

第5期

決算報告書

自：平成28年10月 1日

至：平成29年 9月30日

〒029-2206

岩手県陸前高田市米崎町字中島108番地2

特定非営利活動法人 パクト

代表理事 水野 朝紀

活動計算書

平成28年10月1日から平成29年9月30日

勘定科目名	非収益事業	収益事業	法人全体
正会員受取会費	30,000		30,000
賛助会員受取会費	49,000		49,000
みちくさルーム会費	128,000		128,000
受取会費計	207,000		207,000
受取寄附金	1,117,703		1,117,703
ボランティア受入評価益	17,526,024		17,526,024
受取寄附金計	18,643,727		18,643,727
受取民間助成金	15,730,000		15,730,000
受取助成金等計	15,730,000		15,730,000
宿泊料売上高		12,879,135	12,879,135
自動販売機売上高		189,036	189,036
陵前高田市受託事業収益		16,114,714	16,114,714
運営機構受託事業収益		2,131,482	2,131,482
事業収益合計		31,314,367	31,314,367
受取利息	451		451
雑収益	40,758	262,690	303,848
その他収益計	41,209	262,690	303,899
経常収益計	34,621,936	31,577,057	66,198,993
期首棚卸高		35,448	35,448
仕入高		1,559,578	1,559,578
期末棚卸高(△)		26,534	26,534
売上原価計		1,568,492	1,568,492
給料手当	3,356,493	15,002,492	18,358,985
臨時雇賃金	867,590	5,499,947	6,367,537
ボランティア評価費用	17,526,024		17,526,024
法定福利費	684,660	2,941,851	3,626,511
福利厚生費	10,000		10,000
人件費計	22,444,767	23,444,290	45,889,057
諸謝金	68,518	74,073	142,591
印刷製本費	40,904	16,794	57,698
会議費	5,047		5,047
旅費交通費	1,762,577	484,497	2,247,074
車両費	157,851	83,846	241,697
通信運搬費	173,379	651,515	824,894
消耗品費	531,973	472,321	1,004,294
修繕費	17,800	1,000	18,800
水道光熱費	12,848	3,036,340	3,049,188
地代家賃	185,184	222,222	407,406
賃借料	76,385	697,296	773,681
減価償却費	623,417	0	623,417
保険料	272,680	206,550	479,230
諸会費	48,334		48,334
租税公課	132,300	45,900	178,200
研修費	17,870		17,870
車両借上料		371,779	371,779
支払手数料	52,896	243,693	296,589
衛生費		365,831	365,831
新聞図書費	42,860	33,123	75,983
広告宣伝費		29,815	29,815
雑費	112,214	341,020	453,234
その他経費計	4,335,037	7,377,615	11,712,652
事業費合計	26,779,804	32,390,397	59,170,201
諸謝金	62,038	37,036	99,074
管理諸費	574,412		574,412
接待交際費	4,790		4,790
その他経費計	641,240	37,036	678,276
管理費合計	641,240	37,036	678,276
経常費用計	27,421,044	32,427,433	57,259,573
当期経常増減額	7,200,892	-850,376	6,350,516
経常外収益計			0
返還助成金	434,419		434,419
その他の経常外費用計	434,419		434,419
経常外費用計	434,419		434,419
当期経常外増減額	-434,419		-434,419
税引前当期正味財産増減額	6,766,473	-850,376	5,916,097
法人税、住民税及び事業税		82,000	82,000
当期正味財産増減額	6,766,473	-932,376	5,834,097
前期繰越正味財産額	12,724,656		12,724,656
次期繰越正味財産額	19,491,129	-932,376	18,558,753

活動計算書

平成 28年 10月 1日 から平成 29年 9月 30日 まで

特定非営利活動法人 パクト

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	30,000		
賛助会員受取会費	49,000		
みちくさルーム会費	128,000	207,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	1,117,703		
ボランティア受入評価益	17,526,024	18,643,727	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	15,730,000	15,730,000	
4. 事業収益			
宿泊料売上高	12,879,135		
自動販売機売上高	189,036		
陸前高田市受託事業収益	16,114,714		
運営機構受託事業収益	2,131,482	31,314,367	
5. その他収益			
受取利息	451		
雑収益	303,448	303,899	
経常収益計			66,198,993
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	18,358,985		
臨時雇賃金	6,367,537		
ボランティア評価費用	17,526,024		
法定福利費	3,626,511		
福利厚生費	10,000		
人件費計	45,889,057		
(2) その他経費			
期首棚卸高	35,448		
仕入高	1,559,578		
合計	1,595,026		
期末棚卸高	△ 26,534		
売上原価	1,568,492		
諸謝金	142,591		
印刷製本費	57,698		
会議費	5,047		
旅費交通費	2,247,074		
車両費	241,697		
通信運搬費	824,894		
消耗品費	1,004,294		
修繕費	18,800		
水道光熱費	3,049,188		
地代家賃	407,406		
賃借料	773,681		
減価償却費	623,417		
保険料	479,230		
諸会費	48,334		
租税公課	178,200		
研修費	17,870		
車両借上料	371,779		

