

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 2025年 4月 1日 至 2026年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	1,340,000		
協会員受取会費	610,000	1,950,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		2,916,989	
【事業収益】			
事業収益		15,206,842	
【その他収益】			
受取利息	127,405		
雑収益	157,347	284,752	
経常収益計			20,358,583
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	10,592,788		
臨時雇賃金	2,278,297		
通勤費	944,541		
法定福利費	1,597,698		
福利厚生費	25,520		
人件費計	15,438,844		
(その他経費)			
業務委託費	802,059		
謝金	637,040		
印刷製本費	211,980		
会場費	12,920		
旅費交通費	428,041		
通信運搬費	295,378		
消耗品費	154,521		
レンタル料	82,940		
水道光熱費	376,649		
貸借料	3,519,912		
広告宣伝費	330,000		
租税公課	25,640		
支払手数料	14,008		
支払助成金	1,800,000		
雑費	20,158		
その他経費計	8,711,246		
事業費計		24,150,090	
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	4,030,963		
臨時雇賃金	817,468		
通勤費	208,989		
法定福利費	684,727		
福利厚生費	124,835		
人件費計	5,866,982		
(その他経費)			
印刷製本費	134,985		
旅費交通費	155,330		
通信運搬費	290,618		
消耗品費	50,892		
水道光熱費	185,514		
貸借料	1,733,688		
広告宣伝費	52,404		
新聞図書費	1,765		
減価償却費	31,888		
保険料	36,850		
リース料	224,985		
租税公課	365,460		
支払手数料	16,072		
支払利息	104,015		
顧問料	1,012,000		
雑費	26,747		
移転費	721,574		
その他経費計	5,144,787		
管理費計		11,011,769	
経常費用計			35,161,859
当期経常増減額			△ 14,803,276
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
固定資産除却損		8	
棚卸廃棄損		13,910	
経常外費用計			13,918
税引前当期正味財産増減額			△ 14,817,194
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 14,887,194
前期繰越正味財産額			61,865,228
次期繰越正味財産額			46,978,034

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)
2026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	1,909,806
現金	32,330	前受金	21,000
普通預金	52,978,142	短期借入金	1,272,000
現金・預金計	53,010,472	預り金	9,494
(その他流動資産)		流動負債計	3,212,300
前払費用	143,880	【固定負債】	
未収収益	1,941,031	長期借入金	6,254,000
立替金	66,036	固定負債計	6,254,000
その他流動資産計	2,150,947	負債合計	9,466,300
流動資産合計	55,161,419	正 味 財 産 の 部	
【固定資産】		【正味財産】	
(有形固定資産)		前期繰越正味財産額	61,865,228
什器備品	165,800	当期正味財産増減額	△ 14,887,194
減価償却累計額	△ 82,885	正味財産計	46,978,034
有形固定資産計	82,915	正味財産合計	46,978,034
(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	1,282,915		
資産合計	56,444,334	負債及び正味財産合計	56,444,334

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) 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。

