

2020 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

2021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	1,174,115	
普通預貯金	39,912,846	
現金・預金計	41,086,961	
(2)その他流動資産		
前払金	320,256	
未収入金	7,547,522	
棚卸資産	240,133	
その他の流動資産計	8,107,911	
流動資産合計		49,194,872
2.固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	10,799,378	
建物附属設備	9,805,773	
構築物	3,518,758	
機械設備	531,983	
工具器具備品	1	
有形固定資産計	24,655,893	
(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	13,684,373	
差入保証金	3,564,000	
投資その他の資産計	17,248,373	
固定資産合計		42,180,226
資産合計		91,375,098
II 負債の部		
1.流動負債		
未払費用	4,719,988	
未払法人税等	72,000	
未払消費税等	2,554,700	
前受金	43,800	
預り金	2,533,611	
流動負債合計		9,924,099
負債合計		9,924,099
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	78,426,639	
当期正味財産増減	3,024,360	
正味財産合計		81,450,999
負債及び正味財産合計		91,375,098

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

2020年4月1日から2021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	382,000	582,000
2.受取寄付金		
役員	587,853	
スタッフ	8,000	
一般	14,574,523	15,170,376
3.受取助成金等		
受取公的補助金	14,830,000	
受取民間助成金		14,830,000
4.事業収入		
市民活動支援部	8,453,996	
地域活動事業部	39,962,840	48,416,836
5.その他収益		
雑収入・雑益	2,706,729	
受取利息	377	2,707,106
経常収益計		81,706,318
II 経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
役員報酬	480,000	
給与	34,688,718	
企画奨励給	995,000	
通勤交通費	1,558,351	
法定福利費	2,715,450	
福利厚生費	15,969	
人件費計	40,453,488	
(2)その他経費		
講師等謝金	1,724,067	
調査委託費	455,020	
支払助成金	340,000	
ボランティア謝金	3,111,295	
外注費	1,014,235	
印刷費	935,501	
広告宣伝費	947,073	
会議費	67,046	
活動交通費	276,310	
通信運搬費	1,229,798	
事務消耗品費	1,157,186	
機器備品費	1,468,730	
修繕費	135,905	
水道光熱費	543,983	
新聞図書費	144,097	
諸会費	2,000	
研修費	2,550	
会場費	301,195	
支払手数料	460,535	
地代家賃	2,749,664	
リース料	640,574	
支払保険料	120,010	
寄付金支出	3,000	
租税公課	8,000	
雑費	127,817	

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

2020年4月1日から2021年3月31日まで

単位:円 (税込)

科 目	金 額		
減価償却費	1,411,248	62,943,051	
消費税	3,112,700		
法人税等	24		
その他経費計	22,489,563		
事業費計			
2.管理費			
(1)人件費			
役員報酬	822,000		
給与	4,901,224		
企画奨励給	1,069,000		
通勤交通費	321,598		
法定福利費	1,291,955		
福利厚生費	96,167		
人件費計	8,501,944		
(2)その他経費			
講師等謝金	113,140		
支払助成金	810,000		
ボランティア謝金	237,500		
印刷費	443,903		
広告宣伝費	4,389		
会議費	39,550		
活動交通費	262,426		
通信運搬費	305,423		
事務消耗品費	513,762		
機器備品費	289,540		
修繕費	44,000		
水道光熱費	307,942		
新聞図書費	50,244		
諸会費	65,000		
研修費	44,000		
支払手数料	393,820		
地代家賃	2,603,064		
リース料	178,656		
支払保険料	88,651		
寄付金支出	31,200		
租税公課	56,600		
雑費	204,745		
減価償却費	77,390		
法人税等	72,018		
その他経費計	7,236,963		
管理費計		15,738,907	
経常費用計			78,681,958
当期正味財産増減額			3,024,360
前期繰越正味財産額			78,426,639
次期繰越正味財産額			81,450,999

