

# 2015年度 決算報告書

第14期

自：2015年4月1日

至：2016年3月31日



**NPO法人 生涯学習サポート兵庫**

2015年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

2015年4月1日から2016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	
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	23,500		
賛助会員受取会費	27,000	50,500	
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	9,953,270		
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	4,800,420		
高齢者・成人等の生涯学習活動支援に関する事業収益	79,566		
生涯学習の普及啓発に関する事業収益	16,584,968		
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	1,153,071		
	0	32,571,295	
3. 受取助成金等			
受取地方公共団体補助金	300,000		
受取民間補助金	400,000	700,000	
4. 受取寄付金			
受取寄付金	239,224	239,224	
5. その他収益			
受取利息	662		
雑収益	73,143	73,805	
経常収益計			33,634,824
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1)人件費			
役員報酬	3,000,000		
給料手当	12,504,680		
法定福利費	2,440,966		
福利厚生費	1,296		
通勤交通費	457,440		
人件費計	18,404,382		
(2)その他経費			
旅費交通費	1,500,005		
諸謝金	3,995,532		
材料費	620,163		
会議費	0		
交際費	51,217		
通信運搬費	911,441		
広告宣伝費	10,874		
消耗品費	833,064		
事務用品費	268,713		
新聞図書費	2,800		
研修費	20,660		
印刷製本費	722,324		
修繕費	388		
燃料費	10,823		
賃借料	12,960		
施設利用料	636,979		
保険料	186,448		
水道光熱費	269,911		
支払寄付金	60,000		
委託費	8,724,331		
支払地代家賃	720,000		
諸会費	106,816		
支払手数料	9,116		
租税公課	3,275,450		
雑費	25,649		
支払利息	83,186		
雑損失	0		
その他経費計	23,058,850		
事業費計		41,463,232	
2. 管理費			
(1)人件費			
福利厚生費	68,679		
人件費計	68,679		
(2)その他経費			
顧問料	237,600		
その他経費計	237,600		
管理費計		306,279	
経常費用計			41,769,511
当期経常増減額			-8,134,687
<b>III 経常外収益</b>			
経常外収益計			0
<b>IV 経常外費用</b>			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			-8,134,687
法人税、住民税及び事業税			82,110

2015年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書  
2015年4月1日から2016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
当期正味財産増減額	-8,216,797
前期繰越正味財産額	894,044
次期繰越正味財産額	-7,322,753

## 2015年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

2016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	917,460		
普通預金	10,661,404		
短期貸付金	150,000		
売掛金	3,473,497		
未収金	2,050,299		
前払金	305,968		
立替金	128,273		
仮払金	15,000		
流動資産合計		17,701,901	
2. 固定資産			
固定資産合計	0	0	
資産合計			17,701,901
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,272,780		
預り金	3,451,874		
短期借入金	2,300,000		
流動負債合計		10,024,654	
2. 固定負債			
長期借入金	15,000,000		
固定負債合計		15,000,000	
負債合計			25,024,654
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		894,044	
当期正味財産増減額		-8,216,797	
正味財産合計			-7,322,753
負債及び正味財産合計			17,701,901

