

2020年度（令和2年度）

# 活動決算書

自 2020年6月 1日  
（令和 2年）

至 2021年5月31日  
（令和 3年）

特定非営利活動法人 ふくしまNPOネットワークセンター

2020年度（令和2年度）一般会計 活動計算書

2020年6月1日から2021年5月31日まで

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	金 額	
(資金収支の部)		
I 経常収入の部		
1 会費収入		
正会員会費収入	100,000	
準会員会費収入	14,000	
賛助会員会費収入	75,000	189,000
2 事業収入		
受託事業収入	88,591,609	
自主事業収入	370,175	88,961,784
3 寄付金収入		
寄付金収入	165,000	165,000
4 受取助成金等		
受取助成金等	5,115,339	5,115,339
5 雑収入等		
受取利息	786	
雑収入	573,910	574,696
経常収入の部合計		95,005,819
II 経常支出の部		
1 事業費		
①人件費		
給料手当	50,500,277	
通勤費	3,119,928	
法定福利費	5,837,927	
福利厚生費	58,670	59,516,802
②その他経費		
旅費交通費	1,599,239	
通信運搬費	2,489,812	
消耗品費	1,486,089	
印刷製本費	3,527,538	
会議費	43,940	
地代家賃	1,916,266	
賃借料	1,939,005	
諸謝金	1,609,212	
業務委託費	7,571,911	
図書購入費	246,427	
水道光熱費	3,105,067	
租税公課	450	
保険料	156,253	
研修費	76,253	
車両費	29,273	
事業支出	41,299	
支払手数料	128,951	
雑費	306,895	26,273,880
事業費計		85,790,682

2 管理費			
①人件費			
給料手当	1,250,983		
通勤費	17,886		
法定福利費	183,702		
福利厚生費	67,237	1,519,808	
②その他経費			
旅費交通費	129,567		
通信運搬費	209,894		
水道光熱費	354,866		
消耗品費	944,401		
印刷製本費	121,442		
会議費	155,863		
地代家賃	949,908		
賃借料	257,310		
新聞図書費	9,574		
諸会費	125,560		
保険料	5,388		
租税公課	218,021		
支払手数料	348,239		
委託費	1,496,742		
雑費	109,097	5,435,872	
管理費計		6,955,680	
經常支出の部合計			92,746,362
經常収支差額			2,259,457
Ⅲ 經常外支出の部			
1 法人税、住民税及び事業税		630,000	
2 経理区分振替額		△ 28,281	
經常外支出の部合計			601,719
当期収支差額			1,657,738
前期繰越収支差額			23,560,606
次期繰越収支差額			25,218,344
(正味財産増減の部)			
Ⅳ 正味財産増減の部			
1 資産増減額			
当期収支差額		1,657,738	
増減額合計			1,657,738
当期正味財産増減額			1,657,738
前期繰越正味財産額			23,560,606
当期正味財産額			25,218,344

2020年度（令和2年度）一般会計貸借対照表

2021年5月31日現在

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	109,873		
普通預金	16,833,233		
定期預金	6,011,622		
未収金	14,747,459		
前渡金	162,800		
前払費用	104,500		
流動資産合計		37,969,487	
資産合計			37,969,487
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,973,048		
前受金	5,346,000		
預り金	612,095		
未払法人税等	630,000		
未払消費税	3,190,000		
流動負債合計		12,751,143	
負債合計			12,751,143
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額			23,560,606
当期正味財産増減額			1,657,738
正味財産合計			25,218,344
負債及び正味財産合計			37,969,487

2020年度（令和2年度）特別会計 活動計算書

2020年6月1日から2021年5月31日まで

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	金 額	
(資金収支の部)		
I 経常収入の部		
受取寄付金	765,194	
受取利息	237	765,431
経常収入の部合計		765,431
II 経常支出の部		
1・事業費（その他経費）		
諸謝金	63,635	
印刷製本費	150,500	
会議費	7,021	
旅費交通費	13,087	
通信運搬費	24,839	
消耗品費	3,732	
支払手数料	20,309	
支払助成金	3,184,700	3,467,823
2・管理費（その他経費）		
雑費	20	20
経常支出の部合計		3,467,843
経常収支差額		△ 2,702,412
III 経常外支出の部		
1 法人税、住民税及び事業税		0
2 経理区分振替額		28,281
経常外支出の部合計		28,281
当期収支差額		△ 2,730,693
前期繰越収支差額		19,580,901
次期繰越収支差額		16,850,208
(正味財産増減の部)		
IV 正味財産増減の部		
1 資産増減額		
当期収支差額	△ 2,730,693	△ 2,730,693
増減額合計		△ 2,730,693
当期正味財産増減額		△ 2,730,693
前期繰越正味財産額		19,580,901
当期正味財産額		16,850,208

2020年度（令和2年度） 特別会計（特定資産）貸借対照表

2021年5月31日現在

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	15,844,525		
定期預金	1,005,683		
流動資産合計		16,850,208	
資産合計			16,850,208
II 正味財産の部			
前期繰越正味財産額			19,580,901
当期正味財産増減額			△ 2,730,693
正味財産合計			16,850,208
負債及び正味財産合計			16,850,208

