

認定特定非営利活動法人 市民活動センター神戸

2010 年度 決算報告書

(2010 年 7 月 1 日～2011 年 6 月 30 日)

I. 活動計算書	18
(別表) 事業別損益の状況	
II. 貸借対照表	21
III. 財産目録	22
IV. 第 11 期財務諸表に対する注記	24
V. 監査報告	25

活動計算書

2010年7月1日から2011年6月30日まで

(単位:円)

科目	新事業 分類	2009年度実績 (A)	2010年度予算 (B)	2010年度実績 (C)	差額 (C-B)	進捗率 (C/B)	前期比 (C-A)
I 経常収益							
1. 受取会費							
正会員受取会費		825,000	900,000	496,000	-404,000	55.1%	-329,000
賛助会員受取会費		360,000	600,000	215,000	-385,000	35.8%	-145,000
(小計)		1,185,000	1,500,000	711,000	-789,000	47.4%	-474,000
2. 受取寄付金							
受取寄付金		1,360,419	1,000,000	951,410	-48,590	95.1%	-409,009
8) 受取寄付金(東北支援)	4	0	0	3,822,990	3,822,990	-	3,822,990
受取奨励金(ひょうごボランティア基金)		300,000	0	0	0	-	-300,000
(小計)		1,660,419	1,000,000	4,774,400	3,774,400	477.4%	3,113,981
3. 受取助成金等							
5-3) 受取助成金(福祉医療機構)	1-1	4,050,000	4,700,000	4,500,000	-200,000	95.7%	450,000
5-8) 受取助成金(ひょうごボランティア基金)	1-1	1,000,000	1,000,000	2,000,000	1,000,000	200.0%	1,000,000
8) 受取助成金(シヤハンプラットフォーム;東北支援)	4	0	0	800,000	800,000	-	800,000
受取助成金(制度外サービス調査事業)		1,448,350	500,000	0	-500,000	0.0%	-1,448,350
受取助成金(こうべ市民福祉振興協会)		370,000	0	0	0	-	-370,000
受取助成金(神戸市中央区社会福祉協議会)		20,000	20,000	0	-20,000	0.0%	-20,000
(小計)		6,888,350	6,220,000	7,300,000	1,080,000	117.4%	411,650
4. 事業収益							
2-1) NPOのための資源開発事業収益	2	686,000	800,000	300,000	-500,000	37.5%	-386,000
4-1) ネットワーク事業収益	1-2	220,000	240,000	0	-240,000	0.0%	-220,000
4-2) ひょうご福祉ネット・雇用創出事業収益	1-2	0	3,000,000	936,322	-2,063,678	31.2%	936,322
5-1) 相談事業収益	1-1	62,000	50,000	102,500	52,500	205.0%	40,500
5-2) 神戸文化支援基金事務局	2	0	0	650,000	650,000	-	650,000
5-3) KECアドバイザー派遣事業収益	1-1	388,100	350,000	237,250	-112,750	67.8%	-150,850
5-4) NPOの中期計画づくり支援事業収益	1-1	4,000	20,000	14,000	-6,000	70.0%	10,000
5-5) 神戸市アドバイザー派遣事業等収益	1-1	831,000	800,000	672,000	-128,000	84.0%	-159,000
5-6) JICAアドバイザー派遣事業等収益		0	100,000	0	-100,000	0.0%	0
5-7) 学び支援事業収益	1-1	1,400,870	1,500,000	1,765,647	265,647	117.7%	364,777
5-8) 自主講座事業収益	1-1	25,000	30,000	832,055	802,055	2773.5%	807,055
5-9) 研修・講座企画事業収益	5	4,582,618	4,130,000	5,266,535	1,136,535	127.5%	683,917
6) 神戸元町NPOポート事業収益	1-3	2,364,000	2,256,000	2,160,375	-95,625	95.8%	-203,625
7) みみずく舎業務受託事業収益	5	120,000	480,000	480,000	0	100.0%	360,000
9) その他の事業収益	5	279,791	300,000	515,773	215,773	171.9%	235,982
(小計)		10,963,379	14,056,000	13,932,457	-123,543	99.1%	2,969,078
5. その他収益							
受取利息		976	1,000	696	-304	69.6%	-280
雑収入		0	0	0	0	-	0
(小計)		976	1,000	696	-304	69.6%	-280
経常収益計		20,698,124	22,777,000	26,718,553	3,941,553	117.3%	6,020,429
II 経常費用							
1. 事業費							
(1) 人件費							
給料手当		6,454,256	7,418,057	6,523,423	-894,634	87.9%	69,167
賞与		0	1,236,343	387,917	-848,426	31.4%	387,917
法定福利費		782,947	1,366,335	747,362	-618,973	54.7%	-35,585
福利厚生費		9,000	54,000	660	-53,340	1.2%	-8,340
通勤手当		591,983	648,000	600,059	-47,941	92.6%	8,076
人件費計		7,838,186	10,722,735	8,259,421	-2,463,314	77.0%	421,235
(2) その他経費							
売上原価		60,412	120,000	138,560	18,560	115.5%	78,148
諸謝金		3,740,107	3,300,000	3,793,673	493,673	115.0%	53,566
印刷製本費		204,005	250,000	560,067	310,067	224.0%	356,062
通信運搬費		413,802	400,000	739,102	339,102	184.8%	325,300
旅費交通費		1,128,775	1,200,000	2,312,949	1,112,949	192.7%	1,184,174
活動費		7,500	20,000	0	-20,000	0.0%	-7,500
消耗品費		459,153	500,000	695,550	195,550	139.1%	236,397
新聞図書費		120,515	150,000	127,674	-22,326	85.1%	7,159

