

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人大阪NPOセンター

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

科目	金額	
【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	1,430,000	
協賛会員受取会費	790,000	2,220,000
【受取寄付金】		
受取寄付金	12,510,551	
資産受贈益	451,742	12,962,293
【受取助成金等】		
受取助成金	57,000	
受取補助金	308,800	
特別利子補給助成金	117,860	483,660
【事業収益】		44,043,937
【その他収益】		
受取利息		736
経常収益計		59,710,626
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当(事業)	21,932,601	
臨時雇賃金(事業)	9,760,025	
通勤費(事業)	1,678,814	
法定福利費(事業)	3,857,584	
人件費計	37,229,024	
(その他経費)		
業務委託費	1,974,697	
謝金(事業)	1,249,050	
諸交通費(事業)	20,490	
印刷製本費(事業)	741,967	
会場費(事業)	179,030	
会議費(事業)	4,300	
旅費交通費(事業)	475,850	
新聞図書費(事業)	27,600	
通信運搬費(事業)	1,000,268	
備品費(事業)	5,890	
消耗品費(事業)	209,553	
リース料(事業)	215,136	
修繕費(事業)	2,662	
レンタル料(事業)	63,800	
水道光熱費(事業)	1,258,417	
賃貸料(事業)	3,509,405	
広告宣伝費(事業)	825,000	
保険料(事業)	77,380	
租税公課(事業)	2,200	
支払手数料(事業)	39,050	
支払助成金	12,220,000	
その他経費計	24,101,745	
事業費計		61,330,769
【管理費】		
(人件費)		
給料手当(管理費)	3,606,828	
通勤費	96,456	
法定福利費	838,782	
福利厚生費	31,619	
人件費計	4,573,685	

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人大阪NPOセンター

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

(その他経費)			
印刷製本費	195,829		
旅費交通費	15,630		
通信運搬費	885,431		
消耗品費	28,981		
備品費	451,742		
修繕費	19,800		
水道光熱費	215,724		
賃借料	1,744,195		
減価償却費	36,681		
保険料	112,900		
諸会費	63,000		
リース料	210,417		
租税公課	2,846,580		
支払手数料	782,200		
研修費	16,500		
支払利息	38,571		
その他経費計	7,664,181		
管理費計		12,237,866	
経常費用計			73,568,635
当期経常増減額			△ 13,858,009
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
過年度損益修正損		141,973	
経常外費用計			141,973
税引前当期正味財産増減額			△ 13,999,982
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 14,069,982
前期繰越正味財産額			80,878,501
次期繰越正味財産額			66,808,519

貸借対照表

特定非営利活動法人大阪NPOセンター

[税込] (単位: 円)
2023年 3月31日 現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	3,555,869
現金	223,191	前受金	20,500
普通預金	74,657,017	預り金	95,828
現金・預金計	74,880,208	流動負債計	3,672,197
(売上債権)		【固定負債】	
未収金	1,697	長期借入金	10,000,000
売上債権計	1,697	固定負債計	10,000,000
(棚卸資産)		負債合計	13,672,197
棚卸資産	60,652	正味財産の部	
棚卸資産計	60,652	【正味財産】	
(その他流動資産)		前期繰越正味財産額	80,878,501
前払費用	437,800	当期正味財産増減額	△ 14,069,982
未収収益	3,900,348	正味財産計	66,808,519
その他流動資産計	4,338,148	正味財産合計	66,808,519
流動資産合計	79,280,705		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器備品	490,144		
減価償却累計額	△ 490,133		
有形固定資産計	11		
(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	1,200,011		
資産合計	80,480,716	負債及び正味財産合計	80,480,716

