

2014年度決算報告書

第12期

自：2014年4月1日

至：2015年3月31日



2014年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

2014年4月1日から2015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	13,500	
賛助会員受取会費	8,000	21,500
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	10,294,981	
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	3,400,378	
高齢者・成人等の生涯学習活動支援に関する事業収益	5,502	
生涯学習の普及啓発に関する事業収益	47,667,713	
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	6,140,243	
	0	67,508,817
3. 受取助成金等		
受取民間補助金	400,000	
受取民間助成金	1,000,000	1,400,000
4. 受取寄付金		
受取寄付金	388,343	388,343
5. その他収益		
受取利息	834	
雑収益	256,043	256,877
経常収益計		69,575,537
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	3,000,000	
給料手当	24,804,237	
法定福利費	4,011,169	
福利厚生費	137,639	
通勤交通費	1,453,469	
人件費計	33,406,514	
(2)その他経費		
旅費交通費	1,978,036	
諸謝金	7,350,052	
材料費	2,095,725	
会議費	27,107	
交際費	31,775	
通信運搬費	1,262,435	
広告宣伝費	175,068	
消耗什器備品費	10,892	
消耗品費	1,936,113	
事務用品費	3,055,270	
新聞図書費	4,245	
研修費	3,450	
印刷製本費	1,757,802	
修繕費	36,957	
燃料費	20,869	
車両費	26,561	
賃借料	680,259	
施設利用料	754,251	
保険料	255,007	
水道光熱費	313,673	
委託費	9,559,495	
支払地代家賃	720,000	
諸会費	91,770	
支払手数料	115,748	
租税公課	1,059,500	
支払助成金	60,000	
雑費	6,250	
支払利息	29,300	
雑損失	275,593	
その他経費計	33,693,203	
事業費計		67,099,717
2. 管理費		
(1)人件費		
福利厚生費	24,000	
人件費計	24,000	
(2)その他経費		
顧問料	237,924	
その他経費計	237,924	
管理費計		261,924
経常費用計		67,361,641
当期経常増減額		2,213,896
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		2,213,896
法人税、住民税及び事業税		82,167
当期正味財産増減額		2,131,729
前期繰越正味財産額		-1,237,685
次期繰越正味財産額		894,044

2014年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

2015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	812,341		
普通預金	5,493,058		
短期貸付金	150,000		
売掛金	2,529,195		
未収金	3,267,820		
前払金	20,000		
立替金	234,352		
仮払金	108,000		
流動資産合計		12,614,766	
2. 固定資産			
固定資産合計	0	0	
資産合計			12,614,766
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,405,348		
預り金	3,615,374		
短期借入金	2,700,000		
流動負債合計		11,720,722	
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計			11,720,722
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-1,237,685	
当期正味財産増減額		2,131,729	
正味財産合計			894,044
負債及び正味財産合計			12,614,766

