

貸借対照表

特定非営利活動法人北海道NPOファンド

2019年 9月30日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	29,938		
普通預金	22,870,103		
現金・預金計	22,900,041		
(売上債権)			
未収金	120,200		
売上債権計	120,200		
流動資産合計		23,020,241	
【固定資産】			
(投資その他の資産)			
出資金	4,000,000		
投資その他の資産計	4,000,000		
固定資産合計		4,000,000	
資産合計			27,020,241
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	825,912		
前受金	1,158,311		
仮受金	200		
流動負債合計		1,984,423	
負債合計			1,984,423
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		6,261,580	
当期正味財産増減額		18,774,238	
正味財産合計			25,035,818
負債及び正味財産合計			27,020,241

財 産 目 録

特定非営利活動法人北海道NPOファンド

2019年 9月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	29,938
普通 預金	22,870,103
北海道労働金庫 本店	(13,600,212)
北洋銀行 北七条支店	(4,033,204)
北海道労働金庫 本店	(4,082,023)
郵便振替 ゆうちょ銀行	(1,154,664)
現金・預金 計	<u>22,900,041</u>

(売上債権)

未 収 金	120,200
クレジット寄附金	(120,200)
売上債権 計	<u>120,200</u>

流動資産合計

23,020,241

【固定資産】

(投資その他の資産)

出 資 金 NPOバンク事業組合	<u>4,000,000</u>
投資その他の資産 計	<u>4,000,000</u>

固定資産合計

4,000,000

資産合計

27,020,241

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金 助成事業経費	825,912
前 受 金 前受助成金	1,158,311
仮 受 金	200
流動負債合計	<u>1,984,423</u>

流動負債合計

1,984,423

負債合計

1,984,423

正味財産

25,035,818

活 動 計 算 書

特定非営利活動法人北海道NPOファンド

自 2018年10月 1日 至 2019年 9月30日

【経常収益】			
【受取寄付金】			
受取寄付金		30,156,789	
【受取助成金等】			
受取助成金		2,056,826	
【事業収益】			
基金管理運営収益	1,745,000		
研修事業収益	136,000	1,881,000	
【その他収益】			
受取利息	118		
雑収益	5,555	5,673	
経常収益計			34,100,288
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
業務委託費	1,247,912		
諸謝金	650,000		
印刷製本費	105,246		
広報費	162,500		
会議費	41,225		
会場費	212,976		
旅費交通費	344,632		
通信運搬費	46,831		
消耗品費	356		
租税公課	800		
支払手数料	153,705		
支払助成金	12,021,711		
支払寄付金	110,000		
その他経費計	15,097,894		
事業費計		15,097,894	
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
旅費交通費	5,260		
通信運搬費	51,276		
賃借料	120,000		
諸会費	50,000		
支払手数料	1,620		
その他経費計	228,156		
管理費計		228,156	
経常費用計			15,326,050
当期経常増減額			18,774,238
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			18,774,238
当期正味財産増減額			18,774,238
前期繰越正味財産額			6,261,580
次期繰越正味財産額			25,035,818

財務諸表の注記

特定非営利活動法人北海道NPOファンド

2019年 9月30日 現在

【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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

【事業費の内訳】
事業別損益の状況は以下の通りです。

科目	＜本部＞	＜越智基金＞	＜西日本基金＞	＜いぶり基金＞	＜コープ基金＞	＜米山友愛基金＞	＜市民活動支援基金＞	＜こども基金＞	＜プロジェクト基金＞	＜合計＞
【経常収益】										
受取寄付金	238,000	100,000		15,854,109	9,000,000	200,000	5,000		4,759,680	30,156,789
事業収益	136,000				1,745,000					1,881,000
受取助成金	2,056,826									2,056,826
雑収益	5,673									5,673
経常収益計	2,436,499	100,000	0	15,854,109	10,745,000	200,000	5,000	0	4,759,680	34,100,288
【経常費用】										
1. 事業費										
(1) 人件費										
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費										
業務委託費	1,247,912									1,247,912
諸謝金	530,000				120,000					650,000
印刷製本費	53,491				9,482			42,273		105,246
広報費	94,000				50,000			18,500		162,500
会議費	32,530				7,234			1,461		41,225
会場費	212,976									212,976
旅費交通費	335,604				3,528			5,500		344,632
通信運搬費	41,917				3,466			1,448		46,831
消耗品費	356									356
租税公課	800									800
支払手数料	142,293				10,188	432		792		153,705
支払助成金			100,000	2,540,000	4,918,000	180,000		4,283,711		12,021,711
支払寄付金			110,000							110,000
その他経費計	2,691,879	0	210,000	2,540,000	5,121,898	180,432	0	0	4,353,685	15,097,894
事業費計	2,691,879	0	210,000	2,540,000	5,121,898	180,432	0	0	4,353,685	15,097,894
2. 管理費										
(1) 人件費										
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費										
旅費交通費	5,260									5,260
通信運搬費	51,276									51,276
賃借料	120,000									120,000
諸会費	50,000									50,000
支払手数料	1,620									1,620
その他経費計	228,156	0	0	0	0	0	0	0	0	228,156
管理費計	228,156	0	0	0	0	0	0	0	0	228,156
経常費用計	2,920,035	0	210,000	2,540,000	5,121,898	180,432	0	0	4,353,685	15,326,050
経理区分振替額	2,467,165	0	0	△ 500,000	△ 1,541,102	△ 19,568	△ 500	0	△ 405,995	0
当期正味財産増減額	1,983,629	100,000	△ 210,000	12,814,109	4,082,000	0	4,500	0	0	18,774,238

【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25,035,818円ですが、そのうち使途が特定されている正味財産は下記の基金で使用される財産です。したがって、使途等が制約されていない正味財産は、2,191,944円です。

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額
越智基金	4,746,105	100,000	0	4,846,105
西日本基金	210,000	0	210,000	0
いぶり基金	1,097,160	15,854,109	3,040,000	13,911,269
コープ基金	0	9,000,000	4,918,000	4,082,000
米山友愛基金	0	180,000	180,000	0
市民活動支援基金	0	4,500	0	4,500
プロジェクト基金	0	4,283,711	4,283,711	0
合計	6,053,265	29,422,320	12,631,711	22,843,874

【固定資産の増減内訳】
固定資産の内訳は以下の通りです。

科目	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	次期繰越額
出資金	5,000,000	0	1,000,000	4,000,000
合計	5,000,000	0	1,000,000	4,000,000

