

# 2021年度 決算書

## 活動計算書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

特定非営利活動法人大阪NPOセンター  
(単位:円)

科目	金額	
<b>I 【経常収益】</b>		
1. 【受取会費】		
正会員受取会費	1,510,000	
協賛会員受取会費	860,000	2,370,000
2. 【受取寄付金】		
CSO支援受取寄付金	697,400	
協賛金受取寄付金	1,690,000	
市民社会創造基金事業寄付金	10,000,000	12,387,400
3. 【受取助成金等】		
受取助成金		2,985,000
4. 【事業収益】		
CSOアワード事業収益	260,000	
堺市市民活動コーナー事業収益	13,231,000	
岸和田市民活動サポートセンター事業収益	6,400,000	
藤井寺市民活動サポートセンター業務事業収益	1,183,815	
門真市市民活動支援センター管理事業収益	16,990,085	
JICA研修事業(NGO等提案型P業務)収益	2,613,600	
コンサル事業収益	759,960	
CSO相談事業収益	45,000	
豊中市地域づくり活動計画策定「A'イザ」-事業収益	499,901	
講師派遣事業収益	1,360,017	
講座講演事業収益	583,704	
貸会議室事業収益	248,910	
レンタルスペース事業収益	1,482,000	45,657,992
4. 【その他収益】		
受取利息	713	
雑収益	281,000	281,713
経常収益計		63,682,105
<b>II 【経常費用】</b>		
1. 【事業費】		
(1) (人件費)		
給料 手当	26,830,709	
臨時雇賃金	9,041,450	
通勤費	1,534,885	
法定福利費	4,527,928	
人件費計	41,934,972	
(2) (その他経費)		
旅費交通費	518,310	
通信運搬費	1,192,912	
新聞図書費	30,330	
消耗品 費	256,416	
印刷製本費	942,261	
会場 費	459,704	
業務委託費	1,832,116	
謝 金	1,690,465	
諸 交通費	15,440	
備 品 費	341,663	
修 繕 費	69,960	
賃 借 料	2,739,687	

## 活動計算書

2021年4月1日から2022年3月31日まで

特定非営利活動法人大阪NPOセンター  
(単位:円)

	科目	金額		
	水道光熱費	1,200,743		
	リース料	215,136		
	レンタル料	76,560		
	広告宣伝費	150,000		
	保険料	85,650		
	支払助成金	1,550,000		
	支払手数料	25,880		
	租税公課	15,900		
	その他経費計	13,409,133		
	事業費計		55,344,105	
2.	【管理費】			
(1)	(人件費)			
	給料手当	3,933,291		
	通勤費	84,395		
	法定福利費	607,562		
	福利厚生費	45,657		
	人件費計	4,670,905		
(2)	(その他経費)			
	旅費交通費	8,120		
	通信運搬費	307,807		
	消耗品費	10,420		
	印刷製本費	105,542		
	賃借料	2,513,913		
	水道光熱費	264,744		
	リース料	243,417		
	保険料	153,866		
	諸会費	30,000		
	支払手数料	533,610		
	雑費	5,940		
	租税公課	2,853,350		
	減価償却費	36,682		
	その他経費計	7,067,411		
	管理費計		11,738,316	
	経常費用計			67,082,421
III	当期経常増減額			▲ 3,400,316
	【経常外収益】			
	過年度損益修正益		0	
	経常外収益計			0
IV	【経常外費用】			
	過年度損益修正損		0	
	経常外費用計			0
	税引前当期正味財産増減額			▲ 3,400,316
	法人税、住民税及び事業税			70,000
	当期正味財産増減額			▲ 3,470,316
	前期繰越正味財産額			84,348,817
	次期繰越正味財産額			80,878,501

貸借対照表  
2022年3月31日現在

特定非営利活動法人 大阪NPOセンター  
(単位:円)

科 目	金 額		
I【資産の部】			
1.流動資産			
現金	12,523,092		
預金(一般)	71,205,049		
預金(基金)	453,410		
未払収	6,145,573		
棚卸資産	60,652		
流動資産合計		90,387,776	
2.固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品	490,144		
減価償却累計額	△453,452		
有形固定資産計	36,692		
(2)投資その他の資産			
保証金	1,200,000		
投資その他の資産計	1,200,000		
固定資産合計		1,236,692	
資産合計			91,624,468
II【負債の部】			
1.流動負債			
未払受	649,967		
金(一般)	96,000		
流動負債合計		745,967	
2.固定負債			
長期借入金	10,000,000		
固定負債計		10,000,000	
負債合計			10,745,967
III【正味財産の部】			
前期繰越正味財産		84,348,817	
当期正味財産増減額		△3,470,316	
正味財産合計			80,878,501
負債及び正味財産合計			91,624,468

