

法人名： 特定非営利活動法人遠野まごころネット

貸借対照表

平成25年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	129,068,763		
未収助成金	1,748,462		
未収補助金	5,450,571		
未収受託金	11,248,794		
未収入金	2,935,810		
立替金	5,817,518		
商品	6,879,032		
流動資産合計		163,148,950	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	7,871,070		
機械装置	3,357,065		
工具器具備品	503,308		
有形固定資産計	11,731,443		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	1,482,000		
保証金	2,200,000		
出資金	50,000		
投資その他の資産計	3,732,000		
固定資産合計		15,463,443	
資産合計			178,612,393
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受助成金	61,618,259		
未払金	26,134,190		
未払費用	2,549,636		
未払法人税等	50,000		
前受金	95,000		
預り金	2,115,089		
流動負債合計		92,562,174	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			92,562,174
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
当期指定正味財産増減額	57,221,548		
前期繰越指定正味財産額	59,662,956		
一般正味財産への振替額	△ 39,151,248		
指定正味財産合計		77,733,256	
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計		8,316,963	
正味財産合計			86,050,219
負債及び正味財産合計			178,612,393

法人名： 特定非営利活動法人遠野まごころネット

活動計算書

平成24年 4月 1日 ～ 平成25年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計
【一般正味財産増減の部】			
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	1,209,000		1,209,000
賛助会員受取会費	481,000		481,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	41,231,621		41,231,621
受取寄付金振替額	93,626,118		93,626,118
車両運搬具受贈益	7,100,000		7,100,000
機械装置受贈益	1,260,000		1,260,000
ボランティア受入評価益	134,836,664		134,836,664
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	28,200,051		28,200,051
受取県補助金	5,450,571		5,450,571
受取市受託金	228,384,794		228,384,794
4. 事業収益			
自主事業収益	7,585,338		7,585,338
物品販売事業収益		12,964,748	12,964,748
5. その他収益			
受取利息	8,329	1,806	10,135
過年度返還金	3,232,950		3,232,950
雑収益	451,404	165,089	616,493
経常収益計	553,057,840	13,131,643	566,189,483
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	198,908,317	2,747,847	201,656,164
臨時雇賃金	13,805,864		13,805,864
ボランティア評価費用	134,836,664		134,836,664
法定福利費	28,531,772		28,531,772
人件費計	376,082,617	2,747,847	378,830,464
(2) その他経費			
業務委託費	17,266,789	278,500	17,545,289
旅費交通費	5,180,316	1,471,928	6,652,244
地代家賃	7,103,498	1,306,000	8,409,498
支援・奨学金	38,433,662		38,433,662
備品・消耗品	13,300,342	181,639	13,481,981
車両費	21,299,369		21,299,369
通信費	2,648,010	111,739	2,759,749
荷造運賃	123,370	397,775	521,145
印刷費	1,207,414	69,120	1,276,534
会議費	497,220	97,910	595,130
会場費	366,395		366,395
謝礼金	3,783,488		3,783,488
広告費	643,047	124,037	767,084
水道光熱費	2,740,698	54,450	2,795,148
リース費	37,972,145		37,972,145
保険費	1,675,880	22,956	1,698,836
租税公課	461,090		461,090
売上原価		5,671,534	5,671,534
交際費	510,285		510,285
新聞図書費	135,213		135,213
福利厚生費	127,756		127,756
修繕費	390,006	22,155	412,161
会費	153,800	974,475	1,128,275
支払手数料	777,878	76,758	854,636
過年度返還金	10,932,079		10,932,079
減価償却費	7,379,032		7,379,032
雑費		3,870	3,870
その他経費計	175,108,782	10,864,846	185,973,628
事業費計	551,191,399	13,612,693	564,804,092

