

# 2013年度 決算報告書

第11期

自：2013年4月1日

至：2014年3月31日



**NPO法人 生涯学習サポート兵庫**

2013年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

2013年4月1日から2014年3月31日まで

特定非営利活動法人 生涯学習サポート兵庫

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	11,000		
賛助会員受取会費	10,000	21,000	
2. 事業収益			
青少年の体験活動の推進及び健全育成に関する事業収益	17,403,627		
子育てをしている人、また子育ての支援に関わる人や団体等を支援する事業収益	3,293,307		
高齢者・成人等の生涯学習活動支援に関する事業収益	0		
生涯学習の普及啓発に関する事業収益	21,963,072		
その他、この法人の目的を達成するために必要な事業収益	420,550	43,080,556	
3. 受取助成金等			
受取民間補助金	1,000,000		
受取民間助成金	3,682,860	4,682,860	
4. 受取寄付金			
受取寄付金	769,863	769,863	
5. その他収益			
受取利息	686		
雑収益	1,262,040	1,262,726	
経常収益計			49,817,005
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	5,196,000		
給料手当	24,859,776		
法定福利費	4,096,976		
福利厚生費	843		
通勤交通費	917,667		
人件費計	35,071,262		
(2) その他経費			
旅費交通費	3,031,257		
諸謝金	3,708,529		
外注費	229,500		
材料費	1,319,208		
会議費	20,002		
交際費	82,394		
通信運搬費	1,487,328		
消耗什器備品費	252,200		
消耗品費	812,948		
事務用品費	59,382		
新聞図書費	1,610		
研修費	7,100		
印刷製本費	1,388,145		
燃料費	27,248		
賃借料	1,083,419		
施設利用料	2,982,628		
保険料	244,345		
水道光熱費	374,305		
支払地代家賃	720,000		
諸会費	134,680		
支払手数料	177,478		
租税公課	1,086,700		
支払助成金	30,000		
雑費	300		
雑損失	170,310		
その他経費計	19,431,016		
事業費計		54,502,278	
2. 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	36,000		
人件費計	36,000		
(2) その他経費			
施設利用料	11,864		
顧問料	231,000		
諸会費	15,500		
支払手数料	80		
その他経費計	258,444		
管理費計		294,444	
経常費用計			54,796,722
当期経常増減額			-4,979,717
III 経常外収益			0
経常外収益計			0
IV 経常外費用			0
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			-4,979,717
法人税、住民税及び事業税			82,136
当期正味財産増減額			-5,061,853
前期繰越正味財産額			3,824,168
次期繰越正味財産額			-1,237,685

2013年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

2014年3月31日現在

特定非営利活動法人 生涯学習サポート兵庫

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	631,373		
普通預金	3,769,970		
売掛金	1,305,958		
未収金	3,101,675		
前払金	64,180		
仮払金	355,000		
流動資産合計		9,228,156	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			9,228,156
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,723,700		
預り金	3,842,141		
短期借入金	3,900,000		
流動負債合計		10,465,841	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			10,465,841
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,824,168	
当期正味財産増減額		-5,061,853	
正味財産合計			-1,237,685
負債及び正味財産合計			9,228,156

重要な会計方針：  
別紙に計算書類の注記として記載している。

## 2013 年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 生涯学習サポート兵庫

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO 法人会計基準(2010 年 7 月 20 日 2011 年 11 月 20 日一部改正 NPO 法人会計基準協議会)によっています。