## 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、評価方法は総平均法によっています。

#### (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定率法で償却をしています。

#### (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以下です。

	社会福祉整備事業	人材育成事業	コンサル テイング事業	調査研究事業	情報事業	講座・研修事業
科目						
(経常増減の部)						
I【経常収益】						
1-【受取会費】						
2-【受取寄付金】	1,890,000					
3-【受取助成金等】						
4-【事業収益】	38,064,900	2,813,800	1,304,881			1,843,721
5-【その他収益】						
経常収益 計	39,754,900	2,813,800	1,304,881			1,843,721
II【経常費用】						
【事業費】						
1-(人件費)						
給料 手当	17,560,474	821,338	1,636,996	3,493,828	1,523,561	1,437,971
臨時雇賃金	8,629,800					412,850
通勤 費	1,258,077	24,126	45,630	77,040	72,574	45,930
法定福利費	3,069,290	108,408	293,510	553,230	231,399	218,984
福利厚生費						
人件費計	30,516,711	954,068	1,976,145	4,124,098	1,827,474	2,115,535
2-(その他経費)						
売上原価						
売上原価 計						
旅費交通費	309,926	8,520	35,810	1,360	4,290	88,420
通信運搬費	1,045,981	1,816	25,403	1,820	4,770	85,592
新聞図書費	27,600		1,300		1,430	
消耗品 費	251,127		836			3,850
印刷製本費	942,281					
研 修 費						
会 議 費						
会 場 費	422,204	29,700	3,900			7,960
業務委託費	1,736,746				95,370	
出向分損金						
外 注 費						
謝 金	966,700	464,700	129,000		50,000	80,065
建 文 通 費		19,440				
仕入高						
商品費	250,563					81,060
租税費	89,990					
賃 借 料						
水道光熱費	912,224					
リース料	215,126					
レンタル料						
広告宣伝費					150,000	
保 険 料	85,820					
雑 費						
支払助成金	1,100,000					
支払寄付金						
支払手数料	23,185				1,155	
料 理 費						
租税 公 課	11,200		1,000	3,500		200
減価償却費						
事業 支出(繰入金支出)						
その他経費計	8,460,477	516,178	197,345	6,690	308,085	226,027
経常費用 計	38,977,188	1,470,246	2,173,494	4,130,788	2,225,559	2,341,562
当期経常増減額	777,712	1,143,356	▲ 868,613	▲ 4,130,788	▲ 2,225,559	▲ 397,841

科目	CSOサポート事業	その他事業	事業部門計 ①	管理費 一般会計 ②	事業部門計① + 一般会計 ② ③	市民社会 創造基金会計 ④	合計 ③+④
(経常増減の部)							
I【経常収益】							
1-【受取会費】				2,370,000	2,370,000		2,370,000
2-【受取寄付金】			1,890,000	697,400	2,587,400	10,000,000	12,587,400
3-【受取前払金等】				2,989,000	2,989,000		2,989,000
4-【事業収益】		1,730,810	45,657,892		45,657,892		45,657,892
5-【その他収益】				281,094	281,094	619	281,713
経常収益 計		1,730,810	47,347,892	6,333,494	53,681,486	10,000,619	63,682,105
II【経常費用】							
【事業費】							
I-(人件費)							
給料 手当		296,605	26,620,798	3,833,291	30,754,000		30,754,000
臨時雇賃金			9,041,450		9,041,450		9,041,450
通勤 費		11,409	1,534,885	84,395	1,619,289		1,619,289
法定福利費		52,638	4,527,898	697,262	5,135,498		5,135,498
福利厚生費				45,657	45,657		45,657
人件費計		420,943	41,834,972	4,870,905	48,605,877		48,605,877
II-(その他経費)							
売上原価							
売上原価 計							
旅費交通費			518,330	8,120	526,450		526,450
通信運搬費		47,520	1,193,912	307,807	1,500,719		1,500,719
新聞図書費			30,330		30,330		30,330
消耗品 費		902	256,418	10,420	266,828		266,828
印刷製本費			942,291	105,542	1,047,833		1,047,833
娯 楽 費							
会議 費							
会議 費			459,704		459,704		459,704
業務委託費			1,832,116		1,832,116		1,832,116
出向分限金							
外 注 費							
謝 金			1,690,465		1,690,465		1,690,465
運 交 費			15,440		15,440		15,440
仕入高							
備品費			341,663		341,663		341,663
修繕費			89,980		89,980		89,980
賃 借 料		2,739,687	2,739,687	2,513,913	5,253,600		5,253,600
水道光熱費		266,519	1,200,743	264,744	1,465,487		1,465,487
リース料			213,126	243,417	456,543		456,543
レンタル料		76,560	76,560		76,560		76,560
広告宣伝費			150,000		150,000		150,000
保 険 料			83,650	153,868	238,518		238,518
雑会費				30,000	30,000		30,000
支払助成金	450,000		1,550,000		1,550,000		1,550,000
支払寄付金							
支払手数料	1,540		23,680	533,610	559,490		559,490
雑費				5,840	5,840		5,840
租税 公 課			13,900	2,853,290	2,869,290		2,869,290
減価償却費				36,662	36,662		36,662
事業 未出(繰入金支出)							
その他経費計	461,540	3,192,789	13,409,133	7,087,411	20,478,544		20,478,544
経常費用 計	461,540	3,673,732	55,344,105	11,738,318	67,062,421		67,062,421
当期経常増減額	▲ 461,540	▲ 1,842,822	▲ 7,996,113	▲ 5,404,822	▲ 13,400,935	10,000,619	▲ 3,400,316

