

I 活動計算書

2014(平成 26)年 4 月 1 日 から2015(平成 27)年 3 月 31 日 まで
認定NPO法人 市民活動センター神戸

	科 目	予算額	決算額	差 異
1	1.経常増減の部			
2	(1)経常収益			
3	受取会費・入会金			
4	正会員受取会費	210,000	258,000	△48,000
5	利用会員受取会費	30,000	0	30,000
6	賛助会員受取会費	120,000	115,000	5,000
7	受取会費・入会金合計	360,000	373,000	△13,000
8	受取寄付金			
9	受取寄付金	4,900,000	3,674,972	1,225,028
10	一般寄付	600,000	759,972	△ 159,972
11	東北寄付	300,000	200,000	100,000
	福島応援寄付	4,000,000	2,715,000	1,285,000
10	受取寄付金合計	4,900,000	3,674,972	1,225,028
11	受取助成金等			
12	受取民間助成金	1,000,000	1,000,000	0
13	受取助成金等合計	1,000,000	1,000,000	0
14	事業収益			
15	受託料収益	6,890,000	6,050,000	840,000
16	参加料収益	0	111,000	△111,000
17	謝礼金収益	0	589,480	△589,480
18	機器等使用料収益	542,880	245,360	297,520
19	受取家賃収益	1,220,000	1,110,864	109,136
20	書籍販売収益	0	18,632	△18,632
21	事業収益合計	8,652,880	8,125,336	527,544
22	その他収益			
23	受取利息	2,000	1,160	840
24	雑収益	0	8,500	△8,500
25	その他収益合計	2,000	9,660	△7,660
26	経常収益合計	14,914,880	13,182,968	1,731,912
27	(2)経常費用			
28	【人件費】			
29	給料手当	5,652,945	5,865,176	△212,231
30	活動費	240,000	240,000	0
31	通勤費	0	381,771	△381,771
32	法定福利費	0	550,744	△550,744
33	福利厚生費	30,000	71,092	△41,092
34	【人件費計】	5,922,945	7,108,783	△1,185,838
35	【その他費用】			
36	諸会費	170,000	106,500	63,500
37	研修費	80,000	44,500	35,500
38	会場使用料	60,000	62,940	△2,940
39	会議費	56,000	28,652	27,348
40	旅費交通費	435,500	411,865	23,635
41	通信運搬費	442,600	396,763	45,837
42	広告宣伝費	0	5,000	△5,000
43	消耗品費	290,000	253,936	36,064
44	修繕費	30,000	28,068	1,932
45	新聞図書費	110,000	128,218	△18,218
46	印刷製本費	812,880	356,677	456,203
47	水道光熱費	360,000	256,252	103,748
48	地代家賃	2,073,600	1,710,120	363,480
49	保険料	20,000	0	20,000
50	諸謝金	100,000	315,820	△215,820
51	租税公課	180,200	3,496	176,704
52	消費税	0	177,200	△177,200

53	支払手数料	30,000	168,098	△138,098
54	支払助成金	4,670,000	2,905,600	1,764,400
55	支払寄付金	50,000	10,000	40,000
56	業務委託費	160,000	77,620	82,380
57	減価償却費	100,000	214,342	△114,342
58	雑費	30,000	2,950	27,050
59	【その他費用計】	10,260,780	7,664,617	2,596,163
60	経常費用計	16,183,725	14,773,400	1,410,325
61	当期経常増減額	△1,268,845	△1,590,432	321,587
62	2.経常外増減の部			
63	(1)経常外収益			
64	過年度損益修正益	0	98,872	△98,872
65	経常外収益合計	0	98,872	△98,872
66	(2)経常外費用			
67	経常外費用計	0	0	0
68	当期経常外増減額	0	98,872	△98,872
69	税引前当期正味財産増減額	△1,268,845	△1,491,560	222,715
70	法人税、住民税及び事業税	0	54,000	△54,000
71	当期正味財産増減額	△1,268,845	△1,545,560	276,715
72	前期繰越正味財産額	11,876,552	11,876,552	0
73	次期繰越正味財産額	10,607,707	10,330,992	276,715

IV 財産目録
 2015(平成 27)年 3 月 31 日 現在
 認定NPO法人 市民活動センター神戸

(単位:円)