#### (1) 固定資産の減価償却について

有形固定資産については、20 万円以上の資産について計上しています。

ただし、2013 年度は固定資産の計上はありません。

#### (2) 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. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目(※略称)	青少年育成	子育て支援	高齢者・成人	普及啓発	その他	法人管理	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	21,000	21,000
2. 事業収益	17,403,627	3,293,307	0	21,963,072	420,550	0	43,080,556
3. 受取助成金等	1,000,000	2,500,000	0	0	0	1,182,860	4,682,860
4. 受取寄付金	376,748	155,116	0	0	0	237,999	769,863
5. その他収益	0	0	0	0	0	1,262,726	1,262,726
経常収益計	18,780,375	5,948,423	0	21,963,072	420,550	2,704,585	49,817,005
II 経常費用							0
(1) 人件費							0
役員報酬	2,071,276	656,048	0	2,422,294	46,382	0	5,196,000
給料手当	9,909,827	3,138,800	0	11,589,238	221,911	0	24,859,776
法定福利費	1,633,173	517,285	0	1,909,946	36,572	0	4,096,976
福利厚生費	336	106	0	393	8	36,000	36,843
通勤交通費	366,797	113,411	0	429,441	8,018	0	917,667
人件費計	13,981,410	4,425,650	0	16,351,312	312,891	36,000	35,107,262
(2) その他経費							0
旅費交通費	1,206,612	345,632	0	1,456,839	22,174	0	3,031,257
諸謝金	1,217,534	101,249	0	2,384,810	4,936	0	3,708,529
外注費	0	42,000	0	187,500	0	0	229,500
材料費	845,086	134,261	0	339,295	566	0	1,319,208
会議費	5,061	0	0	14,941	0	0	20,002
交際費	20,200	9,026	0	52,786	381	0	82,394
通信運搬費	820,008	137,770	0	519,810	9,740	0	1,487,328
消耗什器備品費	100,534	31,843	0	117,572	2,251	0	252,200
消耗品費	398,656	196,710	0	214,951	2,631	0	812,948
事務用品費	29,021	6,115	0	23,864	382	0	59,382
新聞図書費	642	203	0	751	14	0	1,610
研修費	0	1,500	0	5,600	0	0	7,100
印刷製本費	908,301	240,042	0	202,690	37,113	0	1,388,145
燃料費	14,771	2,292	0	10,023	162	0	27,248
賃借料	881,832	28,524	0	172,783	280	0	1,083,419
施設利用料	1,613,899	878,904	0	481,404	8,420	11,864	2,994,492
保険料	217,561	11,580	0	14,918	286	0	244,345
水道光熱費	149,209	47,260	0	174,495	3,341	0	374,305
支払地代家賃	287,013	90,907	0	335,653	6,427	0	720,000
顧問料	0	0	0	0	0	231,000	231,000
諸会費	58,739	15,944	0	58,870	1,127	15,500	150,180
支払手数料	170,368	5,028	0	2,080	2	80	177,558
租税公課	433,190	137,207	0	506,603	9,700	0	1,086,700
支払助成金	0	30,000	0	0	0	0	30,000
雑費	120	38	0	140	3	0	300
雑損失	67,890	21,503	0	79,396	1,520	0	170,310
その他経費計	9,446,247	2,515,538	0	7,357,772	111,458	258,444	19,689,460
法人税等	0	0	0	0	0	82,136	82,136
経常費用計	23,427,657	6,941,188	0	23,709,084	424,349	376,580	54,878,858
当期経常増減額	-4,647,282	-992,765	0	-1,746,012	-3,799	2,328,005	-5,061,853

※ 科目名について

略称	事業名
青少年育成	青少年の体験活動の推進及び健全育成に関する事業
子育て支援	子育てをしている人、また子育ての支援に関わる人や団体等を支援する事業
高齢者・成人	高齢者・成人等の生涯学習活動支援に関する事業
普及啓発	生涯学習の普及啓発に関する事業
その他	その他、この法人の目的を達成するために必要な事業

3. 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以下の通りです。当法人の正味財産は-1,237,685 円ですが、のうち 959,785 円は「ワカモノヂカラプロジェクト事業」と「ひょうご子ども応援ファンド事業」に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は-2,197,470 円です。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
ワカモノヂカラプロジェクト事業 (青少年育成)	227,236	376,748	295,118	308,866
ひょうご子ども応援ファンド事業 (子育て支援)	669,910	155,116	174,107	650,919
合計	897,146	531,864	469,225	959,785

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	1,500,000	2,400,000	0	3,900,000
長期借入金	0	0	0	0
合計	1,500,000	2,400,000	0	3,900,000

2013年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

2014年3月31日現在

特定非営利活動法人 生涯学習サポート兵庫

(単位:円)

科 目 ・ 摘 要	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	631,373		
播州信用金庫	554,939		
三井住友銀行	3,051,867		
ゆうちょ銀行振替口座	163,164		
売掛金(18件)	1,305,958		
未収金			
子育て元気アップ活動助成事業補助金	200,000		
ひょうごボランティア基金 助成事業(3件)	2,500,000		
その他	401,675		
前払金(平成26年度事業費)	64,180		
仮払金			
平成26年度当初事業費仮払い	350,000		
その他	5,000		
流動資産合計		9,228,156	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			9,228,156
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与・交通費	640,983		
社会保険料	666,943		
諸経費	1,415,774		
預り金			
源泉所得税	136,904		
その他	387,277		
預り金(退職金引当分)	3,317,960		
短期借入金(役員借入金)	3,900,000		
流動負債合計		10,465,841	
2. 固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			10,465,841
正味財産			-1,237,685