

2016年度 活動計算書(予算対比)

2016(平成28)年4月1日～2017(平成29)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)	差異 (A-B)	執行率
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	201,000	129,000	72,000	64.2%
利用会員受取会費	10,000	0	10,000	0.0%
賛助会員受取会費	0	10,000	△10,000	
受取会費・入会金合計	211,000	139,000	72,000	65.9%
受取寄付金				
受取寄付金				
--一般寄付金	380,000	368,652	11,348	97.0%
--東北支援A	300,000	170,000	130,000	56.7%
--東北支援B	200,000	70,000	130,000	35.0%
--熊本支援寄付金	0	291,000	△291,000	
受取寄付金合計	880,000	899,652	△19,652	102.2%
受取助成金等				
受取民間助成金	30,000	0	30,000	0.0%
受取助成金等合計	30,000	0	30,000	0.0%
事業収益				
受託料収益	4,814,285	4,115,000	699,285	85.5%
参加料収益	0	3,500	△3,500	
謝礼金収益	620,000	926,256	△306,256	149.4%
会議室使用料収益	50,000	49,410	590	98.8%
機器等使用料収益	475,000	557,325	△82,325	117.3%
受取家賃収益	1,080,000	1,110,864	△30,864	102.9%
書籍販売収益	5,000	500	4,500	10.0%
事業収益合計	7,044,285	6,762,855	281,430	96.0%
その他収益				
受取利息	0	79	△79	
雑収益	0	1,200	△1,200	
その他収益合計	0	1,279	△1,279	
経常収益合計	8,165,285	7,802,786	362,499	95.6%
(2) 経常費用				
事業費				
【人件費】				
給料手当	3,216,000	1,729,470	1,486,530	53.8%
活動費	96,000	154,320	△58,320	160.8%
通勤費	176,000	123,435	52,565	70.1%
法定福利費	352,000	291,935	60,065	82.9%
福利厚生費	40,000	12,798	27,202	32.0%
【人件費計】	3,880,000	2,311,958	1,568,042	59.6%
【その他費用】				
諸会費	56,000	65,727	△9,727	117.4%
研修費	9,600	2,786	6,814	29.0%
会議費	135,000	117,694	17,306	87.2%
旅費交通費	109,000	130,092	△21,092	119.4%
通信運搬費	260,000	194,956	65,044	75.0%
広告宣伝費	0	1,415	△1,415	
消耗品費	87,000	40,632	46,368	46.7%
修繕費	0	17,847	△17,847	
新聞図書費	80,000	63,799	16,201	79.7%
印刷製本費	440,000	208,432	231,568	47.4%
水道光熱費	160,000	79,695	80,305	49.8%
地代家賃	1,187,136	1,125,965	61,171	94.8%
交際費	0	3,078	△3,078	
諸謝金	896,000	2,279,084	△1,383,084	254.4%
支払手数料	125,000	35,045	89,955	28.0%
支払助成金	1,000,000	150,000	850,000	15.0%

2016年度 活動計算書(予算対比)

2016(平成28)年4月1日～2017(平成29)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)	差異 (A-B)	執行率
1. 経常増減の部				
支払寄付金	20,000	308,100	△288,100	1540.5%
業務委託費	80,000	60,763	19,237	76.0%
減価償却費	80,000	50,607	29,393	63.3%
【その他費用計】	4,724,736	4,935,717	△210,981	104.5%
(合計)	8,604,736	7,247,675	1,357,061	84.2%
管理費				
【人件費】				
給料手当	804,000	960,220	△156,220	119.4%
活動費	24,000	85,680	△61,680	357.0%
通勤費	44,000	68,531	△24,531	155.8%
法定福利費	88,000	162,085	△74,085	184.2%
福利厚生費	10,000	7,105	2,895	71.1%
【人件費計】	970,000	1,283,621	△313,621	132.3%
【その他費用】				
諸会費	14,000	31,773	△17,773	227.0%
研修費	2,400	714	1,686	29.8%
会議費	8,000	15,372	△7,372	192.2%
旅費交通費	4,000	40,618	△36,618	1015.5%
通信運搬費	40,000	69,055	△29,055	172.6%
広告宣伝費	0	785	△785	
消耗品費	20,000	18,208	1,792	91.0%
修繕費	0	9,909	△9,909	
新聞図書費	20,000	34,589	△14,589	172.9%
印刷製本費	110,000	102,166	7834	92.9%
水道光熱費	40,000	44,247	△4,247	110.6%
地代家賃	160,704	221,875	△61,171	138.1%
諸謝金	24,000	16,194	7,806	67.5%
支払手数料	30,000	15,589	14,411	52.0%
業務委託費	20,000	33,737	△13,737	168.7%
減価償却費	20,000	28,098	△8,098	140.5%
【その他費用計】	513,104	682,929	△169,825	133.1%
(合計)	1,483,104	1,966,550	△483,446	132.6%
経常費用計	10,087,840	9,214,225	873,615	91.3%
当期経常増減額	△1,922,555	△1,411,439	△511,116	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益合計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
税引前当期正味財産増減額	△1,922,555	△1,411,439	△511,116	
法人税、住民税及び事業税	0	72,000	△72,000	
当期正味財産増減額	△1,922,555	△1,483,439	△439,116	
前期繰越正味財産額	8,650,496	8,650,496	0	100.0%
次期繰越正味財産額	6,727,941	7,167,057	△439,116	106.5%

