

# 2023 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

2024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	1,576,850	
普通預貯金	47,119,186	
現金・預金計	48,696,036	
(2)その他流動資産		
前払金	641,353	
未収入金	9,255,909	
棚卸資産	218,393	
その他の流動資産計	10,115,655	
流動資産合計		58,811,691
2.固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	9,435,248	
建物附属設備	7,499,586	
構築物	2,955,757	
機械設備	353,950	
工具器具備品	1	
有形固定資産計	20,244,542	
(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	12,585,960	
差入保証金	3,601,000	
投資その他の資産計	16,186,960	
固定資産合計		36,707,462
資産合計		95,519,153
II 負債の部		
1.流動負債		
未払費用	5,858,900	
未払法人税等	72,000	
未払消費税等	1,593,200	
前受金	27,071	
預り金	1,496,867	
流動負債合計		9,048,038
負債合計		9,048,038
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	85,390,781	
当期正味財産増減	1,080,334	
正味財産合計		86,471,115
負債及び正味財産合計		95,519,153

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

2023年4月1日から2024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	200,000	
賛助会員受取会費	374,000	574,000
2.受取寄付金		
役員	796,812	
スタッフ	187,962	
一般	10,208,618	11,193,392
3.受取助成金等		
受取公的補助金	6,500,000	
受取民間助成金	2,309,694	8,809,694
4.事業収入		
市民活動支援部	21,903,159	
地域活動事業部	46,642,755	68,545,914
5.その他収益		
雑収入・雑益	288,513	
受取利息	768	289,281
経常収益計		89,412,281
II 経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
役員報酬	480,000	
給与	38,987,759	
企画奨励給	1,406,000	
通勤交通費	1,809,376	
法定福利費	3,164,711	
福利厚生費	10,499	
人件費計	45,858,345	
(2)その他経費		
講師等謝金	5,258,817	
調査委託費	503,190	
支払助成金	560,000	
ボランティア謝金	5,856,043	
外注費	765,098	
印刷費	941,552	
広告宣伝費	1,247,379	
会議費	156,579	
活動交通費	468,491	
通信運搬費	887,681	
事務消耗品費	936,701	
機器備品費	683,259	
修繕費	82,500	
水道光熱費	497,214	
新聞図書費	120,490	
諸会費	1,000	
研修費	118,980	
会場費	265,850	
支払手数料	64,236	
地代家賃	2,999,040	
リース料	750,068	
支払保険料	134,328	
寄付金支出	0	

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

2023年4月1日から2024年3月31日まで

単位：円 (税込)

科目	金額		
租税公課	97,300		
雑費	96,030		
減価償却費	1,411,106		
消費税	3,115,800		
法人税等	45		
その他経費計	28,018,777		
事業費計		73,877,122	
2.管理費			
(1)人件費			
役員報酬	822,000		
給与	4,233,410		
企画奨励給	1,366,000		
通勤交通費	319,254		
法定福利費	854,890		
福利厚生費	116,102		
人件費計	7,711,656		
(2)その他経費			
講師等謝金	123,185		
支払助成金	630,000		
ボランティア謝金	304,860		
外注費	414,660		
印刷費	527,310		
広告宣伝費	108,228		
会議費	45,796		
活動交通費	155,570		
通信運搬費	299,181		
事務消耗品費	95,679		
機器備品費	261,833		
修繕費	188,800		
水道光熱費	267,243		
新聞図書費	70,918		
諸会費	56,000		
研修費	25,500		
会場費	18,771		
支払手数料	342,889		
地代家賃	2,238,720		
リース料	25,702		
支払保険料	78,752		
寄付金支出	116,532		
租税公課	29,470		
雑費	190,261		
減価償却費	51,491		
消費税	3,800		
法人税等	72,018		
その他経費計	6,743,169		
管理費計		14,454,825	
経常費用計			88,331,947
当期正味財産増減額			1,080,334
前期繰越正味財産額			85,390,781
次期繰越正味財産額			86,471,115

