

2015年度 活動計算書

2015年4月1日～2016年3月31日

認定特定非営利活動法人 市民活動センター神戸 特定非営利活動に係る事業の会計

(単位：円)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差額 (A - B)
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費・入会金			
正会員受取会費	273,000	289,000	△16,000
利用会員受取会費	0	5,000	△5,000
賛助会員受取会費	150,000	15,000	135,000
受取会費・入会金合計	423,000	309,000	114,000
受取寄付金			
--一般寄付金	1,000,000	404,000	596,000
--東北支援A	400,000	350,000	50,000
--東北支援B	400,000	250,000	150,000
--計--	1,800,000	1,004,000	796,000
受取寄付金合計	1,800,000	1,004,000	796,000
受取助成金等			
受取民間助成金	1,500,000	1,300,000	200,000
受取助成金等合計	1,500,000	1,300,000	200,000
事業収益			
受託料収益	5,215,000	5,053,000	162,000
参加料収益	100,000	22,500	77,500
利用料収益	0	3,500	△3,500
謝礼金収益	700,000	908,004	△208,004
会議室使用料収益	0	50,490	△50,490
機器等使用料収益	240,000	597,298	△357,298
受取家賃収益	1,110,857	1,110,864	△7
書籍販売収益	10,000	3,004	6,996
事業収益合計	7,375,857	7,748,660	△372,803
その他収益			
受取利息	1,000	909	91
その他収益合計	1,000	909	91
経常収益合計	11,099,857	10,362,569	737,288
(2) 経常費用			
事業費			
【人件費】			
給料手当	0	3,687,457	△3,687,457
活動費	0	120,000	△120,000
通勤費	0	174,099	△174,099
法定福利費	0	541,755	△541,755
福利厚生費	0	28,498	△28,498
【人件費計】	0	4,551,809	△4,551,809
【その他費用】			
諸会費	0	127,341	△127,341
研修費	0	17,046	△17,046
会場使用料	0	146,903	△146,903
会議費	0	21,035	△21,035
旅費交通費	0	387,097	△387,097
通信運搬費	0	259,403	△259,403
消耗品費	0	133,541	△133,541
新聞図書費	0	84,627	△84,627
印刷製本費	0	320,290	△320,290
水道光熱費	0	106,763	△106,763
地代家賃	0	1,307,221	△1,307,221
交際費	0	11,587	△11,587
保険料	0	391	△391
諸謝金	0	1,213,857	△1,213,857
支払手数料	0	155,617	△155,617

2015年度 活動計算書

2015年4月1日～2016年3月31日

認定特定非営利活動法人 市民活動センター神戸 特定非営利活動に係る事業の会計

(単位：円)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差額 (A - B)
1.経常増減の部			
支払助成金	0	1,130,000	△1,130,000
支払寄付金	0	20,000	△20,000
業務委託費	0	83,950	△83,950
【その他費用計】	0	5,526,669	△5,526,669
(合計)	0	10,078,478	△10,078,478
管理費			
【人件費】			
給料手当	5,698,794	695,152	5,003,642
活動費	240,000	120,000	120,000
通勤費	0	66,769	△66,769
法定福利費	0	106,278	△106,278
福利厚生費	50,000	5,591	44,409
【人件費計】	5,988,794	993,790	4,995,004
【その他費用】			
諸会費	120,000	21,659	98,341
研修費	100,000	3,793	96,207
会場使用料	70,000	13,137	56,863
会議費	30,000	6,642	23,358
旅費交通費	240,000	12,999	227,001
通信運搬費	360,000	37,000	323,000
広告宣伝費	5,000	0	5,000
消耗品費	240,000	17,994	222,006
修繕費	50,000	0	50,000
新聞図書費	120,000	21,219	98,781
印刷製本費	360,000	77,919	282,081
水道光熱費	180,000	29,899	150,101
地代家賃	1,710,720	226,379	1,484,341
保険料	20,000	109	19,891
諸謝金	610,000	28,568	581,432
租税公課	0	1,200	△1,200
消費税	302,700	302,700	0
支払手数料	100,000	42,891	57,109
支払助成金	700,000	0	700,000
支払寄付金	50,000	10,000	40,000
業務委託費	100,000	23,510	76,490
減価償却費	204,000	232,767	△28,767
雑費	30,000	0	30,000
【その他費用計】	5,702,420	1,110,385	4,592,035
(合計)	11,691,214	2,104,175	9,587,039
経常費用計	11,691,214	12,182,653	△491,439
当期経常増減額	△591,357	△1,820,084	1,228,727
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
過年度損益修正益	250,400	276,017	△25,617
経常外収益合計	250,400	276,017	△25,617
(2)経常外費用			
過年度損益修正損	0	64,429	△64,429
経常外費用計	0	64,429	△64,429
当期経常外増減額	250,400	211,588	38,812
税引前当期正味財産増減額	△340,957	△1,608,496	1,267,539
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期正味財産増減額	△412,957	△1,680,496	1,267,539
前期繰越正味財産額	10,330,992	10,330,992	0
次期繰越正味財産額	9,918,035	8,650,496	1,267,539

2015年度 貸借対照表

2016年3月31日現在

認定特定非営利活動法人 市民活動センター神戸

(単位：円)

