

活動計算書

2025年 4月 1日 ～ 2026年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	1,053,000	
賛助会員受取会費	50,000	
購読会員受取会費	3,000	1,106,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	9,715,765	9,715,765
3. 受取助成金等		
受取助成金	16,991,806	
受取補助金	471,240	17,463,046
4. 事業収益		
自主事業収益	9,308,475	
受託事業収益	124,504,179	133,812,654
5. その他収益		
受取利息	36,428	
雑収益	1,006,582	1,043,010
経常収益計		163,140,475
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	9,064,578	
給料手当	67,234,048	
法定福利費	8,199,939	
通勤費	1,988,914	
福利厚生費	110,794	
人件費計	86,598,273	
(2) その他経費		
売上原価	631,228	
業務委託費	4,550,226	
諸謝金	6,138,201	
印刷製本費	1,329,002	
会議費	88,036	
旅費交通費	9,414,076	
車両費	574,522	
通信費	3,028,577	
発送配達費	597,269	
消耗品費	4,868,261	
修繕費	504,058	
新聞図書費	347,128	
水道光熱費	2,386,316	
地代家賃	8,202,240	
賃借料	788,873	
減価償却費	1,210,721	
リース料	2,621,977	
保険料	2,483,680	
交際費	43,096	
諸会費	194,260	
租税公課	6,472,700	
研修費	200,100	
支払手数料	615,866	
支払助成金	8,611,800	
支払利息	391,142	
雑費	483,993	
雑損失	391,600	
その他経費計	67,168,948	
事業費計		153,767,221

法人名： 特定非営利活動法人茨城NPOセンター・コモンズ

活動計算書

2025年 4月 1日 ～ 2026年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	23,418	
給料手当	1,859,057	
法定福利費	90,854	
人件費計	1,973,329	
(2) その他経費		
業務委託費	586,500	
会議費	15,129	
旅費交通費	28,120	
通信費	20,130	
発送配達費	126,124	
消耗品費	5,314	
賃借料	18,620	
諸会費	22,000	
租税公課	500	
支払手数料	655,600	
その他経費計	1,478,037	
管理費計		3,451,366
経常費用計		157,218,587
当期経常増減額		5,921,888
法人税、住民税及び事業税		1,727,300
当期正味財産増減額		4,194,588
前期繰越正味財産額		△ 16,001,222
次期繰越正味財産額		△ 11,806,634

※ その他の事業は実施しませんでした。

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて、建物、建物附属設備及びソフトウェアは定額法で、それ以外は定率法で償却をしています。

一括償却資産は、法人税法の規定に基づいて3年間で均等償却しています。

(3) 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。

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別紙の通りです。当法人の正味財産は△ 11,806,634円ですが、そのうち9,058,624円は特定の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△ 20,865,258円です。

4. 固定資産の増減内訳

(単位: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						
建物	852,566			852,566	△ 183,012	669,554
建物附属設備	1,783,155			1,783,155	△ 1,010,067	773,088
機械及び装置	7,173,659			7,173,659	△ 1,932,390	5,241,269
船舶	155,500			155,500	△ 155,500	0
車両運搬具	1,723,899			1,723,899	△ 1,723,894	5
什器備品	4,162,357			4,162,357	△ 4,048,786	113,571
什器備品(一括償却資産)	1,248,000			1,248,000	△ 1,154,732	93,268
無形固定資産						
ソフトウェア	323,400			323,400	△ 237,600	85,800
投資その他の資産						
敷金	133,800			133,800		133,800
長期貸付金	6,497,686			6,497,686	△ 450,000	6,047,686
合計	24,054,022	0	0	24,054,022	△ 10,895,981	13,158,041

5. 借入金を増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	10,096,000	5,000,000	6,740,000	8,356,000
長期借入金	23,541,698	12,800,000	6,888,000	29,453,698
合計	33,637,698	17,800,000	13,628,000	37,809,698

6. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
事業費 地代家賃	8,202,240	0	4,080,000
活動計算書計	8,202,240	0	4,080,000
(貸借対照表)			
長期貸付金	6,047,687	0	6,047,687
短期借入金	8,356,000	7,616,000	740,000
貸借対照表計	14,403,687	7,616,000	6,787,687

※ 活動計算書の事業費の給料手当には使用人兼務役員分も含まれていますが、支給対象者数が少ないため個人情報保護の観点から金額の明示を省略しています。

事業別損益の状況

(単位:円)

