

財 産 目 録

2020年3月31日現在
NPO法人 市民活動センター神戸

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産) 現金預金			
現金			50,137
--事務所			50,137
当座預金			1,356,743
--ゆうちょ銀行振替口座			1,356,743
普通預金			924,192
--みなと銀行/法人			911,463
--みなと銀行(コミュ基金)			568
--近畿労働金庫			11,696
--近畿労働金庫/東北			465
他の流動資産			
未収金			559,187
--受託料			412,720
--ひょうごコミュニティ財団			70,037
--その他			76,430
仮払金			0
流動資産合計			2,890,259
(固定資産) 有形固定資産			
什器備品			7
無形固定資産 投資その他の資			
敷金			960,000
固定資産合計			960,007
資産合計			3,850,266
(流動負債)			
未払金			411,462
--給料・交通費			46,388
--諸謝金			24,886
--諸経費			340,188
法定預り金			11,210
--源泉所得税(給与)			△5,902
--源泉所得税(謝金)			5,512
--住民税			11,600
流動負債合計			422,672
(固定負債)			
受入保証金			135,000
--学童保育連絡会			135,000
固定負債合計			135,000
負債合計			557,672
正味財産合計			3,292,594

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

2019 年度 監査報告

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 2019 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。

2020 年 6 月 9 日

監事 宮崎 洋章

監事 土肥 直緒

活動計算書(予算対比)

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

科 目	予算額	決算額	差 異
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	189,000	180,000	9,000
利用会員受取会費	0	5,000	△5,000
賛助会員受取会費	0	25,000	△25,000
受取会費・入会金合計	189,000	210,000	△21,000
受取寄付金			
受取寄付金	1,600,000	543,000	1,057,000
受取寄付金合計	1,600,000	543,000	1,057,000
受取助成金等			
受取助成金等合計	0	0	0
事業収益			
受託料収益	3,290,000	3,626,146	△336,146
参加料収益	80,000	0	80,000
謝礼金収益	600,000	277,869	322,131
会議室使用料収益	0	52,968	△52,968
機器等使用料収益	777,600	791,340	△13,740
受取家賃収益	1,110,864	1,119,262	△8,398
書籍販売収益	0	8,110	△8,110
事業収益合計	5,858,464	5,875,695	△17,231
その他収益			
受取利息	0	20	△20
雑収益	0	41,755	△41,755
その他収益合計	0	41,775	△41,775
経常収益合計	7,647,464	6,670,470	976,994
(2)経常費用			
事業費			
【人件費】			
給料手当	3,240,000	2,150,535	1,089,465
通勤費	388,800	236,196	152,604
法定福利費	450,720	318,919	131,801
福利厚生費	30,000	53,286	△23,286
【人件費計】	4,109,520	2,758,936	1,350,584
【その他費用】			
諸会費	100,000	80,330	19,670
研修費	20,000	69,120	△49,120
会議費	64,000	109,009	△45,009
旅費交通費	110,000	148,912	△38,912
通信運搬費	586,000	379,880	206,120
消耗品費	40,000	49,232	△9,232
新聞図書費	60,000	67,164	△7,164
印刷製本費	358,000	324,232	33,768
水道光熱費	240,000	255,557	△15,557
地代家賃	1,166,400	846,612	319,788
交際費	20,000	7,170	12,830
諸謝金	430,000	461,000	△31,000
租税公課	0	2,000	△2,000
支払手数料	90,000	100,313	△10,313
支払助成金	100,000	0	100,000

活動計算書(予算対比)

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

科 目	予算額	決算額	差 異
1.経常増減の部			
業務委託費	282,960	785,343	△502,383
雑費	40,000	0	40,000
【その他費用計】	3,707,360	3,685,874	21,486
(合計)	7,816,880	6,444,810	1,372,070
管理費			
【人件費】			
給料手当	0	504,446	△504,446
通勤費	0	55,404	△55,404
法定福利費	0	74,808	△74,808
福利厚生費	0	12,499	△12,499
【人件費計】	0	647,157	△647,157
【その他費用】			
諸会費	0	17,670	△17,670
研修費	0	380	△380
会議費	0	10,242	△10,242
旅費交通費	0	12,442	△12,442
通信運搬費	0	31,482	△31,482
消耗品費	0	16,084	△16,084
新聞図書費	0	9,381	△9,381
印刷製本費	0	22,983	△22,983
水道光熱費	0	19,778	△19,778
地代家賃	0	198,588	△198,588
交際費	0	743	△743
租税公課	0	400	△400
支払手数料	0	77,413	△77,413
業務委託費	840,000	380,417	459,583
雑費	0	90,002	△90,002
【その他費用計】	840,000	888,005	△48,005
(合計)	840,000	1,535,162	△695,162
経常費用計	8,656,880	7,979,972	676,908
当期経常増減額	△1,009,416	△1,309,502	300,086
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			
過年度損益修正損	0	47,177	△47,177
経常外費用計	0	47,177	△47,177
当期経常外増減額	0	△47,177	47,177
税引前当期正味財産増減額	△1,009,416	△1,356,679	347,263
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	△1,081,416	△1,428,679	347,263
前期繰越正味財産額	4,721,273	4,721,273	0
次期繰越正味財産額	3,639,857	3,292,594	347,263

2019年度 貸借対照表
2020年3月31日現在
 NPO法人 市民活動センター神戸

(円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
現金	50,137		
当座預金	1,356,743		
普通預金	924,192		
現金預金合計	2,331,072		
他の流動資産			
未収金	559,187		
他の流動資産合計	559,187		
流動資産合計		2,890,259	
2.固定資産			
有形固定資産			
什器備品	7		
有形固定資産合計	7		
無形固定資産			
無形固定資産合計	0		
投資その他の資産			
敷金	960,000		
投資その他の資産合計	960,000		
固定資産合計		960,007	
資産合計			3,850,266
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	411,462		
法定預り金	11,210		
流動負債合計		422,672	
2.固定負債			
受入保証金	135,000		
固定負債合計		135,000	
負債合計			557,672
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		4,721,273	
当期正味財産増減額		-1,428,679	
正味財産合計			3,292,594
負債正味財産合計			3,850,266

第20期（2019年度） 財務諸表の注記

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

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 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 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3,292,594円ですが、そのうち150,000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3,142,594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）	100,000	50,000	0	150,000	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	50,000	50,000	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
合 計	100,000	100,000	50,000	150,000	

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	384,692	1,520,331	1,520,324	7
投資その他						
敷金（秋毎ビル）	1,000,000	0	40,000	960,000	0	960,000
合 計	2,905,023	0	424,692	2,480,331	1,520,324	960,007

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) 公益財団法人ひょうごコミュニティ財団の職員が業務の一部を担っており、人件費相当額を費用に計上しています。
- (2) 各事業と法人運営（法人会計）に共通する費用については、従事時間基準により按分しました。
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り按分しました。
なお、「神戸元町ポート事業」に関しては、2020年3月分より家賃の額を改定し、併せて2020年2月分より水道光熱費を定額化しました。