

# 平成22年度特定非営利活動に係る会計収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

特定非営利活動法人シーズ加古川

科目	平成21年度実績		平成22年度実績	
	金額 (円)	小計	金額 (円)	小計
<b>I 収入の部</b>				
1 会費収入				
正会員収入	155,000		245,000	
賛助会員収入	27,000		36,000	
<b>会費収入合計</b>		182,000		281,000
2 事業収入				
(1) 市民活動を行う個人又は団体に対して、活動を活性化するための支援事業				
① コンサルティング事業収入	296,918		812,142	
② Kako-Style製作費用補助金・広告協賛金収入	0		5,415,600	
③ 小規模作業所移行推進事業補助金収入	100,000		100,000	
④ ひょうごボランティアプラザ交流サロン事業補助金収入	0		282,000	
⑤ 情報収集・発信事業収入	1,286,650		1,245,485	
⑥ ふるさとコミュニティ・ビジネス創出支援事業収入	5,427,000		11,016,641	
<b>小計</b>		7,110,568		18,871,868
(2) 若者の市民社会への参加を推進し、そのための情報提供事業				
① 若者しごと倶楽部サテライト播磨の運営事業収入	7,440,000		7,340,000	
② 講座参加料収入	0		6,000	
③ 自立支援セミナー開催収入	16,210		0	
<b>小計</b>		7,456,210		7,346,000
(3) 公共施設の管理・運営事業				
① 東播磨生活創造センター「かこむ」指定管理事業収入	35,891,160		35,880,000	
② 有料施設貸室収入	5,338,210		6,836,320	
③ 講座参加料収入	288,000		316,400	
④ 事務局代行事業収入	129,700		179,400	
⑤ コピー機利用収入	157,740		337,820	
⑥ プレイガイド販売手数料収入	500		191,685	
⑦ かこむ倶楽部特別会員会費収入	84,000		144,000	
⑧ かこむファンクラブ会費収入	2,000		0	
⑨ ガチャガチャPON事業収入	0		642,500	
<b>小計</b>		41,891,310		44,528,125
(4) 社会企業家の支援並びに職業紹介事業				
① 生きがいしごとサポートセンター播磨東事業補助金収入	5,700,000		6,200,000	
② 生きがいしごとサポートセンター就職促進事業収入	2,578,772		5,323,465	
③ コミュニティ・ビジネス起業団体調査事業収入	763,254		0	
④ 講座参加料収入	15,500		20,000	
⑤ 連合兵庫との連携事業収入	636,335		0	
⑥ その他の収入	0		2,580	
<b>小計</b>		9,693,861		11,546,045
(5) その他、法人の目的達成のために必要な事業収入				
<b>小計</b>		0		0
<b>事業収入合計</b>	0	66,151,949	0	82,292,038
3 寄付金収入				
寄付金	151,140		199,022	
<b>寄付金収入合計</b>		151,140		199,022
4 雑収入				
県民交流バス補助金収入	0		20,000	
受取利息	3,625		3,595	
雑収入	381,283		1,250	
<b>雑収入合計</b>		384,908		24,845
<b>当期収入合計</b>		66,869,997		82,796,905
<b>II 支出の部</b>				
1 事業費				
(1) 市民活動を行う個人又は団体に対して、活動を活性化するための支援事業				
① コンサルティング事業費	644,651		349,689	
② 情報収集発信事業費	0		294,885	
③ Kako-Style製作事業費	0		5,465,307	
④ ふるさとコミュニティ・ビジネス創出支援事業費	5,703,687		10,975,033	
<b>小計</b>		6,348,338		17,084,914
(2) 若者の市民社会への参加を推進し、そのための情報提供事業				
① 若者しごと倶楽部サテライト播磨の運営事業費	7,919,110		7,781,893	
<b>小計</b>		7,919,110		7,781,893
(3) 公共施設の管理・運営事業				
① 東播磨生活創造センター「かこむ」運営事業費	32,384,600		38,635,601	
<b>小計</b>		32,384,600		38,635,601
(4) 社会企業家の支援並びに職業紹介事業				
① 生きがいしごとサポートセンター播磨東事業費	6,279,769		7,526,725	
② 生きがいしごとサポートセンター就職促進事業費	2,578,772		5,323,465	
③ コミュニティ・ビジネス起業団体調査事業費	763,254		0	
④ 連合兵庫との連携事業費	355,600		0	
<b>小計</b>		9,977,395		12,850,190
(7) その他、法人の目的達成のために必要な事業				
<b>小計</b>		0		0
<b>事業支出合計</b>		56,629,443		76,352,598