行 番号	部門名 事業所名 事業名	セーフティネットのインキュベーション部門				市民活動基盤強化部門				-	事業部門計 (A~F)	管理部門(G)	合計 (A~G)	
		常総		水戸(C)	計(A+B+C)	ネットワーク化部 門(D)	担い手の育成部 門(E)	活動資源の仲介 部門(F)	計(D+E+F)					
		被災者支援事業 (A)	多文化共生事業 (B)	計(A+B)	-	-	-	-	-					水戸計(C~F)
1	【経常収益】													
2	【受取会費】													
3	正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,053,000	1,053,000	
4	賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000	
5	購読会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000	
6	受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,106,000	1,106,000	
7	【受取寄付金】													
8	受取寄付金	164,868	183,301	348,169	343,500	691,669	7,512,590	0	966,646	8,479,236	8,822,736	9,170,905	544,860	9,715,765
9	受取寄付金計	164,868	183,301	348,169	343,500	691,669	7,512,590	0	966,646	8,479,236	8,822,736	9,170,905	544,860	9,715,765
10	【受取助成金等】													
11	受取助成金	0	14,481,806	14,481,806	0	14,481,806	2,510,000	0	0	2,510,000	2,510,000	16,991,806	0	16,991,806
12	受取補助金	360,000	111,240	471,240	0	471,240	0	0	0	0	0	471,240	0	471,240
13	受取助成金等計	360,000	14,593,046	14,953,046	0	14,953,046	2,510,000	0	0	2,510,000	2,510,000	17,463,046	0	17,463,046
14	【事業収益】													
15	自主事業収益	2,416,119	4,937,776	7,353,895	186,400	7,540,295	8,460	1,759,720	0	1,768,180	1,954,580	9,308,475	0	9,308,475
16	受託事業収益	88,500	42,044,821	42,133,321	55,373,350	97,506,671	19,938,800	6,838,128	220,580	26,997,508	82,370,858	124,504,179	0	124,504,179
17	事業収益計	2,504,619	46,982,597	49,487,216	55,559,750	105,046,966	19,947,260	8,597,848	220,580	28,765,688	84,325,438	133,812,654	0	133,812,654
18	【その他収益】													
19	受取利息	388	7,264	7,652	7,460	15,112	4,001	1,114	202	5,317	12,777	20,429	15,999	36,428
20	雑収益	333,276	655,041	988,317	0	988,317	18,265	0	0	18,265	18,265	1,006,582	0	1,006,582
21	その他収益計	333,664	662,305	995,969	7,460	1,003,429	22,266	1,114	202	23,582	31,042	1,027,011	15,999	1,043,010
22	経常収益計	3,363,151	62,421,249	65,784,400	55,910,710	121,695,110	29,992,116	8,598,962	1,187,428	39,778,506	95,689,216	161,473,616	1,666,859	163,140,475
23	【経常費用】													
24	(人件費)													
25	役員報酬	216,400	4,431,596	4,647,996	1,953,600	6,601,596	2,149,217	229,900	83,865	2,462,982	4,416,582	9,064,578	23,418	9,087,996
26	給料手当	83,307	31,783,815	31,867,122	28,834,794	60,701,916	4,833,164	1,467,246	231,722	6,532,132	35,366,926	67,234,048	1,859,057	69,093,105
27	法定福利費	174,270	3,104,434	3,278,704	2,942,462	6,221,166	1,578,087	338,047	62,639	1,978,773	4,921,235	8,199,939	90,854	8,290,793
28	通勤費	0	1,142,301	1,142,301	271,536	1,413,837	436,256	121,506	17,315	575,077	846,613	1,988,914	0	1,988,914
29	福利厚生費	762	62,303	63,065	39,550	102,615	6,204	1,727	248	8,179	47,729	110,794	0	110,794
30	人件費計	474,739	40,524,449	40,999,188	34,041,942	75,041,130	9,002,928	2,158,426	395,789	11,557,143	45,599,085	86,598,273	1,973,329	88,571,602
31	(その他経費)													
32	売上原価	0	170,400	170,400	6,800	177,200	0	454,028	0	454,028	460,828	631,228	0	631,228
33	業務委託費	304,549	1,343,677	1,648,226	0	1,648,226	2,615,700	286,300	0	2,902,000	2,902,000	4,550,226	586,500	5,136,726
