

# 2022 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

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

貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1.流動資産		
(1)現金・預金		
現金	1,179,091	
普通預貯金	50,205,941	
現金・預金計	51,385,032	
(2)その他流動資産		
前払金	449,282	
未収入金	5,858,709	
仮払金	1,650	
棚卸資産	220,369	
その他の流動資産計	6,530,010	
流動資産合計		57,915,042
2.固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	9,889,958	
建物附属設備	8,268,315	
構築物	3,143,424	
機械設備	405,441	
工具器具備品	1	
有形固定資産計	21,707,139	
(2)無形固定資産		
電話加入権	275,960	
無形固定資産計	275,960	
(3)投資その他の資産		
基本財産	12,912,145	
差入保証金	3,601,000	
投資その他の資産計	16,513,145	
固定資産合計		38,496,244
資産合計		96,411,286
II 負債の部		
1.流動負債		
未払費用	4,986,634	
未払法人税等	72,000	
未払消費税等	1,954,100	
前受金	1,439,809	
預り金	2,567,962	
流動負債合計		11,020,505
負債合計		11,020,505
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		82,113,970
当期正味財産増減		3,276,811
正味財産合計		85,390,781
負債及び正味財産合計		96,411,286

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

活動計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

単位：円 (税込)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1.受取会費			
正会員受取会費	210,000		
賛助会員受取会費	387,000	597,000	
2.受取寄付金			
役員	564,236		
スタッフ	119,804		
一般	10,457,885	11,141,925	
3.受取助成金等			
受取公的補助金	8,680,000		
受取民間助成金	4,796,207	13,476,207	
4.事業収入			
市民活動支援部	23,492,013		
地域活動事業部	42,910,850	66,402,863	
5.その他収益			
雑収入・雑益	938,251		
受取利息	485	938,736	
経常収益計			92,556,731
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
役員報酬	480,000		
給与	37,457,180		
企画奨励給	1,200,000		
通勤交通費	1,648,080		
法定福利費	2,724,713		
福利厚生費	3,819		
人件費計	43,513,792		
(2)その他経費			
講師等謝金	2,209,315		
調査委託費	602,330		
支払助成金	535,000		
ボランティア謝金	4,846,685		
外注費	4,735,350		
印刷費	1,217,698		
広告宣伝費	3,181,461		
会議費	275,849		
活動交通費	517,965		
通信運搬費	996,891		
事務消耗品費	1,205,818		
機器備品費	694,470		
修繕費	349,781		
水道光熱費	622,983		
新聞図書費	142,796		
諸会費	1,000		
研修費	204,020		
会場費	671,074		
支払手数料	73,340		
地代家賃	2,781,696		
リース料	446,588		
支払保険料	172,308		
寄付金支出	0		
租税公課	93,900		
雑費	109,153		

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

活動計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

単位：円 (税込)

科 目	金 額		
減価償却費	1,411,106	74,651,409	
消費税	3,039,000		
法人税等	40		
その他経費計	31,137,617		
事業費計			
2.管理費			
(1)人件費			
役員報酬	822,000		
給与	3,312,000		
企画奨励給	1,320,000		
通勤交通費	285,076		
法定福利費	852,276		
福利厚生費	115,833		
人件費計	6,707,185		
(2)その他経費			
講師等謝金	180,580		
支払助成金	720,000		
ボランティア謝金	526,340		
外注費	449,580		
印刷費	536,754		
広告宣伝費	5,190		
会議費	8,963		
活動交通費	150,048		
通信運搬費	347,174		
事務消耗品費	416,391		
機器備品費	759,827		
水道光熱費	331,909		
新聞図書費	81,820		
諸会費	45,000		
研修費	38,500		
会場費	8,050		
支払手数料	339,172		
地代家賃	2,456,064		
リース料	24,876		
支払保険料	70,710		
寄付金支出	86,000		
租税公課	29,400		
雑費	164,079		
減価償却費	58,981		
消費税	13,900		
法人税等	72,018		
その他経費計	7,921,326		
管理費計		14,628,511	
経常費用計			89,279,920
当期正味財産増減額			3,276,811
前期繰越正味財産額			82,113,970
次期繰越正味財産額			85,390,781

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 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。

ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物、建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

(3) 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. 事業費の内訳

事業費の区分は以下のとおりです。

(単位：円)