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

2023年度

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	574,000	574,000
2. 受取寄付金	294,320	0	294,320	9,577,379	9,871,699	1,321,693	11,193,392
3. 受取助成金等	6,500,000	880,000	7,380,000	1,429,694	8,809,694	0	8,809,694
4. 事業収益	15,399,649	6,503,510	21,903,159	46,642,755	68,545,914	0	68,545,914
5. その他収益	113	10,573	10,686	194,334	205,020	84,261	289,281
経常収益計	22,194,082	7,394,083	29,588,165	57,844,162	87,432,327	1,979,954	89,412,281
II. 経常費用	25.4%	8.5%	33.9%	66.1%	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	7,897,746	1,525,030	9,422,776	29,564,983	38,987,759	4,233,410	43,221,169
企画奨励給	0	0	0	1,406,000	1,406,000	1,366,000	2,772,000
通勤交通費	410,078	117,560	527,638	1,281,738	1,809,376	319,254	2,128,630
法定福利費	1,033,362	150,434	1,183,796	1,980,915	3,164,711	854,890	4,019,601
福利厚生費	0	0	0	10,499	10,499	116,102	126,601
人件費計	9,821,186	1,793,024	11,614,210	34,244,135	45,858,345	7,711,656	53,570,001
(2)その他経費							
講師等謝金	2,978,524	1,417,000	4,395,524	863,293	5,258,817	123,185	5,382,002
調査委託費	503,190	0	503,190	0	503,190	0	503,190
支払助成金	150,000	0	150,000	410,000	560,000	630,000	1,190,000
ボランティア謝金	994,210	68,880	1,063,090	4,792,953	5,856,043	304,860	6,160,903
外注費	0	96,690	96,690	668,408	765,098	414,660	1,179,758
印刷費	93,140	71,520	164,660	776,892	941,552	527,310	1,468,862
広告宣伝費	446,966	396,938	843,904	403,475	1,247,379	108,228	1,355,607
会議費	0	0	0	156,579	156,579	45,796	202,375
活動交通費	62,370	150,161	212,531	255,960	468,491	155,570	624,061
通信運搬費	173,979	58,962	232,941	654,740	887,681	299,181	1,186,862
事務消耗品費	29,158	1,439	30,597	906,104	936,701	95,679	1,032,380
機器備品費	139,236	188,100	327,336	355,923	683,259	261,833	945,092
修繕費	0	0	0	82,500	82,500	188,800	271,300
水道光熱費	160,321	0	160,321	336,893	497,214	267,243	764,457
新聞図書費	3,000	0	3,000	117,490	120,490	70,918	191,408
諸会費	0	0	0	1,000	1,000	56,000	57,000
研修費	18,000	0	18,000	100,980	118,980	25,500	144,480
会場費	127,750	85,100	212,850	53,000	265,850	18,771	284,621
支払手数料	13,685	14,696	28,381	35,855	64,236	342,889	407,125
地代家賃	1,985,280	25,000	2,010,280	988,760	2,999,040	2,238,720	5,237,760
リース料	4,956	0	4,956	745,112	750,068	25,702	775,770
支払保険料	15,245	4,860	20,105	114,223	134,328	78,752	213,080
寄付金支出	0	0	0	0	0	116,532	116,532
租税公課	7,000	0	7,000	90,300	97,300	29,470	126,770
雑費	9,000	950	9,950	86,080	96,030	190,261	286,291
減価償却費	0	0	0	1,352,260	1,352,260	51,491	1,403,751

消費税	699,900	296,100	996,000	2,119,800	3,115,800	3,800	3,119,600
法人税等	13	1	14	31	45	72,018	72,063
その他経費計	8,614,923	2,876,397	11,491,320	16,468,611	27,959,931	6,743,169	34,703,100
経常費用計	18,436,109	4,669,421	23,105,530	50,712,746	73,818,276	14,454,825	88,273,101
当期経常増減額	3,757,973	2,724,662	6,482,635	7,131,416	13,614,051	▲ 12,474,871	1,139,180

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
【有形固定資産】						
建物	11,367,765	0	0	11,367,765	1,932,517	9,435,248
建物附属設備	12,197,934	0	0	12,197,934	4,698,348	7,499,586
構築物	3,753,341	0	0	3,753,341	797,584	2,955,757
機械設備	7,006,650	0	0	7,006,650	6,652,700	353,950
工具器具備品	344,750	0	0	344,750	344,749	1
【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	12,912,145	309,865	636,050	12,585,960	0	12,585,960
差入保証金	3,601,000			3,601,000	0	3,601,000
合計	51,459,545	309,865	636,050	51,133,360	14,425,898	36,707,462

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	6,500,000	6,500,000	0	兵庫県補助金
コーズマーケティング研究会	286,287	294,320	302,336	278,271	自動販売機による寄付
まちスポ神戸運営事業	301,792	9,210,000	9,345,195	166,597	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	133,000	133,000	0	兵庫神戸県民センター助成金
居場所調査	0	500,000	500,000	0	ひょうごボランティアプラザ 2023年度助成金
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
あすパークニッセイ財団	0	1,296,694	1,296,694	0	財) 日本生命財団 助成金
総務	0	26,000	26,000	0	石川県地震募金
総務	0	10,000	10,000	0	和歌山県台風募金
総務	0	76,730	76,730	0	能登大地震募金
合計	588,079	18,426,744	18,569,955	444,868	

当法人の期末正味財産は86,471,115円ですが、そのうち444,868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86,026,247円です。

コミュニティ・サポートセンター神戸 第25期(2023年度)決算報告  
 財産目録 (法人合計) 2024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		1,576,850		
普通預貯金				
三井住友銀行住吉支店	43,052,782			
近畿ろうきん神戸支店	2,508,318			
みなと銀行住吉支店	203,854			
三菱UFJ銀行住吉支店	9,014			
ゆうちょ振替(大阪貯金事務センター)	1,345,218	47,119,186		
現金・預金計			48,696,036	
(2)その他流動資産				
前払金		641,353		
未収入金		9,255,909		
棚卸資産(書籍)		218,393		
その他の流動資産計			10,115,655	
流動資産合計				58,811,691
2. 固定資産				
(1)有形固定資産				
建物(あすパーク)		9,435,248		
建物附属設備(事務所・あすパーク)		7,499,586		
構築物(あすパーク)		2,955,757		
機械設備(太陽光発電システム)		353,950		
工具器具備品(印刷機・リソグラフ)		1		
有形固定資産計			20,244,542	
(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	2,504,472	12,585,960		
差入保証金				
ピュータワー住吉館 保証金	3,000,000			
サイクルビット事業委託保証金	601,000	3,601,000		
投資その他の資産計			16,186,960	
固定資産合計				36,707,462
資産合計				95,519,153
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金				
未払費用				
給与	3,638,568			
通勤交通費	194,410			
法定福利費	1,006,372			
ボランティア謝金	427,578			
その他	591,972	5,858,900		
未払法人税等		72,000		
未払消費税等		1,593,200		
未払金計			7,524,100	
預り金				
住民税・源泉所得税		143,860		
社会保険料・労働保険料		740,662		
駐輪場売上金		558,080		
その他		54,265		
預り金計			1,496,867	
前受金計			27,071	
流動負債合計				9,048,038
負債合計				9,048,038
正味財産				86,471,115