

## 2022年度 活動計算書(報告書)

## 計算書類 - 1

2022年01月01日～2022年12月31日(配賦)

NPO法人ガーデンシティ舞多聞倶楽部 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	23,000		
賛助会員受取会費	5,000		
受取会費計		28,000	
受取寄付金			
受取寄付金			
- 一般寄付金	753,430		
- ブッククラブ指定寄付金	15,000		
- 文化講座指定寄付金	1,000		
- みんなの食堂指定寄付金	1,059		
- みんなの学び舎指定寄付金	18,000		
受取寄付金計		788,489	
受取助成金等			
受取地方公共団体助成金		136	
- 神戸市市民花壇育成補助金			
- 神戸市子どもの居場所づくり補助金	222,520		
受取助成金等計		222,656	
事業収益			
「まち館」管理運営事業収益		76,560	
- 地域団体利用料			
- 一般利用料	1,286,400		
「.COMU館」管理運営事業収益		59,950	
- 地域団体利用料			
- 一般利用料	1,563,025		
- 月極利用料	2,706,000		
パークシェアリング事業収益		972,000	
- 月極利用料			
薪ストーブ事業収益		10,000	
- 薪売上			
ブッククラブ運営事業収益		4,200	
- 受取手数料			
ドローン事業収益		40,000	
- 受託料			
イベント事業収益		10,000	
- 参加料			
文化講座事業収益		3,600	
- 参加料			
みんなの食堂事業収益		74,600	
- 参加料			
みんなの学び舎事業収益		4,800	
- 参加料			
その他のまちづくり事業収益		1,541,100	
- 受託料			
事業収益計		8,352,235	
その他収益			
受取利息		35	
雑収益		53,128	
- 自販機受取手数料			
- その他雑収益	66,704		
その他収益計		119,867	
経常収益合計			9,511,247

(2)経常費用			
事業費			
■コミュニティ・スペースの管理運営事業			
「まち館」管理運営事業費			
旅費交通費	89,381		
通信運搬費	29,148		
消耗品費	25,531		
印刷製本費	4,320		
修繕費	79,860		
保険料	56,400		
水道光熱費	300,168		
委託費	476,396		
支払手数料	144		
租税公課	165,960		
減価償却費	462,420		
「まち館」管理運営事業費計		1,689,728	
「.COMU館」管理運営事業費			
旅費交通費	158,900		
通信運搬費	51,820		
消耗品費	38,359		
印刷製本費	7,680		
保険料	144,580		
水道光熱費	264,476		
委託費	901,932		
支払手数料	586		
租税公課	295,040		
雑費	12,962		
減価償却費	3,530,503		
「.COMU館」管理運営事業費計		5,406,838	
■コミュニティ・スペースの管理運営事業計		7,096,566	
■環境保全事業			
緑地管理事業費			
旅費交通費	1,200		
会議費	1,000		
緑地管理事業費計		2,200	
■環境保全事業計		2,200	
■子どもの健全育成事業			
みんなの食堂事業費			
旅費交通費	950		
消耗品費	2,161		
雑費	18,096		
みんなの食堂事業費計		21,207	
みんなの学び舎事業費			
諸謝金	20,500		
消耗品費	16,220		
みんなの学び舎事業費計		36,720	
■子どもの健全育成事業計		57,927	

<b>■住民による住民のためのまちづくり事業</b>			
パークシェアリング事業費			
消耗品費	4,265		
パークシェアリング事業費計		4,265	
ブッククラブ運営事業費			
交際費	40,000		
消耗品費	1,968		
ブッククラブ運営事業費計		41,968	
ドローン事業費			
支払手数料	110		
ドローン事業費計		110	
イベント事業費			
諸謝金	20,500		
会議費	1,490		
消耗品費	4,928		
イベント事業費計		26,918	
文化講座事業費			
会議費	2,850		
文化講座事業費計		2,850	
その他のまちづくり事業費			
外注費	1,166,000		
その他のまちづくり事業費計		1,166,000	
<b>■住民による住民のためのまちづくり事業計</b>		<b>1,242,111</b>	
<b>■部門共通費(決算時按分)</b>			
共通事業費			
旅費交通費	13,232		
会議費	2,358		
通信運搬費	992		
消耗品費	6,892		
印刷製本費	100		
保険料	71,120		
委託費	34,700		
支払手数料	15,022		
雑費	3,091		
共通事業費計		147,507	
<b>■部門共通費(決算時按分)計</b>		<b>147,507</b>	
事業費計		8,546,311	
管理費			
支払利息	917,656		
管理費計		917,656	
経常費用合計			9,463,967
当期経常増減額			47,280

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
税引前当期正味財産増減額			47,280
法人税、住民税及び事業税	72,000		
当期正味財産増減額			-24,720
前期繰越正味財産額			46,141,629
次期繰越正味財産額			46,116,909