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬			0
給料手当	800,000		800,000
人件費計	800,000	0	800,000
(2) その他経費			
業務委託費	120,000		120,000
地代家賃	195,000		195,000
備品・消耗品	20,345		20,345
通信費	15,551		15,551
荷造運賃	740		740
水光熱費	150,085		150,085
租税公課	21,600		21,600
福利厚生費	61,560		61,560
支払手数料	18,795		18,795
その他経費			0
その他経費計	603,676	0	603,676
管理費計	1,403,676	0	1,403,676
経常費用計	552,595,075	13,612,693	566,207,768
当期経常増減額	462,765	△ 481,050	△ 18,285
税引前当期一般正味財産増減額			△ 18,285
法人税、住民税及び事業税		50,000	△ 50,000
税引後当期一般正味財産増減額			△ 68,285
経理区分振替額	△ 531,050	531,050	0
当期一般正味財産増減額	△ 68,285		△ 68,285
前期繰越一般正味財産額			8,385,248
次期繰越一般正味財産額			8,316,963
【指定正味財産増減の部】			
受取寄付金	111,696,418	0	111,696,418
一般正味財産への振替額	△ 54,474,870	0	△ 54,474,870
当期指定正味財産増減額	57,221,548	0	57,221,548
前期繰越指定正味財産額	59,662,956		59,662,956
一般正味財産への振替額	△ 39,151,248		△ 39,151,248
次期繰越指定正味財産額			77,733,256

財務諸表の注記

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 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総平均法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

内 容	金 額
経常収益への振替額 当年度の被災者支援に対する振替額	93,626,118
合 計	93,626,118

3. 事業費の内訳

事業費の区分及び指定正味財産から一般正味財産への振替による事業別損益の状況は、別紙(1)の通りです。

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
ボランティア活動(H24.4/1～ H25.3/31迄・延人数25,811人)	134,836,664	延人数25,811人×1日8時間×単価653円(岩手最低賃金)によって算定 しています。

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は86,050,219円ですが、そのうち77,733,256円は以下の事業に使用される財産です。

したがって、使途の制約されていない正味財産は8,316,963円です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
(三井物産株式会社)三陸沿岸部被災地における自然と共存する復興の里づくり事業」助成金		6,003,881	6,003,881	0	三陸沿岸部被災地における自然と共存する復興の里づくり事業用として交付を受けた助成金の前期繰越額は5,415,613円、今期の受取額は5,502,000円です。当期増加額との差額4,913,732円は前受助成金として貸借対照表に計上しています。
(立正佼成会一食平和基金運営委員会)「東日本大震災被災者個人サポート事業」助成金		1,390,729	1,390,729	0	東日本大震災被災者個人サポート事業用として交付を受けた助成金の前期繰越額は1,390,729円です。翌期への繰越はありません。
(NPO法人日本NPOセンター)「おさべまごころの郷づくり等における支援活動基盤強化事業」助成金		3,749,073	3,749,073	0	おさべまごころの郷づくり等における支援活動強化事業用として交付を受けた助成金の前期繰越額は3,801,573円です。その内315,000円は固定資産の為、実質的な繰越額はありますが、期末帳簿額52,500円は前受助成金として貸借対照表に計上しています。
(日韓共同募金会東日本大震災救援プロジェクト)「生活・交流支援活動助成」		2,401,457	2,401,457	0	生活・交流支援活動事業用として交付を受けた助成金の総額は2,520,000円です。その内、121,065円は固定資産購入の為、実質的な繰越額はありますが、期末帳簿額118,543円は前受助成金として貸借対照表に計上しています。

