

活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで
 特定非営利活動法人市民活動センター神戸

科目	当年度予算 (A)	当年度決算 (B)	前年度実績 (C)	予算対比 (A-B)	前期比 (B-C)
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	150,000	153,000	261,000	△ 3,000	△ 108,000
利用会員受取会費	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	3,000	0	△ 3,000
受取会費・入会金合計	150,000	153,000	264,000	△ 3,000	△ 111,000
受取寄付金		0			
受取寄付金	210,000	329,476	268,000	△ 119,476	61,476
受取寄付金合計	210,000	329,476	268,000	△ 119,476	61,476
受取助成金等		0			
受取地方公共団体補助金	0	0	272,000	0	△ 272,000
受取助成金等合計	0	0	272,000	0	△ 272,000
事業収益		0			
受託料収益	0	0	0	0	0
謝礼金収益	80,000	50,000	87,444	30,000	△ 37,444
会議室使用料収益	0	0	0	0	0
機器等使用料収益	0	0	0	0	0
受取家賃収益	0	0	0	0	0
書籍販売収益	0	0	0	0	0
事業収益合計	80,000	50,000	87,444	30,000	△ 37,444
その他収益					
受取利息	10	13	13	△ 3	0
雑収益	40,200	40,200	2,400	0	37,800
その他収益合計	40,210	40,213	2,413	△ 3	37,800
経常収益合計	480,210	572,689	893,857	△ 92,479	△ 321,168
(2)経常費用					
事業費					
【人件費】					
給料手当	0	0	0	0	0
通勤費	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	20,314	0	△ 20,314
福利厚生費	0	0	0	0	0
【人件費計】	66,000	0	20,314	66,000	△ 20,314
【その他費用】					
給与負担金	66,000	33,000	56,100	33,000	△ 23,100
諸会費	30,000	59,000	25,000	△ 29,000	34,000
研修費	30,000	14,400	22,000	15,600	△ 7,600
会議費	0	0	0	0	0
旅費交通費	40,000	3,050	74,491	36,950	△ 71,441
通信運搬費	20,000	10,948	12,995	9,052	△ 2,047
消耗品費	5,000	0	20,117	5,000	△ 20,117
新聞図書費	5,000	10,592	1,983	△ 5,592	8,609
印刷製本費	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	0	0	0
地代家賃	123,600	111,360	91,800	12,240	19,560
交際費	0	0	0	0	0
諸謝金	0	35,000	0	△ 35,000	35,000
租税公課	0	0	0	0	0
支払手数料	48,400	52,340	54,580	△ 3,940	△ 2,240
支払寄付金	80,000	30,440	205,000	49,560	△ 174,560
業務委託費	13,200	0	57,970	13,200	△ 57,970
減価償却費	73,553	58,842	51,487	14,711	7,355
【その他費用計】	518,753	418,972	673,523	99,781	△ 254,551
事業費合計	0	418,972	693,837	△ 418,972	△ 274,865
管理費					
【人件費】					
給料手当	0	0	0	0	0
通勤費	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	3,585	0	△ 3,585
福利厚生費	0	0	0	0	0
【人件費計】	66,000	0	3,585	66,000	△ 3,585
【その他費用】					
給与負担金	66,000	33,000	9,900	33,000	23,100
諸会費	30,000	0	0	30,000	0
研修費	30,000	0	0	30,000	0
会議費	0	0	0	0	0

68	旅費交通費	40,000	0	531	40,000	△ 531	68
69	通信運搬費	20,000	5,888	8,093	14,112	△ 2,205	69
70	消耗品費	5,000	4,400	660	600	3,740	70
71	新聞図書費	5,000	0	0	5,000	0	71
72	印刷製本費	0	0	0	0	0	72
73	水道光熱費	0	0	0	0	0	73
74	地代家賃	123,600	27,840	16,200	95,760	11,640	74
75	交際費	0	5,050	0	△ 5,050	5,050	75
76	諸謝金	0	0	3,000	0	△ 3,000	76
77	租税公課	0	0	0	0	0	77
78	支払手数料	48,400	32,623	22,933	15,777	9,690	78
79	支払寄付金	80,000	0	10,000	80,000	△ 10,000	79
80	業務委託費	13,200	13,200	26,730	0	△ 13,530	80
81	減価償却費	73,553	14,711	9,086	58,842	5,625	81
82	雑費	0	0	0	0	0	82
83	【その他費用計】	518,753	136,712	107,133	382,041	29,579	83
84	管理費合計	0	136,712	110,718	△ 136,712	25,994	84
85	経常費用計	584,753	555,684	804,555	29,069	△ 248,871	85
86	当期経常増減額	△ 104,543	17,005	89,302	△ 121,548	△ 72,297	86
87	2.経常外増減の部						87
88	(1)経常外収益						88
89	経常外収益合計	0	0	0	0	0	89
90	(2)経常外費用						90
91	過年度損益修正損	0	0	0	0	0	91
92	経常外費用計	0	0	0	0	0	92
93	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	93
94	税引前当期正味財産増減額	△ 104,543	17,005	89,302	△ 121,548	△ 72,297	94
95	法人税、住民税及び事業税	0	0	72,000	0	△ 72,000	95
96	当期正味財産増減額	△ 104,543	17,005	17,302	△ 121,548	△ 297	96
97	前期繰越正味財産額	3,309,896	3,309,896	3,292,594	0	17,302	97
98	次期繰越正味財産額	3,205,353	3,326,901	3,309,896	△ 121,548	17,005	98

