

I 2012年度 活動計算書
 2012年7月1日～2013年6月30日
 認定NPO法人市民活動センター神戸

(円)

科 目	予算額	決算額	差 額	執行率(%)
1.経常増減の部				
(1)経常収益				
受取会費				
正会員受取会費	230,000	222,000	8,000	96.5
賛助会員受取会費	300,000	20,000	280,000	6.7
利用会員受取会費	60,000	10,000	50,000	16.7
受取会費計	590,000	252,000	338,000	42.7
受取寄付金				
受取寄付金	1,000,000	658,255	341,745	65.8
- 活動共感寄付	7,700,000	1,929,177	5,770,823	25.1
- 東北	0	213,787	-213,787	0
- 東北A	0	154,519	-154,519	0
- 東北B	0	423,219	-423,219	0
受取寄付金計	8,700,000	3,378,957	5,321,043	38.8
受取助成金等				
受取地方公共団体補助金	1,990,000	1,990,000	0	100
受取民間助成金	400,000	256,534	143,466	64.1
- 避難者支援のNWづくり事業(赤い羽根)	2,500,000	2,500,000	0	100
- JPF	3,000,000	0	3,000,000	0
受取助成金等計	7,890,000	4,746,534	3,143,466	60.2
事業収益				
相談事業収益	0	26,200	-26,200	0
認定NPO法人相談事業収益	4,000,000	4,000,000	0	100
認定NPO法人チャレンジ講座事業収益	760,000	726,000	34,000	95.5
神戸市アドバイザー派遣・サポーター事業収益	500,000	501,440	-1,440	100.3
学び支援(講師派遣)事業収益	2,000,000	969,411	1,030,589	48.5
「伝えるコツ」セミナー事業収益	420,000	468,982	-48,982	111.7
ひょうご市民活動協議会(HYOGON)事務局受託収益	240,000	240,000	0	100
神戸元町NPOポート事業収益	1,940,000	1,634,100	305,900	84.2
ひょうごコミュニティ基金創設事業収益	3,825,000	400,000	3,425,000	10.5
- 負担金(ひょうごコミュニティ財団)	0	965,846	-965,846	0
共感寄付事業収益	2,700,000	2,700,000	0	100
神戸文化支援基金事務局受託収益	300,000	262,355	37,645	87.5
住友ゴムCSR基金、GENKISクエア事業収益	472,000	547,600	-75,600	116
SAVE JAPAN事業収益	300,000	1,100,000	-800,000	366.7
ひょうごNPO研究会事業収益	100,000	0	100,000	0
NPO法人「手引き」改訂事業収益	50,000	35,000	15,000	70.0
役員就任・審議会・研究会事業収益	500,000	10,000	490,000	2
東日本大震災 NPO育成・強化プロジェクト事業収益	1,000,000	570,000	430,000	57
JICA技術研修事業収益	2,890,000	2,674,496	215,504	92.5
会館・みみずく書房事業収益	50,000	47,780	2,220	95.6
事業収益計	22,047,000	17,879,210	4,167,790	81.1
その他収益				
受取利息	0	955	-955	0
雑収益	0	70,052	-70,052	0
その他収益計	0	71,007	-71,007	0
経常収益合計	39,227,000	26,327,708	12,899,292	67.1
(2)経常費用				
事業費				
【人件費】				
給料手当	0	8,067,223	-8,067,223	0
非常勤給料手当	0	1,416,450	-1,416,450	0
法定福利費	0	1,560,348	-1,560,348	0
通勤交通費	0	1,225,003	-1,225,003	0
【人件費計】	0	12,269,024	-12,269,024	0
【その他費用】				
諸謝金	3,540,000	2,395,215	1,144,785	67.7
印刷製本費	1,650,000	1,174,786	475,214	71.2
通信運搬費	640,000	511,060	128,940	79.9
旅費交通費	2,354,000	1,248,522	1,105,478	53
消耗品費	251,500	73,375	178,125	29.2
新聞図書費	55,500	92,361	-36,861	166.4