2 管理費				
人件費	184,800		355,400	
その他諸経費	2,712,733		1,701,995	
雑損失	10,000		10,200	
法人税、住民税及び事業税	686,200		2,106,400	
管理費支出合計		3,593,733		4,173,995
経常支出合計		60,223,176		80,526,593
経常収支差額		6,646,821		2,270,312
III その他資金収入の部				
1 その他資金収入	0		0	
その他資金収入の部合計		0		0
IV その他資金支出の部				
1 固定資産取得支出				
車両運搬具購入支出	634,830		0	
デスクトップパソコン購入支出	226,800		0	
リサイクル預託金購入支出	9,200		0	
固定資産取得支出合計		870,830		0
その他資金支出の部合計		870,830		0
その他収支差額		△ 870,830		0
当期収支差額		5,775,991		2,270,312
前期繰越収支差額		3,530,877		9,306,868
次期繰越収支差額		9,306,868		11,577,180
正味財産増減の部				
V 正味財産増加の部				
1 資産増加額				
当期収支差額	5,775,991		2,270,312	
車両運搬具購入額	634,830		0	
デスクトップパソコン購入額	226,800		0	
リサイクル預託金増加額	9,200		0	
資産増加額合計		6,646,821		2,270,312
正味財産増加額計		6,646,821		
VI 正味財産減少の部				
1 資産減少額				
車両運搬具減価償却額	52,902		581,927	
ソフトウェア減価償却額	312,900		312,900	
デスクトップパソコン減価償却額	75,600		75,600	
資産減少額合計		441,402		970,427
正味財産減少額合計		441,402		970,427
当期正味財産増減額		6,205,419		1,299,885
前期繰越正味財産額		5,069,302		11,274,721
期末正味財産合計額		11,274,721		12,574,606

# 活動計算書（注）

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

特定非営利活動法人シーズ加古川

科目	金額（円）		
<b>I 経常収益</b>			
1 受取会費			
正会員受取会費	245,000		
賛助会員受取会費	36,000		
受取会費計		281,000	
2 受取寄付金			
受取寄付金	199,022		
受取寄付金計		199,022	
3 受取助成金等			
受取民間助成金	282,000		
受取国庫補助金	8,320,000		
受取助成金等計		8,602,000	
4 事業収益			
自主事業収益	6,115,727		
受託事業収益	67,594,311		
事業収益計		73,710,038	
5 その他収益			
受取利息	3,595		
雑収入	1,250		
その他収益計		4,845	
<b>経常収益計</b>			82,796,905
<b>II 経常費用</b>			
1 事業費			
(1) 人件費			
給与手当	45,509,213		
賞与	2,806,440		
雑給	30,000		
法定福利費	5,410,614		
福利厚生費	250,318		
通勤交通費	1,183,602		
人件費計		55,190,187	
(2) その他経費			
諸謝金	2,507,215		
会議費	89,607		
交際費	8,548		
旅費交通費	931,835		
通信運搬費	1,423,773		
広告宣伝費	276,375		
消耗什器備品費	107,710		
消耗品費	2,318,736		
修繕費	1,270,500		
新聞図書費	360,428		
研修費	74,640		
印刷製本費	6,846,313		
燃料費	177,100		
水道光熱費	1,175,116		
地代家賃	621,756		
会場費	153,680		
賃借料	166,465		
保険料	162,266		
支払手数料	608,162		
租税公課	1,745,500		
雑費	136,686		
減価償却費	312,900		
その他経費計		21,475,311	
<b>事業費計</b>		76,665,498	

2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	355,400		
法定福利費	0		
福利厚生費	304,928		
.....人件費計.....		660,328	
(2) その他経費			
諸謝金	90,000		
会議費	41,303		
交際費	13,210		
旅費交通費	17,430		
通信運搬費	106,178		
消耗品費	16,505		
修繕費	997		
新聞図書費	16,960		
研修費	127,157		
印刷製本費	134,432		
地代家賃	240,000		
会場費	22,500		
賃借料	208,320		
保険料	97,320		
諸会費	15,312		
支払手数料	222,145		
租税公課	12,600		
支払寄付金	25,880		
減価償却費	657,527		
雑損失	10,200		
法人税、住民税及び事業税	2,106,400		
.....その他経費計.....		4,182,376	
管理費計		4,842,704	
経常費用計			81,508,202
当期経常増減額			1,288,703
III 経常外収益			
過年度損益修正益		11,182	
経常外収益計			11,182
IV 経常外費用			
経常外費用		0	
経常外費用計			0
当期正味財産増減額			1,299,885
前期繰越正味財産額			11,274,721
次期繰越正味財産額			12,574,606

