

2024年度活動計算書

特定非営利活動法人大阪NPOセンター

自 2024年 4月1日 至 2025年 3月31日

[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	660,000	2,080,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		13,248,476	
【事業収益】			
事業収益		15,947,620	
【その他収益】			
受取利息	35,135		
雑収益	10,200	45,335	
経常収益計			31,321,431
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	10,142,800		
臨時雇賃金	3,303,522		
通勤費	958,959		
人件費計	14,405,281		
(その他経費)			
謝金	840,040		
諸交通費	27,490		
印刷製本費	212,481		
会場費	12,398		
旅費交通費	218,813		
通信運搬費	297,043		
消耗品費	64,059		
レンタル料	76,560		
水道光熱費	429,453		
賃借料	3,509,405		
広告宣伝費	300,000		
租税公課	14,043		
支払手数料	29,146		
支払助成金	8,940,000		
その他経費計	14,970,931		
事業費計		29,376,212	
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	1,774,200		
臨時雇賃金	1,358,358		
通勤費	131,691		
法定福利費	1,930,631		
福利厚生費	13,237		
人件費計	5,208,117		
(その他経費)			
印刷製本費	126,541		
旅費交通費	59,050		
通信運搬費	237,334		
消耗品費	43,272		
水道光熱費	213,440		
賃借料	1,744,195		
広告宣伝費	39,204		
新聞図書費	650		
リース料	224,985		
租税公課	1,539,300		
支払手数料	6,105		
支払利息	37,931		
顧問料	1,155,000		
雑費	12,300		
為替差損	190		
その他経費計	5,439,497		
管理費計		10,647,614	
経常費用計			40,023,826
当期経常増減額			△ 8,702,395
【経常外収益】			
過年度損益修正益	5,203		
経常外収益計			5,203
【経常外費用】			
過年度損益修正損	850		
経常外費用計			850
税引前当期正味財産増減額			△ 8,698,042
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 8,768,042
前期繰越正味財産額			70,633,270
次期繰越正味財産額			61,865,228

2024年度貸借対照表

特定非営利活動法人大阪NPOセンター

自 2024年 4月1日 至 2025年 3月31

[税込] (単位: 円)

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	1,853,296
現 金	74,229	前 受 金	84,000
普通 預金	69,633,175	短期借入金	1,272,000
現金・預金 計	69,707,404	預 り 金	37,692
(棚卸資産)		流動負債 計	3,246,988
棚卸 資産	13,910	【固定負債】	
棚卸資産 計	13,910	長期借入金	7,526,000
(その他流動資産)		固定負債 計	7,526,000
前払 費用	437,800	負債合計	10,772,988
前 払 金	2,330	正 味 財 産 の 部	
未収 収益	1,276,761	【正味財産】	
その他流動資産 計	1,716,891	前期繰越正味財産額	70,633,270
流動資産合計	71,438,205	当期正味財産増減額	△ 8,768,042
【固定資産】		正味財産 計	61,865,228
(有形固定資産)		正味財産合計	61,865,228
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	72,638,216	負債及び正味財産合計	72,638,216

