

# 2018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

活動計算書

2018年4月1日から2019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	190,000		
賛助会員受取会費	388,000	578,000	
2.受取寄付金			
役員	1,108,237		
スタッフ	113,687		
一般	11,307,774	12,529,698	
3.受取助成金等			
受取公的補助金	14,268,000		
受取民間助成金		14,268,000	
4.事業収入			
市民活動支援部	12,164,424		
地域活動事業部	49,858,195	62,022,619	
5.その他収益			
雑収入・雑益	523,319		
受取利息	1,831	525,150	
経常収益計			89,923,467
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
役員報酬	480,000		
給与	37,301,513		
企画奨励給	1,380,000		
通勤交通費	1,691,186		
法定福利費	2,529,196		
福利厚生費	28,144		
人件費計	43,410,039		
(2)その他経費			
講師等謝金	3,240,510		
調査委託費	472,500		
支払助成金	540,000		
ボランティア謝金	2,063,468		
外注費	4,469,660		
印刷費	1,650,056		
広告宣伝費	185,058		
会議費	235,272		
活動交通費	689,457		
通信運搬費	1,516,153		
事務消耗品費	1,287,371		
機器備品費	803,213		
修繕費	333,280		
水道光熱費	3,913,166		
新聞図書費	498,668		
諸会費	30,000		
研修費	128,408		
会場費	938,876		
支払手数料	140,364		
地代家賃	1,767,936		
リース料	884,394		
支払保険料	237,778		
寄付金支出	0		
租税公課	3,000		
雑費	51,636		

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

2018年4月1日から2019年3月31日まで

単位:円 (税込)

科 目	金 額		
減価償却費	96,493	72,229,295	
消費税	2,642,500		
法人税等	39		
その他経費計	28,819,256		
事業費計			
2.管理費			
(1)人件費			
役員報酬	822,000		
給与	4,245,500		
企画奨励給	1,260,000		
通勤交通費	406,437		
法定福利費	1,092,084		
福利厚生費	103,856		
人件費計	7,929,877		
(2)その他経費			
講師等謝金	305,595		
調査委託費	0		
支払助成金	550,000		
ボランティア謝金	297,850		
外注費	0		
印刷費	342,333		
広告宣伝費	20,618		
会議費	71,785		
活動交通費	243,424		
通信運搬費	407,510		
事務消耗品費	203,024		
機器備品費	1,278,720		
修繕費	143,948		
水道光熱費	359,625		
新聞図書費	55,465		
諸会費	42,000		
研修費	35,900		
会場費	3,000		
支払手数料	356,696		
地代家賃	2,631,264		
リース料	381,454		
支払保険料	128,606		
寄付金支出	35,404		
租税公課	127,992		
雑費	255,512		
減価償却費	101,544		
法人税等	72,198		
その他経費計	8,451,467		
管理費計		16,381,344	
経常費用計			88,610,639
当期正味財産増減額			1,312,828
前期繰越正味財産額			73,358,608
次期繰越正味財産額			74,671,436

コミュニティ・サポートセンター神戸 第20期(2018年度)決算報告  
 財産目録 (法人合計) 2019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		1,059,914	
普通預貯金			
三井住友銀行住吉支店	53,314,968		
近畿ろうきん神戸支店	706,191		
みなと銀行住吉支店	155,240		
三菱UFJ銀行住吉支店	14,494		
ゆうちょ振替(大阪貯金事務センター)	4,122,716	58,313,609	
現金・預金計			59,373,523
(2)その他流動資産			
前払金		388,527	
未収入金		4,037,818	
棚卸資産(書籍)		331,047	
その他の流動資産計			4,757,392
流動資産合計			64,130,915
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物附属設備(事務所)		424,032	
車両運搬具(日産セレナ)		130	
機械設備(太陽光発電システム)		698,021	
工具器具備品(印刷機・リソグラフ)		1	
有形固定資産計			1,122,184
(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	4,511,692	14,593,180	
差入保証金			
ビュータワー住吉館 保証金	3,000,000		
サイクルビット事業委託保証金	564,000		
ビュータワー住吉館 駐車場 敷金	73,000	3,637,000	
預託金		13,680	
投資その他の資産計			18,243,860
固定資産合計			19,642,004
資産合計			83,772,919
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			
未払費用			
給与	2,750,118		
通勤交通費	160,512		
法定福利費	764,464		
ボランティア謝金	209,961		
その他	861,285	4,746,340	
未払法人税等		72,000	
未払消費税等		1,325,200	
未払金計			6,143,540
預り金			
住民税・源泉所得税		122,604	
社会保険料・労働保険料		554,336	
駐輪場売上金		2,221,050	
その他		48,953	
預り金計			2,946,943
前受金		11,000	
前受金計			11,000
流動負債合計			9,101,483
負債合計			9,101,483
正味財産			74,671,436

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

2019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	1,059,914	
普通預貯金	58,313,609	
現金・預金計	59,373,523	
(2)その他流動資産		
前払金	388,527	
未収入金	4,037,818	
棚卸資産	331,047	
その他の流動資産計	4,757,392	
流動資産合計		64,130,915
2.固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備	424,032	
車両運搬具	130	
機械設備	698,021	
工具器具備品	1	
有形固定資産計	1,122,184	
(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	14,593,180	
差入保証金	3,637,000	
預託金	13,680	
投資その他の資産計	18,243,860	
固定資産合計		19,642,004
資産合計		83,772,919
II 負債の部		
1.流動負債		
未払費用	4,746,340	
未払法人税等	72,000	
未払消費税等	1,325,200	
前受金	11,000	
預り金	2,946,943	
流動負債合計		9,101,483
負債合計		9,101,483
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	73,358,608	
当期正味財産増減	1,312,828	
正味財産合計		74,671,436
負債及び正味財産合計		83,772,919

