

2019年度 特定非営利活動に係る事業の会計 財産目録

2019年12月31日現在

特定非営利活動法人まち・コミュニケーション

(円)

科 目	摘 要	金 額	
資産の部			
流動資産			
小口現金		130,700	
--事務所金庫		130,700	
普通預金		656,413	
--三井住友銀行		600,543	
--ゆうちょ銀振替口座		55,870	
未収金		917,633	
--講師料		43,520	
--研修料		30,000	
--助成金		844,113	
流動資産合計			1,704,746
固定資産			
什器備品		178,321	
固定資産合計			178,321
資産合計			1,883,067
負債の部			
流動負債			
未払金		1,807,376	
--給料・交通費		1,698,500	
--社会保険料		108,876	
前受金		3,000	
預り金		86,443	
--源泉所得税(給与)		32,300	
--源泉所得税(謝金)		-4	
--社会保険料		52,797	
--雇用保険料		1,350	
流動負債合計			1,896,819
固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			1,896,819
正味財産合計			-13,752

計算書類の注記

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の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等は税込経理により処理しています。

2 事業別損益の状況

事業別損益の状況は別紙「2019年度 活動計算書(部門別損益内訳表)」の通りです。

3 用途等が制約された寄付等の内訳

用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-13,752円で、そのうち用途が制約された財産は0円です。

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
受取地方公共団体助成金 - 兵庫県中間支援助成金(平成31年度・2019年4月1日からの分)	0	553,180	553,180	0	被災地復興支援事業、まちづくり勉強会事業、情報発信事業、地域間交流事業、管理部門にかかる助成金として当期に交付の決定を受けた助成金1,000,000円は、次期に入金予定です。 このうち553,180円は当期に実施済みのため、当期の未収助成金として計上しています。
受取地方公共団体助成金 - 神戸市ふるさと納税助成金	0	55,681	55,681	0	講師派遣事業、まちづくり勉強会事業にかかる助成金として前期に交付の決定を受けた助成金378,000円は、来期に入金予定です。 このうち55,681円は当期に実施済みのため、当期の未収助成金として計上しています。
受取地方公共団体助成金 - 神戸市パートナーシップ助成金(平成31年度・2018年4月1日からの分)	0	235,252	235,252	0	被災地復興支援事業、地域まちづくり支援事業にかかる助成金として当期に交付の決定を受けた助成金500,000円は、来期に入金予定です。 このうち235,252円は当期に実施済みのため、当期の未収助成金として計上しています。

4 固定資産の増減内訳

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 什器備品	415,260			415,260	236,939	178,321

5 事業共通経費「人件費・法定福利費・通勤交通費・通信運搬費・消耗品費・水道光熱費・支払地代家賃・減価償却費」については按分計算しています。

6 用途不特定の寄付金および賛助会費は、当法人の実態(活動量)に応じ、各種事業や管理部門の収益として記載しています。

【別紙】2019年度 活動計算書(部門別損益内訳表) 2019年01月01日～2019年12月31日(配賦) 特定非営利活動法人まち・コミュニケーション 特定非営利活動に係る事業の会計