## 2022年度 貸借対照表

## 計算書類－2

2022年12月31日現在

NPO法人ガーデンシティ舞多聞倶楽部 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			
現金	152,351		
普通預金	4,667,708		
未収金	1,485,020		
仮払金	8,200		
流動資産合計		6,313,279	
固定資産			
土地	76,248,430		
建物	48,963,358		
建物付属設備	6,439,424		
構築物	1,466,538		
什器備品	505,769		
固定資産合計		133,623,519	
資産合計			139,936,798
負債の部			
流動負債			
未払金	1,988,237		
前受金	220,500		
短期借入金	1,500,000		
流動負債合計		3,708,737	
固定負債			
長期借入金	90,111,152		
固定負債合計		90,111,152	
負債合計			93,819,889
正味財産の部			
前期繰越正味財産		46,141,629	
当期正味財産増減額		-24,720	
正味財産合計			46,116,909
負債及び正味財産合計			139,936,798

## 計算書類の注記

### NPO法人ガーデンシティ舞多聞倶楽部 2022年度

#### 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 2011年11月20日一部改正 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および定額法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却を行います。

##### (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」として注記します。

##### (3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、活動計算書に計上していません。また、計上する場合には、計上額の算定方法は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記します。

##### (4) 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別紙1の通りです。

#### 3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

(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
ブッククラブ指定寄付金	0	15,000	0	15,000	
文化講座指定寄付金	0	1,000	0	1,000	
みんなの食堂指定寄付金	0	27,075	26,016	1,059	
みんなの学び舎指定寄付金	0	22,000	4,000	18,000	
市民花壇育成補助金		15,000	14,864	136	神戸市
子どもの居場所づくり補助金		300,000	77,480	222,520	神戸市
<b>合 計</b>	0	380,075	122,360	257,715	

#### 4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
土地	76,248,430	0	0	76,248,430	0	76,248,430
建物	51,944,411	0	0	51,944,411	2,981,053	48,963,358
建物附属設備	7,099,478	0	0	7,099,478	660,054	6,439,424
構築物	1,597,765	0	0	1,597,765	131,227	1,466,538
什器備品	726,358	0	0	726,358	220,589	505,769
無形固定資産						
なし						
<b>合 計</b>	<b>137,616,442</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>137,616,442</b>	<b>3,992,923</b>	<b>133,623,519</b>

#### 5. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	1,500,000	0	0	1,500,000
長期借入金	93,881,860		3,770,708	90,111,152
合計	95,381,860	0	3,770,708	91,611,152

#### 6. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	753,430	697,000
(貸借対照表)		
短期借入金	1,500,000	1,500,000
長期借入金	90,111,152	700,000

