

2021年度（令和3年度）

活動決算書

自 2021年6月 1日
（令和 3年）

至 2022年5月31日
（令和 4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

2021年度（令和3年度）一般会計 活動計算書

2021年6月1日から2022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	90,000	
準会員会費収入	16,000	
賛助会員会費収入	75,000	181,000
2 事業収入		
受託事業収入	83,328,517	
自主事業収入	424,599	83,753,116
3 寄付金収入		
寄付金収入	94,112	94,112
4 受取助成金等		
受取助成金等	0	0
5 雑収入等		
受取利息	308	
雑収入	347,028	347,336
経常収入の部合計		84,375,564
II 経常支出の部		
1 事業費		
①人件費		
給料手当	54,566,194	
通勤費	3,021,510	
法定福利費	6,850,136	
福利厚生費	65,596	64,503,436
②その他経費		
旅費交通費	2,163,368	
通信運搬費	2,195,612	
消耗品費	715,484	
修繕費	222,000	
印刷製本費	2,276,238	
会議費	8,525	
地代家賃	1,860,704	
賃借料	1,851,468	
諸謝金	1,175,456	
業務委託費	3,125,212	
図書購入費	202,779	
水道光熱費	3,445,232	
租税公課	0	
保険料	253,181	
諸会費	3,600	
研修費	17,837	
車両費	10,000	
事業支出	92,616	
支払手数料	239,973	
雑損失	696,256	
雑費	204,377	20,759,918
事業費計		85,263,354

2 管理費			
①人件費			
給料手当	511,806		
法定福利費	161,979		
福利厚生費	79,876	753,661	
②その他経費			
旅費交通費	302,256		
通信運搬費	132,004		
水道光熱費	415,690		
消耗品費	248,238		
印刷製本費	407,812		
会議費	151,013		
地代家賃	1,036,263		
賃借料	255,673		
広告宣伝費	9,091		
接待交際費	5,000		
新聞図書費	1,339		
諸会費	115,060		
保険料	6,114		
租税公課	1,250		
支払手数料	353,771		
委託費	1,333,634		
雑費	144,199	4,918,407	
管理費計		5,672,068	
経常支出の部合計			90,935,422
経常収支差額			△ 6,559,858
Ⅲ 経常外支出の部			
1 法人税、住民税及び事業税		72,000	
2 経理区分振替額		△ 29,666	
経常外支出の部合計			42,334
当期収支差額			△ 6,602,192
前期繰越収支差額			25,218,344
次期繰越収支差額			18,616,152
(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		△ 6,602,192	
増減額合計			△ 6,602,192
当期正味財産増減額			△ 6,602,192
前期繰越正味財産額			25,218,344
当期正味財産額			18,616,152

2021年度（令和3年度）一般会計貸借対照表

2022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	211,516		
普通預金	8,832,332		
定期預金	6,011,724		
未収金	13,438,318		
前払費用	295,580		
立替金	7,416		
流動資産合計		28,796,886	
資産合計			28,796,886
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,099,127		
前受金	6,010,000		
預り金	643,407		
仮受金	10,000		
未払法人税等	72,000		
未払消費税等	1,346,200		
流動負債合計		10,180,734	
負債合計			10,180,734
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額			25,218,344
当期正味財産増減額			△ 6,602,192
正味財産合計			18,616,152
負債及び正味財産合計			28,796,886

2021年度（令和3年度）特別会計 活動計算書

2021年6月1日から2022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	601,012	
受取利息	145	601,157
経常収入の部合計		601,157
II 経常支出の部		
1・事業費（その他経費）		
諸謝金	64,045	
印刷製本費	150,500	
会議費	11,199	
旅費交通費	11,318	
通信運搬費	18,389	
消耗品費	3,204	
賃借料	26,564	
支払手数料	13,600	
支払助成金	2,781,209	3,080,028
2・管理費（その他経費）		
雑費	0	0
経常支出の部合計		3,080,028
経常収支差額		△ 2,478,871
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	29,666	29,666
経常外支出の部合計		29,666
当期収支差額		△ 2,508,537
前期繰越収支差額		16,850,208
次期繰越収支差額		14,341,671
(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	△ 2,508,537	△ 2,508,537
増減額合計		△ 2,508,537
当期正味財産増減額		△ 2,508,537
前期繰越正味財産額		16,850,208
当期正味財産額		14,341,671