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	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								660,000	660,000
受取会費 計								2,080,000	2,080,000
【受取寄付金】									
CSO寄附金								748,476	748,476
協賛金	2,500,000						2,500,000		2,500,000
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	12,500,000						12,500,000	748,476	13,248,476
【事業収益】									
事業 収益	14,417,766		100,500			1,429,354	15,947,620		15,947,620
事業収益 計	14,417,766		100,500			1,429,354	15,947,620		15,947,620
【その他収益】									
受取 利息								35,135	35,135
雑 収 益								10,200	10,200
その他収益 計								45,335	45,335
経常収益 計	26,917,766		100,500			1,429,354	28,447,620	2,873,811	31,321,431
【経常費用】									
【人件費】									
給料 手当	6,527,010		973,656	606,640	1,049,760	985,734	10,142,800	1,774,200	11,917,000
臨時雇賃金	3,031,851	135,836		135,835			3,303,522	1,358,358	4,661,880
通 勤 費	776,051	7,536	20,310	44,755	89,424	20,883	958,959	131,691	1,090,650
法定福利費								1,930,631	1,930,631
福利厚生費								13,237	13,237
人件費計	10,334,912	143,372	993,966	787,230	1,139,184	1,006,617	14,405,281	5,208,117	19,613,398
【その他経費】									
謝 金	715,040		15,000			110,000	840,040		840,040
諸 交通費	27,490						27,490		27,490
印刷製本費	212,481						212,481	126,541	339,022
会 場 費	12,398						12,398		12,398
旅費交通費	171,663		14,600			32,550	218,813	59,050	277,863
通信運搬費	274,473			21,000		1,570	287,043	237,334	534,377
消耗品費	63,339					720	64,059	43,272	107,331
レンタル料	76,560						76,560		76,560
水道光熱費	429,453						429,453	213,440	642,893
賃 借 料	3,509,405						3,509,405	1,744,195	5,253,600
広告宣伝費	300,000						300,000	39,204	339,204
新聞図書費								650	650
リース料								224,985	224,985
租税 公課	200					13,843	14,043	1,539,300	1,553,343
支払手数料	18,865		330			9,951	29,146	6,105	35,251
支払助成金	8,940,000						8,940,000		8,940,000
支払 利息								37,931	37,931
顧 問 料								1,155,000	1,155,000
雑 費								12,300	12,300
為替差損								190	190
その他経費計	14,751,367		29,930	21,000		168,634	14,970,931	5,439,497	20,410,428
経常費用 計	25,086,279	143,372	1,023,896	808,230	1,139,184	1,175,251	29,376,212	10,647,614	40,023,826
当期経常増減額	1,831,487	-143,372	-923,396	-808,230	-1,139,184	254,103	-928,592	-7,773,803	-8,702,395

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

(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	2,500,000	2,500,000	0	CSO フォーラム事業 費用
市民社会創造基金 事業	64,629,447	10,031,512	10,951,550	63,709,409	
合計	64,629,447	12,531,512	13,451,550	63,709,409	

市民社会創造基金事業

当期増加額	受取利息	31,512 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		10,031,512 円

当期減少額	CSO フォーラム 2023 サポート費用	1,000,000 円
当期減少額	CSO フォーラム 2024 グランプリ・準グランプリ・ファイナリスト賞賞金	1,800,000 円
当期減少額	上記 支払手数料	3,850 円
当期減少額	CSO フォーラム 2024 サポート費用	1,000,000 円
当期減少額	上記 支払手数料	770 円
当期減少額	能登半島地震支援応援金 サポート費用	7,140,000 円
当期減少額	上記 支払手数料	6,930 円
合計		10,951,550 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
短期・長期借入金	10,000,000	0	1,202,000	8,798,000

2024年度財産目録

特定非営利活動法人大阪NPOセンター

自 2024年 4月1日 至 2025年 3月31

[税込] (単位：円)

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	74,229		
普通預金	69,633,175		
三井住友銀行 西野田支店 普通	(5,078,995)		
郵便振替	(798,270)		
近畿労働金庫 梅田支店 普通	(46,501)		
三菱UFJ銀行 野田支店 普通	(63,709,409)		
現金・預金 計	69,707,404		
(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		
前払金	2,330		
未収収益	1,276,761		
その他流動資産 計	1,716,891		
流動資産合計		71,438,205	
【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			72,638,216
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	1,853,296		
前受金	84,000		
短期借入金	1,272,000		
預り金	37,692		
給与預り (所得税)	(28,708)		
謝金預り	(8,984)		
流動負債 計		3,246,988	
【固定負債】			
長期借入金	7,526,000		
固定負債 計		7,526,000	
負債の部 合計			10,772,988
正味財産			61,865,228