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。

# 2015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、2015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。

科 目	青少年育成	子育て支援	高齢者・成人	普及啓発事業	その他	法人管理	合 計
<b>(1)経常収益</b>							
<b>受取会費・入会金</b>							
正会員受取会費	0	0	0	0	0	23,500	23,500
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	27,000	27,000
受取会費・入会金合計	0	0	0	0	0	50,500	50,500
<b>受取寄付金</b>							
受取寄付金	4,807	0	0	1,459	800	83,256	90,322
受取使途指定寄付金	2,760	45,170	0	810	100,162	0	148,902
受取寄付金合計	7,567	45,170	0	2,269	100,962	83,256	239,224
<b>受取助成金等</b>							
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	300,000	300,000
受取民間補助金	400,000	0	0	0	0	0	400,000
受取助成金等合計	400,000	0	0	0	0	300,000	700,000
<b>事業収益</b>							
参加料収益	9,179,940	740,000	79,566	0	0	0	9,999,506
販売料収益	22,650	15,500	0	75,619	4,500	3,650	121,919
受託料収益	0	4,044,920	0	104,064	1,134,421	10,500	5,293,905
講師出前料収益	723,380	0	0	16,405,285	0	0	17,128,665
シユラフクリーニング料収益	27,300	0	0	0	0	0	27,300
事業収益合計	9,953,270	4,800,420	79,566	16,584,968	1,138,921	14,150	32,571,295
<b>その他収益</b>							
受取利息	0	0	0	0	0	662	662
雑収益	53,034	0	0	15,910	0	4,199	73,143
その他収益合計	53,034	0	0	15,910	0	4,861	73,805
<b>経常収益合計</b>	<b>10,413,871</b>	<b>4,845,590</b>	<b>79,566</b>	<b>16,603,147</b>	<b>1,239,883</b>	<b>452,767</b>	<b>33,634,824</b>
<b>(2)経常費用</b>							
<b>事業費</b>							
<b>【人件費】</b>							
役員報酬	927,000	420,000	0	1,545,000	108,000	0	3,000,000
給料手当	3,863,946	1,750,655	0	6,439,911	450,168	0	12,504,680
通勤費	141,349	64,042	0	235,581	16,468	0	457,440
法定福利費	691,864	313,466	0	1,269,808	80,606	0	2,355,744
福利厚生費	401	181	0	69,346	47	0	69,975
<b>【物件費計】</b>	<b>5,624,560</b>	<b>2,548,344</b>	<b>0</b>	<b>9,559,646</b>	<b>655,289</b>	<b>0</b>	<b>18,387,839</b>
<b>【その他費用】</b>							
諸謝金	546,504	67,958	0	3,381,070	0	0	3,995,532
旅費交通費	531,759	160,349	0	742,310	65587	0	1,500,005
材料費	355,360	76,122	0	188,681	0	0	620,163
通信運搬費	567,124	73,045	0	254,552	16720	0	911,441
交際費	0	0	0	54,329	0	0	54,329
広告宣伝費	8,424	0	0	0	2450	0	10,874
消耗品費	683,053	43,507	0	100,744	5760	0	833,064
事務用品費	80123	44,552	0	134,703	9335	0	268,713
修繕費	0	0	0	2700	388	0	3,088
研修費	5500	0	0	8800	3660	0	17,960
新聞図書費	0	0	0	2,700	100	0	2,800
印刷製本費	462,780	42,422	0	104,766	112,356	0	722,324
燃料費	2573	826	0	7424	0	0	10,823
施設利用料	609,079	5,200	0	22,700	0	0	636,979
水道光熱費	82850	37537	0	149524	0	0	269,911
地代家賃	222480	100800	0	370800	25920	0	720,000
賃借料	12,960	0	0	0	0	0	12,960
保険料	153,262	0	0	33,186	0	0	186,448
諸会費	20,000	0	0	83816	0	3000	106,816
租税公課	1,012,321	457751	0	1602129	199449	3800	3,275,450
支払寄付金	0	60,000	0	0	0	0	60,000
業務委託費	993,145	0	0	7,731,186	0	0	8,724,331
支払手数料	1,296	216	0	3,916	432	3256	9,116
顧問料	0	0	0	0	0	237,600	237,600
支払利息	0	0	0	0	0	83,186	83,186
雑費	25,109	0	0	540	0	0	25,649
<b>【その他費用計】</b>	<b>6,375,702</b>	<b>1,170,285</b>	<b>0</b>	<b>14,980,576</b>	<b>442,157</b>	<b>330,842</b>	<b>23,299,562</b>
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	82,110	82,110
<b>経常費用計</b>	<b>12,000,262</b>	<b>3,718,629</b>	<b>0</b>	<b>24,540,222</b>	<b>1,097,446</b>	<b>412,952</b>	<b>41,769,511</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>-1,586,391</b>	<b>1,126,961</b>	<b>79,566</b>	<b>-7,937,075</b>	<b>142,437</b>	<b>39,815</b>	<b>-8,134,687</b>

※ 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-7,322,753 円ですが、のうち 1,201,187 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-8,523,940 円です。

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)	507,046	93,805	18,761	582,090
ひょうご子ども応援ファンド事業 (子育て支援)	635,019	55,097	71,019	619,097
合計	1,142,065	148,902	89,780	1,201,187

4. 借入金の増減内訳

借入金が増減は以下の通りです。

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	2,700,000	0	400,000	2,300,000
長期借入金	0	15,000,000	0	15,000,000
合計	2,700,000	15,000,000	400,000	17,300,000

2015年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

2016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		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	917,460		
播州信用金庫	8,843,705		
三井住友銀行	1,481,134		
ゆうちょ銀行振替口座	336,565		
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)	3,473,497		
未収金			
補助金・助成金 残金	1,600,000		
その他	450,299		
前払金 (平成28年度事業費)	305,968		
仮払金			
平成27年度当初事業費仮払い	15,000		
立替金	128,273		
流動資産合計		17,701,901	
2. 固定資産			
保証金	0		
固定資産合計		0	
資産合計			17,701,901
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			
給与・交通費	50,540		
社会保険料	288,696		
諸経費	3,933,544		
預り金			
源泉所得税	56,140		
その他	77,774		
預り金 (退職金引当分)	3,317,960		
短期借入金 (役員借入金)	2,300,000		
長期借入金 (日本政策金融公庫)	15,000,000		
流動負債合計		25,024,654	
2. 固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			25,024,654
正味財産			-7,322,753