

第6期  
決算報告書

自：2020年10月1日  
至：2021年9月30日

特定非営利活動法人STORIA

宮城県仙台市青葉区春日町9-15-404

## 2020年度 活動計算書

2020年10月1日から2021年9月30日まで

特定非営利活動法人STORIA

科目	金額 (単位:円)	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	50,000	
賛助会員受取会費	0	50,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	5,301,586	
ボランティア評価益	3,184,500	8,486,086
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	5,576,097	
受取補助金	1,000,000	6,576,097
4. 事業収益		
仙台市事業受託費	7,312,998	
収益事業収入	230,000	7,542,998
5. その他収益		
受取利息	55	
雑収入	9,000	9,055
<b>経常収益計</b>		22,664,236
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
人件費		
給料手当	9,089,477	
福利厚生費	311,718	
法定福利費	316,155	
ボランティア評価費用	3,184,500	
人件費計	12,901,850	
その他経費		
会議費	0	
旅費交通費	99,149	
水道光熱費	0	
通信運搬費	177,056	
消耗品費	3,242,413	
賃借料	257,869	
業務委託費	3,599,100	
謝金	20,000	
支払手数料	44,066	
新聞図書費		
地代家賃	342,000	
印刷製本費	96,220	
租税公課		
研修費	16,000	
保険料	60,520	
雑損失		
その他経費計	7,954,393	
事業費計		20,856,243
2. 管理費		
人件費		
法定福利費	10,622	
人件費計	10,622	
その他経費		
会議費	54,475	
交際費		
旅費交通費	43,334	
通信運搬費	224,328	
消耗品費	130,648	
修繕費		
賃借料	5,100	
謝金	130,000	
支払手数料	114,208	
新聞図書費		
地代家賃	259,094	
印刷製本費		
租税公課	4,750	
研修費	12,000	
保険料	23,150	
諸会費	6,000	
雑損失	1,111	
その他経費計	1,008,198	
管理費計		1,018,820
<b>経常費用計</b>		21,875,063
<b>当期経常増減額</b>		789,173
<b>税引前当期正味財産増減額</b>	0	
<b>法人税、住民税及び事業税</b>	0	
<b>当期正味財産増減額</b>	789,173	
<b>前期正味財産額</b>	3,468,103	
<b>次期繰越正味財産額</b>		4,257,276

## 2020年度 貸借対照表

2021年9月30日現在

特定非営利活動法人STORIA

科目	金額 (単位:円)		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	145,742		
普通預金	14,899,994		
マイカカード	1,365		
立替金	0		
仮払金	0		
前払費用	32,187		
未収金	0		
短期貸付金	150,000		
流動資産合計		15,229,288	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	0		
有形固定資産計	0		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
みんなで子どもの未来をつむぐ基金特定資産	1,733,656		
投資その他の資産計	1,733,656		
固定資産合計		1,733,656	
資産合計			16,962,944
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0		
役員借入金	10,000		
未払金	1,042,834		
前受民間助成金			
だいじょうぶだ基金	1,000,000		
ゴールドマンサックス助成金	6,000,000		
仙台市受託事業	4,348,502		
JCBカード	100,684		
Amazonビジネス	2,420		
預り金	201,228		
流動負債合計		12,705,668	
2. 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			12,705,668
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,468,103	
当期正味財産増減額		789,173	
正味財産合計			4,257,276
負債及び正味財産合計			16,962,944

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

会計書類の作成は、NPO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。

・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、「4.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。

2. 会計方針の変更

従来、ボランティアにおける役務の提供は、会計的な評価を行っていませんでしたが、今期より「4.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。この変更はボランティアの労力を金銭評価することによって、活動規模を適正に報告するために行ったものです。

この変更により、経常収益・経常費用がそれぞれ約318万円増加しています。

3. 事業部別損益の状況

(単位：円)