	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
	中間支援事業	研修事業	小計				
I. 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	597,000	597,000
2. 受取寄付金	321,940	0	321,940	9,455,000	9,776,940	1,364,985	11,141,925
3. 受取助成金等	8,680,000	1,430,000	10,110,000	3,366,207	13,476,207	0	13,476,207
4. 事業収益	23,102,587	389,426	23,492,013	42,910,850	66,402,863	0	66,402,863
5. その他収益	82	334,216	334,298	300,614	634,912	303,824	938,736
経常収益計	32,104,609	2,153,642	34,258,251	56,032,671	90,290,922	2,265,809	92,556,731
II. 経常費用	35.6%	2.4%	38.0%	62.0%	100.0%		
(1) 人件費							
役員報酬	480,000	0	480,000	0	480,000	822,000	1,302,000
給与	9,188,500	42,000	9,230,500	28,226,680	37,457,180	3,312,000	40,769,180
企画奨励給	0	0	0	1,200,000	1,200,000	1,320,000	2,520,000
通勤交通費	493,788	8,980	502,768	1,145,312	1,648,080	285,076	1,933,156
法定福利費	1,007,268	151	1,007,419	1,717,294	2,724,713	852,276	3,576,989
福利厚生費	0	0	0	3,819	3,819	115,833	119,652
人件費計	11,169,556	51,131	11,220,687	32,293,105	43,513,792	6,707,185	50,220,977
(2) その他経費							
講師等謝金	405,886	621,470	1,027,356	1,181,959	2,209,315	180,580	2,389,895
調査委託費	602,330	0	602,330	0	602,330	0	602,330
支払助成金	120,000	0	120,000	415,000	535,000	720,000	1,255,000
ボランティア謝金	961,430	9,080	970,510	3,876,175	4,846,685	526,340	5,373,025
外注費	3,821,000	0	3,821,000	914,350	4,735,350	449,580	5,184,930
印刷費	45,710	346,646	392,356	825,342	1,217,698	536,754	1,754,452
広告宣伝費	2,765,688	36,465	2,802,153	379,308	3,181,461	5,190	3,186,651
会議費	156,919	1,078	157,997	117,852	275,849	8,963	284,812
活動交通費	177,925	33,000	210,925	307,040	517,965	150,048	668,013
通信運搬費	283,392	52,762	336,154	660,737	996,891	347,174	1,344,065
事務消耗品費	114,420	2,720	117,140	1,088,678	1,205,818	416,391	1,622,209
機器備品費	292,369	0	292,369	402,101	694,470	759,827	1,454,297
修繕費	0	0	0	349,781	349,781	0	349,781
水道光熱費	244,713	0	244,713	378,270	622,983	331,909	954,892
新聞図書費	3,960	0	3,960	138,836	142,796	81,820	224,616
諸会費	0	0	0	1,000	1,000	45,000	46,000
研修費	22,000	3,000	25,000	179,020	204,020	38,500	242,520
会場費	235,550	120,430	355,980	315,094	671,074	8,050	679,124
支払手数料	28,520	5,005	33,525	39,815	73,340	339,172	412,512
地代家賃	1,767,936	0	1,767,936	1,013,760	2,781,696	2,456,064	5,237,760
リース料	202,956	0	202,956	243,632	446,588	24,876	471,464
支払保険料	35,531	2,700	38,231	134,077	172,308	70,710	243,018
寄付金支出	0	0	0	0	0	86,000	86,000
租税公課	4,000	0	4,000	89,900	93,900	29,400	123,300
雑費	9,000	0	9,000	100,153	109,153	164,079	273,232
減価償却費	20,949	1,412	22,361	1,388,745	1,411,106	58,981	1,470,087
消費税	1,050,100	32,800	1,082,900	1,956,100	3,039,000	13,900	3,052,900
法人税等	9	0	9	31	40	72,018	72,058
その他経費計	13,372,293	1,268,568	14,640,861	16,496,756	31,137,617	7,921,326	39,058,943
経常費用計	24,541,849	1,319,699	25,861,548	48,789,861	74,651,409	14,628,511	89,279,920
当期経常増減額	7,562,760	833,943	8,396,703	7,242,810	15,639,513	▲ 12,362,702	3,276,811