(2) 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	コンサルティング コーディネーター事業	調査研究事業	情報事業	講座・研修・ イベント事業	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							1,340,000	1,340,000
協賛会員受取会費							610,000	610,000
受取会費 計							1,950,000	1,950,000
【受取寄付金】								
一般寄付金							343,989	343,989
協賛金	2,430,000					2,430,000		2,430,000
クラウドファンディング	143,000					143,000		143,000
受取寄付金 計	2,573,000					2,573,000	343,989	2,916,989
【事業収益】								
事業 収益	13,889,877	177,500	168,696		970,769	15,206,842		15,206,842
事業収益 計	13,889,877	177,500	168,696		970,769	15,206,842		15,206,842
【その他収益】								
受取 利息							127,405	127,405
雑 収 益							157,347	157,347
その他収益 計							284,752	284,752
経常収益 計	16,462,877	177,500	168,696		970,769	17,779,842	2,578,741	20,358,583
【経常費用】								
【人件費】								
給料 手当	7,329,638	968,430	417,300	933,120	944,300	10,592,788	4,030,963	14,623,751
臨時雇賃金	2,068,091	70,068	35,034		105,104	2,278,297	817,468	3,095,765
通勤 費	682,152	94,659	22,983	80,352	64,395	944,541	208,989	1,153,530
法定福利費	1,358,043	79,885		79,885	79,885	1,597,698	684,727	2,282,425
福利厚生費	25,520					25,520	124,835	150,355
人件費計	11,463,444	1,213,042	475,317	1,093,357	1,193,684	15,438,844	5,866,982	21,305,826
【その他経費】								
業務委託費	802,059					802,059		
謝 金	539,040	25,000			73,000	637,040		637,040
印刷製本費	211,980					211,980	134,985	346,965
会 場 費	12,920					12,920		12,920
旅費交通費	280,368	133,843			13,830	428,041	155,330	583,371
通信運搬費	272,878	22,500				295,378	290,618	585,996
消耗品費	109,941	44,580				154,521	50,892	205,413
レンタル料	82,940					82,940		82,940
水道光熱費	376,649					376,649	185,514	562,163
賃 借 料	3,519,912					3,519,912	1,733,688	5,253,600
広告宣伝費	330,000					330,000	52,404	382,404
新聞図書費							1,765	1,765
減価償却費							31,888	31,888
保 険 料							36,850	36,850
リース料							224,985	224,985
租税 公課	20,870				4,770	25,640	365,460	391,100
支払手数料	9,570	330			4,108	14,008	16,072	30,080
支払助成金	1,800,000					1,800,000		1,800,000
支払 利息							104,015	104,015
顧 問 料							1,012,000	1,012,000
雑 費	7,979	8,719			3,460	20,158	26,747	46,905
移 転 費							721,574	721,574
その他経費計	8,377,106	234,972	0		99,168	8,711,246	5,144,787	13,856,033
経常費用 計	19,840,550	1,448,014	475,317	1,093,357	1,292,852	24,150,090	11,011,769	35,161,859
当期経常増減額	-3,377,673	-1,270,514	-306,621	-1,093,357	-322,083	-6,370,248	-8,433,028	-14,803,276

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 46,978,034 円ですが、そのうち 48,028,571 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、△1,050,537 円です。

当該マイナス残高は次年度以降の経営改善により解消に努めていきます。

(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	2,430,000	2,430,000	0	CSOフォーラム事業 費用
市民社会創造基金 事業	63,709,409	120,922	15,801,760	48,028,571	
合計	63,709,409	2,550,922	18,231,760	48,028,571	

市民社会創造基金事業

当期増加額	受取利息	120,922 円
合計		120,922 円

当期減少額	CSOフォーラム 2025 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	770 円
当期減少額	CSOフォーラム 2025 サポート費用	1,000,000 円
当期減少額	運転資金補填	13,000,000 円
当期減少額	上記 支払手数料	990 円
合計		15,801,760 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	114,800	439,144	165,800	△ 82,885	82,915
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	114,800	439,144	1,365,800	△ 82,885	1,282,915

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	8,798,000	0	1,272,000	7,526,000

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)
2026年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	32,330
普通預金	52,978,142
三井住友銀行 西野田支店 普通	(4,723,609)
郵便振替	(165,040)
近畿労働金庫 梅田支店 普通	(60,922)
三菱UFJ銀行 野田支店 普通	(48,028,571)
現金・預金 計	53,010,472

(その他流動資産)

前払費用	143,880
未収収益	1,941,031
立替金	66,036
その他流動資産 計	2,150,947
流動資産合計	55,161,419

【固定資産】

(有形固定資産)

什器備品	165,800
減価償却累計額	△ 82,885
有形固定資産 計	82,915

(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

資産の部 合計

1,282,915

56,444,334

《負債の部》

【流動負債】

未払金	1,909,806
前受金	21,000
短期借入金	1,272,000
預り金	9,494
謝金預り	(9,494)
流動負債 計	3,212,300

【固定負債】

長期借入金	6,254,000
-------	-----------

固定負債 計

負債の部 合計

6,254,000

9,466,300

正味財産

46,978,034