

2019 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

2020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	976,671	
普通預貯金	31,366,632	
現金・預金計	32,343,303	
(2)その他流動資産		
前払金	321,039	
未収入金	7,651,296	
未収消費税	213,700	
棚卸資産	254,956	
その他の流動資産計	8,440,991	
流動資産合計		40,784,294
2.固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	11,254,088	
建物附属設備	10,574,643	
構築物	3,706,425	
車両運搬具	1	
機械設備	609,373	
工具器具備品	1	
有形固定資産計	26,144,531	
(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	14,232,348	
差入保証金	3,637,000	
預託金	13,680	
投資その他の資産計	17,883,028	
固定資産合計		44,303,519
資産合計		85,087,813
II 負債の部		
1.流動負債		
未払費用	3,945,802	
未払法人税等	72,000	
前受金	17,000	
預り金	2,626,372	
流動負債合計		6,661,174
負債合計		6,661,174
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		74,671,436
当期正味財産増減		3,755,203
正味財産合計		78,426,639
負債及び正味財産合計		85,087,813

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

2019年4月1日から2020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	418,000	608,000	
2.受取寄付金			
役員	1,109,828		
スタッフ	10,584		
一般	12,257,000	13,377,412	
3.受取助成金等			
受取公的補助金	15,975,500		
受取民間助成金		15,975,500	
4.事業収入			
市民活動支援部	12,713,884		
地域活動事業部	34,002,410	46,716,294	
5.その他収益			
雑収入・雑益	1,277,781		
受取利息	651	1,278,432	
経常収益計			77,955,638
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
役員報酬	480,000		
給与	32,968,702		
企画奨励給	937,000		
通勤交通費	1,580,056		
法定福利費	2,026,420		
福利厚生費	14,338		
人件費計	38,006,516		
(2)その他経費			
講師等謝金	2,083,164		
調査委託費	383,480		
支払助成金	420,000		
ボランティア謝金	2,270,984		
外注費	1,076,265		
印刷費	1,249,479		
広告宣伝費	289,931		
会議費	134,644		
活動交通費	523,347		
通信運搬費	1,303,104		
事務消耗品費	1,021,999		
機器備品費	1,129,982		
修繕費	321,116		
水道光熱費	510,379		
新聞図書費	157,533		
諸会費	30,000		
研修費	138,970		
会場費	290,250		
支払手数料	197,994		
地代家賃	2,420,860		
リース料	617,027		
支払保険料	208,141		
寄付金支出	0		
租税公課	6,000		
雑費	42,954		

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

2019年4月1日から2020年3月31日まで

単位:円 (税込)

科 目	金 額		
減価償却費	409,005	56,350,146	
消費税	1,107,000		
法人税等	22		
その他経費計	18,343,630		
事業費計			
2.管理費			
(1)人件費			
役員報酬	822,000		
給与	4,647,830		
企画奨励給	1,260,000		
通勤交通費	292,251		
法定福利費	1,200,517		
福利厚生費	101,101		
人件費計	8,323,699		
(2)その他経費			
講師等謝金	337,105		
調査委託費	0		
支払助成金	723,000		
ボランティア謝金	310,150		
外注費	50,000		
印刷費	584,800		
広告宣伝費	10,389		
会議費	102,018		
活動交通費	217,618		
通信運搬費	433,731		
事務消耗品費	311,556		
機器備品費	1,808,889		
修繕費	200,131		
水道光熱費	355,409		
新聞図書費	143,638		
諸会費	52,000		
研修費	35,650		
会場費	3,000		
支払手数料	370,276		
地代家賃	2,697,064		
リース料	205,717		
支払保険料	102,547		
寄付金支出	0		
租税公課	59,650		
雑費	251,569		
減価償却費	88,648		
法人税等	72,035		
その他経費計	9,526,590		
管理費計		17,850,289	
経常費用計			74,200,435
当期正味財産増減額			3,755,203
前期繰越正味財産額			74,671,436
次期繰越正味財産額			78,426,639