科目	予算額	決算額	差額	執行率(%)
会議費	93,000	49,844	43,156	53.6
会場使用料	0	96,891	-96,891	0
諸会費	60,000	65,000	-5,000	108.3
助成金支出	7,930,000	2,359,591	5,570,409	29.8
外注費	1,320,000	887,450	432,550	67.2
支払手数料	5,000	16,746	-11,746	334.9
研修費	0	8,420	-8,420	0
保険料	0	6,066	-6,066	0
家賃	1,665,000	1,728,000	-63,000	103.8
租税公課	0	3,000	-3,000	0
雑費	0	4,725	-4,725	0
雑損失	80,000	0	80,000	0
【その他費用計】	19,644,000	10,721,052	8,922,948	54.6
事業費計	19,644,000	22,990,076	-3,346,076	117
管理費				
【人件費】				
給料手当	11,880,000	114,500	11,765,500	1
非常勤給料手当	1,800,000	139,275	1,660,725	7.7
法定福利費	1,818,000	110,285	1,707,715	6.1
通勤交通費	1,392,000	70,563	1,321,437	5.1
【人件費計】	16,890,000	434,623	16,455,377	2.6
【その他費用】				
諸謝金	200,000	0	200,000	0
印刷製本費	200,000	143,652	56,348	71.8
通信運搬費	240,000	202,858	37,142	84.5
旅費交通費	60,000	12,973	47,027	21.6
活動費	240,000	240,000	0	100
消耗品費	120,000	172,888	-52,888	144.1
新聞図書費	100,000	95,475	4,525	95.5
会議費	40,000	6,500	33,500	16.3
会場使用料	0	13,650	-13,650	0
諸会費	203,000	75,000	128,000	36.9
福利厚生費	0	6,346	-6,346	0
寄付支出	0	50,000	-50,000	0
支払手数料	40,000	36,128	3,872	90.3
交際費	30,000	0	30,000	0
研修費	60,000	10,000	50,000	16.7
保険料	30,000	17,334	12,666	57.8
家賃	382,500	414,000	-31,500	108.2
水道光熱費	270,000	339,590	-69,590	125.8
租税公課	0	4,000	-4,000	0
消費税	419,500	419,500	0	100
修繕費	0	2,500	-2,500	0
雑費	0	2,665	-2,665	0
雑損失	120,000	0	120,000	0
貸倒引当金繰入	0	62,000	-62,000	0
減価償却費	150,000	113,995	36,005	76
【その他費用計】	2,905,000	2,441,054	463,946	84
管理費計	19,795,000	2,875,677	16,919,323	14.5
経常費用合計	39,439,000	25,865,753	13,573,247	65.6
当期経常増減額	-212,000	461,955	-673,955	-217.9
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
過年度損益修正益	0	199,999	-199,999	0
経常外収益合計	0	199,999	-199,999	0
(2)経常外費用				
過年度損益修正損	0	91,477	-91,477	0
経常外費用合計	0	91,477	-91,477	0
当期経常外増減額	0	108,522	-108,522	0
税引前当期正味財産増減額	-212,000	570,477	-782,477	-269.1
法人税、住民税及び事業税	300,000	72,000	228,000	24
当期正味財産増減額	-512,000	498,477	-1,010,477	-97.4
前期繰越正味財産額	7,041,105	7,041,105	0	100
次期繰越正味財産額	6,529,105	7,539,582	-1,010,477	115.5

