

【法人基礎データの入力】

◎下記の□に「法人名」と「事業年度」と「前期繰越正味財産額」を入力してください。

● 法人名: 北海道NPOファンド

● 事業年度: 2020年10月1日 ~ 2021年9月30日

※西暦で入力・表示したい場合は、「2011」年等と入力し、年号を付けて入力・表示したい場合は、「平成23」年等と入力してください。

● 前期繰越正味財産額: [特定非営利活動に係る事業] 17,167,999円 [その他の事業] 0円 [合計] 17,167,999円

【検算】

◎上記の各シートを入力した後、下記の各数値を入力し、各数値が一致するかを確認してください。

活動計算書の次期繰越正味財産額:		(活動計算書の一番下の数値)
貸借対照表の正味財産合計:		(貸借対照表の下から2番目の数値)
財産目録の正味財産:		(財産目録の一番下の数値)
「一致」又は「不一致」	一致	(上記の全の数値が一致すれば「一致」と表記されます)

※財務諸表のサンプルを4パターンに分けてエクセルのデータとして用意しています。

各法人の財政規模や活動内容等に応じて、それぞれの4つのパターンの各シート(活動計算書・貸借対照表・注記・財産目録)を組み替えたり、科目等を追加・削除・修正するなどしてお使いください。

活動計算書

2020年 10月 1日 ~ 2021年 9月 30日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取寄付金			
受取寄付金		1,407,427	
2. 受取助成金等			
受取助成金		82,709,592	
3. その他収益			
受取利息	90		
雑収益	4,863	4,953	
経常収益計			84,121,972
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	4,474,100		
通勤費	104,800		
法定福利費	295,705		
人件費計	4,874,605		
(2) その他経費			
業務委託費	9,305,295		
諸謝金	1,310,000		
印刷製本費	96,898		
広報費	40,000		
会場費	3,560		
旅費交通費	288,834		
通信運搬費	107,968		
消耗品費	3,802		
地代家賃	558,977		
減価償却費	56,760		
支払手数料	135,904		
支払助成金	72,262,170		
その他経費計	84,170,168		
事業費計		89,044,773	
2. 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
通信運搬費	38,070		
消耗品費	385		
諸会費	50,000		
租税公課	1,050		
支払手数料	15,840		
その他経費計	105,345		
管理費計		105,345	
経常費用計			89,150,118
当期正味財産増減額			△ 5,028,146
前期繰越正味財産額			17,167,999
次期繰越正味財産額			12,139,853

貸借対照表

2021年 9月 30日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	224,887		
普通預金	42,069,401		
未収金	14,993		
立替金	35,000		
流動資産合計		42,344,281	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品	113,520		
(2)投資その他の資産			
出資金	4,000,000		
固定資産合計		4,113,520	
資産合計			46,457,801
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,375,889		
前受金	22,865,148		
預り金	76,911		
流動負債合計		34,317,948	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			34,317,948
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		17,167,999	
当期正味財産増減額		△ 5,028,146	
正味財産合計			12,139,853
負債及び正味財産合計			46,457,801

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 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。

(1) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は定率法で、無形固定資産は定額法で償却をしています。

なお、取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産については、取得価額の合計額の3分の1に相当する金額をその業務の用に供した年以後3年間の各年分において償却する一括償却法で償却をしています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	運営(ハンドク ん基金)	越智基金	市民活動支援 基金	コープ 2018 年北海道地震 ボランティア応 援基金	いぶり基金	いぶり基金特 別枠	厚真町子ども応 援基金	子ども基金	まちのプロジェ クト基金
I 経常収益									
受取寄付金	487,772	0	290,400	0	117,510	0	0	0	249,000
受取助成金等	340,290	0	0	0	0	0	0	0	0
その他収益	4,953	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	833,015	0	290,400	0	117,510	0	0	0	249,000
II 経常費用									
事業費									
(1) 人件費									
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通勤費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費									
業務委託費	180,000	0	0	0	0	0	0	0	0
諸謝金	290,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000
印刷製本費	65,531	0	0	0	0	0	0	0	11,506
広報費	40,000	0	0	0	0	0	0	0	0
会場費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	12,272	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	18,645	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	1,452	0	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	73,974	0	0	0	0	0	0	0	1,540
支払助成金	0	2,085,000	0	1,250,000	900,000	0	1,850,000	0	0
その他経費計	681,874	2,085,000	0	1,250,000	900,000	0	1,850,000	0	113,046
事業費計	681,874	2,085,000	0	1,250,000	900,000	0	1,850,000	0	113,046
管理費									
(1) 人件費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費									
通信運搬費	38,070	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	385	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	1,050	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	15,840	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費計	105,345	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	787,219	2,085,000	0	1,250,000	900,000	0	1,850,000	0	113,046
経理区分間振替額	87,664	0	△ 29,040	286,356	△ 286,356	0	0	0	△ 37,350
当期正味財産増減額	133,460	△ 2,085,000	261,360	△ 963,644	△ 1,068,846	0	△ 1,850,000	0	98,604
前期繰越正味財産額	2,978,268	3,856,105	546,480	1,090,000	1,068,846	2,010,000	4,100,000	0	0
次期繰越正味財産額	3,111,728	1,771,105	807,840	126,356	0	2,010,000	2,250,000	0	98,604