	助成金事業	支援強化事業 (県補助金)	仙台市委託事業	自主事業	収益事業 genius	事業部門 合計	管理部門	合計
I 経常収益								
1 受取会費						0	50,000	50,000
2 受取寄附金				3,197,010	800,000	3,997,010	1,304,576	5,301,586
ボランティア評価益			1,885,125	1,299,375		3,184,500	0	3,184,500
3 受取助成金等	5,576,097	1,000,000				6,576,097	0	6,576,097
4 事業収益			7,312,998		230,000	7,542,998	0	7,542,998
5 その他収益	8		12	8	1	29	9,026	9,055
経常収益計	5,576,105	1,000,000	9,198,135	4,496,393	1,030,001	21,300,634	1,363,602	22,664,236
II 経常費用								
1 事業費								
(1 人件費)								
給料手当	3,160,900	80,000	4,593,557	992,700	262,320	9,089,477	0	9,089,477
福利厚生費	79,900	5,000	156,418	37,740	32,660	311,718	0	311,718
法定福利費	0	0	316,155	0	0	316,155	10,622	326,777
ボランティア評価費用			1,885,125	1,299,375		3,184,500	0	3,184,500
人件費計	3,240,800	85,000	6,951,255	2,329,815	294,980	12,901,850	10,622	12,912,472
(2 その他経費)								
会議費	0	0	0	0	0	0	54,475	54,475
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	2,360	0	54,753	42,036	0	99,149	43,334	142,483
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	1,054	0	40,955	122,025	13,022	177,056	224,104	401,160
消耗品費	332,258	0	2,089,336	738,158	82,661	3,242,413	130,872	3,373,285
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	40,600	0	76,100	38,569	102,600	257,869	5,100	262,969
謝金	0	0	0	20,000	0	20,000	130,000	150,000
支払手数料	10,230	246	15,620	10,560	7,410	44,066	114,208	158,274
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	48,000	0	60,000	48,000	186,000	342,000	259,094	601,094
印刷製本費	11,830	0	65,570	18,720	100	96,220	0	96,220
租税公課	0	0	0	0	0	0	4,750	4,750
研修費	0	0	0	16,000	0	16,000	12,000	28,000
保険料	1,800	0	0	55,380	3,340	60,520	23,150	83,670
諸会費	0	0	0	0	0	0	6,000	6,000
委託費	2,022,000	917,500	357,100	302,500	0	3,599,100	0	3,599,100
雑損失	0	0	0	0	0	0	1,111	1,111
その他経費計	2,470,132	917,746	2,759,434	1,411,948	395,133	7,954,393	1,008,198	8,962,591
経常費用計	5,710,932	1,002,746	9,710,689	3,741,763	690,113	20,856,243	1,018,820	21,875,063
当期経常増減額	-134,827	-2,746	-512,554	754,630	339,888	444,391	344,782	789,173

4. 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

内容	金額	算定方法
自主事業、仙台市委託事業 ボランティアスタッフ	3,184,500	単価を宮城県の最低賃金825円とし、のべ3860時間の役務提供により計算

5. 使途が制約された助成金等の内訳

(単位：円)

	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
助成金事業	0	5,576,105	5,710,932	-134,827	前期に交付を受けた助成金6,568,000円のうち、前期未使用で返還義務のあった5,576,097円は前期に前受助成金として負債計上していましたが、当期に事業の実施に伴い受取助成金として計上しています。また、当期に交付を受けた助成金7,000,000円は当期にはまだ事業を実施していないため、全額前受金として負債に計上しています。
支援強化事業（県補助金）	0	1,000,000	1,002,746	-2,746	当期増加額の1,000,000円は、当期に交付決定を受けた補助金です。
仙台市委託事業	0	9,198,135	9,710,689	-512,554	当期に受託決定を受けた事業収入11,661,500円のうち、未使用で返還義務のある4,348,502円は前受金として負債に計上しています。
合計	0	15,774,240	16,424,367	-650,127	

6. 借入金の変動内訳

(単位：円)

	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
役員借入金	0	130,000	120,000	10,000

7. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	5,301,586	227,000
活動計算書計	5,301,586	227,000
(貸借対照表)		
未払金	1,042,834	319,837
貸借対照表計	1,042,834	319,837

## 2020年度 財産目録

2021年9月30日現在

特定非営利活動法人STORIA

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	145,742	
普通預金		
七十七銀行 榴岡支店 No.5001696	7,305,385	
七十七銀行 榴岡支店 No.5004033	4,832,373	
七十七銀行 榴岡支店 No.5004717	376,562	
七十七銀行 泉中央支店 No.5005179	3,000	
ゆうちょ銀行 18130-37124661	2,269,476	
三菱東京UFJ銀行 仙台支店 No.0654595	113,198	
マイカカード No.7130-3530-0001-4408	1,365	
立替金	0	
仮払金	0	
前払費用	32,187	
未収金	0	
短期貸付金	150,000	
流動資産合計		15,229,288
2. 固定資産		
みんなで子どもの未来をつむぐ基金特定資産 (七十七銀行 榴岡支店 No.5003073)	1,733,656	
固定資産合計		1,733,656
資産合計		16,962,944
II 負債の部		
1. 流動負債		
役員借入金	10,000	
未払金	1,042,834	
前受金		
だいじょうぶだ基金	1,000,000	
ゴールドマンサックス助成金	6,000,000	
仙台市受託事業	4,348,502	
JCBカード	100,684	
Amazonビジネス	2,420	
預り金	201,228	
	0	
流動負債合計		12,705,668
2. 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		12,705,668
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		3,468,103
当期正味財産増減額		789,173
正味財産合計		4,257,276
負債及び正味財産合計		16,962,944