IV 2012年度 財産目録
2013年6月30日現在
認定NPO法人市民活動センター神戸

科 目	摘 要	金 額		(単位：円)
資産の部				
流動資産				
現金		357,867		
当座預金		1,454,337		
--ゆうちょ銀行振替口座	01180-5-67581	1,454,337		
普通預金		7,298,439		
--みなと銀行/法人	春日野支店/3809594	4,739,453		
--みなと銀行/コミ基金	神戸駅前支店/1658035	707,282		
--みなと銀行/共感寄付	神戸駅前支店/1660901	442,005		
--ろうきん	神戸支店/4161338	57,950		
--ろうきん/東北	神戸支店/5644685	1,346,748		
--ゆうちょ銀行	14380-45108151	5,001		
未収会費	※欄外に内訳	289,000		
未収金	※欄外に内訳	786,177		
--HYOGON業務委託費		60,000		
--NPO育成・強化プロジェクト		570,000		
--謝金		115,000		
--諸経費		14,977		
--相談事業謝金		26,200		
前払費用	※欄外に内訳	121,432		
仮払金	※欄外に内訳	358,383		
貸倒引当金		-289,000		
流動資産合計			10,376,635	
固定資産				
什器備品		402,317		
敷金		1,000,000		
固定資産合計			1,402,317	
資産合計				11,778,952
負債の部				
流動負債				
未払金	※欄外に内訳	2,648,656		
--兵庫労働局(労働保険料)		88,934		
--JICA事業受託料返還金		209,601		
--共感寄付助成金		823,991		
--JICA謝金・交通費		126,130		
--SAVE JAPAN諸経費		400,000		
--敷金		1,000,000		
未払費用	※欄外に内訳	950,928		
--給与		624,906		
--通勤交通費		26,060		
--謝金		35,500		
--年金事務所(社会保険料)		139,362		
--交通費		80,100		
--年会費		45,000		
前受金	※欄外に内訳	203,000		
預り金	※欄外に内訳	273,786		
--源泉所得税(給与)		99,730		
--源泉所得税(謝金)		2,322		
--住民税		17,800		
--社会保険料		137,858		
--雇用保険料		11,076		
--コミ基金		5,000		
流動負債合計			4,076,370	
固定負債				
受入保証金	※欄外に内訳	163,000		
固定負債合計			163,000	
負債合計				4,239,370
正味財産合計				7,539,582

【財産目録 詳細】

※「未収会費」の内訳:	2009年度未収	100,000
	2010年度未収	48,000
	2011年度未収	57,000
	2012年度未収	84,000
		289,000
※「未収金」の内訳:	HYOGON業務委託費(2012年4-6月分)	60,000
	NPO強化プロジェクト謝金	570,000
	講師派遣謝金	115,000
	6月分水道光熱費	14,977
	相談謝金	26,200
		786,177
※「前払費用」の内訳:	通勤交通費(実吉、藤本、永田)2013年8月、9月分	121,432
		121,432
※「仮払金」の内訳:	7月分家賃(誤払いの訂正)	199,500
	旅費交通費(実吉)	158,883
		358,383
※「敷金」の内訳:	秋毎ビル	960,000
	森ビル(4F倉庫)	40,000
		1,000,000
※「未払金」の内訳:	2012年度確定労働保険料	23,120
	2013年度概算労働保険料4半期分(4月～6月分)	65,814
	JICA委託料未返還分	209,601
	2012年10月～2013年3月分第一期共感寄付助成金未払額	412,650
	2013年4月～6月分第一期共感寄付助成金未払額	198,000
	2013年4月～6月分第二期共感寄付助成金未払額	213,341
	JICA諸経費(交通費116,130, 謝金10,000)	126,130
	SAVE JAPAN 助成金((特活)ソーシャルデザインセンター淡路)	400,000
	敷金	1,000,000
		2,648,656
※「未払費用」の内訳:	給料(実吉・藤本・池田・山崎・永田・古寺6月分)	624,906
	通勤交通費(池田、古寺、山崎)	26,060
	謝金(大島)	35,500
	法定福利費(社会保険料、5月分・6月分)	139,362
	交通費(大島・実吉)	80,100
	諸会費	45,000
		950,928
※「前受金」の内訳:	2013年度会費(日埜さん)	3,000
	SAVE JAPAN 2013年度分	200,000
		203,000
※「預り金」の内訳:	給与所得税(1～6月支払い給与にかかるもの)	99,730
	謝金所得税	2,322
	6月分住民税	17,800
	社会保険料5月・6月分	137,858
	雇用保険	11,076
	コミ基金	5,000
		273,786
※「受入保証金」の内訳:	学童保育連絡会	135,000
	参加型開発研究所	28,000
		163,000

