

2015 年度 決算報告

特定非営利活動法人

コミュニティ・サポートセンター神戸

コミュニティ・サポートセンター神戸 第17期(2015年度4月～3月) 決算報告
 貸借対照表(法人合計) 2016年3月31日現在

単位:円(税込)

科目・項目	前期繰越金額	金額	項目計	合計
【資産の部】				
流動資産				
現金・預金				
現金	858,211	876,990		
普通預貯金	46,266,678	49,675,871		
(計)	47,124,889		50,552,861	
その他流動資産				
前払金	388,743	479,986		
未収入金	5,874,858	5,272,133		
仮払金	78,700	18,000		
(計)	6,342,301		5,770,119	
流動資産合計	53,467,190			56,322,980
固定資産				
有形固定資産				
建物附属設備	880,678	733,605		
車両運搬具	46,066	34,582		
機械設備	1,201,738	1,049,118		
工具器具備品	119,973	71,984		
(計)	2,248,455		1,889,289	
無形固定資産				
電話加入権	275,960	275,960		
(計)	275,960		275,960	
投資その他の資産				
基本財産	16,814,227	15,776,715		
差入保証金	4,233,000	3,633,000		
預託金	13,680	13,680		
(計)	21,060,907		19,423,395	
固定資産合計	23,585,322	0		21,588,644
資産合計	77,052,512	0		77,911,624
【負債の部】				
流動負債				
未払費用	5,571,109	4,995,697		
未払法人税等	72,000	72,000		
未払消費税等	1,454,300	1,132,900		
前受金	235,500	248,600		
預り金	2,951,502	2,830,918		
流動負債合計	10,284,411		9,280,115	9,280,115
固定負債	0	0	0	0
負債合計	10,284,411			9,280,115
【正味財産の部】				
前期繰越正味財産	65,023,207		66,768,101	
当期正味財産増減	1,744,894		1,863,408	
正味財産合計	66,768,101			68,631,509
負債及び正味財産合計	77,052,512			77,911,624

コミュニティ・サポートセンター神戸 第17期(2015年度)決算報告
活動計算書 2015年4月から2016年3月まで

単位:円(税込)

科目・項目	金額	項目計	合計
I 経常収益			
1.受取会費			
正会員受取会費	180,000		
賛助会員受取会費	481,000	661,000	
2.受取寄付金			
役員	844,958		
スタッフ	358,502		
一般	14,530,543	15,734,003	
3.受取助成金等			
受取公的補助金	9,131,000		
受取民間助成金		9,131,000	
4.事業収入			
市民活動支援部	14,903,119		
地域活動事業部	47,540,739	62,443,858	
5.その他収益			
雑収入・雑益	465,552		
受取利息	14,750	480,302	
経常収益計			88,450,163
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
役員報酬	480,000		
給与	34,187,653		
企画奨励給	964,000		
通勤交通費	1,939,135		
法定福利費	2,723,919		
福利厚生費	17,768	40,312,475	
(2)その他経費			
講師等謝金	3,443,841		
調査委託費	670,178		
支払助成金	330,000		
ボランティア謝金	3,667,031		
外注費	5,430,655		
印刷費	1,312,845		
広告宣伝費	86,417		
会議費	196,600		
活動交通費	880,651		
通信運搬費	1,946,036		
事務消耗品費	1,401,941		
機器備品費	646,092		
修繕費	198,897		
水道光熱費	3,905,516		
新聞図書費	453,258		
諸会費	0		
研修費	263,882		
会場費	950,938		
支払手数料	115,666		
地代家賃	1,381,200		
リース料	858,355		
支払保険料	175,014		
寄付金支出	0		
租税公課	3,428		
雑費	65,502		
減価償却費	206,546		
消費税	2,228,400		
法人税等	1,317	30,820,206	

事業費計		71,132,681	
2.管理費			
(1)人件費			
役員報酬	822,000		
給与	3,737,450		
企画奨励給	960,000		
通勤交通費	152,794		
法定福利費	816,708		
福利厚生費	126,997	6,615,949	
(2)その他経費			
講師等謝金	30,609		
調査委託費	0		
支払助成金	1,400,000		
ボランティア謝金	401,320		
外注費	406,000		
印刷費	610,415		
広告宣伝費	26,300		
会議費	106,612		
活動交通費	82,929		
通信運搬費	225,153		
事務消耗品費	188,921		
機器備品費	466,306		
修繕費	508,228		
水道光熱費	331,049		
新聞図書費	78,644		
諸会費	45,000		
研修費	13,400		
会場費	2,000		
支払手数料	338,078		
地代家賃	2,711,800		
リース料	248,250		
支払保険料	98,268		
寄付金支出	26,393		
租税公課	83,400		
雑費	183,085		
減価償却費	152,620		
法人税等	73,345	8,838,125	
管理費計		15,454,074	
経常費用計			86,586,755
当期正味財産増減額			1,863,408
前期繰越正味財産額			66,768,101
次期繰越正味財産額			68,631,509