財 産 目 録

特定非営利活動法人大阪NPOセンター

[税込] (単位: 円)
2023年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現 金	223,191		
普通 預金	74,657,017		
三井住友銀行 西野田支店 普通	(4,923,010)		
郵便振替	(1,058,150)		
近畿労働金庫 梅田支店 普通	(17,700)		
三菱UFJ銀行 野田支店 普通	(68,658,157)		
現金・預金 計	74,880,208		
(売上債権)			
未 収 金	1,697		
売上債権 計	1,697		
(棚卸資産)			
棚卸 資産	60,652		
棚卸資産 計	60,652		
(その他流動資産)			
前払 費用	437,800		
未収 収益	3,900,348		
その他流動資産 計	4,338,148		
流動資産合計		79,280,705	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	490,144		
減価償却累計額	△ 490,133		
有形固定資産 計	11		
(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		1,200,011	
資産の部 合計			80,480,716
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	3,555,869		
前 受 金	20,500		
預 り 金	95,828		
給与預り	(42,320)		
謝金預り	(53,508)		
流動負債 計		3,672,197	
【固定負債】			
長期借入金	10,000,000		
固定負債 計		10,000,000	
負債の部 合計			13,672,197
正味財産			66,808,519

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。

	社会基盤整備事業	人材育成事業	コンサル ディング事業	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】						
正会員受取会費						
協賛会員受取会費						
1-【受取会費】						
CSO支援受取寄附金						
協賛会受取寄附金	1,730,000					
市民社会創造基金事業受取寄附金						
資産受贈益						
2-【受取寄付金】	1,730,000					
受取助成金等						
3-【受取助成金等】						
事業収益(22年4～23年3月分)	36,797,290	1,744,600	810,000		5,940	1,931,644
未収収益(22年4～23年3月分)	700,348					52,200
4-【事業収益】	37,497,638	1,744,600	810,000		5,940	1,983,844
受取利息						
雑収益						
繰入金収益						
5-【その他収益】						
経常収益計	39,227,638	1,744,600	810,000		5,940	1,983,844
II【経常費用】						
【事業費】						
1-(人件費)						
給料手当	15,087,066	908,551	2,102,564	1,506,216	1,054,300	1,149,662
臨時雇賃金	9,479,365					280,660
通勤費	1,416,847	66,431	62,087	33,568	54,011	43,856
法定福利費	3,017,588	39,682	231,841	233,818	160,956	154,072
福利厚生費						
人件費計	29,000,866	1,014,664	2,396,492	1,773,602	1,269,267	1,628,250
2-(その他経費)						
売上原価						
【売上原価】	934,004					
旅費交通費	307,700	14,100	20,970	11,520	46,270	75,290
通信運搬費	858,592	1,966	24,534		3,084	64,572
新聞図書費	27,600					
消耗品費	194,089			2,750	7,788	
印刷製本費	645,507		95,920		540	
研修費						
会議費	4,300					
会議費	174,480	2,600	1,950			
業務委託費	1,560,822				413,875	
出向分損金						
外注費						
謝金	834,470	305,000	25,000			84,580
雑交通費		20,490				
仕入高						
備品費	5,890					
修繕費	2,662					
賃借料						
水道光熱費	828,350					-3,980
リース料	215,136					
レンタル料						
広告宣伝費						
保険料	77,380					
雑会費						
支払助成金	500,000					
支払利息						
支払手数料	25,300	3,960	330		5,005	1,925
雑費						
租税公課	1,400		400		200	200
減価償却費						
事業支出(繰入金支出)						
その他経費計	7,197,682	348,116	169,104	14,270	476,762	222,587
経常費用計	36,198,548	1,362,780	2,565,596	1,787,872	1,746,029	1,850,837
当期経常増減額	3,029,090	381,820	▲1,755,596	▲1,787,872	▲1,740,089	133,007