II. 貸借対照表

2013年6月30日現在

認定特定非営利活動法人 市民活動センター神戸

資産の部

(単位：円)

分類	勘定科目	前期末 (2012/6) (A)	当期末 (2013/6) (B)	増減 (A-B)
流動資産	現金	79,198	357,867	△ 278,669
	普通預金・郵便貯金	8,662,692	8,752,776	△ 90,084
	未収会費	1,972,751	289,000	△ 289,000
	未収金		786,177	1,186,574
	前払費用	192,834	121,432	71,402
	立替金	0	0	0
	仮払金	0	358,383	△ 358,383
	貸倒引当金	△ 227,000	△ 289,000	62,000
	流動資産合計	10,680,475	10,376,635	303,840
固定資産	機材備品	179,437	402,317	△ 222,880
	敷金	0	1,000,000	△ 1,000,000
	固定資産合計	179,437	1,402,317	△ 1,222,880
	資産合計	10,859,912	11,778,952	△ 919,040

負債・正味財産の部

分類	勘定科目	前期末 (2012/6) (A)	当期末 (2013/6) (B)	増減 (A-B)
流動負債	短期借入金	500,000	0	500,000
	未払金	1,114,566	2,648,656	△ 1,534,090
	未払費用	1,582,323	950,928	631,395
	預り金	449,918	273,786	176,132
	前受金	9,000	203,000	△ 194,000
		流動負債合計	3,655,807	4,076,370
固定負債	受入保証金	163,000	163,000	0
	固定負債合計	163,000	163,000	0
	負債合計	3,818,807	4,239,370	△ 420,563
正味財産	当期正味財産増減額	3,671,067	498,477	3,172,590
	前期繰越正味財産額	3,370,038	7,041,105	△ 3,671,067
	正味財産合計	7,041,105	7,539,582	△ 498,477
	負債・正味財産合計	10,859,912	11,778,952	△ 919,040

Ⅲ 第13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. 事業別損益の状況は次ページの通りです。

3. 固定資産の取得価額、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 期首簿価	当期増減	当期減価償却額	期末簿価	減価償却累計額
ノート PC (Apple、iBookG4)	2004 年 9 月	248,712 7,461	0	2,487	4,974	243,738
ノート PC (HP)	2004 年 11 月	135,980 4,081	0	1,359	2,722	133,258
ノート PC (Apple、Air)	2009 年 8 月	179,000 10,751	0	10,750	1	178,999
デスクトップ PC (Apple、iMac 27")	2009 年 11 月	153,800 12,617	0	12,616	1	153,799
エアコン (ダイキン)	2010 年 7 月	315,000 107,066	0	44,646	62,420	252,580
デスクトップ PC (Apple、iMac 21")	2011 年 1 月	145,300 37,461	0	23,413	14,048	131,252
印刷機 (リソグラフ)	2013 年 6 月	336,875 0	336,875	18,724	318,151	18,724
合計		1,514,667 179,437	336,875	113,995	402,317	1,112,350

4. 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 7,565,079 円ですが、そのうち 1,676,421 円は東日本支援事業に用途が特定された財産です。したがって、用途が制約されていない正味財産は 5,888,658 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
共感寄付事業/寄付金	0	1,929,177	1,929,177	0
市民ファンド共同広報事業/補助金	0	1,990,000	1,990,000	0
東日本支援事業/寄付金	1,093,987	791,525	313,890	1,571,622
東日本支援事業/助成金	0	2,756,543	2,651,744	104,799
合計	1,093,987	7,467,245	6,884,811	1,676,421

5. 債務保証、担保提供資産はありません。

6. 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】		
諸謝金（事業費）	2,395,215	1,816,111
活動計算書 計	2,395,215	1,816,111
【貸借対照表】		
未払金	2,648,656	116,130
未払費用	950,928	271,700
貸借対照表 計	3,599,584	387,830