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

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	608,000	608,000
2. 受取寄付金	194,000	0	194,000	12,010,000	12,204,000	1,173,412	13,377,412
3. 受取助成金等	10,390,000	4,400,000	14,790,000	1,185,500	15,975,500	0	15,975,500
4. 事業収益	5,178,724	7,535,160	12,713,884	34,002,410	46,716,294	0	46,716,294
5. その他収益	33	34	67	74,278	74,345	1,204,087	1,278,432
経常収益計	15,762,757	11,935,194	27,697,951	47,272,188	74,970,139	2,985,499	77,955,638
II. 経常費用	21.0%	15.9%	36.9%	63.1%	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	7,827,496	2,485,000	10,312,496	22,656,206	32,968,702	4,647,830	37,616,532
企画奨励給	0	0	0	937,000	937,000	1,260,000	2,197,000
通勤交通費	299,290	185,200	484,490	1,095,566	1,580,056	292,251	1,872,307
法定福利費	782,228	14,763	796,991	1,229,429	2,026,420	1,200,517	3,226,937
福利厚生費	0	0	0	14,338	14,338	101,101	115,439
人件費計	9,389,014	2,684,963	12,073,977	25,932,539	38,006,516	8,323,699	46,330,215
(2)その他経費							
講師等謝金	452,990	1,445,844	1,898,834	184,330	2,083,164	337,105	2,420,269
調査委託費	383,480	0	383,480	0	383,480	0	383,480
支払助成金	120,000	0	120,000	300,000	420,000	723,000	1,143,000
ボランティア謝金	0	141,850	141,850	2,129,134	2,270,984	310,150	2,581,134
外注費	0	738,370	738,370	337,895	1,076,265	50,000	1,126,265
印刷費	112,750	751,660	864,410	385,069	1,249,479	584,800	1,834,279
広告宣伝費	46,176	0	46,176	243,755	289,931	10,389	300,320
会議費	349	17,742	18,091	116,553	134,644	102,018	236,662
活動交通費	357,587	91,440	449,027	74,320	523,347	217,618	740,965
通信運搬費	281,491	173,380	454,871	848,233	1,303,104	433,731	1,736,835
事務消耗品費	189,815	151,258	341,073	680,926	1,021,999	311,556	1,333,555
機器備品費	222,509	141,900	364,409	765,573	1,129,982	1,808,889	2,938,871
修繕費	0	0	0	321,116	321,116	200,131	521,247
水道光熱費	217,540	0	217,540	292,839	510,379	355,409	865,788
新聞図書費	2,030	6,988	9,018	148,515	157,533	143,638	301,171
諸会費	30,000	0	30,000	0	30,000	52,000	82,000
研修費	0	10,000	10,000	128,970	138,970	35,650	174,620
会場費	44,600	245,650	290,250	0	290,250	3,000	293,250
支払手数料	16,204	20,750	36,954	161,040	197,994	370,276	568,270
地代家賃	1,767,936	0	1,767,936	652,924	2,420,860	2,697,064	5,117,924
リース料	41,632	0	41,632	575,395	617,027	205,717	822,744
支払保険料	9,580	50,109	59,689	148,452	208,141	102,547	310,688
寄付金支出	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	6,000	0	6,000	0	6,000	59,650	65,650
雑費	0	6,322	6,322	36,632	42,954	251,569	294,523
減価償却費	14,898	11,280	26,178	382,827	409,005	88,648	497,653
消費税	143,600	66,800	210,400	896,600	1,107,000	0	1,107,000
法人税等	3	2	5	17	22	72,035	72,057
その他経費計	4,461,170	4,071,345	8,532,515	9,811,115	18,343,630	9,526,590	27,870,220
経常費用計	13,850,184	6,756,308	20,606,492	35,743,654	56,350,146	17,850,289	74,200,435
当期経常増減額	1,912,573	5,178,886	7,091,459	11,528,534	18,619,993	▲ 14,864,790	3,755,203