会議費	66,365	70,000	181,497	111,497	259.3%	115,132
支払手数料	17,210	20,000	20,854	854	104.3%	3,644
研修費	29,750	50,000	84,745	34,745	169.5%	54,995
保険料	10,051	12,000	5,491	-6,509	45.8%	-4,560
家賃	2,675,400	2,700,000	2,205,000	-495,000	81.7%	-470,400
水道光熱費	267,988	250,000	198,266	-51,734	79.3%	-69,722
租税公課	22,000	250,000	28,000	-222,000	11.2%	6,000
修繕費	32,490	50,000	1,875	-48,125	3.8%	-30,615
諸会費	168,000	170,000	55,500	-114,500	32.6%	-112,500
寄付支出	4,750	10,000	2,500,000	2,490,000	25000.0%	2,495,250
交際費	33,450	40,000	44,711	4,711	111.8%	11,261
リース料	203,550	220,000	61,132	-158,868	27.8%	-142,418
外注費	258,062	300,000	406,990	106,990	135.7%	148,928
減価償却費	164,124	99,000	213,345	114,345	215.5%	49,221
その他経費計	10,087,458	10,181,000	14,374,981	4,193,981	141.2%	4,287,523
事業費計	17,925,644	20,903,735	22,634,402	1,730,667	108.3%	4,708,758
2. 管理費						
(1) 人件費						
役員報酬	0	0	0	0	-	0
給料手当	300,125	824,229	1,954,474	1,130,245	237.1%	1,654,349
賞与	0	137,371	129,306	-8,065	94.1%	129,306
法定福利費	41,208	151,815	249,121	97,306	164.1%	207,913
福利厚生費	11,008	6,000	220	-5,780	3.7%	-10,788
通勤手当	26,227	72,000	178,220	106,220	247.5%	151,993
人件費計	378,568	1,191,415	2,511,341	1,319,926	210.8%	2,132,773
(2) その他経費						
諸謝金	16,365	20,000	4,028	-15,972	20.1%	-12,337
印刷製本費	131,781	150,000	69,499	-80,501	46.3%	-62,281
通信運搬費	19,047	20,000	125,255	105,255	626.3%	106,207
旅費交通費	26,046	30,000	160,201	130,201	534.0%	134,154
活動費	120,000	120,000	141,000	21,000	117.5%	21,000
消耗品費	13,853	15,000	76,964	61,964	513.1%	63,110
新聞図書費	4,950	5,000	27,343	22,343	546.9%	22,393
会議費	10,351	12,000	20,439	8,439	170.3%	10,088
支払手数料	770	2,000	4,161	2,161	208.1%	3,391
研修費	1,150	3,000	19,415	16,415	647.2%	18,265
保険料	529	1,000	875	-125	87.5%	346
家賃	54,600	54,600	220,500	165,900	403.8%	165,900
水道光熱費	0	0	65,583	65,583	-	-
租税公課	0	0	6,000	6,000	-	-
修繕費	1,710	2,000	625	-1,375	31.3%	-1,085
諸会費	3,000	3,000	17,500	14,500	583.3%	14,500
寄付支出	250	1,000	0	-1,000	0.0%	-250
交際費	1,205	2,000	6,762	4,762	338.1%	5,557
リース料	10,713	12,000	7,613	-4,388	63.4%	-3,101
雑損失	10,000	10,450	0	-10,450	0.0%	-10,000
外注費	0	0	15,750	15,750	-	-
減価償却費	8,638	11,000	71,115	60,115	646.5%	62,477
その他経費計	434,959	474,050	1,060,626	586,576	223.7%	625,667
管理費計	813,527	1,665,465	3,571,967	1,906,502	214.5%	2,758,440
経常費用計	18,739,171	22,569,200	26,206,369	3,637,169	116.1%	7,467,198
当期経常増減額	1,958,953	207,800	512,184	304,384	246.5%	-1,446,769
Ⅲ 経常外収益						
固定資産売却益	4,587	0	0	0	-	-4,587
経常外収益計	4,587	0	0	0	-	-4,587
Ⅳ 経常外費用						
貸倒引当金繰入額	170,000	0	223,000	223,000	-	53,000
経常外費用計	170,000	0	223,000	223,000	-	53,000
当期経常外増減額	△ 165,413	0	0	0	-	165,413
当期正味財産増減額	1,793,540	207,800	289,184	304,384	139.2%	-1,504,356
前期繰越正味財産額	1,287,314	3,080,854	3,080,854	0	100.0%	1,793,540
次期繰越正味財産額	3,080,854	3,288,654	3,370,038	304,384	102.5%	289,184

