

2024年度 貸借対照表  
2025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

(円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現金預金			
現金	737,578		
当座預金	987,270		
普通預金	3,525,500		
現金預金合計	5,250,348		
他の流動資産			
売掛金	544,258		
未収金	14,397,068		
短期貸付金	1,000,000		
前払費用	14,200		
仮払金	55,000		
他の流動資産合計	16,010,526		
<b>流動資産合計</b>		21,260,874	
<b>2.固定資産</b>			
有形固定資産			
建物	3,476,306		
建物付属設備	3,047,819		
車両運搬具	621,040		
什器備品	4,377,318		
有形固定資産合計	11,522,483		
保証金	3,458,970		
<b>固定資産合計</b>		14,981,453	
<b>資産合計</b>			36,242,327
<b>II 負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
未払金	14,049,837		
前受金	5,582,820		
法定預り金	-36,785		
短期借入金	13,980,000		
預り金(退職引当)	1,891,000		
<b>流動負債合計</b>		35,466,872	
<b>2.固定負債</b>			
長期借入金	18,645,000		
<b>固定負債合計</b>		18,645,000	
<b>負債合計</b>			54,111,872
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		-24,353,782	
当期正味財産増減額		6,484,237	
<b>正味財産合計</b>			-17,869,545
<b>負債正味財産合計</b>			36,242,327

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。

## 2024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-17,869,545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-19,094,467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	12,071,691	8,748,309	6,840,000	13,980,000
長期借入金	14,595,000	10,000,000	5,950,000	18,645,000
合計	26,666,691	18,748,309	12,790,000	32,625,000