### 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80,878,501円ですが、そのうち71,205,049円は、市民社会創造基金事業に使用される財産です。したがって、使途が制約されていない正味財産は、9,673,452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	備考
CSOフォーラム(アワード) 協賛金受取寄付金	0	1,690,000	1,690,000	0	CSOアワード事業費用
市民社会創造基金事業	62,206,190	10,000,619	1,001,760	71,205,049	
合計	62,206,190	11,690,619	2,691,760	71,205,049	

#### 市民社会創造基金事業

増加額	受取利息	619 円		
増加額	市民社会創造基金事業寄付金	10,000,000 円		合計 10,000,619 円
減少額	CSOフォーラム2021 58プラン部門資金支出	450,000 円		
減少額	上記 支払手数料	1,540 円		
減少額	CSOフォーラム2021 記録動画制作費	550,000 円		
減少額	上記 支払手数料	220 円		合計 1,001,760 円

### 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 什器備品	490,144	0	0	490,144	△ 453,452	36,692
投資その他の資産 保証金	1,200,000	0	0	1,200,000	0	1,200,000
合計	1,690,144	0	0	1,690,144	△ 453,452	1,236,692

### 5. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	10,000,000	0	10,000,000

### 6. 現金預金(基金)は、当法人の特定非営利活動の事業費に使用します。

## 財産目録

2022年 3月31日 現在

特定非営利活動法人 大阪NPOセンター  
(単位:円)

科 目	金 額		
<b>【資産の部】</b>			
流動資産			
現金 預 金	83,728,141		
現金 現金手許有高 (一般会計)	36,474		
三井住友銀行西野田支店 (一般会計)	12,318,168		
郵便振替 (一般会計)	165,150		
近畿労働金庫梅田支店 (一般会計)	3,300		
三菱東京UFJ銀行 野田支店 (基金会計)	71,205,049		
大阪商工信用金庫 本店営業部 (一般会計)	0		
前 払 費 用	453,410		
未 収 収 益	6,145,573		
棚 卸 資 産	60,652		
流動資産合計		90,387,776	
固定資産			
什 器 備 品	490,144		
減 価 償 却 累 計 額	△ 453,452		
保 証 金	1,200,000		
固定資産合計		1,236,692	
資産合計			91,624,468
<b>【負債の部】</b>			
流動負債			
未 払 金 (一般会計)	649,967		
前 受 金	96,000		
流動負債合計		745,967	
固定負債			
長期借入金	10,000,000		
固定負債合計		10,000,000	
負債合計			10,745,967
正味財産			80,878,501

# 監査報告書

特定非営利活動法人大阪 NPO センター

代表理事 金井宏実 様

私達は、特定非営利活動法人大阪 NPO センターの定款第 14 条の規定に則り、2021 年 4 月 1 日より 2022 年 3 月 31 日までの事業年度に係る当センターの業務執行及び会計の状況に関する監査を行いました。その結果を以下の通り報告します。

1. 会計監査に当たり、帳簿及び関連書類の照合など必要と思われる手続きを用いて計算書類等を検証した結果、経理状況、財産運用及び使用についてはいずれも適正であると認めます。
2. 事業報告書は、法令および定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

特定非営利活動法人大阪 NPO センター

2022 年 5 月 2 日

監事 松本 將



2022 年 5 月 6 日

監事 新居 誠一郎

