

第3期

# 決算報告書

自：平成26年10月 1日

至：平成27年 9月30日

〒029-2206

岩手県陸前高田市米崎町字樋の口63-2

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26年10月1日平成27年9月30日

【税法】

(単位:円)

勘定科目名	非収益事業	収益事業	合計
正会員受取会費	70,000		70,000
賛助会員受取会費			
受取会費計	70,000		70,000
受取寄附金	12,361,346		12,361,346
資産受贈益			
ボランティア受入評価益	24,896,290		24,896,290
受取寄附金計	37,257,636		37,257,636
受取民間助成金	15,378,058		15,378,058
受取助成金等計	15,378,058		15,378,058
随前高田市受託事業収益		16,851,854	16,851,854
宿泊料売上高		15,666,223	15,666,223
自動販売機売上高		138,967	138,967
物品売上高		272,338	272,338
繰引・戻り高(△)			
事業収益合計	52,705,692	32,929,382	85,635,074
受取利息	2,654		2,654
雑収益	198,354	1,650	198,004
その他収益計	199,008	1,650	200,658
経常収益計	52,904,700	32,931,032	85,835,732
期首繰越高		258,643	258,643
仕入高		2,399,092	2,399,092
期末繰越高(△)		109,906	109,906
売上原価計		2,555,829	2,555,829
給料手当	9,346,019	14,836,412	24,182,431
臨時雇賃金	1,116,740	3,918,430	5,035,170
ボランティア評価費用	24,896,290		24,896,290
法定福利費	1,849,114	2,345,362	4,194,476
人件費計	37,208,163	21,100,204	58,308,367
業務委託費			
諸謝金	446,448	140,000	586,448
印刷製本費	272,293	376,256	648,549
旅費交通費	2,902,807	672,801	3,575,608
車両費	825,811	238,405	1,065,216
通信運搬費	307,850	561,958	869,808
消耗品費	640,418	603,497	1,252,915
修繕費	30,000	64,038	94,038
水道光熱費	92,598	2,934,861	3,027,479
地代家賃	64,816	111,114	175,930
賃借料	495,630	1,285,612	1,781,242
減価償却費	430,150		430,150
保険料	200,320	87,180	287,500
諸会費	68,205	5,000	71,205
租税公課	15,250	210,312	225,562
研修費	32,778		32,778
車両借上料	46,240	462,442	508,682
支払手数料	1,344	1,897	3,241
支払寄付金	1,000		1,000
管理諸費	0	3,889	3,889
衛生費	0	381,688	381,688
新聞図書費	20,439	34,975	55,414
広告宣伝費	44,398	267,163	311,561
雑費	111,683	360,519	472,212
その他経費計	7,057,488	8,804,607	15,862,095
事業費合計	44,265,651	32,460,640	76,726,291
給料手当			
法定福利費			
福利厚生費			
人件費計			
印刷製本費			
会議費			
研修費			
旅費交通費			
車両費	1,069		1,069
通信運搬費			
保険料	91,800		91,800
消耗品費			
諸謝金			
修繕費			
水道光熱費			
租税公課			
管理諸費	597,357		597,357
接待交際費	27,237	5,000	32,237
新聞図書費			
雑費	10,259		10,259
その他経費計	727,722	5,000	732,722
管理費合計	44,993,373	32,465,640	77,459,013
経常費用計	44,993,373	32,465,640	77,459,013
当期経常増減額	7,911,327	465,392	8,376,719
前期繰越修正益		126,860	126,860
経常外収益計		126,860	126,860
前期繰越修正損	54,936		54,936
返還委託料		947,623	947,623
返還助成金	2,954,577		2,954,577
経常外費用計	3,009,513	947,623	3,957,136
当期経常外増減額			
経理区分差額			
税引前当期正味財産増減額	4,901,814	△355,271	4,546,543
法人税、住民税及び事業税		△60,000	△60,000
当期正味財産増減額	4,901,814	△415,271	4,486,543
前期繰越正味財産額			15,512,566
次期繰越正味財産額			19,999,099

## 活動計算書

平成 26年 10月 1日 から平成 27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
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	70,000	70,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	12,361,346	
ボランティア受入評価益	24,896,290	37,257,636
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	15,378,056	15,378,056
4. 事業収益		
宿泊料売上高	15,666,223	
自動販売機売上高	138,967	
陸前高田市受託事業収益	16,851,854	
物品売上高	272,338	32,929,382
5. その他収益		
受取利息	2,654	
雑収益	198,004	200,658
経常収益計		85,835,732
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	24,182,431	
臨時雇賃金	5,035,170	
ボランティア評価費用	24,896,290	
法定福利費	4,194,476	
人件費計	58,308,367	
(2) その他経費		
期首棚卸高	266,643	
仕入高	2,399,092	
合計	2,665,735	
期末棚卸高	△ 109,906	
売上原価	2,555,829	
諸謝金	586,448	
印刷製本費	648,549	
旅費交通費	3,575,608	
車両費	1,065,216	
通信運搬費	869,808	
消耗品費	1,252,915	
修繕費	94,038	
水道光熱費	3,027,479	
地代家賃	175,930	
賃借料	1,781,242	
減価償却費	430,150	
保険料	287,500	
諸会費	71,205	
租税公課	225,562	
研修費	32,778	
車両借上料	508,682	
支払手数料	3,241	
支払寄附金	1,000	
管理諸費	3,889	
衛生費	381,668	