## 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	2,500	2,500
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	2,500	2,500
受取寄付金									
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	85,000	85,000
受取寄付金合計	0	0	0	0	0	0	0	85,000	85,000
受取助成金等									
受取補助金	511,600	0	640,000	443,000	0	0	150,000	0	1,744,600
受取助成金	500,000	0	0	0	0	0	0	0	500,000
支援金	0	0	0	0	0	150,000	0	0	150,000
受取助成金等合計	1,011,600	0	640,000	443,000	0	150,000	150,000	0	2,394,600
事業収益									
参加料収益	27,977,949	6,500	4,875,990	1,188,100	0	0	0	121,800	34,170,339
販売料収益	321,644	0	80,607	0	29,216	0	0	0	431,467
受託料収益	1,525,837	23,216,700	7,173,550	0	0	0	779,572	35,000	32,730,659
講師出前料収益	0	0	0	0	11,061,230	0	0	0	11,061,230
施設利用料収益	0	0	50,101,910	0	0	0	0	487,460	50,589,370
介護給付費収益	0	0	0	0	0	15,793,552	0	0	15,793,552
利用者負担金収益	0	0	0	0	0	807,858	0	0	807,858
事業収益合計	29,825,430	23,223,200	62,232,057	1,188,100	11,090,446	16,601,410	779,572	644,260	145,584,475
その他収益									
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	1,250	1,250
雑収益	73,426	46,320	460,944	0	1,660,000	0	0	83,526	2,324,216
その他収益合計	73,426	46,320	460,944	0	1,660,000	0	0	84,776	2,325,466
経常収益合計	30,910,456	23,269,520	63,333,001	1,631,100	12,750,446	16,751,410	929,572	816,536	150,392,041
(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	8,313,858	8,711,085	20,713,409	0	6,703,233	12,428,873	0	1,200,000	58,070,457
通勤交通費	196,201	906,970	846,000	0	159,151	487,210	0	0	2,595,532
法定福利費	1,098,615	566,929	2,061,914	0	890,824	1,295,353	0	500,000	6,413,634
福利厚生費	22,098	6,436	7,380	0	21,504	34,590	0	0	92,008
【人件費計】	9,630,772	10,191,419	23,628,703	0	7,774,712	14,246,026	0	4,700,000	70,171,631
【その他費用】									
諸謝金	2,286,337	79,780	1,770,274	565,820	3,114,952	0	0	0	7,817,163
旅費交通費	3,902,109	884,638	1,160,705	259,051	387,331	162,033	0	0	6,755,868
材料費	0	0	147,699	0	0	0	0	0	147,699
材料費(食材)	762,631	73,135	6,063,859	93,350	479,340	133,109	0	0	7,605,425
通信運搬費	757,396	242,939	510,028	7,392	397,592	274,760	0	85,238	2,275,344
交際費	0	0	0	0	1,200	0	0	0	1,200
広告宣伝費	6,170	6,170	23,068	0	13,829	10,048	0	0	59,285
会議費	2,741	2,741	8,029	0	2,546	3,525	0	0	19,582
消耗品費	129,707	91,721	0	0	58,886	19,033	0	135,974	435,321
事務用品費	1,799,916	668,514	2,814,463	68,317	318,012	245,622	0	0	5,914,844
修繕費	0	292,686	81,773	0	0	0	0	0	374,459
研修費	5,853	5,853	1,411,085	0	40,433	60,237	0	0	1,523,461
新聞図書費	7,900	1,580	0	0	88,705	32,700	0	0	130,885
印刷製本費	1,455	126,012	4,260	0	10,163	6,270	0	0	148,159
燃料費	697,774	63,937	195,014	24,730	79,135	47,674	178,990	0	1,287,255
施設利用料	10,365	4,600	142,998	0	114,904	312,539	0	0	585,406
水道光熱費	3,653,576	717,697	18,300	219,500	71,064	0	0	41,248	4,721,385
地代家賃	82,699	0	7,276,925	0	82,489	295,896	0	216,000	7,954,009
賃借料	252,000	0	0	0	252,000	1,584,000	0	0	2,088,000
保険料	173,350	0	2,894,455	35,000	0	0	0	0	3,102,805
諸会費	233,305	86,592	899,525	5,800	19,928	269,686	0	28,640	1,543,476
租税公課	848,047	754,647	2,314,894	0	689,601	954,832	0	0	5,562,020
業務委託費	121,800	142,200	401,700	0	123,300	236,150	0	0	1,025,150
支払手数料	1,075,709	45,537	6,376,613	0	1,056,076	20,721	0	0	8,574,656
支払利息	770,245	415,372	745,878	1,155	125,789	26,363	0	440,528	2,525,329
リネン費用	0	0	783,695	0	0	0	0	0	783,695
雑費	14,732	47,325	353,500	0	20	19,553	0	0	435,130
【その他費用計】	17,595,816	4,753,676	36,398,741	1,280,115	7,527,294	4,714,752	178,990	947,628	73,397,011
事業費合計	27,226,587	14,945,095	60,027,444	1,280,115	15,302,005	18,960,778	178,990	5,647,628	143,568,642
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	27,226,587	14,945,095	60,027,444	1,280,115	15,302,005	18,960,778	178,990	5,889,628	143,810,642
当期経常増減額	3,683,869	8,324,425	3,305,557	350,985	-2,551,559	-2,209,368	750,582	-5,073,092	6,581,399
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	54,000	0	0	-24,272	0	0	-14,566	15,162
経常外費用計	0	54,000	0	0	-24,272	0	0	-14,566	15,162
当期経常外増減額	0	54,000	0	0	-24,272	0	0	-14,566	15,162
税引前当期正味財産増減額	3,683,869	8,270,425	3,305,557	350,985	-2,527,287	-2,209,368	750,582	-5,058,526	6,566,237
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	3,683,869	8,270,425	3,305,557	350,985	-2,527,287	-2,209,368	750,582	-5,140,526	6,484,237
前期繰越正味財産額	76,467,420	32,112,423	1,114,587	21,938,854	45,166,240	-17,153,766	7,237,441	-191,542,975	-24,353,782
次期繰越正味財産額	80,151,289	40,382,848	4,420,144	22,289,839	42,638,953	-19,363,134	7,988,023	-196,683,501	-17,869,545