## 3. 固定資産の増減内訳

(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
<b>【有形固定資産】</b>						
建物	11,367,765	0	0	11,367,765	1,477,807	9,889,958
建物附属設備	12,197,934	0	0	12,197,934	3,929,619	8,268,315
構築物	3,753,341	0	0	3,753,341	609,917	3,143,424
機械設備	7,006,650	0	0	7,006,650	6,601,209	405,441
工具器具備品	344,750	0	0	344,750	344,749	1
<b>【無形固定資産】</b>						
電話加入権	275,960	0	0	275,960	0	275,960
<b>【投資その他の資産】</b>						
基本財産	13,303,045	336,030	726,930	12,912,145	0	12,912,145
差入保証金	3,601,000			3,601,000	0	3,601,000
合計	51,850,445	336,030	726,930	51,459,545	12,963,301	38,496,244

## 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	8,680,000	8,680,000	0	兵庫県補助金
コーズマーケティング研究会	180,026	321,940	215,679	286,287	自動販売機による寄付
まちスポ神戸運営事業	677,857	9,400,000	9,776,065	301,792	企業からの寄付/期末残高は翌年度のまちスポ運営事業に充当
まちスポ神戸運営事業	0	40,000	40,000	0	神戸市農水産課 食都神戸助成金
まちスポ神戸運営事業	0	59,852	59,852	0	兵庫環境保全連絡会 まちスポエコクラブ助成金
居場所支援	100,000	0	100,000	0	財) さわやか福祉財団 助成金
居場所支援	0	380,000	380,000	0	近畿労働金庫 NPOパートナーシップ制度協賛金
あすパーク 食べる健康プラットフォーム	0	1,000,000	1,000,000	0	(特非) 全国子ども食堂支援センターむすびえ助成金
あすパーク 助け合いプラットフォーム	0	2,183,306	2,183,306	0	財) 日本生命財団 助成金
あすパーク	0	50,000	50,000	0	(株)マザーネット 夏休み子ども企画助成
ACTインターン	0	83,049	83,049	0	公益信託ACT インターン助成金
居場所WB普及	0	450,000	450,000	0	ひょうごボランティアプラザ 助成金 居場所WB普及
地域貢献ゼミナール	0	500,000	500,000	0	ひょうごボランティアプラザ 助成金 地域貢献ゼミナール
総務	0	22,000	22,000	0	東北豪雨災害募金
総務	0	64,020	64,020	0	トルコ大地震募金
合計	957,883	23,234,167	23,603,971	588,079	

当法人の期末正味財産は85,390,781円ですが、そのうち588,079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84,802,702円です。

コミュニティ・サポートセンター神戸 第24期(2022年度)決算報告  
 財産目録 (法人合計) 2023年3月31日現在

単位:円(税込)

科目・項目	金額(単位:円)		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1)現金・預金			
現金		1,179,091	
普通預貯金			
三井住友銀行住吉支店	46,594,544		
近畿ろうきん神戸支店	2,123,539		
みなと銀行住吉支店	204,732		
三菱UFJ銀行住吉支店	10,114		
ゆうちょ振替(大阪貯金事務センター)	1,273,012	50,205,941	
現金・預金計			51,385,032
(2)その他流動資産			
前払金		449,282	
未収入金		5,858,709	
仮払金		1,650	
棚卸資産(書籍)		220,369	
その他の流動資産計			6,530,010
流動資産合計			57,915,042
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物(あすパーク)		9,889,958	
建物附属設備(事務所・あすパーク)		8,268,315	
構築物(あすパーク)		3,143,424	
機械設備(太陽光発電システム)		405,441	
工具器具備品(印刷機・リソグラフ)		1	
有形固定資産計			21,707,139
(2)無形固定資産			
電話加入権(NTT)		275,960	
無形固定資産計			275,960
(3)投資その他の資産			
基本財産			
近畿ろうきん定期預金	10,081,488		
三菱UFJ銀行定期預金	2,830,657	12,912,145	
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	601,000	3,601,000	
投資その他の資産計			16,513,145
固定資産合計			38,496,244
資産合計			96,411,286
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			
未払費用			
給与	3,420,687		
通勤交通費	166,977		
法定福利費	620,250		
ボランティア謝金	420,062		
その他	358,658	4,986,634	
未払法人税等		72,000	
未払消費税等		1,954,100	
未払金計			7,012,734
預り金			
住民税・源泉所得税		89,017	
社会保険料・労働保険料		318,915	
駐輪場売上金		2,150,880	
その他		80,698	
預り金計			2,567,962
前受金計			1,439,809
流動負債合計			11,020,505
負債合計			11,020,505
正味財産			85,390,781