

第6期

決算報告書

自：平成29年10月 1日

至：平成30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 29年 10月 1日 から平成 30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
経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	38,000	
賛助会員受取会費	13,000	51,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	849,631	
ボランティア受入評価益	12,444,984	13,294,615
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	8,645,696	8,645,696
4. 事業収益		
宿泊料売上高	10,286,152	
自動販売機売上高	137,752	
陸前高田市受託事業収益	16,725,142	
運営機構受託事業収益	4,124,916	31,273,962
5. その他収益		
受取利息	441	
雑収益	348,918	349,359
経常収益計		53,614,632
経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	17,746,453	
臨時雇賃金	7,207,633	
ボランティア評価費用	12,444,984	
法定福利費	3,116,622	
福利厚生費	53,097	
人件費計	40,568,789	
(2) その他経費		
期首棚卸高	26,534	
仕入高	1,566,642	
合計	1,593,176	
期末棚卸高	19,060	
売上原価	1,574,116	
諸謝金	331,171	
印刷製本費	17,932	
旅費交通費	2,195,175	
車両費	141,724	
通信運搬費	724,583	
消耗品費	1,226,913	
修繕費	241,580	
水道光熱費	2,728,495	
地代家賃	777,780	
賃借料	644,146	
減価償却費	325,356	
保険料	206,440	
諸会費	8,889	
租税公課	87,950	
研修費	2,778	
車両借上料	336,105	
支払手数料	120,840	
管理諸費	12,741	

科 目	金 額		
衛生費	235,226	52,932,237	
新聞図書費	84,754		
広告宣伝費	30,000		
雑費	308,754		
その他経費計	12,363,448		
事業費計			
2. 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	20,000		
人件費計	20,000		
(2) その他経費			
諸謝金	203,644		
管理諸費	250,951		
接待交際費	13,100		
雑費	1,348		
その他経費計	469,043		
管理費計		489,043	
経常費用計			53,421,280
当期経常増減額			193,352
経常外収益			
経常外収益計			0
経常外費用			
1. その他経常外費用			
返還助成金	1,500,000	1,500,000	
経常外費用計			1,500,000
税引前当期正味財産増減額			1,306,648
法人税、住民税及び事業税			82,000
当期正味財産増減額			1,388,648
前期繰越正味財産額			18,558,753
次期繰越正味財産額			17,170,105

貸借対照表

平成 30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		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	17,956,339		
未収金	1,000		
棚卸資産	19,060		
流動資産合計		17,976,399	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	249,200		
構築物	841,663		
車両運搬具	1		
建物付属設備	634,188		
有形固定資産計	1,725,052		
(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		1,725,052	
資産合計			19,701,451
負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	56,980		
未払費用	1,245,385		
未払消費税等	623,400		
未払法人税等	82,000		
預り金	523,581		
流動負債合計		2,531,346	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,531,346
正味財産の部			
前期繰越正味財産		18,558,753	
当期正味財産増減額		1,388,648	
正味財産合計			17,170,105
負債及び正味財産合計			19,701,451

財 産 目 録

平成 30年 9月 30日 現在

特定非営利活動法人 パクト
(単位：円)

	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	17,956,339		
現金	172,003		
当座預金			
ゆうちょ銀行 No115271	1,730,926		
普通預金			
岩手銀行 高田支店 No2053895	1,418,651		
岩手銀行 高田支店 No2053901	6,343,249		
岩手銀行 高田支店 No2056645	1,630,787		
岩手銀行 高田支店 No2053886	1,497,874		
ゆうちょ銀行 No7696441	12		
ゆうちょ銀行 No1157823	535		
東北労働金庫 No6542621	647,542		
定期預金			
岩手銀行 高田支店 No2057474	513,276		
岩手銀行 高田支店 No2053288	4,001,484		
未収金	1,000		
棚卸資産	19,060		
流動資産合計		17,976,399	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	249,200		
構築物	841,663		
車両運搬具	1		
建物付属設備	634,188		
有形固定資産計	1,725,052		
(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		1,725,052	
資産合計			19,701,451
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	56,980		
未払費用	1,245,385		
未払消費税等	623,400		
未払法人税等	82,000		
預り金	523,581		
流動負債合計		2,531,346	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,531,346
正味財産			17,170,105

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」)
別紙参照※

(単位:円)

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 2,585人(6h/日)	12,444,984	単価は岩手県の最低賃金762円によって算定しています。 ※762円×2,585人×6h+762円×411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 411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17,170,105円ですが、そのうち1,368,588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15,801,517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
赤い羽根チャリティホワイトプロジェクト	子ども	4,400,798	7,780,000	10,812,210	1,368,588	
公益財団法人 東日本大震災復興支援財団	子ども	1,679,516	△134,304	1,545,212	0	当期減少額のうち、134,304円については子どもサポート基金に返還しています。
みんなががんばろう日本 子どもサポート基金	子ども	0	1,000,000	1,000,000	0	
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ピー協会	子ども	400,524	0	400,524	0	
JCBで復興支援	子ども	400,524	0	400,524	0	
公益財団法人 石橋財団	子ども	1,500,000	0	1,500,000	0	寄付助成 当期減少額1,500,000円については公益財団法人石橋財団に返還しています。
合計		7,980,838	8,645,696	15,257,946	1,368,588	

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	1,050,000	0	0	1,050,000	800,800	249,200
建物付属設備	687,963	0	0	687,963	53,775	634,188
構築物	1,213,870	0	0	1,213,870	372,207	841,663
車両及び運搬具	475,000	0	0	475,000	474,999	1
合計	3,426,833	0	0	3,426,833	1,701,781	1,725,052

別紙

※事業別損益の状況(または事業費の内訳)