(三菱商事復興支援財団)「東日本大震災において被災した地域の復興支援活動」		2,381,457	2,381,457	0	東日本大震災復興・復興に関わる支援活動事業用として交付を受けた助成金の総額は2,500,000円です。その内、121,065円は固定資産購入の為、実質的な繰越額はありませんが、期末帳簿額118,543円は前受助成金として貸借対照表に計上しています。
(THE JTI FOUNDATION)「大槌コミュニティステーション・大槌餃子工房建設事業」助成金		851,358	851,358	0	JTIFコミュニティ・ステーション(OCS)建設事業用として交付を受けた助成金の総額は38,235,795円です。当期増加額との差額37,384,437円は前受助成金として貸借対照表に計上しています。
(市民ネットワーク千葉県)「千葉元気ファンド・東日本大震災市民活動支援助成」		18,628	18,628	0	東日本大震災市民活動支援事業用として交付を受けた助成金の総額は500,000円です。当期増加額との差額481,372円は前受助成金として貸借対照表に計上しています。
(独立行政法人福祉医療機構)「大船渡市内における被災高齢者見守り事業」助成		5,477,868	5,477,868	0	大船渡市内における被災高齢者見守り事業用として交付を受けた助成金の総額は14,027,000円です。当期増加額との差額8,549,132円は前受助成金として貸借対照表に計上しています。
(ジャパン・プラットフォーム)「共に生きる」ファンド)～「三陸絆の番屋プロジェクト事業」助成金		0	0	0	広域連携復興のための連携組織・事業先導拠点整備事業用として交付を受けた助成金の総額は10,000,000円です。当期未使用の為全額を前受助成金として貸借対照表に計上しています。
(味の素食品株式会社)「東北地方の農業復興支援に係る事業」寄付金	7,000,000		2,640,656	4,359,344	東北の農業復興支援に係る事業用として交付を受けた寄付金の前期繰越額7,000,000円です。その内、2,200,000円は固定資産購入の為、実質的な繰越額はありませんが、期末帳簿額2,134,550円と当期未使用である2,224,794円は指定正味財産に計上しています。
(株式会社JCB)「2012まごころの郷プロジェクト」寄付金	4,850,000		4,850,000	0	2012まごころの郷事業用として交付を受けた寄付金の前期繰越額は4,850,000円です。翌期への繰越はありません。
(公益社団法人独日教会)「おさベコミュニティセンター建設事業」寄付金	3,295,320	7,187,200	10,482,520	0	おさベコミュニティセンター建設事業として交付を受けた寄付金の前期繰越額は3,295,320円、今期受取額は7,187,299円です。翌期への繰越はありません。
(ライフサポートセンターしずおか)「地域づくりサポート事業」支援金	850,000		850,000	0	地域づくりサポート事業用として交付を受けた寄付金の前期繰越金は850,000円です。翌期への繰越はありません。
(NPO平和環境モヤイネット)大槌まごころ広場支援事業	1,109,586		895,864	213,722	大槌まごころの郷支援事業用として交付を受けた寄付金の前期繰越額は1,109,586円です。その内、302,450円は固定資産購入の為実質的な繰越額はありませんが、期末帳簿額213,722円を指定正味財産として貸借対照表に計上しています。
「大槌さくら植樹プロジェクト」寄付金		2,522,320	1,308,077	1,214,243	さくら植樹事業用として寄付を受けた2,522,320円のうち未使用である1,214,243円は指定正味財産に計上しています。
(アバディーン投信投資顧問株式)「ピザ釜制作事業」寄付金		1,000,000	157,319	842,681	ピザ釜制作事業として交付を受けた寄付金1,000,000円のうち未使用である842,681円は指定正味財産に計上しています。
(社)日本プロサッカーリーグ)「おさベフットボール・クラブハウス建設事業」寄付金		1,500,000	0	1,500,000	おさベフットボール・クラブハウス建設事業用として交付を受けた寄付金1,500,000円のうち未使用である全額を指定正味財産に計上しています。
(遠野市社会福祉協議会)「被災地域見守り活動、灯油配布事業」寄付金		9,476,609	4,045,632	5,430,977	灯油配布事業として交付を受けた寄付金9,476,609円のうち未使用である5,430,977円は指定正味財産として計上しています。