科 目	金	額
支払手数料	296,589	
衛生費	365,831	
新聞図書費	75,983	
広告宣伝費	29,815	
雑費	453,234	
その他経費計	13,281,144	
事業費計		59,170,201
2. 管理費		
(1) その他経費		
諸謝金	99,074	
管理諸費	574,412	
接待交際費	4,790	
その他経費計	678,276	
管理費計		678,276
経常費用計		59,848,477
当期経常増減額		6,350,516
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1. その他経常外費用		
返還助成金	434,419	434,419
経常外費用計		434,419
税引前当期正味財産増減額		5,916,097
法人税、住民税及び事業税		82,000
当期正味財産増減額		5,834,097
前期繰越正味財産額		12,724,656
次期繰越正味財産額		18,558,753

貸借対照表

平成 29年 9月 30日 現在

特定非営利活動法人 パクト

(単位：円)

科 目	金	額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,786,142		
売掛金	170,000		
棚卸資産	26,534		
流動資産合計		20,982,676	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	399,350		
構築物	970,776		
車両運搬具	1		
建物付属設備	680,281		
有形固定資産計	2,050,408		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		2,050,408	
資産合計			23,033,084
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	136,101		
未払費用	1,051,326		
未払金	5,060		
未払消費税等	660,700		
未払法人税等	82,000		
前受金	2,000,000		
預り金	539,144		
流動負債合計		4,474,331	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			4,474,331
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		12,724,656	
当期正味財産増減額		5,834,097	
正味財産合計			18,558,753
負債及び正味財産合計			23,033,084

財 産 目 録

平成 29年 9月 30日 現在

特定非営利活動法人 パクト
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	119,499		
当座預金			
ゆうちょ銀行 No115271	2,270,287		
普通預金			
岩手銀行 高田支店 No2053895	2,339,412		
岩手銀行 高田支店 No2053901	6,989,306		
岩手銀行 高田支店 No2056645	2,640,429		
岩手銀行 高田支店 No2053886	684,695		
ゆうちょ銀行 No7696441	12		
ゆうちょ銀行 No11578231	535		
東北労働金庫 高田支店 No6542621	1,002,100		
定期預金			
岩手銀行 高田支店 No2057474	738,715		
岩手銀行 高田支店 No2053288	4,001,152		
売掛金	170,000		
棚卸資産	26,534		
流動資産合計		20,982,676	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	399,350		
構築物	970,776		
車両運搬具	1		
建物付属設備	680,281		
有形固定資産計	2,050,408		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		2,050,408	
資産合計			23,033,084
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	136,101		
未払費用	1,051,326		
未払金	5,060		
未払消費税等	660,700		
未払法人税等	82,000		
前受金			
復興サポートステーション委託料	2,000,000		
預り金	539,144		
流動負債合計		4,474,331	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			4,474,331
正味財産			18,558,753

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備は定額法で計算しています。

構築物は定率法で計算しています。

車両及び運搬具は定率法で計算しています。

(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、「3. 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」として注記しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 事業別損益の状況 (または「事業費の内訳」)

(単位:円)

別紙参照※

3. 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

(単位:円)

内容	金額	算定方法
サポートステーション ボランティア累計数 3,810人(6h/日)	17,526,024	単価は岩手県の最低賃金738円によって算定しています。 ※738円×3,810人×6h+738円×444人×2h (サポートステーション) (子ども支援)
みちくさルーム ボランティア累計数 444人(2h/日)		

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

当法人の正味財産は18,558,753円ですが、そのうち7,980,838円は、下記のように使途が特定されています。

したがって使途が制約されていない正味財産は10,577,915円です。

(単位:円)

内容	支援事業	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
積水ハウスマッチングプログラム子ども基金プロジェクト助成	子ども	761,668	0	751,668	0	
公益財団法人 ベネッセ子ども基金 災害地の子どもの学びや育ちの支援活動助成	子ども	766,748	0	766,748	0	当期減少額のうち、434,419円についてはベネッセ子ども基金に返還しています。
赤い羽根チャリティホワイトプロジェクト	子ども	0	7,730,000	3,329,202	4,400,798	
公益財団法人 東日本大震災復興支援財団 みんなでがんばろう日本 子どもサポート基金	子ども	0	2,500,000	820,484	1,679,516	
PGF生命保険	子ども	0	1,000,000	1,000,000	0	
公益社団法人日本フィランソロピー協会 JCBで復興支援	子ども	0	3,000,000	2,599,476	400,524	
公益財団法人 石橋財団	子ども	0	1,500,000	0	1,500,000	寄付助成
合計		1,518,416	15,730,000	9,267,578	7,980,838	

5. 固定資産の増減内訳

(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						
建物	549,500	0	150,150	0	650,650	399,350
建物付属設備	0	687,863	7,682	0	7,682	680,281
構築物	1,119,685	0	148,919	0	243,094	970,776
車両及び運搬具	316,667	0	316,666	0	474,999	1
合計	1,985,852	687,863	623,417	0	1,376,425	2,050,408