財務諸表の注記

特定非営利活動法人コミュニティ・サポートセンター神戸

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO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)消費税の会計処理

消費税等は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下のとおりです。

	市民活動支援部					地域活動事業部	事業部門合計	管理部門	合計
	NPO・CB・就業・ボランティア支援	研修関連	ネットワーク	福祉	小計				
I. 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	661,000	661,000
2. 受取寄付金	2,100,000	0	0	0	2,100,000	12,350,000	14,450,000	1,284,003	15,734,003
3. 受取助成金等	8,350,000	0	500,000	0	8,850,000	281,000	9,131,000	0	9,131,000
4. 事業収益	8,564,120	2,018,100	137,500	4,183,399	14,903,119	47,540,739	62,443,858	0	62,443,858
5. その他収益	990	190	204	518	1,902	409,093	410,995	69,307	480,302
経常収益計	19,015,110	2,018,290	637,704	4,183,917	25,855,021	60,580,832	86,435,853	2,014,310	88,450,163
II. 経常費用	22.0%	2.3%	0.7%	4.8%	0	70.2%	1		
(1)人件費									
役員報酬	480,000	0	0	0	480,000	0	480,000	822,000	1,302,000
給与	8,163,753	0	0	333,700	8,497,453	25,690,200	34,187,653	3,737,450	37,925,103
企画奨励給	0	0	0	0	0	964,000	964,000	960,000	1,924,000
通勤交通費	251,489	0	0	58,860	310,349	1,628,786	1,939,135	152,794	2,091,929
法定福利費	1,108,834	0	0	1,296	1,110,130	1,613,789	2,723,919	816,708	3,540,627
福利厚生費	0	0	0	0	0	17,768	17,768	126,997	144,765
人件費計	10,004,076	0	0	393,856	10,397,932	29,914,543	40,312,475	6,615,949	46,928,424
(2)その他経費									
講師等謝金	1,173,296	121,705	12,000	460,958	1,767,959	1,675,882	3,443,841	30,609	3,474,450
調査委託費	0	0	0	670,178	670,178	0	670,178	0	670,178
支払助成金	0	0	0	0	0	330,000	330,000	1,400,000	1,730,000
ボランティア謝金	1,027,320	40,240	12,000	815,917	1,895,477	1,771,554	3,667,031	401,320	4,068,351
外注費	0	0	149,600	43,200	192,800	5,237,855	5,430,655	406,000	5,836,655
印刷費	954,984	1,790	25,380	34,240	1,016,394	296,451	1,312,845	610,415	1,923,260
広告宣伝費	75,709	0	1,598	0	77,307	9,110	86,417	26,300	112,717
会議費	0	9,621	0	21,000	30,621	165,979	196,600	106,612	303,212
活動交通費	459,358	101,410	3,340	31,560	595,668	284,983	880,651	82,929	963,590
通信運搬費	529,283	0	3,153	219,480	751,916	1,194,120	1,946,036	225,153	2,171,189
事務消耗品費	329,180	91,936	0	41,352	462,468	939,473	1,401,941	188,921	1,590,862
機器備品費	149,120	0	0	0	149,120	496,972	646,092	466,306	1,112,398
修繕費	0	0	0	0	0	198,897	198,897	508,228	707,125
水道光熱費	292,982	0	0	0	292,982	3,612,534	3,905,516	331,049	4,236,565
新聞図書費	11,960	6,048	0	0	18,008	435,250	453,258	78,644	531,902
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	45,000	45,000
研修費	82,080	0	0	0	82,080	181,802	263,882	13,400	277,282
会場費	6,000	9,500	0	226,350	241,850	709,088	950,938	2,000	952,938
支払手数料	5,638	216	864	13,176	19,894	95,772	115,666	338,078	453,744
地代家賃	1,381,200	0	0	0	1,381,200	0	1,381,200	2,711,800	4,093,000
リース料	341,039	0	0	0	341,039	517,316	858,355	248,250	1,106,605
支払保険料	7,840	11,011	0	29,630	48,481	126,533	175,014	98,268	273,282
寄付金支出	0	0	0	0	0	0	0	26,393	26,393
租税公課	0	0	0	0	0	3,428	3,428	83,400	86,828
雑費	600	0	0	314	914	64,588	65,502	183,085	248,587
減価償却費	45,440	4,751	1,446	9,914	61,551	144,995	206,546	152,620	359,166
消費税	317,159	74,737	5,092	59,250	456,238	1,772,162	2,228,400	0	2,228,400
法人税等	168	30	34	92	324	993	1,317	73,345	74,662
その他経費計	7,190,356	472,995	214,507	2,676,611	10,554,469	20,265,737	30,820,206	8,838,125	39,658,331
経常費用計	17,194,432	472,995	214,507	3,070,467	20,952,401	50,180,280	71,132,681	15,454,074	86,586,755
当期経常増減額	1,820,678	1,545,295	423,197	1,113,450	4,902,620	10,400,552	15,303,172	▲ 13,439,764	1,863,408

