

2019年度（令和元年度）

# 活動決算書

自 2019年6月 1日  
（令和 1年）

至 2020年5月31日  
（令和 2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

## 2019年度（令和元年度）一般会計 活動計算書

2019年6月1日から2020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	180,000	
準会員会費収入	55,000	
賛助会員会費収入	90,000	325,000
2 事業収入		
受託事業収入	97,206,320	
自主事業収入	662,921	97,869,241
3 寄付金収入		
寄付金収入	88,000	88,000
4 受取助成金等		
受取助成金等	5,739,285	5,739,285
5 雑収入等		
受取利息	559	
雑収入	515,457	516,016
経常収入の部合計		104,537,542
II 経常支出の部		
1 事業費		
①人件費		
給料手当	42,746,526	
通勤費	2,666,885	
法定福利費	4,446,898	
福利厚生費	49,635	49,909,944
②その他経費		
旅費交通費	6,652,164	
通信運搬費	2,884,737	
消耗品費	2,641,576	
印刷製本費	3,873,635	
会議費	26,237	
地代家賃	2,437,436	
賃借料	2,553,041	
諸謝金	3,000,157	
業務委託費	8,223,738	
図書購入費	185,098	
水道光熱費	3,458,225	
租税公課	5,034,000	
保険料	112,995	
研修費	168,555	
車両費	84,150	
諸会費	3,600	
事業支出	230,453	
修繕費	65,725	
支払手数料	163,570	
雑費	130,853	41,929,945
事業費計		91,839,889
2 管理費		
①人件費		
給料手当	1,496,803	

通勤費	21,580		
法定福利費	114,400		
福利厚生費	66,250	1,699,033	
②その他経費			
旅費交通費	278,968		
通信運搬費	173,329		
水道光熱費	253,647		
事務消耗品費	80,943		
消耗品費	346,391		
印刷製本費	170,221		
会議費	131,716		
地代家賃	1,570,616		
賃借料	169,000		
諸謝金	75,316		
広告宣伝費	10,000		
諸会費	122,100		
研修費	37,000		
保険料	6,308		
租税公課	3,500		
修繕費	228,800		
支払手数料	701,818		
委託費	2,739,644		
雑費	607,492	7,706,809	
管理費計		9,405,842	
経常支出の部合計			101,245,731
経常収支差額			3,291,811
Ⅲ経常外支出の部			
1 法人税、住民税及び事業税		563,100	
経常外支出の部合計			563,100
当期収支差額			2,728,711
前期繰越収支差額			20,831,895
次期繰越収支差額			23,560,606
(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		2,728,711	
増減額合計			2,728,711
当期正味財産増減額			2,728,711
前期繰越正味財産額			20,831,895
当期正味財産額			23,560,606

2019年度（令和元年度）一般会計貸借対照表

2020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	74,487		
普通預金	23,874,101		
定期預金	6,011,112		
未収金	11,550,359		
前払費用	39,600		
立替金	44,816		
流動資産合計		41,594,475	
資産合計			41,594,475
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,647,755		
前受金	10,045,606		
預り金	451,808		
未払法人税等	472,000		
未払消費税	3,416,700		
流動負債合計		18,033,869	
負債合計			18,033,869
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額			20,831,895
当期正味財産増減額			2,728,711
正味財産合計			23,560,606
負債及び正味財産合計			41,594,475

2019年度（令和元年度）特別会計 活動計算書

2019年6月1日から2020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 収入の部			
受取寄付金	629,097		
受取利息	252	629,349	
収入の部合計			629,349
II 支出の部			
1・事業費（その他経費）			
諸謝金	70,000		
印刷製本費	162,540		
会議費	7,300		
旅費交通費	10,480		
通信運搬費	24,688		
消耗品費	4,034		
支払手数料	17,444		
支払助成金	2,220,000	2,516,486	
2・管理費（その他経費）			
雑費	0	0	
支出の部合計			2,516,486
当期収支差額			△ 1,887,137
前期繰越収支差額			21,468,038
次期繰越収支差額			19,580,901
(正味財産増減の部)			
III 正味財産増減の部			
1 資産増減額			
当期収支差額	△ 1,887,137	△ 1,887,137	
増減額合計			△ 1,887,137
当期正味財産増減額			△ 1,887,137
前期繰越正味財産額			21,468,038
当期正味財産額			19,580,901