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。

(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	578,000	578,000
2. 受取寄付金	131,370	0	131,370	11,000,000	11,131,370	1,398,328	12,529,698
3. 受取助成金等	10,100,000	4,000,000	14,100,000	168,000	14,268,000	0	14,268,000
4. 事業収益	5,146,724	7,017,700	12,164,424	49,858,195	62,022,619	0	62,022,619
5. その他収益	88,859	30	88,889	317,937	406,826	118,324	525,150
経常収益計	15,466,953	11,017,730	26,484,683	61,344,132	87,828,815	2,094,652	89,923,467
II. 経常費用	17.6%	12.5%	30.1%	69.9%	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	7,457,492	2,117,500	9,574,992	27,726,521	37,301,513	4,245,500	41,547,013
企画奨励給	0	0	0	1,380,000	1,380,000	1,260,000	2,640,000
通勤交通費	250,878	136,960	387,838	1,303,348	1,691,186	406,437	2,097,623
法定福利費	862,022	10,488	872,510	1,656,686	2,529,196	1,092,084	3,621,280
福利厚生費	0	0	0	28,144	28,144	103,856	132,000
人件費計	9,050,392	2,264,948	11,315,340	32,094,699	43,410,039	7,929,877	51,339,916
(2) その他経費							
講師等謝金	341,650	1,516,640	1,858,290	1,382,220	3,240,510	305,595	3,546,105
調査委託費	472,500	0	472,500	0	472,500	0	472,500
支払助成金	60,000	0	60,000	480,000	540,000	550,000	1,090,000
ボランティア謝金	0	103,840	103,840	1,959,628	2,063,468	297,850	2,361,318
外注費	0	32,400	32,400	4,437,260	4,469,660	0	4,469,660
印刷費	543,875	761,640	1,305,515	344,541	1,650,056	342,333	1,992,389
広告宣伝費	49,680	60,550	110,230	74,828	185,058	20,618	205,676
会議費	3,366	29,277	32,643	202,629	235,272	71,785	307,057
活動交通費	444,457	133,130	577,587	111,870	689,457	243,424	932,881
通信運搬費	220,489	281,464	501,953	1,014,200	1,516,153	407,510	1,923,663
事務消耗品費	85,297	313,519	398,816	888,555	1,287,371	203,024	1,490,395
機器備品費	103,489	18,781	122,270	680,943	803,213	1,278,720	2,081,933
修繕費	8,000	84,240	92,240	241,040	333,280	143,948	477,228
水道光熱費	253,094	0	253,094	3,660,072	3,913,166	359,625	4,272,791
新聞図書費	8,060	6,866	14,926	483,742	498,668	55,465	554,133
諸会費	30,000	0	30,000	0	30,000	42,000	72,000
研修費	30,000	10,000	40,000	88,408	128,408	35,900	164,308
会場費	92,440	276,036	368,476	570,400	938,876	3,000	941,876
支払手数料	17,280	17,172	34,452	105,912	140,364	356,696	497,060
地代家賃	1,767,936	0	1,767,936	0	1,767,936	2,631,264	4,399,200
リース料	87,287	0	87,287	797,107	884,394	381,454	1,265,848
支払保険料	11,255	60,984	72,239	165,539	237,778	128,606	366,384
寄付金支出	0	0	0	0	0	35,404	35,404
租税公課	0	0	0	3,000	3,000	127,992	130,992
雑費	12,469	2,126	14,595	37,041	51,636	255,512	307,148
減価償却費	16,983	12,062	29,045	67,448	96,493	101,544	198,037
消費税	269,300	85,500	354,800	2,287,700	2,642,500	0	2,642,500
法人税等	4	1	5	34	39	72,198	72,237
その他経費計	4,928,911	3,806,228	8,735,139	20,084,117	28,819,256	8,451,467	37,270,723
経常費用計	13,979,303	6,071,176	20,050,479	52,178,816	72,229,295	16,381,344	88,610,639
当期経常増減額	1,487,650	4,946,554	6,434,204	9,165,316	15,599,520	▲ 14,286,692	1,312,828

## 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】						
建物附属設備	1,799,040	0	0	1,799,040	1,375,008	424,032
車両運搬具	1,148,505	0	0	1,148,505	1,148,375	130
機械設備	7,006,650	0	0	7,006,650	6,308,629	698,021
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	14,861,207	286,293	554,320	14,593,180	0	14,593,180
差入保証金	3,657,000	0	20,000	3,637,000	0	3,637,000
預託金	13,680	0	0	13,680	0	13,680
合計	29,106,792	286,293	574,320	28,818,765	9,176,761	19,642,004

## 4. 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、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	次期繰越金	備考
生きがいごとサポートセンター神戸東事業	0	9,150,000	9,150,000	0	兵庫県補助金
東灘区民センター小ホール	0	168,000	168,000	0	ひょうご安全の日推進事業助成金
まちスポ神戸運営事業	0	11,000,000	10,610,371	389,629	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
コーズマーケティング研究会	10,337	631,370	585,507	56,200	自動販売機による寄付
居場所支援事業	0	3,500,000	3,500,000	0	WAM助成金
NPO法20年検証	0	450,000	450,000	0	
NPOマネージメント	0	500,000	500,000	0	
合計	10,337	25,399,370	24,963,878	445,829	

当法人の期末正味財産は74,671,436円ですが、そのうち445,829円は市民活動支援に使用される財産です。  
したがって用途が制約されていない正味財産は74,225,607円です。