

2022年度 活動計算書

2022年01月01日～2022年12月31日(配賦)

特定非営利活動法人まち・コミュニケーション 特定非営利活動に係る事業の会計 (円)

科目	金額		
1.経常増減の部			
(1)経常収益			
受取会費			
正会員受取会費	170,000		
賛助会員受取会費	816,000		
購読会員受取会費	60,000		
受取会費計		1,046,000	
受取寄付金			
受取寄付金	691,000		
- 一般寄付金			
- 役員からの寄付金	76,875		
- スタッフ等関係者からの寄付金	10,000		
受取寄付金計		777,875	
受取助成金等			
受取国庫補助金	1,000,000		
- 事業復活支援金			
受取地方公共団体補助金	200,000		
- 兵庫県中小法人・個人事業主等一時支援金			
- 兵庫県中小企業等原油高一時支援金	300,000		
受取地方公共団体助成金	76,885		
- 神戸市ふるさと納税助成金(情報発信)			
- 神戸市ふるさと納税助成金(被災地支援)	19,235		
- 神戸市ふるさと納税助成金(勉強会)	40,931		
- 神戸市ふるさと納税助成金(研究調査)	32,061		
- 神戸市ふるさと納税助成金(地域間交流)	2,096		
受取民間助成金	1,324,530		
- 日本財団(コロナ社会活動)			
受取助成金等計		2,995,738	
事業収益			
研究調査コーディネート事業収益	19,490		
- 調査協力・原稿執筆謝礼金			
関東都市学会事務局支援事業収益	143,056		
- 受託料			
震災体験学習受入事業収益	64,350		
- 研修受入料			
研修受入事業収益	80,890		
- 研修受入料			
講師派遣事業収益	5,000		
- 講師派遣料			
まちづくり勉強会事業収益	140,675		
- 参加料			
事業収益計		453,461	
その他収益			
受取利息	88		
その他収益計		88	
経常収益合計			5,273,162
(2)経常費用			
事業費			
【人件費】			
役員報酬	1,057,200		
給料手当	1,585,800		
法定福利費	268,552		
【人件費計】		2,911,552	
【その他費用】			
旅費交通費	624,619		
諸謝金	850,727		
通信運搬費	237,692		
消耗品費	51,776		
新聞図書費	26,875		
交際費	18,015		
水道光熱費	104,294		
支払地代家賃	540,500		

2022年度 活動計算書

2022年01月01日～2022年12月31日(配賦)

特定非営利活動法人まち・コミュニケーション 特定非営利活動に係る事業の会計 (円)

科目	金額	金額	金額
会場費	14,700		
諸会費	15,000		
支払手数料	9,059		
減価償却費	34,909		
【その他費用計】		2,528,166	
事業費計		5,439,718	
管理費			
【人件費】			
役員報酬	142,800		
給料手当	214,200		
法定福利費	36,274		
【人件費計】		393,274	
【その他費用】			
通信運搬費	11,312		
消耗品費	3,301		
新聞図書費	13,398		
交際費	14,230		
水道光熱費	11,719		
支払地代家賃	59,500		
支払手数料	16,000		
減価償却費	4,715		
【その他費用計】		134,175	
管理費計		527,449	
経常費用合計			5,967,167
当期経常増減額			-694,005
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益合計			0
(2)経常外費用			
経常外費用合計			0
当期経常外増減額			0
税引前当期正味財産増減額			-694,005
法人税、住民税及び事業税	72,000		
当期正味財産増減額			-766,005
前期繰越正味財産額			2,847,192
次期繰越正味財産額			2,081,187

2022年度 貸借対照表

2022年12月31日現在

特定非営利活動法人まち・コミュニケーション 特定非営利活動に係る事業の会計

(円)