勘定科目	1)NPO支援			1)NPO支援 (小計)	2)資源仲介 市民ファンド／神戸文 化支援基金／ 住友コム他	3)調査研究、 提言 神戸市福祉計画/ NPO制度／SR円卓 ／みみずく発行/ ホームページ他	4)東北支援 東北支援	5)その他 JICA研修／みみず く舎／会館事業/ 書房	事業費合計	管理部門	合計
	1-1)経営支援 相談／アドバイザー派 遣／講師派遣/ 研修	1-2)ネットワーク HYOGON／ひょうご ん福祉ネット	1-3)拠点提供 神戸元町NPO ポート								
I 経常収益											
受取会費											
正会員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	496,000	496,000
利用会員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,000	25,000
賛助会員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190,000	190,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	3,822,990	0	3,822,990	951,410	4,774,400
受取助成金	6,500,000	0	0	6,500,000	0	0	800,000	0	7,300,000	0	7,300,000
事業収益	3,306,052	936,322	2,160,375	6,402,749	1,283,850	317,400	11,500	5,916,958	13,932,457	0	13,932,457
その他収益	51	0	0	51	0	0	0	0	51	645	696
経常収益計	9,806,103	936,322	2,160,375	12,902,800	1,283,850	317,400	4,634,490	5,916,958	25,055,498	1,663,055	26,718,553
II 経常費用											
(1)人件費											
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	2,315,688	550,706	183,569	3,049,963	1,101,413	1,101,413	547,138	367,138	6,167,060	1,835,688	8,002,750
非常勤給料手当	118,788	35,636	11,879	166,303	71,273	71,273	23,758	23,758	356,363	118,788	475,150
賞与	129,306	38,792	12,931	181,028	77,583	77,583	25,861	25,861	387,917	129,306	517,222
法定福利費	249,121	74,736	24,912	348,769	149,472	149,472	49,824	49,824	747,362	249,121	996,483
福利厚生費	220	66	22	308	132	132	44	44	660	220	880
通勤交通費	237,720	53,466	17,822	309,008	106,932	106,932	41,544	35,644	600,059	178,220	778,279
(2)その他経費											
書籍仕入	0	0	0	0	0	0	0	138,560	138,560	0	138,560
諸謝金	1,344,778	1,208	403	1,346,389	2,417	2,417	806	2,441,646	3,793,673	4,028	3,797,701
印刷製本費	300,667	20,850	6,950	328,467	41,700	157,180	13,900	18,821	560,067	69,499	629,566
通信運搬費	489,764	36,226	11,965	537,956	70,353	70,353	29,791	30,650	739,102	125,255	864,357
旅費交通費	292,331	43,732	14,304	350,367	57,184	484,950	824,639	595,808	2,312,949	160,201	2,473,149
活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141,000	141,000
消耗品費	500,693	20,766	4,922	526,380	41,532	41,532	64,266	21,840	695,550	76,964	772,513
新聞図書費	33,764	7,025	2,342	43,131	14,051	14,051	48,259	8,184	127,674	27,343	155,016
会議費	118,552	3,294	1,098	122,944	6,588	9,738	13,046	29,181	181,497	20,439	201,936
支払手数料	4,596	780	260	5,637	1,561	2,191	4,615	6,850	20,854	4,161	25,015
研修費	19,415	5,825	1,942	27,181	11,649	22,149	19,883	3,883	84,745	19,415	104,160
保険料	3,741	263	88	4,091	525	525	175	175	5,491	875	6,366
家賃	504,000	66,150	1,282,050	1,852,200	132,300	132,300	44,100	44,100	2,205,000	220,500	2,425,500
水道光熱費	65,583	19,675	8,076	93,334	39,350	39,350	13,117	13,117	198,266	65,583	263,849
租税公課	16,000	1,800	600	18,400	3,600	3,600	1,200	1,200	28,000	6,000	34,000
修繕費	625	188	63	875	375	375	125	125	1,875	625	2,500
諸会費	17,500	8,250	1,750	27,500	10,500	10,500	3,500	3,500	55,500	17,500	73,000
寄付支出	0	0	0	0	0	0	2,500,000	0	2,500,000	0	2,500,000
交際費	6,762	2,029	676	9,467	4,057	4,057	17,377	9,752	44,711	6,762	51,473
リース料	7,613	2,284	761	10,658	4,568	4,568	1,523	39,817	61,132	7,613	68,744
外注費	51,000	0	0	51,000	0	40,000	0	315,990	406,990	15,750	422,740
減価償却費	71,115	21,335	7,112	99,561	42,669	42,669	14,223	14,223	213,345	71,115	284,460
経常費用計	6,899,338	1,015,081	1,596,495	9,510,914	1,991,781	2,589,307	4,302,712	4,239,689	22,634,402	3,571,967	26,206,369
経常正味財産増減額	2,906,765	-78,759	563,880	3,391,886	-707,931	-2,271,907	331,778	1,677,269	2,421,096	-1,908,912	512,184