2020年度（令和2年度）活動計算書総括表

2020年6月1日から2021年5月31日まで

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	一般会計	特別会計	合 計
(資金収支の部)			
I 経常収入の部			
1 会費収入	189,000	0	189,000
2 事業収入	88,961,784	0	88,961,784
3 寄付金収入	165,000	765,194	930,194
4 受取助成金等	5,115,339	0	5,115,339
5 雑収入等	574,696	237	574,933
収入の部合計	95,005,819	765,431	95,771,250
II 経常支出の部			
1 事業費	85,790,682	3,467,823	89,258,505
2 管理費	6,955,680	20	6,955,700
経常支出の部合計	92,746,362	3,467,843	96,214,205
経常収支差額	2,259,457	△ 2,702,412	△ 442,955
III 経常外支出の部			
1 法人税、住民税及び事業税	630,000	0	630,000
2 経理区分振替額	△ 28,281	28,281	0
経常外支出の部合計	601,719	28,281	630,000
当期収支差額	1,657,738	△ 2,730,693	△ 1,072,955
前期繰越収支差額	23,560,606	19,580,901	43,141,507
次期繰越収支差額	25,218,344	16,850,208	42,068,552
(正味財産増減の部)			
IV 正味財産増減の部			
当期正味財産増減額	1,657,738	△ 2,730,693	△ 1,072,955
前期繰越正味財産額	23,560,606	19,580,901	43,141,507
当期正味財産額	25,218,344	16,850,208	42,068,552

2020年度（令和2年度）貸借対照表総括表

2021年5月31日現在

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	一般会計	特別会計	合 計
I 資産の部			
流動資産	37,969,487	16,850,208	54,819,695
資産合計	37,969,487	16,850,208	54,819,695
II 負債の部			
流動負債	12,751,143	0	12,751,143
負債合計	12,751,143	0	12,751,143
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額	23,560,606	19,580,901	43,141,507
当期正味財産増減額	1,657,738	△ 2,730,693	△ 1,072,955
正味財産合計	25,218,344	16,850,208	42,068,552
負債及び正味財産合計	37,969,487	16,850,208	54,819,695

2020年度（令和2年度）財産目録

2021年5月31日現在

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金		
現金手許有高	109,873	109,873
普通預金		
東邦銀行福島駅前支店	8,881,221	
東邦銀行福島駅前支店	5,346,925	
東邦銀行福島駅前支店	1,625	
福島銀行本店営業部	2,603,359	
福島信用金庫本店（特定資産）	15,844,525	
ゆうちょ銀行	103	32,677,758
定期預金		
東邦銀行福島駅前支店	1,005,723	
福島信用金庫本店（特定資産）	1,005,683	
福島銀行本店営業部	5,005,899	7,017,305
未収金		
福島県文化スポーツ局 4・5月分サポセン事業委託料 他	7,526,415	
福島県避難者支援課 ふるさとふくしま交流事業業務委託料	5,995,844	
福島市観光コンベンション推進室 情報ステーション5月分委託料	651,200	
福島市地域共創課 まちなか交流スペース5月分委託料	574,000	14,747,459
前渡金		
(有)あんざい コインロッカー修理代	162,800	162,800
前払費用		
(株)ダイヤパーク 6月分駐車場賃料他	104,500	104,500
流動資産合計		54,819,695
資産合計		54,819,695
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金		
従業員給与 R3.5.21～R3.5.31分	1,635,648	
社会保険料 令和3年5月分	478,845	
労働保険料 他	858,555	2,973,048
前受金		
福島市地域共創課 指定管理料（令和3年度分）	5,346,000	5,346,000
預り金		
給料等源泉所得税	86,250	
講師謝金源泉所得税	0	
社会保険料被保険者負担額	478,845	
市県民税特別徴収額	47,000	612,095
未払法人税等		
法人税、住民税及び事業税（見込額）	630,000	630,000
未払消費税等		
消費税及び地方消費税	3,190,000	3,190,000
流動負債合計		12,751,143
負債合計		12,751,143
正味財産		42,068,552



## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成はNPO法人会計基準によっています。  
同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

#### (1) 資金の範囲について

資金の範囲は、現金、預金、未収金、貯蔵品、前渡金、仮払金、未払金、未払法人税等、未払消費税等、預り金、前受金を含めています。  
なお前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりです。

#### (2) 消費税の取扱いについて

消費税は税抜方式により処理しています。

#### (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

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り評価しています。

### 2. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりです。

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	74,487	109,873
預 金	49,466,114	39,695,063
未収金	11,550,359	14,747,459
貯蔵品	0	0
前渡金等	84,416	267,300
合 計	61,175,376	54,819,695
未払金	3,647,755	2,973,048
預り金	451,808	612,095
前受金	10,045,606	5,346,000
未払法人税等	472,000	630,000
未払消費税等	3,416,700	3,190,000
合 計	18,033,869	12,751,143
次期繰越収支差額	43,141,507	42,068,552