科目ID	科目名	管理運営部門	被災地復興支援	地域まちづくり	まちづくり研究調査	震災体験学習	研修受入事業	講師派遣事業	まちづくり勉強会	地域間交流事業	国際交流事業	情報発信事業	合計
1.	経常増減の部												
(1)	経常収益												
	受取会費												
6151	正会員受取会費	150,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,000
6153	賛助会員受取会費	71,604	99,892	64,532	132,600	22,984	80,444	76,908	93,704	129,064	14,144	98,124	884,000
6154	購読会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,000
	受取会費計	221,604	99,892	64,532	132,600	22,984	80,444	76,908	93,704	129,064	14,144	173,124	1,109,000
	受取寄付金												
6501	受取寄付金	42,857	59,788	38,624	79,364	13,756	48,148	46,031	56,084	77,248	8,465	58,730	529,095
	受取助成金計	42,857	59,788	38,624	79,364	13,756	48,148	46,031	56,084	77,248	8,465	58,730	529,095
6305	受取地方公共団体助成金	89,468	360,983	27,310	0	0	0	14,990	159,265	108,643	0	417,951	1,178,610
	受取助成金等計	89,468	360,983	27,310	0	0	0	14,990	159,265	108,643	0	417,951	1,178,610
	事業収益												
6211	阪神淡路大震災研究調査コーディネーター事業収益	0	0	0	216,000	0	0	0	0	0	0	0	216,000
6212	東日本大震災調査研究コーディネーター事業収益	0	0	0	157,060	0	0	0	0	0	0	0	157,060
6213	関東都市学会事務局支援事業収益	0	0	0	173,777	0	0	0	0	0	0	0	173,777
6220	震災体験学習受入事業収益	0	0	0	0	27,000	0	0	0	0	0	0	27,000
6223	御蔵事務所研修受入事業収益	0	0	0	0	0	439,011	0	0	0	0	0	439,011
6235	講師派遣事業収益	0	0	0	0	0	0	520,508	0	0	0	0	520,508
6238	御蔵事務所まちづくり勉強会事業収益	0	0	0	0	0	0	0	33,500	0	0	0	33,500
6250	出石市民農園事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,376,100	0	0	1,376,100
6251	事前復興事業収益	0	0	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
	事業収益計	0	0	50,000	546,837	27,000	439,011	520,508	33,500	1,376,100	0	0	2,992,956
	その他収益												
6551	受取利息	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27
6555	雑収益	61,105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,105
	その他収益計	61,132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,132
	経常収益合計	415,061	520,663	180,466	758,801	63,740	567,603	658,437	342,553	1,691,055	22,609	649,805	5,870,793
(2)	経常費用												
【人件費】													
30	給料手当	340,200	474,600	306,600	630,000	109,200	382,200	365,400	445,200	613,200	67,200	466,200	4,200,000
43	法定福利費	54,006	75,341	48,672	100,011	17,335	60,673	58,006	70,674	97,343	10,668	74,008	666,737
	【人件費計】	394,206	549,941	355,272	730,011	126,535	442,873	423,406	515,874	710,543	77,868	540,208	4,866,737
【その他費用】													
10	材料仕入	0	0	0	0	0	0	0	0	189,460	0	0	189,460
41	ボランティア活動費	12,185	0	0	0	34,506	0	0	0	64,189	0	6,184	117,064
52	旅費交通費	752	324,527	35,227	13,332	921	845	33,788	984	51,828	39,868	1,030	503,102
55	諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	22,274	0	0	60,000	82,274
60	会議費	183	13,189	0	3,307	0	0	0	0	0	0	0	16,679
66	通信運搬費	7,508	10,474	6,766	14,070	2,410	8,527	8,406	9,825	244,684	7,423	231,902	551,995
68	広告宣伝費	3,454	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,454
71	肥料代	0	0	0	0	0	0	0	0	48,363	0	0	48,363
72	消耗品費	13,145	18,339	34,640	24,343	4,220	15,848	14,339	57,894	45,528	2,597	38,444	269,337
80	新聞図書費	0	0	0	0	0	880	0	0	0	0	0	880
82	研修費	0	4,000	21,000	6,073	0	0	2,000	0	0	13,571	0	46,644
85	印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0	0	500
93	交際費	6,533	30,437	5,000	7,416	0	0	4,806	0	7,890	0	0	62,082
98	水道光熱費	9,943	13,871	8,961	18,413	3,192	11,171	10,680	13,012	17,922	1,964	13,626	122,755
100	支払地代家賃	48,600	67,800	43,800	90,000	15,600	54,600	52,200	63,600	123,600	9,600	66,600	636,000
101	会場費	0	0	1,500	0	0	2,900	0	0	0	0	0	4,400
108	委託費	24,840	0	0	0	0	0	0	0	76,900	0	0	101,740
110	諸会費	2,000	0	0	15,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000
115	支払手数料	43,298	0	0	1,184	0	0	0	0	0	0	0	44,482
120	租税公課	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600
156	減価償却費	5,617	7,836	5,063	10,402	1,803	6,311	6,033	7,351	10,125	1,110	7,697	69,348
	【その他費用計】	178,658	490,473	161,957	203,540	62,652	101,082	132,252	174,940	873,099	84,023	425,483	2,888,159
	経常費用合計	572,864	1,040,414	517,229	933,551	189,187	543,955	555,658	690,814	1,583,642	161,891	965,691	7,754,896
	当期経常増減額	-157,803	-519,751	-336,763	-174,750	-125,447	23,648	102,779	-348,261	107,413	-139,282	-315,886	-1,884,103
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	0	0	0
(2)	経常外費用												
	経常外費用合計	0	0	0	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	0	0	0
	税引前当期正味財産増減額	-157,803	-519,751	-336,763	-174,750	-125,447	23,648	102,779	-348,261	107,413	-139,282	-315,886	-1,884,103
7301	法人税・住民税及び事業税	72,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,000
	当期正味財産増減額	-229,803	-519,751	-336,763	-174,750	-125,447	23,648	102,779	-348,261	107,413	-139,282	-315,886	-1,956,103