II.貸借対照表

2011年6月30日現在

(単位:円)

I.資産の部			II.負債の部		
1.流動資産			1.流動負債		
現金	29,759		未払金	3,957,252	
普通預金・郵便貯金	7,299,856		未払費用	517,222	
未収入金	3,845,664		預り金	193,112	
前払費用	257,684		仮受金	200,000	
立替金	18,652		前受金	3,053,000	
仮払金	61,770		流動負債合計		7,920,586
貸倒引当金	-393,000		2.固定負債		
流動資産合計		11,120,385	預り保証金	191,000	
2.固定資産			固定負債合計		191,000
機材備品	361,239		負債合計		8,111,586
固定資産合計		361,239	III.正味財産の部		
			正味財産		3,370,038
			(うち当期正味財産増加額)		289,184
資産合計		11,481,624	負債・正味財産合計		11,481,624

Ⅲ.財産目録

2011年6月30日現在

(単位:円)

科目	摘要	金額	
I.資産の部			
1.流動資産			
現金	現金手元有高	29,759	
普通預金	みなと銀行 春日野支店(法人) No.3809594	1,883,914	
普通預金	近畿労働金庫 神戸支店 No.4161338	233,089	
普通預金	近畿労働金庫 神戸支店(東北支援) No.5644685	1,083,345	
決済用預金	みなと銀行 神戸駅前支店(JPF) No.1649044	2,900,000	
郵便貯金	郵便貯金総合通帳 No.45108151	1	
郵便振替口座	01180-5-67581	1,199,507	
未収入金	※欄外に内訳	3,845,664	
前払費用	※欄外に内訳	257,684	
立替金	※欄外に内訳	18,652	
仮払金	※欄外に内訳	61,770	
貸倒引当金	正会員会費および家賃未収分	-393,000	
流動資産合計			11,120,385
2.固定資産			
機材備品	パソコン5台、エアコン1台	361,239	
固定資産合計			361,239
資産合計(A)		11,481,624	
II.負債の部			
1.流動負債			
未払金	※欄外に内訳	3,957,252	
未払費用	※欄外に内訳	517,222	
預り金	※欄外に内訳	193,112	
仮受金	助成金返還見込み分	200,000	
前受金	※欄外に内訳	3,053,000	
流動負債合計			7,920,586
2.固定負債			
預り保証金	NPOポート入居団体 6団体(※欄外に内訳)	191,000	
固定負債合計			191,000
負債合計(B)		8,111,586	
正味財産(A)-(B)		3,370,038	