別表-1		事業別損益の状況						
科目CD	科目名	合計	管理運営 部門	コミュニティ ベース事業	環境保全 事業	子どもの健全育 成事業	まちづくり その他事業	部門共通費
I.経常増減の部								
(1)経常収益								
受取会費								
6151	正会員受取会費	23,000	23,000	0	0	0	0	0
6153	賛助会員受取会費	5,000	5,000	0	0	0	0	0
受取会費計		28,000	28,000	0	0	0	0	0
受取寄付金								
6501	受取寄付金	788,489	0	0	0	19,059	16,000	753,430
受取寄付金計		788,489	0	0	0	19,059	16,000	753,430
受取助成金等								
6305	受取地方公共団体助成金	222,656	0	0	0	222,520	136	0
受取助成金等計		222,656	0	0	0	222,520	136	0
事業収益								
6201	「まち館」管理運営事業収	1,362,960	0	1,362,960	0	0	0	0
6202	「.COMU館」管理運営事	4,328,975	0	4,328,975	0	0	0	0
6210	パークシェアリング事業収	972,000	0	0	0	0	972,000	0
6215	薪ストーブ事業収益	10,000	0	0	0	0	10,000	0
6216	ブッククラブ運営事業収益	4,200	0	0	0	0	4,200	0
6217	ドローン事業収益	40,000	0	0	0	0	40,000	0
6230	イベント事業収益	10,000	0	0	0	0	10,000	0
6241	文化講座事業収益	3,600	0	0	0	0	3,600	0
6242	みんなの食堂事業収益	74,600	0	0	0	74,600	0	0
6243	みんなの学び舎事業収益	4,800	0	0	0	4,800	0	0
6246	その他のまちづくり事業収	1,541,100	0	0	0	0	1,541,100	0
事業収益計		8,352,235	0	5,691,935	0	79,400	2,580,900	0
その他収益								
6551	受取利息	35	35	0	0	0	0	0
6555	雑収益	119,832	119,832	0	0	0	0	0
その他収益計		119,867	119,867	0	0	0	0	0
経常収益合計		9,511,247	147,867	5,691,935	0	320,979	2,597,036	753,430
(2)経常費用								
事業費								
「まち館」管理運営事業費								
52	旅費交通費	89,381	0	89,381	0	0	0	0
66	通信運搬費	29,148	0	29,148	0	0	0	0
72	消耗品費	25,531	0	25,531	0	0	0	0
85	印刷製本費	4,320	0	4,320	0	0	0	0
87	修繕費	79,860	0	79,860	0	0	0	0
97	保険料	56,400	0	56,400	0	0	0	0
98	水道光熱費	300,168	0	300,168	0	0	0	0
108	委託費	476,396	0	476,396	0	0	0	0
115	支払手数料	144	0	144	0	0	0	0
120	租税公課	165,960	0	165,960	0	0	0	0
156	減価償却費	462,420	0	462,420	0	0	0	0
「まち館」管理運営事業費計		1,689,728	0	1,689,728	0	0	0	0
「.COMU館」管理運営事業費								
52	旅費交通費	158,900	0	158,900	0	0	0	0
66	通信運搬費	51,820	0	51,820	0	0	0	0
72	消耗品費	38,359	0	38,359	0	0	0	0
85	印刷製本費	7,680	0	7,680	0	0	0	0
97	保険料	144,580	0	144,580	0	0	0	0
98	水道光熱費	264,476	0	264,476	0	0	0	0
108	委託費	901,932	0	901,932	0	0	0	0
115	支払手数料	586	0	586	0	0	0	0
120	租税公課	295,040	0	295,040	0	0	0	0
151	雑費	12,962	0	12,962	0	0	0	0
156	減価償却費	3,530,503	0	3,530,503	0	0	0	0
「.COMU館」管理運営事業費計		5,406,838	0	5,406,838	0	0	0	0
緑地管理事業費								
52	旅費交通費	1,200	0	0	1,200	0	0	0
60	会議費	1,000	0	0	1,000	0	0	0
緑地管理事業費計		2,200	0	0	2,200	0	0	0
パークシェアリング事業費								
72	消耗品費	4,265	0	0	0	0	4,265	0
パークシェアリング事業費計		4,265	0	0	0	0	4,265	0
ブッククラブ運営事業費								
63	交際費	40,000	0	0	0	0	40,000	0
72	消耗品費	1,968	0	0	0	0	1,968	0
ブッククラブ運営事業費計		41,968	0	0	0	0	41,968	0
ドローン事業費								
115	支払手数料	110	0	0	0	0	110	0
ドローン事業費計		110	0	0	0	0	110	0
イベント事業費								
47	諸謝金	20,500	0	0	0	0	20,500	0
60	会議費	1,490	0	0	0	0	1,490	0
72	消耗品費	4,928	0	0	0	0	4,928	0
イベント事業費計		26,918	0	0	0	0	26,918	0
文化講座事業費								
60	会議費	2,850	0	0	0	0	2,850	0
文化講座事業費計		2,850	0	0	0	0	2,850	0
みんなの食堂事業費								
52	旅費交通費	950	0	0	0	950	0	0
72	消耗品費	2,161	0	0	0	2,161	0	0
151	雑費	18,096	0	0	0	18,096	0	0
みんなの食堂事業費計		21,207	0	0	0	21,207	0	0
みんなの学び舎事業費								
47	諸謝金	20,500	0	0	0	20,500	0	0
72	消耗品費	16,220	0	0	0	16,220	0	0
みんなの学び舎事業費計		36,720	0	0	0	36,720	0	0
その他のまちづくり事業費								
58	外注費	1,166,000	0	0	0	0	1,166,000	0
その他のまちづくり事業費計		1,166,000	0	0	0	0	1,166,000	0

共通事業費								
52	旅費交通費	13,232	0	0	0	0	0	13,232
60	会議費	2,358	0	0	0	0	0	2,358
66	通信運搬費	992	0	0	0	0	0	992
72	消耗品費	6,892	0	0	0	0	0	6,892
85	印刷製本費	100	0	0	0	0	0	100
97	保険料	71,120	0	0	0	0	0	71,120
108	委託費	34,700	0	0	0	0	0	34,700
115	支払手数料	15,022	0	0	0	0	0	15,022
151	雑費	3,091	0	0	0	0	0	3,091
共通事業費計		147,507	0	0	0	0	0	147,507
事業費計		8,546,311	0	7,096,566	2,200	57,927	1,242,111	147,507
管理費								
200	支払利息	917,656	917,656	0	0	0	0	0
管理費計		917,656	917,656	0	0	0	0	0
経常費用合計		9,463,967	917,656	7,096,566	2,200	57,927	1,242,111	147,507
当期経常増減額		47,280	-769,789	-1,404,631	-2,200	263,052	1,354,925	605,923
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
(2)経常外費用								
経常外費用合計		0	0	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額		47,280	-769,789	-1,404,631	-2,200	263,052	1,354,925	605,923
7301	法人税、住民税及び事業	72,000	72,000	0	0	0	0	0
当期正味財産増減額		-24,720	-841,789	-1,404,631	-2,200	263,052	1,354,925	605,923