

2023年度活動計算書

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

特定非営利活動法人大阪NPOセンター

[税込] (単位:円)

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	1,420,000		
協賛会員受取会費	730,000	2,150,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		12,992,420	
【事業収益】			
事業収益		37,247,175	
【その他収益】			
受取利息	707		
雑収益	17,943	18,650	
経常収益計			52,408,245
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	13,112,700		
臨時雇賃金	7,636,745		
通勤費	1,291,614		
人件費計	22,041,059		
(その他経費)			
業務委託費	1,433,080		
謝金	1,549,040		
諸交通費	20,160		
印刷製本費	779,514		
会場費	670,500		
会議費	5,000		
旅費交通費	219,590		
通信運搬費	648,226		
消耗品費	164,462		
リース料	215,136		
修繕費	45,100		
レンタル料	76,560		
水道光熱費	1,494,286		
賃借料	3,509,405		
広告宣伝費	679,570		
保険料	60,920		
租税公課	14,450		
支払手数料	221,502		
支払助成金	2,400,550		
その他経費計	14,207,051		
事業費計		36,248,110	
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	2,051,600		
臨時雇賃金	970,500		
通勤費	157,566		
法定福利費	2,582,566		
福利厚生費	7,955		
人件費計	5,770,187		
(その他経費)			
印刷製本費	143,358		
旅費交通費	43,080		
通信運搬費	311,513		

2023年度活動計算書

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

特定非営利活動法人大阪NPOセンター

[税込] (単位: 円)

消耗品 費	45,441		
水道光熱費	211,038		
賃借料	1,744,195		
広告宣伝費	1,163,688		
新聞図書費	8,668		
諸会費	33,000		
リース料	150,114		
租税公課	1,516,350		
支払手数料	1,079,105		
研修費	2,000		
支払利息	40,105		
雑費	5,400		
その他経費計	6,497,055		
管理費計		12,267,242	
経常費用計			48,515,352
当期経常増減額			3,892,893
【経常外収益】			
過年度損益修正益		52,200	
経常外収益計			52,200
【経常外費用】			
過年度損益修正損		50,342	
経常外費用計			50,342
税引前当期正味財産増減額			3,894,751
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			3,824,751
前期繰越正味財産額			66,808,519
次期繰越正味財産額			70,633,270

貸借対照表

特定非営利活動法人大阪NPOセンター
全事業所

[税込] (単位: 円)
2024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	2,557,855
現金	182,782	前受金	33,500
普通預金	79,569,252	流動負債計	2,591,355
現金・預金計	79,752,034	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	10,000,000
未収金	13,200	固定負債計	10,000,000
売上債権計	13,200	負債合計	12,591,355
(棚卸資産)		正 味 財 産 の 部	
棚卸資産	13,910	【正味財産】	
棚卸資産計	13,910	前期繰越正味財産額	66,808,519
(その他流動資産)		当期正味財産増減額	3,824,751
前払費用	437,800	正味財産計	70,633,270
未収収益	1,807,670	正味財産合計	70,633,270
その他流動資産計	2,245,470		
流動資産合計	82,024,614		
【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	83,224,625	負債及び正味財産合計	83,224,625

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。

(単位:円)