2021年度 貸借対照表
2022年3月31日現在
 特定非営利活動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	32,035		
当座預金	1,686,799		
普通預金	1,539,219		
現金預金合計	3,258,053		
他の流動資産			
他の流動資産合計	0		
流動資産合計		3,258,053	
2.固定資産			
有形固定資産			
什器備品	73,561		
有形固定資産合計	73,561		
無形固定資産			
無形固定資産合計	0		
投資その他の資産			
投資その他の資産合計	0		
固定資産合計		73,561	
資産合計			3,331,614
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	2,510		
前受金	3,000		
法定預り金	-797		
流動負債合計		4,713	
2.固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			4,713
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,309,896	
当期正味財産増減額		17,005	
正味財産合計			3,326,901
負債正味財産合計			3,331,614

第22期（2021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3,326,901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3,176,901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	50,000		50,000	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）	50,000	50,000		100,000	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	50,000	100,000	0	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	1,728,011	0	0	1,728,011	1,654,450	73,561
合 計	1,728,011	0	0	1,728,011	1,654,450	73,561

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。

事業別損益の状況

(円)

科 目	1. 調査研究・政策提言事業	2. 災害支援事業	3. NPO支援事業	4. 資源仲介事業	全体共通	法人会計 (管理費)	合 計
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	0	0	0	0	0	153,000	153,000
受取会費・入会金合計	0	0	0	0	0	153,000	153,000
受取寄付金							
受取寄付金	0	100,000	0	0	0	229,476	329,476
受取寄付金合計	0	100,000	0	0	0	229,476	329,476
受取助成金等							
受取助成金等合計	0	0	0	0	0	0	0
事業収益							
謝礼金収益	50,000	0	0	0	0	0	50,000
事業収益合計	50,000	0	0	0	0	0	50,000
その他収益							
受取利息	0	0	0	0	0	13	13
雑収益	0	0	0	0	0	40,200	40,200
その他収益合計	0	0	0	0	0	40,213	40,213
経常収益合計	50,000	100,000	0	0	0	422,689	572,689
(2)経常費用							
事業費							
【人件費】							
【人件費計】	0	0	0	0	0	0	0
【その他費用】							
給与負担金	33,000	0	0	0	0	0	33,000
諸会費	59,000	0	0	0	0	0	59,000
研修費	14,400	0	0	0	0	0	14,400
旅費交通費	3,050	0	0	0	0	0	3,050
通信運搬費	10,948	0	0	0	0	0	10,948
新聞図書費	10,592	0	0	0	0	0	10,592
地代家賃	111,360	0	0	0	0	0	111,360
諸謝金	35,000	0	0	0	0	0	35,000
支払手数料	52,340	0	0	0	0	0	52,340
支払寄付金	30,440	0	0	0	0	0	30,440
減価償却費	58,842	0	0	0	0	0	58,842
【その他費用計】	418,972	0	0	0	0	0	418,972
事業費合計	418,972	0	0	0	0	0	418,972
管理費							
【その他費用】							
給与負担金	0	0	0	0	0	33,000	33,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	5,888	5,888
消耗品費	0	0	0	0	0	4,400	4,400
地代家賃	0	0	0	0	0	27,840	27,840
交際費	0	0	0	0	0	5,050	5,050
支払手数料	0	0	0	0	0	32,623	32,623
業務委託費	0	0	0	0	0	13,200	13,200
減価償却費	0	0	0	0	0	14,711	14,711
【その他費用計】	0	0	0	0	0	136,712	136,712
管理費合計	0	0	0	0	0	136,712	136,712
経常費用計	418,972	0	0	0	0	136,712	555,684
当期経常増減額	-368,972	100,000	0	0	0	285,977	17,005
2.経常外増減の部							
(1)経常外収益							
経常外収益合計	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	-368,972	100,000	0	0	0	285,977	17,005
当期正味財産増減額	-368,972	100,000	0	0	0	285,977	17,005
前期繰越正味財産額	-3,143,754	-3,873,657	8,767,866	-5,923,326	0	7,482,767	3,309,896
次期繰越正味財産額	-3,512,726	-3,773,657	8,767,866	-5,923,326	0	7,768,744	3,326,901

財 産 目 録

令和 4 年 3 月 31 日 現在

特定非営利活動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			32,035
--事務所			32,035
当座預金			1,686,799
--ゆうちょ銀行振替口座			1,686,799
普通預金			1,539,219
--みなと銀行／法人			1,514,323
--近畿労働金庫			24,896
他の流動資産			
流動資産合計			3,258,053
(固定資産)			
有形固定資産			
什器備品	Mac Book Pro(2020/9/1購入)		73,561
無形固定資産			
投資その他の資産			
固定資産合計			73,561
資産合計			3,331,614
(流動負債)			
未払金			2,510
--諸経費	2月分 朝日新聞デジタル購読料 1255-		2,510
	3月分 朝日新聞デジタル購読料 1255-		
前受金	2022年度正会員会費(1名分) 3000-		3,000
法定預り金			△797
--源泉所得税(給与)	還付金		△797
流動負債合計			4,713
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			4,713
正味財産合計			3,326,901

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

2021 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 2021 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。

2022 年 5 月 12 日

監事 宮崎 洋彰

監事 土肥 直紀