2019年度（令和元年度） 特別会計（特定資産）貸借対照表

2020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	18,575,303		
定期預金	1,005,598		
流動資産合計		19,580,901	
資産合計			19,580,901
II 正味財産の部			
前期繰越正味財産額			21,468,038
当期正味財産増減額			△ 1,887,137
正味財産合計			19,580,901
負債及び正味財産合計			19,580,901

2019年度（令和元年度）活動計算書総括表

2019年6月1日から2020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	325,000	0	325,000
2 事業収入	97,869,241	0	97,869,241
3 寄付金収入	88,000	629,097	717,097
4 受取助成金等	5,739,285	0	5,739,285
5 雑収入等	516,016	252	516,268
収入の部合計	104,537,542	629,349	105,166,891
II 経常支出の部			
1 事業費	91,839,889	2,516,486	94,356,375
2 管理費	9,405,842	0	9,405,842
経常支出の部合計	101,245,731	2,516,486	103,762,217
経常収支差額	3,291,811	△ 1,887,137	1,404,674
III 経常外支出の部			
1 法人税、住民税及び事業税	563,100	0	563,100
経常外支出の部合計	563,100	0	563,100
当期収支差額	2,728,711	△ 1,887,137	841,574
前期繰越収支差額	20,831,895	21,468,038	42,299,933
次期繰越収支差額	23,560,606	19,580,901	43,141,507
(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	2,728,711	△ 1,887,137	841,574
前期繰越正味財産額	20,831,895	21,468,038	42,299,933
当期正味財産額	23,560,606	19,580,901	43,141,507

2019年度（令和元年度）貸借対照表総括表

2020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	41,594,475	19,580,901	61,175,376
資産合計	41,594,475	19,580,901	61,175,376
II 負債の部			
流動負債	18,033,869	0	18,033,869
負債合計	18,033,869	0	18,033,869
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額	20,831,895	21,468,038	42,299,933
当期正味財産増減額	2,728,711	△ 1,887,137	841,574
正味財産合計	23,560,606	19,580,901	43,141,507
負債及び正味財産合計	41,594,475	19,580,901	61,175,376

2019年度（令和元年度）財産目録

2020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		
現金手許有高	74,487	74,487
普通預金		
東邦銀行福島駅前支店	15,327,998	
東邦銀行福島駅前支店	5,942,555	
福島銀行本店営業部	2,603,335	
福島信用金庫本店（特定資産）	18,575,303	
ゆうちょ銀行	213	42,449,404
定期預金		
東邦銀行福島駅前支店	1,005,638	
福島信用金庫本店（特定資産）	1,005,598	
福島銀行本店営業部	5,005,474	7,016,710
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	4,531,909	
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	5,253,050	
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	616,000	
福島市市民協働課 まちなか交流スペース4・5月分委託料	1,149,400	11,550,359
前払費用		
上町開発(株) 6月分駐車場賃料	39,600	39,600
立替金		
4月分社会保険料 個人負担分立替金	44,816	44,816
流動資産合計		61,175,376
資産合計		61,175,376
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
従業員給与 R2.5.21～R2.5.31分	1,382,885	
社会保険料 令和2年4・5月分	1,225,166	
労働保険料 他	1,039,704	3,647,755
前受金		
福島市市民協働課 指定管理料（令和2年度分）	5,651,200	
特非)日本NPOセンター たくま再生プログラム委託料（令和2年度分）他	4,384,406	
令和2年度正会員会費	10,000	10,045,606
預り金		
給料等源泉所得税	59,253	
講師謝金源泉所得税	1,544	
社会保険料被保険者負担額	359,111	
市県民税特別徴収額	31,900	451,808
未払法人税等		
法人税、住民税及び事業税（見込額）	472,000	472,000
未払消費税等		
消費税及び地方消費税	3,416,700	3,416,700
流動負債合計		18,033,869
負債合計		18,033,869
正味財産		43,141,507



## 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

消費税は税込み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	36,516	74,487
預 金	41,815,298	49,466,114
未収金	12,252,993	11,550,359
貯蔵品	0	0
前渡金等	0	84,416
合計	54,104,807	61,175,376
未払金	2,232,458	3,647,755
預り金	375,725	451,808
前受金	8,215,291	10,045,606
未払法人税等	72,000	472,000
未払消費税等	1,496,900	3,416,700
合計	12,392,374	18,033,869
次期繰越収支差額	41,712,433	43,141,507