34	諸謝金	1,120,815	3,314,609	4,435,424	642,000	5,077,424	677,322	363,455	20,000	1,060,777	1,702,777	6,138,201	0	6,138,201
35	印刷製本費	13,707	434,556	448,263	253,194	701,457	531,742	59,512	36,291	627,545	880,739	1,329,002	0	1,329,002
36	会議費	17,799	47,147	64,946	6,600	71,546	13,490	0	0	13,490	23,090	88,036	15,129	103,165
37	旅費交通費	407,913	2,569,731	2,977,644	4,806,131	7,783,775	1,121,981	462,551	45,769	1,630,301	6,436,432	9,414,076	28,120	9,442,196
38	車両費	351,951	125,771	477,722	96,800	574,522	0	0	0	0	96,800	574,522	0	574,522
39	通信費	260,933	1,212,249	1,473,182	944,142	2,417,324	441,460	78,400	91,393	611,253	1,555,395	3,028,577	20,130	3,048,707
40	発送配達費	5,078	323,518	328,596	9,525	338,121	115,854	127,291	16,003	259,148	268,673	597,269	126,124	723,393
41	消耗品費	870,955	3,191,799	4,062,754	752,211	4,814,965	34,542	17,630	1,124	53,296	805,507	4,868,261	5,314	4,873,575
42	修繕費	379,666	96,084	475,750	28,308	504,058	0	0	0	0	28,308	504,058	0	504,058
43	新聞図書費	52,316	286,141	338,457	6,600	345,057	1,476	536	59	2,071	8,671	347,128	0	347,128
44	水道光熱費	837,087	1,473,402	2,310,489	75,827	2,386,316	0	0	0	0	75,827	2,386,316	0	2,386,316
45	地代家賃	1,960,000	4,160,000	6,120,000	1,570,530	7,690,530	373,766	120,737	17,207	511,710	2,082,240	8,202,240	0	8,202,240
46	賃借料	1,870	57,830	59,700	516,807	576,507	23,640	188,726	0	212,366	729,173	788,873	18,620	807,493
47	減価償却費	89,868	1,037,048	1,126,916	83,805	1,210,721	0	0	0	0	83,805	1,210,721	0	1,210,721
48	リース料	822	227,724	227,546	2,394,431	2,621,977	0	0	0	0	2,394,431	2,621,977	0	2,621,977
49	保険料	329,578	1,095,132	1,424,710	931,394	2,356,104	96,781	26,954	3,841	127,576	1,058,970	2,483,680	0	2,483,680
50	交際費	953	35,698	36,651	0	36,651	6,445	0	0	6,445	6,445	43,096	0	43,096
51	諸会費	51,446	42,829	94,275	31,745	126,020	33,898	33,790	552	68,240	99,985	194,260	22,000	216,260
52	租税公課	253,324	1,294,153	1,547,477	3,000,265	4,547,742	1,464,681	448,546	11,731	1,924,958	4,925,223	6,472,700	500	6,473,200
53	研修費	40,667	53,432	94,099	77,600	171,699	20,918	7,288	195	28,401	106,001	200,100	0	200,100
54	支払手数料	42,156	302,995	345,151	73,897	419,048	105,172	89,623	2,023	196,818	270,715	615,866	655,600	1,271,466
55	支払助成金	0	0	0	0	0	6,861,800	0	1,750,000	8,611,800	8,611,800	8,611,800	0	8,611,800
56	支払利息	8,006	150,219	158,225	136,450	294,675	73,180	20,382	2,905	96,467	232,917	391,142	0	391,142
57	雑費	17,374	466,619	483,993	0	483,993	0	0	0	0	0	483,993	0	483,993
58	雑損失	391,600	0	391,600	0	391,600	0	0	0	0	0	391,600	0	391,600
59	その他経費合計	7,810,433	23,511,763	31,322,196	16,448,062	47,770,258	14,613,848	2,785,749	1,999,093	19,398,690	35,846,752	67,168,948	1,478,037	68,646,985
60	経常費用計	8,285,172	64,036,212	72,321,384	50,490,004	122,811,388	23,616,776	4,944,175	2,394,882	30,955,833	81,445,837	153,767,221	3,451,366	157,218,587
61	当期経常増減額	△ 4,922,021	△ 1,614,963	△ 6,536,984	5,420,706	△ 1,116,278	6,375,340	3,654,787	△ 1,207,454	8,822,673	14,243,379	7,706,395	△ 1,784,507	5,921,888