2021年度（令和3年度） 特別会計（特定資産）貸借対照表

2022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	13,335,971		
定期預金	1,005,700		
流動資産合計		14,341,671	
資産合計			14,341,671
II 正味財産の部			
前期繰越正味財産額			16,850,208
当期正味財産増減額			△ 2,508,537
正味財産合計			14,341,671
負債及び正味財産合計			14,341,671

2021年度（令和3年度）活動計算書総括表

2021年6月1日から2022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	181,000	0	181,000
2 事業収入	83,753,116	0	83,753,116
3 寄付金収入	94,112	601,012	695,124
4 受取助成金等	0	0	0
5 雑収入等	347,336	145	347,481
収入の部合計	84,375,564	601,157	84,976,721
II 経常支出の部			
1 事業費	85,263,354	3,080,028	88,343,382
2 管理費	5,672,068	0	5,672,068
経常支出の部合計	90,935,422	3,080,028	94,015,450
経常収支差額	△ 6,559,858	△ 2,478,871	△ 9,038,729
III 経常外支出の部			
1 法人税、住民税及び事業税	72,000	0	72,000
2 経理区分振替額	△ 29,666	29,666	0
経常外支出の部合計	42,334	29,666	72,000
当期収支差額	△ 6,602,192	△ 2,508,537	△ 9,110,729
前期繰越収支差額	25,218,344	16,850,208	42,068,552
次期繰越収支差額	18,616,152	14,341,671	32,957,823
(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	△ 6,602,192	△ 2,508,537	△ 9,110,729
前期繰越正味財産額	25,218,344	16,850,208	42,068,552
当期正味財産額	18,616,152	14,341,671	32,957,823

2021年度（令和3年度）貸借対照表総括表

2022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	28,796,886	14,341,671	43,138,557
資産合計	28,796,886	14,341,671	43,138,557
II 負債の部			
流動負債	10,180,734	0	10,180,734
負債合計	10,180,734	0	10,180,734
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額	25,218,344	16,850,208	42,068,552
当期正味財産増減額	△ 6,602,192	△ 2,508,537	△ 9,110,729
正味財産合計	18,616,152	14,341,671	32,957,823
負債及び正味財産合計	28,796,886	14,341,671	43,138,557

2021年度（令和3年度）財産目録

2022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	211,516	211,516
普通預金		
東邦銀行福島駅前支店	5,822,051	
東邦銀行福島駅前支店	285,147	
東邦銀行福島駅前支店	26,440	
福島銀行本店営業部	2,603,382	
福島信用金庫本店（特定資産）	13,335,971	
福島信用金庫本店	10,000	
ゆうちょ銀行	85,312	22,168,303
定期預金		
東邦銀行福島駅前支店	1,005,740	
福島信用金庫本店（特定資産）	1,005,700	
福島銀行本店営業部	5,005,984	7,017,424
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	6,356,422	
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	5,880,779	
福島市地域共創課 まちなか交流スペース4・5月分委託料	1,157,170	
厚生労働省 小学校休業助成金 5名分	43,947	13,438,318
前払費用		
上町開発㈱ 6月分駐車場賃料他	295,580	295,580
立替金		
5月分介護保険料	4,018	
SB^ イメントサービス㈱ 4月分システム基本利用料 他	3,398	7,416
流動資産合計		43,138,557
資産合計		43,138,557
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
従業員給与 R4.5.21~R4.5.31分	1,320,913	
社会保険料 令和4年5月分	478,819	
労働保険料 他	299,395	2,099,127
前受金		
福島市地域共創課 指定管理料（令和4年度分）	5,510,000	
福島市地域共創課 受託事業費（令和4年度分）	500,000	6,010,000
預り金		
給料等源泉所得税	104,870	
社会保険料被保険者負担額	482,837	
市県民税特別徴収額	55,700	643,407
仮受金		
令和4年度寄付金	10,000	10,000
未払法人税等		
法人税、住民税及び事業税（見込額）	72,000	72,000
未払消費税等		
消費税及び地方消費税	1,346,200	1,346,200
流動負債合計		10,180,734
負債合計		10,180,734
正味財産		32,957,823

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、前受金等を含めています。
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	109,873	211,516
預 金	39,695,063	29,185,727
未収金	14,747,459	13,438,318
貯蔵品	0	0
前渡金等	267,300	302,996
合 計	54,819,695	43,138,557
未払金	2,973,048	2,099,127
預り金	612,095	643,407
前受金	5,346,000	6,010,000
仮受金	0	10,000
未払法人税等	630,000	72,000
未払消費税等	3,190,000	1,346,200
合 計	12,751,143	10,180,734
次期繰越収支差額	42,068,552	32,957,823