

2022年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

2023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	1,148,638		
普通預金	1,319,843		
売掛金	408,613		
未収金	5,818,196		
短期貸付金	1,000,000		
仮払金	75,000		
流動資産合計		9,770,290	
2. 固定資産			
建物	3,476,306		
建物附属設備	2,516,519		
車両運搬具	110,000		
什器備品	2,378,068		
保証金	2,072,000		
固定資産合計		10,552,893	
資産合計			20,323,183
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,766,094		
前受金	5,553,462		
預り金	2,180,024		
短期借入金	12,160,000		
仮受金	0		
流動負債合計		24,659,580	
2. 固定負債			
長期借入金	20,320,000		
固定負債合計		20,320,000	
負債合計			44,979,580
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-25,247,116	
当期正味財産増減額		590,719	
正味財産合計			-24,656,397
負債及び正味財産合計			20,323,183

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。

2022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 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) 固定資産の減価償却について

有形固定資産については、10万円以上の資産について計上しています。

(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(※1)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
居場所づくり	青少年の居場所づくり事業
施設運営管理	生涯学習施設の運営管理に関する事業
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
普及啓発	生涯学習の普及啓発に関する事業
児童福祉	児童福祉法に基づく障がい児通所支援事業
中間支援	中間支援に関する事業
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-24,656,397円ですが、そのうち1,224,922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-25,881,319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)	607,405	0	0	607,405
ひょうご子ども応援ファンド (子育て支援)	617,517	0	0	617,517
合計	1,224,922	0	0	1,224,922

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)

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	13,000,000	0	840,000	12,160,000
長期借入金	26,712,000	0	6,392,000	20,320,000
合計	39,712,000	0	7,232,000	32,480,000