サポートステーション事業(以下:SS事業)

グローバルキャンパス事業(以下:GC事業)

【税抜】

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業				事業部門計	管理部門計	合計
	子ども支援事業	地域活性化支援事業					
		SS事業	GC事業	宿泊施設事業			
I 経常収益							
1. 受取会費							
正会員受取会費	0	0	0	0	0	38,000	38,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	13,000	13,000
2. 受取寄附金等							
受取寄附金	414,506	18,000	0	0	432,506	417,125	849,631
資産受贈益							
ボランティア受入評価益	626,364	11,818,620	0	0	12,444,984	0	12,444,984
3. 受取助成金等							
受取民間助成金	8,645,696	0	0	0	8,645,696	0	8,645,696
4. 事業収益							
随前高田市受託事業収益	0	16,725,142	0	0	16,725,142	0	16,725,142
運営機構受託事業収益	0	0	4,124,916	0	4,124,916	0	4,124,916
宿泊料売上高	0	0	0	10,286,152	10,286,152	0	10,286,152
自動販売機売上高	0	47,373	0	90,379	137,752	0	137,752
5. その他収益							
受取利息	0	0	0	0	0	441	441
雑収益	3,889	0	18,785	0	22,674	326,244	348,918
経常収益計	9,690,465	28,609,135	4,143,701	10,376,531	52,819,822	794,810	53,614,632
II 経常費用							
1. 事業費							
(1) 人件費							
給料手当	2,836,174	11,720,179	0	3,190,100	17,746,453	0	17,746,453
臨時雇賃金	1,049,516	0	2,501,186	3,656,931	7,207,633	0	7,207,633
ボランティア評価費用	626,364	11,818,620	0	0	12,444,984	0	12,444,984
法定福利費	478,550	1,960,672	206,367	471,033	3,116,622	0	3,116,622
福利厚生費		0	0	0	0	53,097	53,097
人件費計	4,990,604	25,499,471	2,707,553	7,318,064	40,515,692	53,097	40,568,789
(2) その他経費							
期首棚卸高	0	0	0	26,534	26,534	0	26,534
仕入高	0	0	0	1,566,642	1,566,642	0	1,566,642
合計	0	0	0	1,593,176	1,593,176	0	1,593,176
期末棚卸高	0	0	0	19,060	19,060	0	19,060
売上原価	0	0	0	1,574,116	1,574,116	0	1,574,116
諸謝金	257,043	0	0	9,313	266,356	64,815	331,171
印刷製本費	15,034	0	0	0	15,034	2,898	17,932
旅費交通費	1,189,866	555,186	0	173,886	1,918,938	276,237	2,195,175
車両費	135,242	4,630	0	139,872	275,114	1,852	281,798
通信運搬費	140,493	323,499	0	247,831	711,823	12,760	724,583
消耗品費	469,278	445,110	0	312,525	1,226,913	0	1,226,913
修繕費	232,500	1,000	0	0	233,500	8,080	241,580
水道光熱費	26,132	280,891	0	2,421,472	2,728,495	0	2,728,495
地代家賃	555,552	222,228	0	777,780	1,333,332	0	1,333,332
賃借料	44,350	529,996	0	64,800	639,146	5,000	644,146
減価償却費	0	0	0	0	0	325,356	325,356
保険料	183,910	22,530	0	0	206,440	0	206,440
諸会費	0	0	0	8,889	8,889	0	8,889
租税公課	39,500	20,200	2,000	22,000	83,700	4,250	87,950
研修費	2,778	0	0	0	2,778	0	2,778
車両借上料	0	325,920	0	0	325,920	10,185	336,105
支払手数料	0	1,040	0	119,800	120,840	0	120,840
管理賠償	0	741	0	12,000	12,741	0	12,741
衛生費	0	0	0	235,226	235,226	0	235,226
新聞図書費	21,900	3,810	0	41,899	67,609	17,145	84,754
広告宣伝費	0	0	0	0	0	30,000	30,000
雑費	10,334	7,084	0	268,077	285,495	23,259	308,754
その他経費計	3,323,912	2,743,865	2,000	3,937,718	10,007,495	781,837	10,789,332
事業費計	8,314,516	28,243,336	2,709,553	12,829,898	52,097,303	834,934	52,932,237
2. 管理費							
福利厚生費	0	0	0	0	0	20,000	20,000
人件費合計	0	0	0	0	0	20,000	20,000
その他経費							
諸謝金	0	0	0	203,644	203,644	0	203,644
管理賠償	0	0	0	0	0	250,951	250,951
接待交際費	10,400	2,700	0	0	13,100	0	13,100
雑費	0	0	0	0	0	1,348	1,348
その他経費計	10,400	2,700	0	203,644	216,744	252,299	469,043
管理費計	10,400	2,700	0	203,644	216,744	272,299	489,043
経常費用計	8,324,916	28,246,036	2,709,553	13,033,542	52,314,047	1,107,233	53,421,280
当期経常増減額	1,365,539	363,099	1,434,148	△ 2,657,011	505,775	△ 312,423	193,352
III 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用							
返還助成金	1,500,000	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000
経常外費用計	1,500,000	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000
税引前当期正味財産増減額	△ 134,461	363,099	1,434,148	△ 2,657,011	△ 994,225	△ 312,423	△ 1,306,648
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	82,000	82,000
当期正味財産増減額	△ 134,461	363,099	1,434,148	△ 2,657,011	△ 994,225	△ 394,423	△ 1,388,648
前期繰越正味財産額	0	0	0	0	0	18,558,753	18,558,753
次期繰越正味財産額	△ 134,461	363,099	1,434,148	△ 2,657,011	△ 994,225	18,164,330	17,170,105