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。

2014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、2014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	21,500	21,500
2. 事業収益	10,294,981	3,400,378	5,502	47,667,713	6,140,243	0	67,508,817
3. 受取助成金等	400,000	1,000,000	0	0	0	0	1,400,000
4. 受取寄付金	0	58,800	0	0	275,466	54,077	388,343
5. その他収益	0	0	0	0	0	256,877	256,877
経常収益計	10,694,981	4,459,178	5,502	47,667,713	6,415,709	332,454	69,575,537
II 経常費用							
(1) 人件費							0
役員報酬	461,153	192,274	0	2,069,937	276,636	0	3,000,000
給料手当	3,812,847	1,589,733	0	17,114,406	2,287,252	0	24,804,237
法定福利費	616,587	257,081	0	2,767,623	369,878	0	4,011,169
福利厚生費	24,847	10,360	0	87,527	14,905	24,000	161,639
通勤交通費	223,424	93,155	0	1,002,863	134,027	0	1,453,469
人件費計	5,138,857	2,142,601	0	23,042,356	3,082,699	24,000	33,430,514
(2) その他経費							
旅費交通費	304,059	126,775	0	1,364,803	182,399	0	1,978,036
諸謝金	1,333,480	487,494	0	3,759,286	1,759,792	10,000	7,350,052
外注費	0	0	0	0	0	0	0
材料費	901,016	86,460	0	393,366	714,883	0	2,095,725
会議費	4,167	1,737	0	18,703	2,500	0	27,107
交際費	4,884	2,036	0	21,925	2,930	0	31,775
通信運搬費	194,058	80,911	0	864,922	122,544	0	1,262,435
広告宣伝費	26,911	11,220	0	120,794	16,143	0	175,068
消耗什器備品費	0	0	0	2,472	8,420	0	10,892
消耗品費	810,249	79,713	0	885,421	160,730	0	1,936,113
事務用品費	188,395	77,816	0	2,674,383	114,676	0	3,055,270
新聞図書費	2,625	0	0	1,620	0	0	4,245
研修費	0	0	0	3,450	0	0	3,450
印刷製本費	462,320	236,915	0	899,595	158,972	0	1,757,802
修繕費	27,227	0	0	9,730	0	0	36,957
燃料費	3,208	1,338	0	14,399	1,924	0	20,869
車両費	26,561	0	0	0	0	0	26,561
賃借料	55,503	3,240	0	621,516	0	0	680,259
施設利用料	491,998	212,290	0	48,299	1,664	0	754,251
保険料	141,602	28,266	0	85,139	0	0	255,007
水道光熱費	48,217	20,104	0	216,428	28,924	0	313,673
支払地代家賃	110,677	46,146	0	496,784	66,393	0	720,000
委託金	371,851	0	0	9,187,644	0	0	9,559,495
顧問料	0	0	0	0	0	237,924	237,924
諸会費	20,000	15,981	0	49,171	6,618	0	91,770
支払手数料	17,792	7,418	0	79,865	10,673	0	115,748
租税公課	162,864	67,905	0	731,032	97,699	0	1,059,500
支払助成金	0	60,000	0	0	0	0	60,000
雑費	961	401	0	4,312	576	0	6,250
支払利息	0	0	0	0	0	29,300	29,300
雑損失	42,363	17,663	0	190,154	25,413	0	275,593
その他経費計	5,752,989	1,671,828	0	22,745,213	3,483,874	277,224	33,931,127
法人税等	0	0	0	0	0	82,167	82,167
経常費用計	10,891,845	3,814,429	0	45,787,569	6,566,573	383,391	67,443,808
当期経常増減額	-196,864	644,749	5,502	1,880,144	-150,864	-50,937	2,131,729

※ 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 894,044 円ですが、そのうち 1,142,065 円は「オトナ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-248,021 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
オトナヂカラプロジェクト事業 (中間支援事業)	308,866	275,466	77,286	507,046
ひょうご子ども応援ファンド事業 (子育て支援)	650,919	58,800	74,700	635,019
合計	959,785	334,266	151,986	1,142,065

4. 借入金の増減内訳

借入金が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	3,900,000	1,000,000	2,200,000	2,700,000
長期借入金	0	0	0	0
合計	3,900,000	1,000,000	2,200,000	2,700,000

2014年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

2015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	812,341		
播州信用金庫	1,713,974		
三井住友銀行	3,314,123		
ゆうちょ銀行振替口座	464,961		
短期貸付金			
一般社団法人 ぶんちやか座 運営費	150,000		
売掛金(31件)	2,529,195		
未収金			
博物館活性化事業委託金 残金	1,765,175		
その他	1,502,645		
前払金(平成27年度事業費)	20,000		
仮払金			
平成27年度当初事業費仮払い	108,000		
立替金	234,352		
流動資産合計		12,614,766	
2. 固定資産			
保証金	0		
固定資産合計		0	
資産合計			12,614,766
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与・交通費	647,550		
社会保険料	414,193		
諸経費	4,343,605		
預り金			
源泉所得税	127,507		
その他	169,907		
預り金(退職金引当分)	3,317,960		
短期借入金(役員借入金)	2,700,000		
流動負債合計		11,720,722	
2. 固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			11,720,722
正味財産			894,044