科 目	金 額		
資産の部			
流動資産			
小口現金	143,686		
普通預金	7,244,398		
立替金	1,350		
流動資産合計		7,389,434	
固定資産			
什器備品	1		
固定資産合計		1	
資産合計			7,389,435
負債の部			
流動負債			
未払金	46,186		
前受金	5,228,094		
預り金	33,968		
流動負債合計		5,308,248	
固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,308,248
正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,847,192	
当期正味財産増減額		-766,005	
正味財産合計			2,081,187
負債及び正味財産合計			7,389,435

2022年度 特定非営利活動に係る事業の会計 財産目録

2022年12月31日現在

特定非営利活動法人まち・コミュニケーション

(円)

科 目	摘 要	金 額		
資産の部				
流動資産				
小口現金		143,686		
--事務所金庫		143,686		
普通預金		7,244,398		
--三井住友銀行		6,681,753		
--ゆうちょ銀振替口座		562,645		
立替金		1,350		
流動資産合計			7,389,434	
固定資産				
什器備品		1		
固定資産合計			1	
資産合計				7,389,435
負債の部				
流動負債				
未払金		46,186		
--社会保険料		46,186		
前受金		5,228,094		
預り金		33,968		
--源泉所得税(謝金)		11,416		
--社会保険料		22,552		
流動負債合計			5,308,248	
固定負債				
固定負債合計			0	
負債合計				5,308,248
正味財産合計				2,081,187

計算書類の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、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額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等は税込経理により処理しています。

2 事業別損益の状況

事業別損益の状況は別紙「2022年度 活動計算書(部門別損益内訳表)」の通りです。

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2,081,187円で、そのうち用途が制約された財産は0円です。

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
受取民間助成金 - 日本財団(令和2年度から令和4年3月末)	0	1,324,530	1,324,530	0	被災地復興支援事業、まちづくり研究調査事業、まちづくり勉強会事業、情報発信事業、管理運営部門にかかる助成金として当期に交付の決定を受けた助成金6,560,000円は、一部の1,160,000円が前々期に、残りの5,400,000円が前期に入金されました。 このうち5,183,094円は来期以降に実施するため、当期の前受助成金として計上しています。

4 固定資産の増減内訳

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	415,260			415,260	△415,259	1

5 事業共通経費「人件費・法定福利費・通勤交通費・通信運搬費・消耗品費・水道光熱費・支払地代家賃・減価償却費」については按分計算しています。

6 用途不特定の寄付金および賛助会費、受取国庫補助金、受取地方公共団体補助金は、当法人の実態(活動量)に応じ、各種事業や管理部門の収益として記載しています。

【別紙】2022年度 活動計算書（部門別損益内訳表）2022年01月01日～2022年12月31日(配賦) 特定非営利活動法人まち・コミュニケーション 特定非営利活動に係る事業の会計