平成28年度 期首／期末 比較貸借対照表
認定NPO法人 市民活動センター神戸

(円)

科 目	A 2016年4月初	B 2017年決算月末	増減(B-A)
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
現金	79,781	239,538	159,757
当座預金	2,337,218	2,285,490	△ 51,728
普通預金	3,472,435	3,884,130	411,695
現金預金合計	5,889,434	6,409,158	519,724
他の流動資産			
未収金	2,204,627	179,260	△ 2,025,367
前払金	172,800	194,454	21,654
立替金	0	271,927	271,927
仮払金	0	0	0
他の流動資産合計	2,377,427	645,641	△ 1,731,786
流動資産合計	8,266,861	7,054,799	△ 1,212,062
2.固定資産			
有形固定資産			
什器備品	157,418	78,713	△ 78,705
有形固定資産合計	157,418	78,713	△ 78,705
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	1,078,713	△ 78,705
資産合計	9,424,279	8,133,512	△ 1,290,767
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	553,672	623,968	70,296
前受金	9,000	156,052	147,052
法定預り金	76,111	40,075	△ 36,036
仮受金	0	11,360	11,360
他部門	0	0	0
流動負債合計	638,783	831,455	192,672
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	966,455	192,672
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	8,650,496	8,650,496	0
当期正味財産増減額	0	-1,483,439	△ 1,483,439
正味財産合計	8,650,496	7,167,057	△ 1,483,439
負債正味財産合計	9,424,279	8,133,512	△ 1,290,767

第17期（2016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7,167,057円ですが、そのうち170,000円は、下記のように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6,997,057円です。

(単位：円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	使 途
東日本大震災支援事業／東北支援A寄付金（救援・復興支援活動への寄付）	0	170,000	0	170,000	東日本大震災・福島第一原発事故の被災地支援
東日本大震災支援事業／東北支援B寄付金（東日本大震災復興支援・避難者支援を行う神戸・兵庫のNPOへの寄付）	0	70,000	70,000	0	東日本大震災・福島第一原発事故による広域避難者支援
東日本大震災支援事業／一般寄付金（6/11水害報告会会場にて、常総「JUNTOS」へのカンパ）	0	8,100	8,100	0	北関東・東北豪雨水害の被災地（常総）支援
東日本大震災支援事業／熊本支援寄付金	0	291,000	291,000	0	熊本地震の被災地支援
合 計	0	539,100	299,100	170,000	

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	1,826,310	78,713
投資その他						
敷金（秋毎ビル）	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
合 計	2,905,023	0	0	2,905,023	1,826,310	1,078,713

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・費用何れにも計上していません。
- (2) 3F事務所家賃については、実情に合わせ、「神戸元町ポート事業」と「ひょうごコミュニティ財団支援事業」へ面積基準による按分を行ったのち、残額を各事業へ従事時間基準による按分を行いました。
- (3) 「学び支援・講師派遣事業」と「その他NPO支援事業」は、2016年度より事業統合いたしましたので、繰越正味財産額を振り替えております。
- (4) 「福島応援寄付事業」と「被災地・避難者支援事業」は、2016年度より事業統合いたしましたので、繰越正味財産額を振り替えております。

2016 年度 財産目録

2017 (平成 29) 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				239,538
--事務所				239,538
当座預金				2,285,490
--ゆうちょ銀行振替口座				2,285,490
普通預金				3,884,130
--みなと銀行／法人				1,238,163
--近畿労働金庫				295,114
--近畿労働金庫／東北				2,350,853
未収金				179,260
--受託料	神戸市アドバイザー派遣事業謝金			104,000
--その他	伝えるコツ謝金・交通費、アド派遣交通費			75,260
前払金	4月分家賃(事務所、倉庫)、職員通勤費(一部)			194,454
立替金				271,927
--その他	「避難サポートひょうご」立替分			271,927
仮払金				0
流動資産合計				7,054,799
固定資産				
什器備品	PC2台分(Macデスクトップ、MacBook)			78,713
敷金	秋毎ビル(事務所分)			1,000,000
固定資産合計				1,078,713
資産合計				8,133,512
負債の部				
流動負債				
未払金				623,968
--給料・交通費	3月分(4名)			338,473
--諸謝金	3月分(1名)			200,319
--諸経費	コピー機リース料、新聞購読料、通信費等			85,176
前受金	4月分家賃(学童・財団)、正会員会費1名分			156,052
法定預り金				40,075
--源泉所得税(給与)	1~4月分(3名)			21,090
--源泉所得税(謝金)	2名分			9,085
--住民税	3月分(1名)			9,900
仮受金	学童、避難サポートひょうご			11,360
流動負債合計				831,455
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				966,455
正味財産合計				7,167,057

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

2016 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 2016 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。

2017 年 5 月 10 日

監事 宮崎 洋彰 

監事 土肥 直紀 