7. その他

「ひょうごコミュニティ基金創設事業」において、連携した5団体から計 3,428,568 円の共通経費受け入れがありましたが、同額を共通経費として支出しております。これらの金額はそれぞれの5団体において収益・費用計上すべきものであり、当法人においては収益・費用いずれにも計上していません。

(別紙) 事業別損益の状況

部 門	NPO 支援事業	資源仲介事業	調査研究・提言事業	東日本大震災・被災地支援事業	その他の事業	事業費計	管理費計	合計
◆収益の部								
受取会費	0	0	0	0	0	0	252,000	252,000
受取寄付金	0	1,929,177	0	791,525	0	2,720,702	658,255	3,378,957
受取助成金等	0	1,990,000	0	2,756,534	0	4,746,534	0	4,746,534
事業収益	8,566,133	5,975,801	45,000	570,000	2,722,276	17,879,210	0	17,879,210
その他収益	0	0	0	0	0	0	71,007	71,007
収益合計	8,566,133	9,894,978	45,000	4,118,059	2,722,276	25,346,446	981,262	26,327,708
◆費用の部								
【人件費】								
給料手当	1,872,280	4,086,782	202,000	1,573,250	332,911	8,067,223	114,500	8,181,723
非常勤給料手当	412,975	927,100	0	0	76,375	1,416,450	139,275	1,555,725
法定福利費	313,165	949,587	32,556	235,727	29,313	1,560,348	110,285	1,670,633
通勤交通費	254,427	792,387	14,890	113,585	49,714	1,225,003	70,563	1,295,566
【人件費計】	2,852,847	6,755,856	249,446	1,922,562	488,313	12,269,024	434,623	12,703,647
【その他費用】								
諸謝金	180,000	348,151	0	44,444	1,822,620	2,395,215	0	2,395,215
印刷製本費	93,496	885,180	119,406	62,490	14,214	1,174,786	143,652	1,318,438
通信運搬費	185,825	219,766	1,071	101,803	2,595	511,060	202,858	713,918
旅費交通費	131,208	357,223	108,910	511,641	139,540	1,248,522	12,973	1,261,495
活動費	0	0	0	0	0	0	240,000	240,000
消耗品費	20,519	25,999	0	12,594	14,263	73,375	172,888	246,263
新聞図書費	2,600	23,281	0	64,380	2,100	92,361	95,475	187,836
会議費	19,400	10,411	2,252	17,781	0	49,844	6,500	56,344
会場使用料	29,162	46,579	3,100	15,950	2,100	96,891	13,650	110,541
諸会費	3,000	32,000	24,000	6,000	0	65,000	75,000	140,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	6,346	6,346
寄付支出	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000
助成金支出	0	2,109,591	0	250,000	0	2,359,591	0	2,359,591
外注費	0	507,500	229,950	150,000	0	887,450	0	887,450
支払手数料	525	10,431	1,050	2,640	2,100	16,746	36,128	52,874
研修費	0	5,420	3,000	0	0	8,420	10,000	18,420
保険料	0	2,500	0	3,566	0	6,066	17,334	23,400
家賃	714,000	714,000	0	300,000	0	1,728,000	414,000	2,142,000
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	339,590	339,590
租税公課	2,000	0	0	0	1,000	3,000	4,000	7,000
消費税	0	0	0	0	0	0	419,500	419,500
修繕費	0	0	0	0	0	0	2,500	2,500
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	4,725	0	4,725	2,665	7,390
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	0	0	62,000	62,000
減価償却費	0	0	0	0	0	0	113,995	113,995
【その他費用計】	1,381,735	5,298,032	492,739	1,548,014	2,000,532	10,721,052	2,441,054	13,162,106
費用合計	4,234,582	12,053,888	742,185	3,470,576	2,488,845	22,990,076	2,875,677	25,865,753
損益	4,331,551	-2,158,910	-697,185	647,483	233,431	2,356,370	-1,894,415	461,955