別紙(※1) 事業別損益の状況

科 目	青少年育成	居場所づくり	施設の運営管理	子育て支援	普及啓発	児童福祉	中間支援	法人管理	合 計
(正味財産増減計算)									
1.経常増減の部									
(1)経常収益									
受取会費・入会金									
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	3,500	3,500
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	22,000	22,000
受取会費・入会金合計	0	0	0	0	0	0	0	25,500	25,500
受取寄付金									
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	526,197	526,197
受取寄付金合計	0	0	0	0	0	0	0	526,197	526,197
受取助成金等									
受取補助金	900,000	0	630,000	150,000	0	200,000	0	0	1,880,000
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支援金	0	0	0	0	0	0	0	1,165,906	1,165,906
受取助成金等合計	900,000	0	630,000	150,000	0	200,000	0	1,165,906	3,045,906
事業収益									
参加料収益	27,130,640	8,000	5,656,432	908,700	2,100	0	0	0	33,705,872
販売料収益	448,438	0	81,390	0	500	0	0	0	530,328
受託料収益	0	9,992,000	319,900	0	0	0	911,600	0	11,223,500
企画運営料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
講師出前料収益	0	0	0	0	11,444,762	0	0	0	11,444,762
施設利用料収益	0	0	49,019,789	0	0	0	0	0	49,019,789
シュラフクリーニング料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0	0	0	11,202,012	0	0	11,202,012
利用者負担金収益	0	0	0	0	0	508,799	0	0	508,799
事業収益合計	27,579,078	10,000,000	55,077,511	908,700	11,447,362	11,710,811	911,600	0	117,635,062
その他収益									
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	51	51
雑収益	110,612	0	47,368	1,870	0	11	0	12,660	172,521
その他収益合計	110,612	0	47,368	1,870	0	11	0	12,711	172,572
経常収益合計	28,589,690	10,000,000	55,754,879	1,060,570	11,447,362	11,910,822	911,600	1,821,318	121,496,241
(2)経常費用									
事業費									
【人件費】									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000
給料手当	5,217,217	4,604,116	17,193,585	25,880	2,851,495	9,631,713	865,963	1,200,000	41,589,969
通勤交通費	89,828	312,744	806,639	2,950	37,163	373,443	2,959	0	1,625,726
法定福利費	848,268	24,102	1,744,262	2,190	1,019,798	1,054,042	2,197	500,000	5,194,859
福利厚生費	57,723	6,971	92,000	633	7,980	8,164	635	0	174,107
【人件費計】	6,213,035	4,947,933	19,836,486	31,654	3,916,436	11,067,362	871,755	4,700,000	51,584,661
【その他費用】									
諸謝金	2,159,765	0	1,661,902	235,000	2,610,065	0	0	0	6,666,732
旅費交通費	3,729,535	781,900	847,402	199,453	302,231	39,807	2,686	0	5,903,013
材料費	0	354	144,794	0	40,380	0	0	0	185,528
材料費(食材)	684,707	10,269	5,178,008	74,744	787,424	39,613	0	0	6,774,765
通信運搬費	765,232	634,678	655,869	22,369	641,764	47,660	2,090	0	2,769,662
交際費	0	0	3,000	0	0	0	0	27,193	30,193
広告宣伝費	4,532	0	0	0	0	0	0	0	4,532
消耗品費	2,420,496	210,161	3,265,925	55,744	242,746	95,450	984	76,268	6,367,774
事務用品費	0	417,500	0	0	0	46,036	0	0	463,536
修繕費	21,611	221	445,934	20	253	89,844	20	0	557,903
研修費	1,409	509	2,805	46	583	2,096	46	0	7,495
新聞図書費	18,072	52,743	35,973	593	7,477	7,649	595	0	123,102
印刷製本費	882,240	40,745	129,860	7,660	24,150	1,290	9,400	0	1,095,345
燃料費	101,158	133,276	323,338	2,789	35,133	155,941	2,798	0	754,433
施設利用料	1,720,000	515,423	15,920	180,118	88,452	238	19	0	2,520,171
水道光熱費	69,978	0	7,461,068	0	69,972	227,914	0	59,977	7,888,909
地代家賃	252,000	0	0	0	252,000	1,560,000	0	216,000	2,280,000
賃借料	120,000	0	2,894,785	0	0	0	0	0	3,014,785
保険料	228,485	26,010	811,719	0	2,727	251,850	0	0	1,320,791
諸会費	53,900	0	126,000	0	0	0	0	23,640	203,540
租税公課	1,164,616	414,721	2,295,971	37,577	473,372	547,367	37,697	0	4,971,320
業務委託費	912,355	540,827	5,761,981	135,263	1,978,124	1,019,370	9,292	0	10,357,211
支払手数料	683,879	22,833	2,440,179	1,468	13,055	31,820	45,344	0	3,238,579
支払利息	124,161	44,872	247,143	4,078	51,366	52,549	4,091	0	528,258
リネン費用	5,280	0	612,392	0	0	0	0	0	617,672
雑費	8,808	0	324,794	5,910	0	1,000	0	11,100	351,612
【その他費用計】	16,132,219	3,847,042	35,686,761	962,832	7,621,273	4,217,493	115,062	414,178	68,996,861
事業費合計	22,345,254	8,794,975	55,523,248	994,486	11,537,709	15,284,856	986,817	5,114,178	120,581,522
管理費									
【その他費用】									
顧問料	0	0	0	0	0	0	0	242,000	242,000
【その他費用計】	0	0	0	0	0	0	0	242,000	242,000
管理費合計	0	0	0	0	0	0	0	242,000	242,000
経常費用計	22,345,254	8,794,975	55,523,248	994,486	11,537,709	15,284,856	986,817	5,356,178	120,823,522
当期経常増減額	6,244,436	1,205,025	231,631	66,084	-90,347	-3,374,034	-75,217	-3,534,860	672,719
2.経常外増減の部									
(1)経常外収益									
経常外収益合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用									
過年度損益修正損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	6,244,436	1,205,025	231,631	66,084	-90,347	-3,374,034	-75,217	-3,534,860	672,719
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	82,000	82,000
当期正味財産増減額	6,244,436	1,205,025	231,631	66,084	-90,347	-3,374,034	-75,217	-3,616,860	590,719
前期繰越正味財産額	19,051,030	12,496,108	-70,232,640	19,723,442	22,180,322	-33,068,558	5,543,595	-940,414	-25,247,116
次期繰越正味財産額	25,295,466	13,701,133	-70,001,008	19,789,526	22,089,974	-36,442,591	5,468,378	-4,557,274	-24,656,397