科目CD	科目名	管理運営部門	被災地復興支援	地域まちづくり	まちづくり研究調査	震災体験学習	研修受入事業	講師派遣事業	まちづくり勉強会	地域間交流事業	情報発信事業	合計
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
受取会費												
6151	正会員受取会費	170,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,000
6153	賛助会員受取会費	97,104	99,552	28,560	225,216	11,424	36,720	21,216	155,856	9,792	130,560	816,000
6154	購読会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000	60,000
受取会費計		267,104	99,552	28,560	225,216	11,424	36,720	21,216	155,856	9,792	190,560	1,046,000
受取寄付金												
6501	受取寄付金	92,567	94,901	27,226	214,694	10,890	35,004	20,225	148,574	9,335	124,459	777,875
受取寄付金計		92,567	94,901	27,226	214,694	10,890	35,004	20,225	148,574	9,335	124,459	777,875
受取助成金等												
6301	受取国庫補助金	119,000	122,000	35,000	276,000	14,000	45,000	26,000	191,000	12,000	160,000	1,000,000
6302	受取地方公共団体補助金	59,500	61,000	17,500	138,000	7,000	22,500	13,000	95,500	6,000	80,000	500,000
6305	受取地方公共団体助成金	0	19,235	0	32,061	0	0	0	40,931	2,096	76,885	171,208
6306	受取民間助成金	0	0	0	1,324,530	0	0	0	0	0	0	1,324,530
受取助成金等計		178,500	202,235	52,500	1,770,591	21,000	67,500	39,000	327,431	20,096	316,885	2,995,738
事業収益												
6211	研究調査コーディネート事業収益	0	0	0	19,490	0	0	0	0	0	0	19,490
6213	関東都市学協会事務局支援事業収益	0	0	0	143,056	0	0	0	0	0	0	143,056
6220	震災体験学習受入事業収益	0	0	0	0	64,350	0	0	0	0	0	64,350
6223	研修受入事業収益	0	0	0	0	0	80,890	0	0	0	0	80,890
6235	講師派遣事業収益	0	0	0	0	0	0	5,000	0	0	0	5,000
6238	まちづくり勉強会事業収益	0	0	0	0	0	0	0	140,675	0	0	140,675
事業収益計		0	0	0	162,546	64,350	80,890	5,000	140,675	0	0	453,461
その他収益												
6551	受取利息	88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88
その他収益計		88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88
経常収益合計		538,259	396,688	108,286	2,373,047	107,664	220,114	85,441	772,536	39,223	631,904	5,273,162
(2) 経常費用												
【人件費】												
20	役員報酬	142,800	146,400	42,000	331,200	16,800	54,000	31,200	229,200	14,400	192,000	1,200,000
30	給料手当	214,200	219,600	63,000	496,800	25,200	81,000	46,800	343,800	21,600	288,000	1,800,000
43	法定福利費	76,964	31,554	9,052	71,385	3,621	11,639	6,725	49,400	3,104	41,382	304,826
【人件費計】		433,964	397,554	114,052	899,385	45,621	146,639	84,725	622,400	39,104	521,382	3,304,826
【その他費用】												
52	旅費交通費	0	0	0	624,619	0	0	0	0	0	0	624,619
55	諸謝金	0	0	0	423,206	0	0	0	367,521	0	60,000	850,727
66	通信運搬費	11,312	11,597	3,327	47,938	1,331	4,277	2,471	18,156	1,141	147,454	249,004
72	消耗品費	3,301	12,778	971	7,655	388	1,248	721	5,298	333	22,384	55,077
80	新聞図書費	13,398	0	0	25,225	0	0	0	0	0	1,650	40,273
93	交際費	14,230	3,662	0	14,353	0	0	0	0	0	0	32,245
98	水道光熱費	11,719	12,014	3,447	27,180	1,379	4,431	2,560	18,809	1,182	33,292	116,013
100	支払地代家賃	59,500	61,000	17,500	138,000	7,000	22,500	13,000	95,500	6,000	180,000	600,000
101	会場費	0	0	1,500	13,200	0	0	0	0	0	0	14,700
110	諸会費	0	0	0	15,000	0	0	0	0	0	0	15,000
115	支払手数料	16,000	0	0	5,429	0	0	0	3,630	0	0	25,059
156	減価償却費	4,715	4,834	1,387	10,936	555	1,783	1,030	7,568	476	6,340	39,624
【その他費用計】		134,175	105,885	28,132	1,352,741	10,653	34,239	19,782	516,482	9,132	451,120	2,662,341
経常費用合計		527,449	509,074	143,801	2,264,873	56,921	182,956	105,707	1,147,704	48,790	979,892	5,967,167
当期経常増減額		10,810	-112,386	-35,515	108,174	50,743	37,158	-20,266	-375,168	-9,567	-347,988	-694,005
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益合計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
経常外費用合計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額		10,810	-112,386	-35,515	108,174	50,743	37,158	-20,266	-375,168	-9,567	-347,988	-694,006
7301	法人税、住民税及び事業税	72,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,000
当期正味財産増減額		-61,190	-112,386	-35,515	108,174	50,743	37,158	-20,266	-375,168	-9,567	-347,988	-766,005