貸借対照表科目		内容	金額
1	(流動資産)		
2	現金預金		
3	現金		245,165
4	--事務所		245,165
5	当座預金		1,546,228
6	--ゆうちょ銀行振替口座		1,546,228
7	普通預金		6,815,871
8	--みなと銀行/法人		1,839,272
9	--みなと銀行/共感寄付		1,539,194
10	--みなと銀行		807,021
11	--近畿労働金庫		281,962
12	--近畿労働金庫/東北		2,348,422
13	他の流動資産		
14	未収金		1,617,979
15	--補助金・助成金	平成26年度ひょうごボランティア基金助成金	1,000,000
16	--受託料	神戸市認定NPO法人相談窓口事業3月分	612,825
17		3/12伝えるコツセミナー負担金	
18	--ひょうごコミュニティ財団	3月分水道光熱費	2,994
19	--その他		2,160
20	前払金	4F倉庫 平成27年4月分家賃	21,600
21	仮払金		40,131
22	--その他	ひょうごコミュニティ財団へ過払(平成27年5月戻入予定)	40,131
23	流動資産合計		10,286,974
24	(固定資産)		
25	有形固定資産		
26	什器備品		390,185
27	無形固定資産		
28	投資その他の資産		
29	敷金	3F事務所分	1,000,000
30	固定資産合計		1,390,185
31	資産合計		11,677,159
32	(流動負債)		
33	未払金		763,857
34	--給料・交通費	3月分、5名	521,150
35	--社会保険料	3月分雇用主負担分、児童手当拠出金	38,342
36	--諸謝金	3月分会計支援相談料	21,900
37	--諸経費	職員経費未精算分、助成金支払い残金、3月分活動費等	182,465
38	前受金	前受会費(6,000円)	36,240
39		平成27年4月分家賃(30,240円)	
40	法定預り金		73,342
41	--源泉所得税(給与)	3月分、4名	35,390
42	--社会保険料	3月分、1名	37,952
43	仮受金	旧共感寄付団体へのご寄付(5,000円)	337,728
44		みみずく舎解散のため、出資金返金の一時預かり分(332,728円)	
45	流動負債合計		1,211,167
46	(固定負債)		
47	受入保証金		135,000
48	--学童保育連絡会	3F入居団体	135,000
49	固定負債合計		135,000
50	負債合計		1,346,167
51	正味財産合計		10,330,992

Ⅱ 2014年度 貸借対照表
 2015(平成27)年3月31日現在
 認定NPO法人 市民活動センター神戸

(円)

科 目	金 額		
1 I 資産の部			
2 1.流動資産			
3 現金預金			
4 現金	245,165		
5 当座預金	1,546,228		
6 普通預金	6,815,871		
7 現金預金合計	8,607,264		
8 他の流動資産			
9 未収金	1,617,979		
10 前払金	21,600		
11 仮払金	40,131		
12 他の流動資産合計	1,679,710		
13 流動資産合計		10,286,974	
14 2.固定資産			
15 有形固定資産			
16 什器備品	390,185		
17 有形固定資産合計	390,185		
18 無形固定資産			
19 無形固定資産合計	0		
20 投資その他の資産			
21 敷金	1,000,000		
22 投資その他の資産合計	1,000,000		
23 固定資産合計		1,390,185	
24 資産合計			11,677,159
25 Ⅱ 負債の部			
26 1.流動負債			
27 未払金	763,857		
28 前受金	36,240		
29 法定預り金	73,342		
30 仮受金	337,728		
31 流動負債合計		1,211,167	
32 2.固定負債			
33 受入保証金	135,000		
34 固定負債合計		135,000	
35 負債合計			1,346,167
36 Ⅲ 正味財産の部			
37 正味財産期首残高		11,876,552	
38 正味財産当期増減額		-1,545,560	
39 正味財産期末残高		10,330,992	
40 正味財産合計			10,330,992
41 負債正味財産合計			11,677,159

Ⅲ 第15期 財務諸表に対する注記

認定特定非営利活動法人 市民活動センター神戸

1. 重要な会計方針

当法人はNPO 法人会計基準（2010年7月20日NPO 法人会計基準協議会、2011年11月20日改正）を採用しています。

(1) 固定資産の減価償却について

1個または1組の取得価額が10万円以上のもので1年以上使用見込みのものを固定資産に計上し、機材備品は定率法を採用しています。

(2) 消費税の会計処理について

消費税は税込経理によっています。

(3) 引当金の計上について

前期まで、未収会費（回収が確実に見込めるもの以外）については全額を貸倒引き当てしていましたが、当期から貸倒引き当てをしないこととしたので、前期末の全額を戻し入れしました。

2. 事業別損益の状況は次ページの通りです。

3. 固定資産の増減内訳は次の通りです。

(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						
什器備品	1,514,667	390,356	0	1,905,023	1,509,390	395,633
・パソコン3台						
・ノートパソコン4台						
・エアコン1台						
・印刷機1台						
投資その他の資産						
敷金	1,000,000			1,000,000	0	1,000,000
合計	2,514,667	390,356	0	2,905,023	1,509,390	1,395,633

4. 使途等が制約された寄付等について

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10,447,950円ですが、そのうち66,789円は下記の通り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10,381,161円です。

(単位：円)

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額
東日本支援事業/寄付金	2,805,545	2,922,272	5,661,028	66,789
合計	2,805,545	2,922,272	5,661,028	66,789

5. その他法人の資産、負債および正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 一部の職員は（公財）ひょうごコミュニティ財団の職務を担っていますが、人件費のその部分は収益、費用いずれにも計上していません。

(2) 債務保証、担保提供資産はありません。