科 目	宮本英基金	クラブメッドトマム	北海道災害復興支援基金	北海道災害復興支援基金コロナ特別枠	北海道災害復興支援基金47コロナ基金	休眠預金コロナ特別	休眠預金通常	合計
I 経常収益								
受取寄付金	0	0	262,745	0	0	0		1,407,427
受取助成金等	0	0	0	0	8,008,850	56,116,986	18,243,466	82,709,592
その他収益	0	0	0	0	0	0		4,953
経常収益計	0	0	262,745	0	8,008,850	56,116,986	18,243,466	84,121,972
II 経常費用								
事業費								
(1) 人件費								
給与手当	0	0	0	0	0	2,052,000	2,422,100	4,474,100
通勤費	0	0	0	0	0	0	104,800	104,800
法定福利費	0	0	0	0	0	0	295,705	295,705
人件費計	0	0	0	0	0	2,052,000	2,822,605	4,874,605
(2) その他経費								
業務委託費	0	0	0	0	0	4,955,295	4,170,000	9,305,295
諸謝金	0	0	0	0	0	680,000	240,000	1,310,000
印刷製本費	0	0	0	0	4,081	0	15,780	96,898
広報費	0	0	0	0	0	0	0	40,000
会場費	0	0	0	0	0	3,560	0	3,560
旅費交通費	0	0	0	0	0	35,168	241,394	288,834
通信運搬費	0	0	0	0	0	86,203	3,120	107,968
消耗品費	0	0	0	0	0	2,350	0	3,802
地代家賃	0	0	0	0	0	384,000	174,977	558,977
減価償却費	0	0	0	0	0	0	56,760	56,760
支払手数料	0	0	0	0	440	28,160	31,790	135,904
支払助成金	0	1,153,400	0	270,000	6,490,000	47,890,250	10,373,520	72,262,170
その他経費計	0	1,153,400	0	270,000	6,494,521	54,064,986	15,307,341	84,170,168
事業費計	0	1,153,400	0	270,000	6,494,521	56,116,986	18,129,946	89,044,773
管理費								
(1) 人件費								
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費								
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	38,070
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	385
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	50,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	1,050
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	15,840
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	105,345
経常費用計	0	1,153,400	0	270,000	6,494,521	56,116,986	18,129,946	89,150,118
経理区分間振替額	0	5,000	△ 26,274	0	0	0	0	0
当期正味財産増減額	0	△ 1,148,400	236,471	△ 270,000	1,514,329	0	113,520	△ 5,028,146
前期繰越正味財産額	0	1,148,400	99,900	270,000	0	0	0	17,167,999
次期繰越正味財産額	0	0	336,371	0	1,514,329	0	113,520	12,139,853

3. 【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12,139,853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、3,111,728円です。

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
越智基金	3,856,105	0	2,085,000	1,771,105	
市民活動支援基金	546,480	290,400	29,040	807,840	
コープ 2018年北海道地震ボランティア応援基金	1,090,000	286,356	1,250,000	126,356	
いぶり基金	1,068,846	117,510	1,186,356	0	
いぶり基金特別枠	2,010,000	0	0	2,010,000	
厚真町子ども応援基金	4,100,000	0	1,850,000	2,250,000	
子ども基金	0	0	0	0	
まちのプロジェクト基金	0	249,000	150,396	98,604	
宮本英基金	0	0	0	0	
クラブメッドトマム	1,148,400	0	1,148,400	0	
北海道災害復興支援基金	99,900	262,745	26,274	336,371	
北海道災害復興支援基金コロナ特別枠	270,000	0	270,000	0	
北海道災害復興支援基金47コロナ基金	0	8,008,850	6,494,521	1,514,329	
休眠預金コロナ特別	0	56,116,986	56,116,986	0	
休眠預金通常	0	18,243,466	18,129,946	113,520	什器備品170,280のうち113,520円が未償却となっています。
合計	14,189,731	83,575,313	88,736,919	9,028,125	

4. 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
(1)有形固定資産						
什器備品	0	170,280	0	170,280	56,760	113,520
(2)投資その他の資産						
出資金	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
合 計	4,000,000	170,280	0	4,170,280	56,760	4,113,520

財産目録

2021年 9月 30日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	224,887	
北海道労働金庫 本店	577,081	
北洋銀行 北七条支店	8,111,665	
北海道労働金庫 本店	4,082,092	
郵便振替 ゆうちょ銀行	352,270	
北洋銀行 薄野支店	7,745,471	
北海道銀行 薄野支店	21,200,822	
未収金		
未精算諸経費	14,993	
立替金		
職員給与	35,000	
流動資産合計		42,344,281
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品		
パソコン1台	113,520	
(2)投資その他の資産		
出資金		
NPOバンク事業組合	4,000,000	
固定資産合計		4,113,520
資産合計		46,457,801
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
休眠預金助成事業経費	5,715,295	
支払助成金	5,285,000	
給与手当	300,423	
その他諸経費	75,171	
前受金		
休眠預金(通常枠)助成金	18,730,134	
休眠預金(緊急枠)助成金	4,135,014	
預り金		
社会保険料	24,438	
源泉所得税	45,273	
住民税	7,200	
流動負債合計		34,317,948
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		34,317,948
正味財産		12,139,853

監査報告書

認定 NPO 法人北海道 NPO ファンド

代表理事 樽見弘紀 殿

2021 年 12 月 13 日

認定 NPO 法人北海道 NPO ファンド

監 事 瀧谷 和隆



監事は、特定非営利活動促進法第 18 条の規定に基づき、2020 年 10 月 1 日から 2021 年 9 月 30 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る財務諸表（貸借対照表及び活動計算書）及びその注記並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

財務諸表及びその注記並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上