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	合計 ①+②
(経常増減の部)					
I【経常収益】					
正会員受取会費				1,430,000	1,430,000
協賛会員受取会費				790,000	790,000
1-【受取会費】				2,220,000	2,220,000
CSO支援受取寄附金				780,551	780,551
協賛会受取寄附金			1,730,000		1,730,000
市民社会創造基金事業受取寄附金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
資産増益					451,742
2-【受取寄付金】	10,000,000		11,730,000	780,551	12,962,293
受取助成金等				483,660	483,660
3-【受取助成金等】				483,660	483,660
事業収益(22年4～23年3月分)		2,001,915	43,291,389		43,291,389
未収収益(22年4～23年3月分)			752,548		752,548
4-【事業収益】		2,001,915	44,043,937		44,043,937
受取利息	638		638	98	736
雑収益					
繰入金収益					
5-【その他収益】	638		638	98	736
経常収益計	10,000,638	2,001,915	55,774,575	3,484,309	59,710,626
II【経常費用】					
【事業費】					
1-(人件費)					
給料手当		124,242	21,932,601	3,606,828	25,539,429
臨時雇賃金			9,760,025		9,760,025
通勤費		2,014	1,678,814	96,456	1,775,270
法定福利費		19,627	3,857,584	838,782	4,696,366
福利厚生費				31,619	31,619
人件費計		145,883	37,229,024	4,573,685	41,802,709
2-(その他経費)					
売上原価					
【売上原価】					
旅費交通費			475,850	15,630	491,480
通信運搬費		47,520	1,000,268	885,431	1,885,699
新聞図書費			27,600		27,600
消耗品費		4,926	209,553	28,981	238,534
印刷製本費			741,967	195,829	937,796
研修費				16,500	16,500
会議費			4,300		4,300
会議費			179,030		179,030
業務委託費			1,974,697		1,974,697
出向分損金					
外注費					
謝金			1,249,050		1,249,050
送交通費			20,490		20,490
仕入高					
備品費			5,890	451,742	457,632
修繕費			2,662	19,800	22,462
賃借料		3,509,405	3,509,405	1,744,195	5,253,600
水道光熱費		434,047	1,258,417	215,724	1,474,141
リース料			215,136	210,417	425,553
レンタル料		63,800	63,800		63,800
広告宣伝費	825,000		825,000		825,000
保険料			77,380	112,900	190,280
諸会費				63,000	63,000
支払助成金	11,720,000		12,220,000		12,220,000
支払利息				38,571	38,571
支払手数料	2,530		39,050	782,200	821,250
雑費					
租税公課			2,200	2,846,580	2,848,780
減価償却費				36,681	36,681
事業支出(繰入金支出)					
その他経費計	12,547,530	4,059,698	24,101,745	7,664,181	31,765,926
経常費用計	12,547,530	4,205,581	61,330,769	12,237,866	73,568,635
当期経常増減額	▲ 2,546,892	▲ 2,203,666	▲ 5,556,194	▲ 8,753,557	▲ 13,858,009

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66,808,519円ですが、そのうち 68,658,157 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、用途が制約されていない正味財産は、△1,849,638 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	1,730,000	1,730,000	0	CSO アワード事業費用
市民社会創造基金事業	71,205,049	10,000,638	12,547,530	68,658,157	
合計	71,205,049	11,730,638	14,277,530	68,658,157	

市民社会創造基金事業

増加額	受取利息	638 円		
増加額	市民社会創造基金事業寄附金	10,000,000 円		
			合計	10,000,638 円
減少額	CSO フォーラム 2022 グランプリ・プラン賞 賞金支出	1,500,000 円		
減少額	上記 支払手数料	660 円		
減少額	1,000 万円応援 PROJECT 応援資金支出	10,220,000 円		
減少額	上記 支払手数料	1,650 円		
減少額	1,000 万円応援 PROJECT 記録動画制作費	825,000 円		
減少額	上記 支払手数料	220 円		
			合計	12,547,530 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	△ 490,133	11
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	△ 490,133	1,200,011

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
長期借入金	0	10,000,000	0	10,000,000

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. 会計監査にあたり、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、財産運用及び用途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。

2023年 5 月 10 日

特定非営利活動法人大阪 NPO センター

監事 新居 誠一郎

監事 松本 将

