

活動計算書

2017年4月1日から2018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	201,000	145,000	56,000
利用会員受取会費	10,000	0	10,000
受取会費・入会金合計	211,000	145,000	66,000
受取寄付金			
受取寄付金	1,750,000	559,900	1,190,100
受取寄付金合計	1,750,000	559,900	1,190,100
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	4,114,285	4,007,000	107,285
謝礼金収益	1,000,000	537,700	462,300
会議室使用料収益	46,000	40,500	5,500
機器等使用料収益	254,000	282,565	△28,565
受取家賃収益	1,080,000	1,110,864	△30,864
書籍販売収益	5,000	2,160	2,840
事業収益合計	6,499,285	5,980,789	518,496
その他収益			
受取利息	0	39	△39
その他収益合計	0	39	△39
経常収益合計	8,460,285	6,685,728	1,774,557
(2)経常費用			
事業費			
【人件費】			
給料手当	3,475,200	2,280,737	1,194,463
活動費	86,880	188,400	△101,520
通勤費	199,824	160,476	39,348
法定福利費	340,172	38,749	301,423
福利厚生費	36,200	11,265	24,935
【人件費計】	4,138,276	2,679,627	1,458,649
【その他費用】			
諸会費	61,000	112,545	△51,545
研修費	6,000	65,185	△59,185
会議費	88,000	104,686	△16,686
旅費交通費	308,000	292,229	15,771
通信運搬費	178,000	140,201	37,799
広告宣伝費	1,000	0	1,000
消耗品費	33,000	19,206	13,794
修繕費	12,000	17,422	△5,422
新聞図書費	42,000	97,717	△55,717
印刷製本費	304,000	255,176	48,824
水道光熱費	73,000	127,348	△54,348
地代家賃	885,000	1,144,316	△259,316
交際費	3,000	10,393	△7,393
諸謝金	689,000	807,614	△118,614
支払手数料	35,000	64,972	△29,972
支払助成金	150,000	150,000	0
支払寄付金	33,000	3,140	29,860
業務委託費	49,000	211,526	△162,526
減価償却費	19,000	61,783	△42,783
雑費	0	1,500	△1,500
【その他費用計】	2,969,000	3,686,959	△717,959
(合計)	7,107,276	6,366,586	740,690
管理費			
【人件費】			
給料手当	1,324,800	624,660	700,140
活動費	33,120	51,600	△18,480
通勤費	76,176	43,952	32,224
法定福利費	129,679	10,612	119,067
福利厚生費	13,800	6,326	7,474
【人件費計】	1,577,575	737,150	840,425
【その他費用】			
諸会費	10,000	29,455	△19,455
研修費	1,000	215	785
会議費	5,000	8,929	△3,929
旅費交通費	15,000	16,248	△1,248
通信運搬費	30,000	41,823	△11,823
広告宣伝費	1,000	0	1,000
消耗品費	18,000	5,355	12,645
修繕費	5,000	4,772	228
新聞図書費	10,000	21,254	△11,254
印刷製本費	25,000	93,773	△68,773
水道光熱費	15,000	34,878	△19,878
地代家賃	461,600	203,524	258,076
交際費	10,000	2,847	7,153
諸謝金	16,000	23,996	△7,996

活動計算書

2017年4月1日から2018年3月31日まで

科 目	予算額	決算額	差 異
1.経常増減の部			
支払手数料	5,000	16,886	△11,886
支払寄付金	0	860	△860
業務委託費	15,000	57,934	△42,934
減価償却費	20,000	16,921	3,079
【その他費用計】	662,600	579,670	82,930
(合計)	2,240,175	1,316,820	923,355
経常費用計	9,347,451	7,683,406	1,664,045
当期経常増減額	△887,166	△997,678	110,512
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	△887,166	△997,678	110,512
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	△887,166	△1,069,678	182,512
前期繰越正味財産額	7,167,057	7,167,057	0
次期繰越正味財産額	6,279,891	6,097,379	182,512

貸借対照表
2018年3月31日現在

(円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
現金	43,742	239,538	△195,796
当座預金	1,924,434	2,285,490	△361,056
普通預金	3,525,928	3,884,130	△358,202
現金預金合計	5,494,104	6,409,158	△915,054
他の流動資産			
未収金	44,900	179,260	△134,360
前払金	367,200	194,454	172,746
立替金	20,535	271,927	△251,392
他の流動資産合計	432,635	645,641	△213,006
流動資産合計	5,926,739	7,054,799	△1,128,060
2.固定資産			
有形固定資産			
什器備品	9	78,713	△78,704
有形固定資産合計	9	78,713	△78,704
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	1,000,009	1,078,713	△78,704
資産合計	6,926,748	8,133,512	△1,206,764
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	581,291	623,968	△42,677
前受金	63,480	156,052	△92,572
法定預り金	49,598	40,075	9,523
仮受金	0	11,360	△11,360
流動負債合計	694,369	831,455	△137,086
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	829,369	966,455	△137,086
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	7,167,057	8,650,496	△1,483,439
当期正味財産増減額	△1,069,678	△1,483,439	413,761
正味財産合計	6,097,379	7,167,057	△1,069,678
負債正味財産合計	6,926,748	8,133,512	△1,206,764

第18期（2017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 用途等が制約された寄付等の内訳

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6,097,379円ですが、そのうち50,000円は、下記のように用途が特定されています。したがって用途が制約されていない正味財産は6,047,379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	0	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）	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	0	100,000	50,000	50,000	

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	78,713	0	0	78,713	78,704	9
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	1,078,713	0	0	1,078,713	78,704	1,000,009

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) ひょうごコミュニティ財団へ毎月請求している複合機とリソグラフの利用料については、2017年7月分より複合機利用料17,000円/月、リソグラフ利用料1,500円/月の固定金額としました。

財 産 目 録
2018年3月31日現在
認定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			43,742
	--事務所			43,742
	当座預金			1,924,434
	--ゆうちょ銀行振替口座			1,924,434
	普通預金			3,525,928
	--みなと銀行/法人			872,039
	--近畿労働金庫			302,016
	--近畿労働金庫/東北			2,351,873
他の流動資産				
	未収金			44,900
	--受託料			44,000
	--その他			900
	前払金			367,200
	立替金			20,535
	--その他			20,535
	仮払金			0
流動資産合計				5,926,739
(固定資産)				
有形固定資産				
	什器備品			9
無形固定資産				
投資その他の				
	敷金			1,000,000
固定資産合計				1,000,009
資産合計				6,926,748
(流動負債)				
	未払金			581,291
	--給料・交通費			188,792
	--諸謝金			57,466
	--諸経費			335,033
	前受金			63,480
	法定預り金			49,598
	--源泉所得税(給与)			15,400
	--源泉所得税(謝金)			24,398
	--住民税			9,800
流動負債合計				694,369
(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				829,369
正味財産合計				6,097,379