	社会基盤整備事業	人材育成事業	コンサルティング事業	調査研究事業	情報事業	講座・研修事業	その他事業	①事業部門計	②管理費	合計①+②
【経常増減の部】										
【経常収益】										
【受取会費】										
正会員受取会費									1,420,000	1,420,000
協賛会員受取会費									730,000	730,000
受取会費 計									2,150,000	2,150,000
【受取寄付金】										
CSO寄附金									932,420	932,420
協賛金	2,060,000							2,060,000		2,060,000
市民社会創造基金事業 寄付金	10,000,000							10,000,000		10,000,000
受取寄付金 計	12,060,000							12,060,000	932,420	12,992,420
【事業収益】										
事業 収益	31,384,524	2,104,500	171,000			1,371,767	2,215,384	37,247,175		37,247,175
事業収益 計	31,384,524	2,104,500	171,000			1,371,767	2,215,384	37,247,175		37,247,175
【その他収益】										
受取 利息									707	707
雑 収 益									17,943	17,943
その他収益 計									18,650	18,650
経常収益 計	43,444,524	2,104,500	171,000			1,371,767	2,215,384	49,307,175	3,101,070	52,408,245
【経常費用】										
【人件費】										
給料 手当	9,398,004	513,216	612,384	554,268	723,168	1,265,004	46,656	13,112,700	2,051,600	15,164,300
臨時雇賃金	6,272,165						1,364,580	7,636,745	970,500	8,607,245
通 勤 費	962,735	44,431	25,399	22,724	62,808	57,340	116,377	1,291,614	157,566	1,449,180
法定福利費									2,582,566	2,582,566
福利厚生費									7,955	7,955
人件費計	16,632,904	557,647	637,783	576,992	785,776	1,322,344	1,527,613	22,041,059	5,770,187	27,811,246
【その他経費】										
業務委託費	1,235,080				198,000			1,433,080		1,433,080
謝 金	1,022,040	305,000	15,000		143,000	64,000		1,549,040		1,549,040
贈 交 通 費		20,160						20,160		20,160
印刷製本費	779,514							779,514	143,358	922,872
会 場 費	636,900				33,600			670,500		670,500
会 議 費						5,000		5,000		5,000
旅費交通費	149,550	14,960	7,570		10,310	35,460	1,740	219,590	43,080	262,670
通信運搬費	648,132						94	648,226	311,513	959,739
消耗品費	128,925						35,537	164,462	45,441	209,903
リース料	215,136							215,136	150,114	365,250
修繕費	45,100							45,100		45,100
レンタル料							76,560	76,560		76,560
水道光熱費	1,069,666						424,620	1,494,286	211,038	1,705,324
賃 借 料							3,509,405	3,509,405	1,744,195	5,253,600
広告宣伝費	535,580					143,990		679,570	1,163,688	1,843,258
新聞図書費									8,668	8,668
諸 会 費									33,000	33,000
保 険 料	60,920							60,920		60,920
租税公課	9,350					5,100		14,450	1,516,350	1,530,800
支払手数料	22,605	5,115	165		1,650	5,407	186,560	221,502	1,079,105	1,300,607
支払助成金	1,400,000					1,000,550		2,400,550		2,400,550
研 修 費									2,000	2,000
支払 利息									40,105	40,105
雑 費									5,400	5,400
その他経費計	7,958,498	345,235	22,735		386,560	1,259,507	4,234,516	14,207,051	6,497,055	20,704,106
経常費用 計	24,591,402	902,882	660,518	576,992	1,172,336	2,581,851	5,762,129	36,248,110	12,267,242	48,515,352
当期経常増減額	18,853,122	1,201,618	-489,518	-576,992	-1,172,336	-1,210,084	-3,546,745	13,059,065	-9,166,172	3,892,893

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 70,633,270 円ですが、そのうち 64,629,447 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、6,003,823 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 協賛金受取寄付金	0	2,060,000	2,060,000	0	CSO フォーラム事業費用
市民社会創造基金事業	68,658,157	10,000,660	14,029,370	64,629,447	
合計	68,658,157	12,060,660	16,089,370	64,629,447	

市民社会創造基金事業

当期増加額	受取利息	660 円
当期増加額	市民社会創造基金事業寄附金	10,000,000 円
合計		10,000,660 円

当期減少額	CSO フォーラム 2023 グランプリ・プラン賞 賞金支出	1,400,000 円
当期減少額	CSO フォーラム 2022 サポート費用	500,000 円
当期減少額	上記 支払手数料	4,620 円
当期減少額	北浜サロンin CSO フォーラム 2023 応援資金支出	1,000,000 円
当期減少額	上記 支払手数料	1,540 円
当期減少額	ホームページ制作費	1,122,000 円
当期減少額	上記 支払手数料	220 円
当期減少額	一般正味財産への振替	10,000,000 円
当期減少額	上記 支払手数料	990 円
合計		14,029,370 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	10,000,000	0	0	10,000,000

(借入先: 日本政策金融公庫 返済開始日: 2024 年 4 月 15 日)

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

特定非営利活動法人大阪NPOセンター
全事業所

[税込] (単位: 円)
2024年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	182,782		
普通預金	79,569,252		
三井住友銀行 西野田支店 普通	(13,419,555)		
ゆうちょ銀行 大阪東店	(1,488,150)		
近畿労働金庫 梅田支店 普通	(32,100)		
三菱UFJ銀行 野田支店 普通	(64,629,447)		
現金・預金 計	79,752,034		
(売上債権)			
未収金	13,200		
売上債権 計	13,200		
(棚卸資産)			
棚卸資産	13,910		
棚卸資産 計	13,910		
(その他流動資産)			
前払費用	437,800		
未収収益	1,807,670		
その他流動資産 計	2,245,470		
流動資産合計		82,024,614	
【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			83,224,625
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	2,557,855		
前受金	33,500		
流動負債 計		2,591,355	
【固定負債】			
長期借入金 (日本政策金融公庫)	10,000,000		
固定負債 計		10,000,000	
負債の部 合計			12,591,355
正味財産			70,633,270

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、2023年 4 月 1 日より 2024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。

2024年 4月 25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 將

