

2023年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

2024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	769,498		
普通預金	950,984		
売掛金	600,613		
未収金	6,318,505		
短期貸付金	1,000,000		
未払費用	14,200		
仮払金	10,000		
流動資産合計		9,663,800	
2. 固定資産			
建物	3,476,306		
建物付属設備	2,516,519		
車両運搬具	621,040		
什器備品	2,655,818		
保証金	2,126,000		
固定資産合計		11,395,683	
資産合計			21,059,483
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,435,287		
前受金	5,096,185		
預り金	324,102		
短期借入金	13,962,691		
仮受金	0		
流動負債合計		30,818,265	
2. 固定負債			
長期借入金	14,595,000		
固定負債合計		14,595,000	
負債合計			45,413,265
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-24,656,397	
当期正味財産増減額		302,615	
正味財産合計			-24,353,782
負債及び正味財産合計			21,059,483

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。

2023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-24,353,782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外事業」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-25,578,704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	12,160,000	6,500,000	6,588,309	12,071,691
長期借入金	20,320,000	0	5,725,000	14,595,000
合計	32,480,000	6,500,000	12,313,309	26,666,691

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	2,000	2,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費・入会金合計	0	0	0	0	0	0	0	2,000	2,000
受取寄付金									
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	140,500	140,500
受取寄付金合計	0	0	0	0	0	0	0	140,500	140,500
受取助成金等									
受取補助金	1,337,040	0	910,000	300,000	0	0	150,000	200,000	2,897,040
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支援金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取助成金等合計	1,337,040	0	910,000	300,000	0	0	150,000	200,000	2,897,040
事業収益									
参加料収益	29,529,355	18,500	7,114,513	1,118,750	9,700	0	0	0	37,790,818
販売料収益	319,197	0	34,928	0	33,550	0	0	0	387,675
受託料収益	1,708,771	10,271,000	2,151,119	0	0	0	508,500	0	14,639,390
講師出前料収益	0	0	0	0	12,107,194	0	0	30,000	12,137,194
施設利用料収益	6,000	0	45,694,637	0	0	0	0	0	45,700,637
介護給付費収益	0	0	0	0	0	14,860,257	0	0	14,860,257
利用者負担金収益	0	0	0	0	0	717,973	0	0	717,973
事業収益合計	31,563,323	10,289,500	54,995,197	1,118,750	12,150,444	15,578,230	508,500	30,000	126,233,944
その他収益									
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	27	27
雑収益	89,257	0	136,799	5,000	290	56,116	0	14,415	301,877
その他収益合計	89,257	0	136,799	5,000	290	56,116	0	14,442	301,904
経常収益合計	32,989,620	10,289,500	56,041,996	1,423,750	12,150,734	15,634,346	658,500	386,942	129,575,388
(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	8,234,890	5,190,495	18,550,096	0	3,288,475	10,393,855	746,899	1,200,000	47,604,710
通勤交通費	174,339	317,862	682,212	0	148,607	347,483	0	0	1,670,503
法定福利費	1,170,315	396,091	1,751,647	0	1,009,450	1,105,574	0	500,000	5,933,076
福利厚生費	28,690	6,914	4,305	0	55,019	1,890	0	0	96,817
【人件費計】	9,608,233	5,911,361	20,988,259	0	4,501,551	11,848,802	746,899	4,700,000	58,305,106
【その他費用】									
諸謝金	1,916,595	0	1,909,795	345,110	2,917,480	0	0	0	7,088,980
旅費交通費	4,413,531	1,224,785	1,385,870	167,590	378,087	138,937	0	0	7,708,799
材料費	4,124	0	193,329	0	0	0	0	0	197,453
材料費(食材)	728,435	26,876	5,508,341	65,866	385,606	66,896	0	0	6,782,019
通信運搬費	926,220	360,547	476,572	5,504	382,659	10,644	0	38,459	2,200,605
交際費	0	0	5,000	0	3,000	0	0	0	8,000
広告宣伝費	47,960	0	0	0	0	0	0	0	47,960
会議費	7,584	7,584	22,211	0	7,042	9,751	0	0	54,172
消耗品費	2,015,647	322,077	2,421,309	66,114	374,515	114,920	0	43,780	5,358,362
事務用品費	0	314,571	0	0	0	29,527	0	0	344,098
修繕費	2,750	10,780	1,028,979	0	7,400	147,808	0	0	1,197,717
研修費	1,755	1,755	5,139	0	31,630	5,256	0	0	45,535
新聞図書費	0	44,250	0	0	2,200	5,060	0	0	51,510
印刷製本費	596,163	38,257	117,810	23,670	29,974	0	14,310	0	820,184
燃料費	102,183	40,739	214,051	0	197,667	266,837	0	0	821,477
施設利用料	3,379,263	581,140	0	269,700	142,845	0	0	0	4,372,948
水道光熱費	67,876	3,346	6,501,505	0	64,531	244,174	0	0	6,881,431
地代家賃	252,000	0	0	0	252,000	1,562,000	0	216,000	2,282,000
賃借料	417,000	0	2,906,005	0	0	0	0	0	3,323,005
保険料	224,506	35,947	889,984	8,700	19,027	258,970	0	0	1,437,134
諸会費	131,166	0	136,917	0	37,400	0	0	24,640	330,123
租税公課	653,073	677,785	1,981,647	0	613,479	983,623	0	0	4,909,607
業務委託費	1,423,860	196,700	5,563,972	98,000	2,597,895	108,000	0	0	9,988,427
支払手数料	812,078	33,282	1,936,654	925	42,167	30,579	0	0	2,855,685
支払利息	169,285	48,678	54,257	0	137,810	23,820	0	0	433,850
リネン費用	0	0	559,592	0	0	0	0	0	559,592
雑費	11,864	3,000	508,400	2,781	0	11,129	0	0	537,174
【その他費用計】	18,304,916	3,972,098	34,327,339	1,053,960	8,624,414	4,017,931	14,310	322,879	70,637,847
事業費合計	27,913,149	9,883,459	55,315,598	1,053,960	13,125,965	15,866,733	761,209	5,022,879	128,942,953
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	27,913,149	9,883,459	55,315,598	1,053,960	13,125,965	15,866,733	761,209	5,264,879	129,184,953
当期経常増減額	5,076,471	406,041	726,398	369,790	-975,231	-232,387	-102,709	-4,877,937	390,435
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	5,820	5,820
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	5,820	5,820
税引前当期正味財産増減額	5,076,471	406,041	726,398	369,790	-975,231	-232,387	-102,709	-4,883,757	384,615
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	5,076,471	406,041	726,398	369,790	-975,231	-232,387	-102,709	-4,965,757	302,615
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	24,127,501	12,902,149	-69,506,242	20,093,232	21,205,091	-33,300,945	5,440,886	-5,906,171	-24,944,501