3. 固定資産の増減内訳

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】						
建物附属設備	1,799,040	0	0	1,799,040	1,065,435	733,605
車両運搬具	1,148,505	0	0	1,148,505	1,113,923	34,582
機械設備	7,006,650	0	0	7,006,650	5,957,532	1,049,118
工具器具備品	344,750	0	0	344,750	272,766	71,984
【無形固定資産】						
電話加入権	275,960	0	0	275,960	0	275,960
【投資その他の資産】						
基本財産	16,814,227	366,638	1,404,150	15,776,715	0	15,776,715
差入保証金	4,233,000	0	600,000	3,633,000	0	3,633,000
預託金	13,680	0	0	13,680	0	13,680
合計	31,635,812	366,638	2,004,150	29,998,300	8,409,656	21,588,644

4. 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、下表のとおりです。

(単位:円)

内容	前期繰越金	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
生きがいしごとサポートセンター神戸東事業	0	8,350,000	8,350,000	0	兵庫県補助金
東灘区民センター小ホール	0	281,000	281,000	0	ひょうご安全の日推進事業助成金
つなごう神戸運営事業	0	500,000	500,000	0	神戸市補助金
ハンズオン・インターンシップ事業	0	2,100,000	2,100,000	0	企業からの寄附
まちスポ神戸運営事業	529,440	12,350,000	12,252,315	627,125	企業からの寄附/期末残高は翌年度のまちスポ運営事業に充当
市民活動サポート基金	16,515,881	366,638	1,105,804	15,776,715	基本財産/受入額のうち363,200円(賛助会費の2月末の80%)を入金。繰越額は市民活動支援のために使用
スマイルテッド基金	298,346	0	298,346	0	基本財産/繰越額は市民活動支援のために使用
合計	17,343,667	23,947,638	24,887,465	16,403,840	

当法人の期末正味財産は69,631,509円ですが、そのうち16,403,840円は市民活動支援に使用される財産です。

したがって使途が制約されていない正味財産は52,227,669円です。

コミュニティ・サポートセンター神戸 第17期(2015年度)決算報告
 財産目録 (法人合計) 2016年3月31日現在

単位:円(税込)

科目・項目	金額(単位:円)		
【資産の部】			
流動資産			
現金・預金			
現金		876,990	
普通預貯金			
三井住友銀行住吉支店	46,353,733		
近畿ろうきん神戸支店	358,334		
みなと銀行住吉支店	92,831		
三菱東京UFJ銀行住吉支店	17,734		
ゆうちょ振替(大阪貯金事務センター)	2,853,239	49,675,871	
(計)			50,552,861
その他流動資産			
前払金		479,986	
未収入金		5,272,133	
仮払金		18,000	
(計)			5,770,119
流動資産合計			56,322,980
固定資産			
有形固定資産			
建物附属設備(事務所)		733,605	
車両運搬具(日産セレナ)		34,582	
機械設備(太陽光発電システム)		1,049,118	
工具器具備品(印刷機・リソグラフ)		71,984	
(計)			1,889,289
無形固定資産			
電話加入権(NTT)		275,960	
(計)			275,960
投資その他の資産			
基本財産			
近畿ろうきん定期預金	10,077,184		
三菱東京UFJ定期預金	5,699,531	15,776,715	
差入保証金			
ビュータワー住吉館 保証金	3,000,000		
サイクルピット事業委託保証金	540,000		
ビュータワー住吉館 駐車場 敷金	73,000		
AED設置保証金	20,000	3,633,000	
預託金		13,680	
(計)			19,423,395
固定資産合計			21,588,644
資産合計			77,911,624
【負債の部】			
流動負債			
未払金			
未払費用			
給与	3,079,996		
通勤交通費	183,916		
法定福利費	572,560		
ボランティア謝金	188,437		
その他	970,788	4,995,697	
未払法人税等		72,000	
未払消費税等		1,132,900	
(計)			6,200,597
預り金			
住民税・源泉所得税	43,360		
社会保険料・労働保険料	368,217		
駐輪場売上金	2,406,140		
その他	13,201	2,830,918	
前受金		248,600	
仮受金		0	
(計)			3,079,518
流動負債合計			9,280,115
固定負債			0
負債合計			9,280,115
正味財産合計			68,631,509