

# 2016年度 決算報告書

第15期

自：2016年4月1日

至：2017年3月31日



**NPO法人 生涯学習サポート兵庫**

2016年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

2016年4月1日から2017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	27,500		
賛助会員受取会費	34,000	61,500	
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	16,670,753		
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	4,325,834		
高齢者・成人等の生涯学習活動支援に関する事業収益	101,743		
生涯学習の普及啓発に関する事業収益	15,997,775		
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	2,204,908		
	0	39,301,013	
3. 受取助成金等			
受取地方公共団体補助金	0		
受取民間補助金	400,000	400,000	
4. 受取寄付金			
受取寄付金	529,279	529,279	
5. その他収益			
受取利息	84		
雑収益	57,619	57,703	
経常収益計			40,349,495
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	3,000,000		
給料手当	13,881,420		
法定福利費	2,118,369		
福利厚生費	120,859		
通勤交通費	536,074		
人件費計	19,656,722		
(2) その他経費			
旅費交通費	2,146,324		
諸謝金	3,898,964		
材料費	951,606		
会議費	41,543		
交際費	16,862		
通信運搬費	1,126,724		
広告宣伝費	184,145		
消耗品費	774,529		
事務用品費	405,920		
新聞図書費	6,282		
研修費	93,007		
印刷製本費	1,455,608		
修繕費	291,244		
燃料費	13,392		
賃借料	5,103		
施設利用料	1,092,570		
保険料	282,160		
水道光熱費	256,573		
支払助成金	13,000		
支払寄付金	130,000		
委託費	10,462,993		
支払地代家賃	1,360,000		
諸会費	191,800		
支払手数料	91,504		
租税公課	619,250		
雑費	53,502		
支払利息	353,768		
その他経費計	26,318,373		
事業費計		45,975,095	
2. 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
諸謝金	31,500		
顧問料	237,600		
旅費交通費	6,560		
支払手数料	216		
その他経費計	275,876		
管理費計		275,876	
経常費用計			46,250,971
当期経常増減額			-5,901,476
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			-5,901,476
過年度損益修正損			527,322
法人税、住民税及び事業税			82,000
当期正味財産増減額			-6,510,798
前期繰越正味財産額			-7,322,753
次期繰越正味財産額			-13,833,551

## 2016年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

2017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	479,208		
普通預金	1,766,838		
売掛金	2,790,850		
未収金	2,200,069		
前払金	2,140,613		
仮払金	43,991		
流動資産合計		9,421,569	
2. 固定資産			
固定資産合計	0	0	
資産合計			9,421,569
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,260,551		
前受金	500		
預り金	3,433,479		
短期借入金	2,800,000		
仮受金	228,590		
流動負債合計		9,723,120	
2. 固定負債			
長期借入金	13,532,000		
固定資産合計		13,532,000	
負債合計			23,255,120
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-7,322,753	
当期正味財産増減額		-8,216,797	
正味財産合計			-13,833,551
負債及び正味財産合計			9,421,569

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。

## 2016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、2016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別紙の通りです。

※科目について

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
法人管理	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-13,833,551円ですが、そのうち1,211,920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-15,045,471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 (中間支援事業)	582,090	132,204	133,051	581,243
ひょうご子ども応援ファンド (子育て支援)	619,097	55,440	43,860	630,677
合計	1,201,187	187,644	176,911	1,211,920

### 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)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
短期借入金	2,300,000	500,000	0	2,800,000
長期借入金	15,000,000	0	1,468,000	13,532,000
合計	17,300,000	500,000	1,468,000	16,332,000

2016年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

2017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	679,208		
播州信用金庫	1,163,107		
三井住友銀行	113,991		
ゆうちょ銀行振替口座	289,740		
売掛金(31件)	2,790,850		
未収金			
補助金・助成金 残金	1,850,000		
その他	350,069		
前払金(平成29年度事業費)	2,140,613		
仮払金			
平成27年度当初事業費仮払い	43,991		
立替金	0		
流動資産合計		9,421,569	
2. 固定資産			
保証金	0		
固定資産合計		0	
資産合計			9,421,569
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
社会保険料	422,729		
諸経費	2,837,822		
前受金	500		
仮受金	228,590		
法定預り金	186,079		
預り金(退職金引当分)	3,247,400		
短期借入金(役員借入金)	2,800,000		
長期借入金(日本政策金融公庫)	13,532,000		
流動負債合計		23,255,120	
2. 固定負債			
固定負債合計	0		
負債合計			23,255,120
正味財産			-13,833,551