(長野県長和町)「被災地域見守り活動、灯油配布事業」寄付金		343,236			灯油配布事業として交付を受けた寄付金343,236円のうち未使用である全額を指定正味財産として計上しています。
(シュナイダー財団)「岩手県内工業高校への工作機械寄贈事業」寄付金		27,812,764	8,876,595	18,936,169	岩手県内工業高校 工作機械寄贈事業として交付を受けた寄付金27,812,764円のうち未使用である18,936,169円は指定正味財産に計上しています。
(Give2Asia)「大槌コミュニティステーション(OCS)設備工事業」寄付金		14,092,500	0	14,092,500	JTIFコミュニティ・ステーション 設備工事業として交付を受けた寄付金14,092,500円のうち未使用である全額を指定正味財産として計上しています。
「大槌さくら植樹プロジェクト」寄付金	15,938,642	20,626,247	18,722,525	17,842,364	サンタ基金奨学金事業用として寄付を受けた前期繰越額15,938,642円、今期受取額20,626,247円のうち未使用である17,842,364円は指定正味財産に計上しています。
(まごころサンタ基金)サンタが100人やってきた事業		22,440,023	9,482,003	12,958,020	サンタが100人やってきた事業用として寄付を受けた22,440,023円のうち未使用である12,958,020円は指定正味財産に計上しています。
東日本大震災支援事業(活動支援寄付金)	26,619,408	240,000	26,859,408	0	東日本大震災活動支援金として寄付を受けた前期繰越額は26,619,408円、今期受取額は240,000円です。翌期への繰越はありません。
合 計	59,662,956			77,733,256	

6. 固定資産の増減内訳
固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
車両運搬具	7,690,895	7,100,000		14,790,895	△ 6,919,825	7,871,070
機械装置		859,580		859,580	△ 356,272	503,308
器具備品		3,460,000		3,460,000	△ 102,935	3,357,065
無形固定資産				0		0
投資その他の資産						
敷金	1,342,000	140,000		1,482,000		1,482,000
出資金		50,000		50,000		50,000
保証金		2,200,000		2,200,000		2,200,000
合 計	9,032,895	13,809,580	0	22,842,475	△ 7,379,032	15,463,443

7. 借入金の増減内訳
借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
				0

8. 役員及びその近親者との取引の内容
役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書) 業務委託費	17,545,289	1,858,400
	17,545,289	1,858,400

法人名： 特定非営利活動法人遠野まごころネット

財産目録

平成25年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	3,032,188	
岩手銀行	122,727,655	
ゆうちょ銀行	3,308,920	
未収助成金		
遠野市	11,248,794	
岩手県	5,450,571	
民間助成金	1,748,462	
未収入金	2,935,810	
立替金	5,817,518	
棚卸資産	6,879,032	
流動資産合計		163,148,950
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	7,871,070	
機械装置	3,357,065	
器具備品	503,308	
(2)無形固定資産		
(3)投資その他の資産		
敷金	1,482,000	
保証金	2,200,000	
出資金	50,000	
固定資産合計		15,463,443
資産合計		178,612,393
II 負債の部		
1. 流動負債		
前受助成金	61,618,259	
未払金		
過年度返還金	10,932,079	
3月分給料	4,368,608	
3月分社会保険料	2,549,636	
未払法人税等	50,000	
前受金	95,000	
その他の未払費用	10,833,503	
預り金		
源泉所得税		
社会保険料	2,115,089	
流動負債合計		92,562,174
2. 固定負債		
役員借入金		
理事1名より	0	
固定負債合計		0
負債合計		92,562,174
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
当期指定正味財産増減額	57,221,548	
前期繰越指定正味財産額	59,662,956	
一般正味財産への振替額	△ 39,151,248	
指定正味財産合計		77,733,256
2. 一般正味財産		
一般正味財産合計		8,316,963
正味財産合計		86,050,219
負債及び正味財産合計		178,612,393