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	582,000	582,000
2. 受取寄付金	235,098	0	235,098	13,653,000	13,888,098	1,282,278	15,170,376
3. 受取助成金等	10,230,000	2,500,000	12,730,000	2,100,000	14,830,000	0	14,830,000
4. 事業収益	7,737,516	716,480	8,453,996	39,962,840	48,416,836	0	48,416,836
5. その他収益	33	2	35	317,170	317,205	2,389,901	2,707,106
経常収益計	18,202,647	3,216,482	21,419,129	56,033,010	77,452,139	4,254,179	81,706,318
II. 経常費用	23.5%	4.2%	27.7%	72.3%	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	7,834,768	1,092,000	8,926,768	25,761,950	34,688,718	4,901,224	39,589,942
企画奨励給	0	0	0	995,000	995,000	1,069,000	2,064,000
通勤交通費	325,292	89,520	414,812	1,143,539	1,558,351	321,598	1,879,949
法定福利費	1,107,283	10,612	1,117,895	1,597,555	2,715,450	1,291,955	4,007,405
福利厚生費	0	0	0	15,969	15,969	96,167	112,136
人件費計	9,747,343	1,192,132	10,939,475	29,514,013	40,453,488	8,501,944	48,955,432
(2) その他経費							
講師等謝金	419,352	370,500	789,852	934,215	1,724,067	113,140	1,837,207
調査委託費	355,020	100,000	455,020	0	455,020	0	455,020
支払助成金	120,000	0	120,000	220,000	340,000	810,000	1,150,000
ボランティア謝金	36,000	0	36,000	3,075,295	3,111,295	237,500	3,348,795
外注費	0	226,360	226,360	787,875	1,014,235	0	1,014,235
印刷費	41,160	121,450	162,610	772,891	935,501	443,903	1,379,404
広告宣伝費	472,060	0	472,060	475,013	947,073	4,389	951,462
会議費	527	0	527	66,519	67,046	39,550	106,596
活動交通費	150,725	33,765	184,490	91,820	276,310	262,426	538,736
通信運搬費	290,720	87,966	378,686	851,112	1,229,798	305,423	1,535,221
事務消耗品費	162,190	12,368	174,558	982,628	1,157,186	513,762	1,670,948
機器備品費	569,924	41,400	611,324	857,406	1,468,730	289,540	1,758,270
修繕費	0	0	0	135,905	135,905	44,000	179,905
水道光熱費	195,748	0	195,748	348,235	543,983	307,942	851,925
新聞図書費	2,970	2,860	5,830	138,267	144,097	50,244	194,341
諸会費	0	0	0	2,000	2,000	65,000	67,000
研修費	0	0	0	2,550	2,550	44,000	46,550
会場費	69,200	166,395	235,595	65,600	301,195	0	301,195
支払手数料	18,040	8,010	26,050	434,485	460,535	393,820	854,355
地代家賃	1,767,936	0	1,767,936	981,728	2,749,664	2,603,064	5,352,728
リース料	42,312	0	42,312	598,262	640,574	178,656	819,230
支払保険料	15,266	1,890	17,156	102,854	120,010	88,651	208,661
寄付金支出	0	0	0	3,000	3,000	31,200	34,200
租税公課	8,000	0	8,000	0	8,000	56,600	64,600
雑費	0	0	0	127,817	127,817	204,745	332,562
減価償却費	13,862	2,478	16,340	1,394,908	1,411,248	77,390	1,488,638
消費税	524,000	43,300	567,300	2,545,400	3,112,700	0	3,112,700
法人税等	2	0	2	22	24	72,018	72,042
その他経費計	5,275,014	1,218,742	6,493,756	15,995,807	22,489,563	7,236,963	29,726,526
経常費用計	15,022,357	2,410,874	17,433,231	45,509,820	62,943,051	15,738,907	78,681,958
当期経常増減額	3,180,290	805,608	3,985,898	10,523,190	14,509,088	▲ 11,484,728	3,024,360

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	568,387	10,799,378
建物附属設備	12,197,934	0	0	12,197,934	2,392,161	9,805,773
構築物	3,753,341	0	0	3,753,341	234,583	3,518,758
車両運搬具	1,148,505	0	1	1,148,504	1,148,504	0
機械設備	7,006,650	0	0	7,006,650	6,474,667	531,983
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	14,232,348	280,835	828,810	13,684,373	0	13,684,373
差入保証金	3,637,000	0	73,000	3,564,000	0	3,564,000
預託金	13,680	0	13,680	0	0	0
合計	53,977,933	280,835	915,491	53,343,277	11,163,051	42,180,226

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
生きがいし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
コロナ支援事業	0	100,000	100,000	0	さわやか福祉財団 助成金
コロナ支援事業	0	300,000	300,000	0	ろうきん企画協賛金
コロナ支援事業	0	500,000	500,000	0	ひょうごボランティアプラザ 助成金
コースマーケティング研究会	85,164	235,098	197,628	122,634	自動販売機による寄付
居場所支援事業	0	2,000,000	2,000,000	0	WAM助成金
NPOマネジメント	0	500,000	500,000	0	ひょうごボランティアプラザ 助成金
まちスポ神戸運営事業	594,325	10,050,000	10,331,099	313,226	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	100,000	100,000	0	神戸市 生物多様性補助金
あすパーク	0	2,000,000	2,000,000	0	WAM助成金
あすパーク	0	3,095,000	3,095,000	0	READYFOR クラウドファンディング
あすパーク	0	500,000	500,000	0	大阪ガス応援金
合計	679,489	28,710,098	28,953,727	435,860	

当法人の期末正味財産は81,450,999円ですが、そのうち435,860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81,015,139円です。

コミュニティ・サポートセンター神戸 第22期(2020年度)決算報告
 財産目録 (法人合計) 2021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		1,174,115		
普通預貯金				
三井住友銀行住吉支店	37,244,428			
近畿ろうきん神戸支店	1,372,911			
みなと銀行住吉支店	206,488			
三菱UFJ銀行住吉支店	12,314			
ゆうちょ振替(大阪貯金事務センター)	1,076,705	39,912,846		
現金・預金計			41,086,961	
(2)その他流動資産				
前払金		320,256		
未収入金		7,547,522		
棚卸資産(書籍)		240,133		
その他の流動資産計			8,107,911	
流動資産合計				49,194,872
2. 固定資産				
(1)有形固定資産				
建物(あすパーク)		10,799,378		
建物附属設備(事務所・あすパーク)		9,805,773		
構築物(あすパーク)		3,518,758		
機械設備(太陽光発電システム)		531,983		
工具器具備品(印刷機・リソグラフ)		1		
有形固定資産計			24,655,893	
(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	3,602,885	13,684,373		
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	3,564,000		
投資その他の資産計			17,248,373	
固定資産合計				42,180,226
資産合計				91,375,098
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金				
未払費用				
給与	3,139,677			
通勤交通費	164,448			
法定福利費	614,775			
ボランティア謝金	250,477			
その他	550,611	4,719,988		
未払法人税等		72,000		
未払消費税等		2,554,700		
未払金計			7,346,688	
預り金				
住民税・源泉所得税		93,700		
社会保険料・労働保険料		384,313		
駐輪場売上金		2,023,120		
その他		32,478		
預り金計			2,533,611	
前受金		43,800		
前受金計			43,800	
流動負債合計				9,924,099
負債合計				9,924,099
正味財産				81,450,999