※「未収入金」の内訳:	正会員会費	243,000
	家賃収入(ドルフィンクラブ、07年度からの残り)	150,000
	損保ジャパン	300,000
	みみずく舎業務委託費(2011年4-6月分)	120,000
	HYOGON業務委託費(2011年4-6月分)	60,000
	神戸文化支援基金(2010年度、2011年4-6月)	600,000
	JICA技術研修	2,340,383
	みみずく書房	1,080
	家賃(ポート団体5月分)	31,201
		3,845,664
※「前払費用」の内訳:	家賃(7月分、1・3F)	178,500
	パソコン前払保険料	22,934
	法定福利費(概算払い労働保険料、事業所負担分、7-3月)	56,250
		257,684
※「立替金」の内訳:	神戸文化支援基金(証明書発行手数料、角印代)	8,232
	福祉ネット(ヤマト運輸)	8,500
	みみずく舎(ヤマト運輸)	1,920
		18,652
※「仮払金」の内訳:	概算払い労働保険料(個人負担分)	36,000
	東北関係旅費	25,770
		61,770
※「未払金」の内訳:	給料・交通費(実吉・菊谷・入江・藤本・山崎・興津・村上、6月分)	803,928
	出張旅費未精算	1,077,975
	出張旅費未精算(東北)	15,180
	謝金(中田豊一)	1,536,750
	商品仕入高(助成金ガイド、中田さん2種、実践マネジメント、徹底比較)	3,360
	法定福利費(社会保険料、6月分)	257,521
	工具器具備品(パソコン)	145,300
	その他	117,238
		3,957,252
※「未払費用」の内訳:	賞与(八十・菊谷・入江・藤本・山崎・興津・蘭、2010冬、2011夏)	517,222
※「預り金」の内訳:	所得税(1~6月支払い給与にかかる=10.7月納付)	15,200
	所得税(中田さん源泉徴収)	170,750
	雇用保険	7,162
		193,112
※「前受金」の内訳:	助成金(ジャパンプラットフォーム)	2,200,000
	家賃収入(学童・DEFC・子どもFNK・支援機構)	840,000
	2011年分正会員会費	13,000
		3,053,000
※「預かり保証金」の内訳:	学童保育連絡会	135,000
	DEFC	5,000
	パソコンを弾く研究会	18,000
	参加型開発研究所	28,000
	不動産消費者支援機構	5,000
		191,000

IV 第11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

昨年度より当会は NPO 法人会計基準 (2010 年 7 月 20 日 NPO 法人会計基準協議会) を採用しています。同基準では、特定非営利活動促進法第 28 条第 1 項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。(2012 年 4 月より同基準は NPO 法に規定された会計基準となります: 2011 年 6 月 15 日法改正)

(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. 固定資産の取得価額、累計減価償却額、および期末簿価は次の通りです。 (単位: 円)

品名	取得年月	取得価額	減価償却累計額	期末簿価
iBookG4 (Apple)	2004 年 9 月	248,712	238,764	9,948
ノート PC (HP)	2004 年 11 月	135,980	130,540	5,440
ノート PC (Mac, Air)	2009 年 8 月	179,000	150,332	28,668
APPLE PC (iMac 27")	2009 年 11 月	153,800	120,156	33,644
エアコン	2010 年 7 月	315,000	131,355	183,645
APPLE PC (iMac 21")	2011 年 1 月	145,300	45,406	99,894
合計		1,177,792	816,553	361,239

3. 用途等が制約された寄付等について

用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 3,370,038 円ですが、そのうち 922,990 円は東北支援事業に使用される財産です。したがって、用途が制約されていない正味財産は 2,447,048 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	備考
東北支援事業	0	3,822,990	2,900,000	922,990	
合計					

4. 債務保証、担保提供資産について

保証債務、担保提供資産はありません。

5. 役員およびその近親者との取引は以下の通りです。 (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	うち役員・近親者との取引
【活動計算書 (収支計算書)】		
諸謝金 (事業費)	3,793,673	1,536,750
活動計算書 計	3,793,673	1,536,750
【貸借対照表】		
未払金	3,957,252	2,614,725
貸借対照表 計	3,957,252	2,614,725

以上。

認定特定非営利活動法人 市民活動センター神戸

理事長 中田 豊一 様

2010 年度決算 監査報告

認定特定非営利活動法人 市民活動センター神戸 定款第 13 条第 5 項に基づき 2010 年度の業務執行の状況および財産の状況について監査したところ、適正に執行および決算されていることを確認いたしました。

2011 年 8 月 20 日

監事 飛田 雄一



監事 宮崎 洋彰