科 目	A:当期末(2016/3)	B:前期末(2015/3)	増減(A－B)
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
現金	79,781	245,165	△ 165,384
当座預金	2,337,218	1,546,228	790,990
普通預金	3,472,435	6,815,871	△ 3,343,436
現金預金合計	5,889,434	8,607,264	△ 2,717,830
他の流動資産			
未収金	2,204,627	1,617,979	586,648
前払金	172,800	21,600	151,200
立替金	0	0	0
仮払金	0	40,131	△ 40,131
他の流動資産合計	2,377,427	1,679,710	697,717
流動資産合計	8,266,861	10,286,974	△ 2,020,113
2.固定資産			
有形固定資産			
什器備品	157,418	390,185	△ 232,767
有形固定資産合計	157,418	390,185	△ 232,767
無形固定資産			
無形固定資産合計	0	0	0
投資その他の資産			
敷金	1,000,000	1,000,000	0
投資その他の資産合計	1,000,000	1,000,000	0
固定資産合計	1,157,418	1,390,185	△ 232,767
資産合計	9,424,279	11,677,159	△ 2,252,880
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	553,672	763,857	△ 210,185
前受金	9,000	36,240	△ 27,240
法定預り金	76,111	73,342	2,769
仮受金	0	337,728	△ 337,728
他部門	0	0	0
流動負債合計	638,783	1,211,167	△ 572,384
2.固定負債			
受入保証金	135,000	135,000	0
固定負債合計	135,000	135,000	0
負債合計	773,783	1,346,167	△ 572,384
III 正味財産の部			
正味財産期首残高	10,330,992	11,876,552	△ 1,545,560
正味財産当期増減額	△ 1,680,496	△ 1,545,560	△ 134,936
正味財産期末残高	8,650,496	10,330,992	△ 1,680,496
正味財産合計	8,650,496	10,330,992	△ 1,680,496
負債正味財産合計	9,424,279	11,677,159	△ 2,252,880

第16期（2015年度） 計算書類の注記

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

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（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。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2 事業別損益の状況

事業別損益の状況は次のページの通りです。

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8,650,496円で、全額が使途の制約されていない正味財産です。

(単位：円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
中間支援活動（ひょうごボランティアプラザ）／助成金	0	950,000	950,000	0	相談・セミナー事業実施のための助成金
地域づくり活動（ひょうごボランティアプラザ）／助成金	0	350,000	350,000	0	相談・セミナー事業実施のための助成金
東日本支援事業／寄付金	66,789	600,000	666,789	0	東日本大震災支援事業のための寄付金
合 計	66,789	1,900,000	1,966,789	0	

4 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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	1,905,023	0	0	1,905,023	1,747,605	157,418
投資その他						
敷金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
合 計	2,905,023	0	0	2,905,023	1,747,605	1,157,418

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) 一部の職員は公益財団法人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) 3F事務所家賃については、昨年度までは全事業について従事時間基準で按分していましたが、今年度からは実情に合わせ、神戸元町ポート事業へは面積基準で按分し、残額を各事業へ従事時間基準で按分する方式に変更しました。

2015年度 財産目録

2016年3月31日 現在

認定特定非営利活動法人 市民活動センター神戸 特定非営利活動に係る事業の会計

(単位：円)

科目	摘要	金額	
資産の部			
流動資産			
現金		79,781	
--事務所		79,781	
当座預金		2,337,218	
--ゆうちょ銀行振替口座		2,337,218	
普通預金		3,472,435	
--みなと銀行/法人		834,617	
--近畿労働金庫		288,009	
--近畿労働金庫/東北		2,349,809	
未収金		2,204,627	
--補助金・助成金	2015年度ひょうごボランティア基金助成金	1,300,000	
--受託料	神戸市認定NPO法人相談窓口事業2, 3月分	523,800	
--ひょうごコミュニティ財団	2015年度人件費按分3月分	126,687	
--その他	淡河神影工房出張相談交通費、 棚田LOVER'sコンサル費、 神戸まちづくり研究所2015年度アドバイザー派遣謝金 秋毎ビル3F事務所4月分家賃、 森ビル4F倉庫4月分家賃	254,140	
前払金		172,800	
立替金		0	
仮払金		0	
流動資産合計		8,266,861	
固定資産			
什器備品	ノートPC4台、デスクトップPC3台、 リソグラフ1台、エアコン1台	157,418	
敷金	秋毎ビル	1,000,000	
固定資産合計		1,157,418	
資産合計			9,424,279
負債の部			
流動負債			
未払金		553,672	
--給料・交通費	3月分(4名分)	433,805	
--社会保険料	3月分社会保険料雇用主負担分、 児童手当拠出金	38,712	
--諸謝金	3月分会計支援相談料	14,600	
--諸経費	3月分各種通信費、コピー機リース料、 Web入金システム利用料等	66,555	
前受金	正会員会費3名分	9,000	
法定預り金		76,111	
--源泉所得税(給与)	3月分(3名分)	23,090	
--社会保険料	3月分(1名分)	38,321	
--住民税	3月分(2名分)	14,700	
流動負債合計		638,783	
固定負債			
受入保証金	兵庫県学童保育連絡協議会	135,000	
固定負債合計		135,000	
負債合計			773,783
正味財産合計			8,650,496

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

2015 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 6 項に基づき 2015 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。

2016 年 5 月 11 日

監事 宮崎 洋章 

監事 土肥 直紀 