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	0	11,367,765	0	11,367,765	113677	11,254,088
建物附属設備	1,799,040	10,398,894	0	12,197,934	1,623,291	10,574,643
構築物	0	3,753,341	0	3,753,341	46,916	3,706,425
車両運搬具	1,148,505	0	0	1,148,505	1,148,504	1
機械設備	7,006,650	0	0	7,006,650	6,397,277	609,373
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	14,593,180	367,400	728,232	14,232,348	0	14,232,348
差入保証金	3,637,000	0	0	3,637,000	0	3,637,000
預託金	13,680	0	0	13,680	0	13,680
合計	28,818,765	25,887,400	728,232	53,977,933	9,674,414	44,303,519

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
生きがいにごとサポートセンター神戸東事業	0	9,330,000	9,330,000	0	兵庫県補助金
ろうきんパートナーシップ事業	0	560,000	560,000	0	ろうきん企画協賛金
コースマーケティング研究会	56,200	694,001	665,037	85,164	自動販売機による寄付
居場所支援事業	0	3,900,000	3,900,000	0	WAM助成金
NPOマネージメント	0	500,000	500,000	0	兵庫ボランティアプラザ 助成金
まちスポ神戸運営事業	389,629	10,450,000	10,245,304	594,325	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
あすパーク	0	1,560,000	1,560,000	0	あすパーク建設等寄付
あすパーク	0	185,500	185,500	0	兵庫県「子ども食堂」応援プロジェクト事業補助金
あすパーク	0	1,000,000	1,000,000	0	財)兵庫産業活性化センター 助成金
合計	445,829	28,179,501	27,945,841	679,489	

当法人の期末正味財産は78,426,639円ですが、そのうち679,489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77,747,150円です。

コミュニティ・サポートセンター神戸 第21期(2019年度)決算報告
 財産目録 (法人合計) 2020年3月31日現在

単位:円(税込)

科目・項目	金額(単位:円)		
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1)現金・預金			
現金		976,671	
普通預貯金			
三井住友銀行住吉支店	29,719,758		
近畿ろうきん神戸支店	1,057,342		
みなと銀行住吉支店	81,368		
三菱UFJ銀行住吉支店	13,414		
ゆうちょ振替(大阪貯金事務センター)	494,750	31,366,632	
現金・預金計			32,343,303
(2)その他流動資産			
前払金		321,039	
未収入金		7,651,296	
未収消費税		213,700	
棚卸資産(書籍)		254,956	
その他の流動資産計			8,440,991
流動資産合計			40,784,294
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物(あすパーク)		11,254,088	
建物附属設備(事務所・あすパーク)		10,574,643	
構築物(あすパーク)		3,706,425	
車両運搬具(日産セレナ)		1	
機械設備(太陽光発電システム)		609,373	
工具器具備品(印刷機・リソグラフ)		1	
有形固定資産計			26,144,531
(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	4,150,860	14,232,348	
差入保証金			
ピュータワー住吉館 保証金	3,000,000		
サイクルピット事業委託保証金	564,000		
ピュータワー住吉館 駐車場 敷金	73,000	3,637,000	
預託金		13,680	
投資その他の資産計			17,883,028
固定資産合計			44,303,519
資産合計			85,087,813
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
未払費用			
給与	2,772,676		
通勤交通費	138,254		
法定福利費	493,976		
ボランティア謝金	199,935		
その他	340,961	3,945,802	
未払法人税等		72,000	
未払金計			4,017,802
預り金			
住民税・源泉所得税		118,376	
社会保険料・労働保険料		296,027	
駐輪場売上金		2,191,430	
その他		20,539	
預り金計			2,626,372
前受金		17,000	
前受金計			17,000
流動負債合計			6,661,174
負債合計			6,661,174
正味財産			78,426,639