その他資金収入計										
【その他資金支出】										
その他資金支出計							1	1		
当期収支差額	236,668	290,099	156,312	841,958	276,922	△ 17,651	909,898	2,694,206		
《正味財産増減の部》										
【正味財産増加の部】										
正味財産増加の部計							1	1		
【正味財産減少の部】										
減価償却額	12,561	77,493	15,824	14,356	38,828	1,795	2,286	163,143		
固定資産除却額	9,612	59,289	12,108	10,984	29,707	1,373	1,745	124,818		
正味財産減少の部計	22,173	136,782	27,932	25,340	68,535	3,168	4,031	287,961		
《収支差額の部》										
当期正味財産増加額	214,495	153,317	128,380	816,618	208,387	△ 20,819	905,868	2,406,246		
前期繰越正味財産額							13,691,591	13,691,591		
当期正味財産合計	116,652	455,792	68,152	713,775	266,070	△ 54,062	839,867	16,097,837		