科 目	金 額		
新聞図書費	55,414		
広告宣伝費	311,561		
雑費	472,212		
その他経費計	18,417,924		
事業費計		76,726,291	
2. 管理費			
(1) その他経費			
通信運搬費	1,069		
保険料	91,800		
管理諸費	597,357		
接待交際費	32,237		
雑費	10,259		
その他経費計	732,722		
管理費計		732,722	
経常費用計			77,459,013
当期経常増減額			8,376,719
III 経常外収益			
1. 過年度損益修正益			
過年度損益修正益	126,960	126,960	
経常外収益計			126,960
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			
過年度損益修正損	54,936	54,936	
2. その他経常外費用			
返還助成金	2,954,577		
返還委託料	947,623	3,902,200	
経常外費用計			3,957,136
税引前当期正味財産増減額			4,546,543
法人税、住民税及び事業税			80,000
当期正味財産増減額			4,466,543
前期繰越正味財産額			15,512,556
次期繰越正味財産額			19,999,099

## 貸借対照表

平成 27年 9月 30日 現在

特定非営利活動法人 バクト

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	21,360,322		
売掛金	599,050		
棚卸資産	109,906		
立替金	36,800		
流動資産合計		22,106,078	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	699,650		
有形固定資産計	699,650		
(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		699,650	
資産合計			22,805,728
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	143,200		
未払費用	1,124,858		
未払消費税等	1,307,100		
未払法人税等	60,000		
預り金	171,471		
流動負債合計		2,806,629	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,806,629
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		15,512,556	
当期正味財産増減額		4,486,543	
正味財産合計			19,999,099
負債及び正味財産合計			22,805,728

財 産 目 録  
平成 27年 9月 30日 現在

特定非営利活動法人 パクト  
(単位：円)

	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	474,834	
当座預金		
ゆうちょ銀行 高田支店 No02220-8-115271	536,820	
普通預金		
岩手銀行 高田支店 No2053895	1,937,187	
岩手銀行 高田支店 No2053901	5,964,603	
岩手銀行 高田支店 No2056645	4,221,468	
岩手銀行 高田支店 No2053886	975,454	
ゆうちょ銀行 高田支店 No6817451	8	
ゆうちょ銀行 高田支店 No11578231	535	
ゆうちょ銀行 高田支店 No7696441	12	
東北労働金庫 高田支店 No6542621	2,209,105	
定期預金		
岩手銀行 高田支店 No2053279	1,040,296	
岩手銀行 高田支店 No2053288	4,000,000	
売掛金	599,050	
棚卸資産	109,906	
立替金	36,800	
流動資産合計		22,106,078
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	699,650	
有形固定資産計	699,650	
(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		699,650
資産合計		22,805,728
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
買掛金	143,200	
未払費用	1,124,858	
未払消費税等	1,307,100	
未払法人税等	60,000	
預り金	171,471	
流動負債合計		2,806,629
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		2,806,629
正味財産		19,999,099

計算書類の注記

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

建物は定額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 5,755人(6h/日) みちくさルーム ボランティア累計数 646人(2h/日)	24,896,290	単価は岩手県の最低賃金695円によって算定しています。 ※695円×5,755人×6h+695円×646人×2h (サポートステーション) (子ども支援)

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19,899,099円ですが、そのうち13,463,983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6,535,116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
陸前高田市復興サポートステーション運営支援事業委託料	サポートステーション	879,022	18,200,000	19,179,022	0	当期減少額のうち、1,023,433円については陸前高田市に返還しています。
東北ろうきん復興支援助成金	サポートステーション	0	300,000	300,000	0	
住友商事東北日本再生ユースチャレンジプログラム	子ども	1,053,230	2,988,000	3,476,605	574,625	当期減少額のうち、680,287円については住友商事に返還しています。
赤い羽根「災害ボランティア・NPO活動サポート募金」 (ボラサポ、ボラサポ17次)	子ども	1,924,450	3,790,058	5,714,508	0	
公益財団法人 東日本大震災復興支援財団 みんなががんばろう日本 子どもサポート基金	子ども	726,724	2,000,000	1,258,644	1,468,080	当期減少額のうち、460,015円については(財)震災復興支援財団に返還しています。
全日本社会貢献機構	子ども	2,810,749	0	2,810,749	0	当期減少額のうち、1,813,201円については全日本社会貢献機構に返還しています。
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	0	1,500,000	215,601	1,284,399	
岩手県共同募金会経由 三菱電機物	子ども	0	4,000,000	265,130	3,734,870	寄付
岩手県共同募金会経由 三菱電機SOCIO-ROOTS基金	子ども	0	4,000,000	0	4,000,000	寄付
赤い羽根「災害ボランティア・NPO活動サポート募金」	団体	0	1,500,000	430,624	1,069,376	
公益財団法人 石炭財団	団体	0	1,500,000	1,500,000	0	寄付助成
日本NPOセンター	団体	2,100,000	1,800,000	2,567,367	1,332,633	当期減少額のうち、1,074円については日本NPOセンターに返還しています。
合計		9,604,176	41,578,058	37,718,247	13,463,983	

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	849,800	0	150,150	699,650	△350,350	699,650
	849,800	0	0	849,800	△350,350	699,650