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

# 平成22年度特定非営利活動に係る事業の会計貸借対照表

平成23年3月31日現在

特定非営利活動法人シーズ加古川

科目	平成21年度期末		平成22年度期末	
	金額 (円)	小計	金額 (円)	小計
<b>I 資産の部</b>				
1 流動資産				
現金	351,109		695,813	
預金	14,137,315		17,974,570	
未収金	1,644,989		2,182,414	
流動資産合計		16,133,413		20,852,797
2 固定資産				
車両運搬具	581,928		1	
デスクトップパソコン	151,200		75,600	
ソフトウェア	1,225,525		912,625	
リサイクル預託金	9,200		9,200	
固定資産合計		1,967,853		997,426
資産合計		18,101,266		21,850,223
<b>II 負債の部</b>				
1 流動負債				
未払金	5,225,889		7,067,127	
前受金	1,230,580		1,542,500	
預り金	370,076		529,093	
仮受金	0		136,897	
流動負債合計		6,826,545		9,275,617
2 固定負債				
固定負債合計		0		0
負債合計		6,826,545		9,275,617
<b>III 正味財産の部</b>				
前期繰越正味財産		5,069,302		11,274,721
当期正味財産増減		6,205,419		1,299,885
正味財産合計		11,274,721		12,574,606
負債及び正味財産合計		18,101,266		21,850,223

平成22年度特定非営利活動に係る事業の会計財産目録

平成23年3月31日現在

特定非営利活動法人シース加古川

科目	摘要	平成22年度期末	
		金額 (円)	小計
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金		695,813	
現金合計			695,813
預金			
普通預金	但陽信用金庫本店営業部	9,492,754	
普通預金	但陽信用金庫本店営業部	891,723	
普通預金	但陽信用金庫本店営業部	2,534,241	
普通預金	但陽信用金庫本店営業部	0	
定期預金	ゆうちょ銀行	5,000,000	
郵便振替口座	ゆうちょ銀行	55,852	
預金合計			17,974,570
未収金			
情報収集・発信事業収入	「BAN-BANラジオ」との連携事業 (3月分)	21,000	
情報収集・発信事業収入	ニッケレボスとの連携事業 (3月分)	21,000	
情報収集・発信事業収入	ゲリンメルとの連携事業 (12・1・2・3月分)	108,400	
情報収集・発信事業収入	東播懇話会CODE ネット事業	31,500	
コンサルティング事業収入	小規模作業所移行推進事業補助金	100,000	
コンサルティング事業収入	出張講師事業うれしの学園生涯大学 (3月分)	20,282	
コンサルティング事業収入	ひょうごボランティア* 交流サロン事業補助金	272,000	
ふるさとコミュニティ・ビジョン創出支援事業収入	委託料精算分	12,641	
東播磨生活創造センター収入	3月分販売手数料 (Kako-Style・ケヤキの木)	13,565	
生きサボ事業収入	補助金精算分	1,461,571	
就職促進事業収入	委託料精算分	38,857	
保険料	傷害保険返金分	1,798	
立替金	タスキレントオール返金分	79,800	
未収金合計			2,182,414
流動資産合計			20,852,797
2 固定資産			
車両運搬具			
デスクトップパソコン		75,600	
ソフトウェア		912,625	
リサイクル預託金		9,200	
固定資産合計			997,426
資産合計			21,850,223
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金			
給与	3月分	3,563,791	
法定福利費	3月分・賞与分社会保険料	729,723	
法定福利費	22年度分労働保険料	198,157	
通勤交通費	3月分	103,795	
諸謝金	かこむフォーラム委員謝礼金	7,500	
旅費交通費	3月分ETC利用料	4,790	
保険料	自動車保険料	97,320	
通信運搬費	2・3月分通話料	86,912	
通信運搬費	3月分郵送料	32,578	
通信運搬費	2・3月分プロバイダー利用料	15,281	
賃借料	3月分コピー機リース料	13,860	
消耗品費	事務用品費	20,954	
印刷製本費	3月分コピー代	47,386	
新聞図書費	3月分日経新聞代・神戸新聞代	7,846	
修繕費	ホームページ保守料	40,565	
光熱水費	3月分電気代	91,221	
地代家賃	3月分JAビル賃料	51,813	
支払手数料	3月分インターネットバンキング基本料	2,100	
福利厚生費	3月分アクアララ代	40,110	
租税公課	未払い消費税	1,745,000	
支払手数料	予約管理システム保守料	126,000	
支払手数料	定期清掃代	39,375	
支払手数料	振込手数料	1,050	
未収金合計			7,067,127
前受金			
有料施設貸室料	23年度前受分	1,392,500	
その他	23年度講座受講料・かこむ倶楽部特別会費前受分	150,000	
前受金合計			1,542,500
預り金			
源泉所得税	2月分給与・賞与・諸謝金	170,003	
社会保険料	2月分・賞与分	359,090	
前受金合計			529,093
仮受金			
仮受金	作品展示販売代行分 (Kako-Style、ケヤキの木)	135,897	
仮受金	プレイガイドチケット販売代行分	1,000	
仮受金合計			136,897
流動負債合計			9,275,617
2 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			9,275,617
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産			11,274,721
当期正味財産増減			1,299,885
正味財産合計			12,574,606
負債及び正味財産合計			21,850,223