用途等が制約された寄付等の内訳

行 番号	部門名	資金提供元	助成事業名	対象事業名	勘定科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考	
1	常総関連事業			常総関連事業	受取寄付金	0	20,000	20,000	0		
2				合計		0	20,000	20,000	0		
3	被災者支援・被災 地域復興事業			被災者支援事業	受取寄付金	0	169	169	0		
4				移動支援事業		0	2,000	2,000	0		
5		Aさんを支援する会		Aさんの居住支援活動		0	146,000	146,000	0		
6		常総市		生活困窮者居住支援事業	受取補助金	0	360,000	360,000	0		
7				合計		0	508,169	508,169	0		
8	多文化共生事業			多文化共生事業	受取寄付金	0	80,000	80,000	0		
9		一般社団法人 明日		こどもの健全育成事業		0	200,000	0	200,000		
10		社会福祉法人 中央 共同募金会	赤い羽根福祉基金	すべての子が学ぶ機会を得られる 未来を紡ぐ教室を多様な主体の協 力とネットワーキングで作出す事業	受取助成金	0	9,799,682	9,799,682	0		
11			被害者やその家族等 への支援活動助成	暴力や搾取の被害を受けた技能実 習生やDV被害者のシェルター運営 と茨城に外国人救援ネットを作る事 業		0	3,000,000	3,000,000	0		
12		一般社団法人 居住 支援全国ネットワーク	災害に備えた住宅確 保要配慮者に対する 居住支援事業	空き家活用型の支援つき住宅の普 及と官民連携推進、災害時の避難 等に備えた人と場の整備と福祉系 NPOの連携体制づくり		0	1,682,124	1,682,124	0	助成金の総額は3,984,912円。当 期増加額との差額2,302,788円は 前受金として貸借対照表に計上 しています。	
13				合計		0	14,761,806	14,561,806	200,000		
14		セーフティネットの インキュベーション			グッジョブセンターみと	受取寄付金	383,357	343,500	0	726,857	
15					合計		383,357	343,500	0	726,857	
16		ネットワーク化部門	有限会社 白石製作 所		県西地域の環境保全活動	受取寄付金	0	180,000	180,000	0	
17					いばらき子ども食堂応援助成		7,158,297	4,322,590	5,088,286	6,392,601	
18	茨城県信用農業協 同組合連合会			JAバンク茨城子ども食堂応援助成	0		2,000,000	2,000,000	0		
19				古河市こどもの居場所応援助成	0	1,010,000	0	1,010,000			
20			認定NPO法人 全国 こども食堂支援セン ター・むすびえ	「こども食堂地域ネットワーク団体」 全国交流会参加	受取助成金	0	10,000	10,000	0		
21	一般財団法人 茨城 県労働者福祉基金 協会		NPOマナビヤ事業	子ども食堂のウェブサイト及びSNS 開設支援事業、子ども食堂情報発 信サポート応援説明会の開催		0	1,000,000	1,000,000	0		
22	認定NPO法人 日本 NPOセンター		SAVE JAPAN プロ ジェクト	茨城町、古河市での里山保全活動 を通じた生物多様性保全		0	1,500,000	1,500,000	0		
23				合計		7,158,297	10,022,590	9,778,286	7,402,601		
24	活動資源の仲介部 門				いばらき未来基金事業	受取寄付金	1,109,309	305,000	707,643	706,666	
25					テーマ1:共に生きる未来 ～誰もが 安心して暮らせる地域づくり～		12,500	0	12,500	0	
26				テーマ2:未来世代と持続可能性 ～未来の担い手やライフスタイルづ くり～	373,349		11,646	384,995	0		
27				テーマ3:地域資源の再活用 ～知 恵と交流で未来をつくる～	7,500		0	0	7,500		
28				誰かのために募金 ～新型コロナウ イルスの影響によって生活困難な茨 城県民を支える活動を応援～	457,362		0	457,362	0		
29				ホープ常磐プロジェクト ～福島から の避難者を応援～	5,000		0	0	5,000		
30				JUNTOS募金 ～常総の水害被災 者支援活動～	10,000		0	0	10,000		
31		花王株式会社、花 王ハートポケット倶楽 部		地域助成 ～地域の居場所の継 続・発信助成～	受取寄付金、 受取助成金		0	650,000	650,000	0	
32			合計		1,975,020	966,646	2,212,500	729,166			
33				総合計		9,516,674	26,622,711	27,080,761	9,058,624		