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計の方針

本年度より、財務諸表の作成について、NPO法人会計基準（2011年7月20日NPO法人会計基準協議会）を採用しました。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

ただし、平成22年度の予算は、収支計算書形式で作成しましたので、本年度決算は活動計算書と収支計算書の両方を作成しました。

#### ①収支計算書における資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金及び借入金を除く短期金銭債権債務等（未収入金、前払金、仮払金、未払金、預り金、前受金）を含めています。

#### ②固定資産の減価償却の方法について

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。  
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

#### ③消費税等の会計処理について

消費税等は税込経理により処理しています。

#### ④その他

収支計算書の「管理費」は、減価償却費を含んでいませんので、「活動計算書」の「管理費」とは一致しません。収支計算書の減価償却費は「正味財産増減の部」に記載しています。

### 2. 次期繰越収支差額の内訳

次期繰越収支差額の内訳は次の通りです。(円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	14,488,424	18,670,383
未収金	1,644,989	2,182,414
<b>流動資産合計 (A)</b>	<b>16,133,413</b>	<b>20,852,797</b>
未払金	5,225,889	7,067,127
前受金	1,230,580	1,542,500
預り金	370,076	529,093
仮受金	-	136,897
<b>流動負債合計 (B)</b>	<b>6,826,545</b>	<b>9,275,617</b>
<b>次期繰越収支差額 (A-B)</b>	<b>9,306,868</b>	<b>11,577,180</b>

### 3. 固定資産の増減内訳

固定資産の取得価額、累計減価償却額および期末簿価は次の通りです。 (円)

科 目	期首 取得価額	取 得	減 少	期末 取得価額	減価償却 累計額	期末帳簿 価額
有形固定資産						
車両運搬具	581,928			581,928	△ 581,927	1
デスクトップパソコン	151,200			151,200	△ 75,600	75,600
無形固定資産						
ソフトウェア	1,225,525			1,225,525	△ 312,900	912,625
リサイクル預託金	9,200			9,200		9,200
合 計	1,967,853	0	0	1,967,853	△ 970,427	997,426

### 4. 用途等が制約された寄付金等の内訳

用途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は 12,574,606 円ですが、そのうち用途が制約された財産はありません。 (円)

内 容	前期繰越額	当期 受入額	当期 減少額	次期繰越額	備 考
コミュニティ・ビジネス等総合支援事業補助金	0	6,200,000	6,200,000	0	兵庫県生きがいしごとサポートセンター事業補助金
合 計	0	6,200,000	6,200,000	0	

## 監査報告書

特定非営利活動法人シーズ加古川  
理事長 田中 茂 様

私は、特定非営利活動促進法第 18 条に基づき、特定非営利活動法人シーズ加古川の第 9 期（平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 年 3 月 31 日）の理事の業務執行状況及び財産の状況について監査を行いましたので、次のとおり報告します。

### 1 監査の方法の概要


業務執行状況について、理事より事業の状況を聴取するほか、重要な会議の議事録等の閲覧を行い、理事に対して意見を述べました。また、会計監査について、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、計算書類の正確性を監査しました。

### 2 監査の結果

- (1) 収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財政状態を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

平成 23 年 5 月 19 日

特定非営利活動法シーズ加古川

監事 高橋 逸 

監事 堀田 照夫 