

2022年度（令和4年度）

活動決算書

自 2022年6月 1日
（令和 4年）

至 2023年5月31日
（令和 5年）

特定非営利活動法人 ふくしまNPOネットワークセンター

2022年度（令和4年度）一般会計 活動計算書

2022年6月1日から2023年5月31日まで

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	金 額	
(資金収支の部)		
I 経常収入の部		
1 会費収入		
正会員会費収入	105,000	
準会員会費収入	22,000	
賛助会員会費収入	75,000	202,000
2 事業収入		
受託事業収入	80,925,260	
自主事業収入	390,681	81,315,941
3 寄付金収入		
寄付金収入	40,000	40,000
4 受取助成金等		
受取助成金等	0	0
5 雑収入等		
受取利息	277	
雑収入	431,010	431,287
経常収入の部合計		81,989,228
II 経常支出の部		
1 事業費		
①人件費		
給料手当	45,563,280	
通勤費	2,556,911	
法定福利費	5,824,545	
福利厚生費	61,973	54,006,709
②その他経費		
旅費交通費	3,402,119	
通信運搬費	2,380,536	
消耗品費	710,221	
修繕費	1,800	
印刷製本費	2,985,584	
会議費	43,044	
地代家賃	1,847,704	
賃借料	2,139,176	
諸謝金	883,845	
業務委託費	3,030,938	
図書購入費	159,406	
水道光熱費	4,141,071	
租税公課	0	
保険料	217,040	
諸会費	0	
研修費	32,726	
車両費	13,182	
事業支出	24,475	
支払手数料	170,194	
雑損失	0	
雑費	181,474	22,364,535
事業費計		76,371,244

2 管理費			
①人件費			
給料手当	1,378,080		
通勤費	79,527		
法定福利費	351,494		
福利厚生費	16,545	1,825,646	
②その他経費			
旅費交通費	308,520		
通信運搬費	166,895		
水道光熱費	495,027		
消耗品費	254,769		
修繕費	217,000		
印刷製本費	75,115		
会議費	38,572		
地代家賃	1,036,263		
賃借料	254,400		
諸謝金	10,125		
広告宣伝費	9,091		
接待交際費	0		
新聞図書費	0		
諸会費	116,460		
研修費	35,000		
保険料	6,771		
租税公課	850		
支払手数料	64,229		
委託費	1,203,634		
雑費	93,488	4,386,209	
管理費計		6,211,855	
経常支出の部合計			82,583,099
経常収支差額			△ 593,871
Ⅲ 経常外支出の部			
1 法人税、住民税及び事業税		72,000	
2 経理区分振替額		△ 13,192	
経常外支出の部合計			58,808
当期収支差額			△ 652,679
前期繰越収支差額			18,616,152
次期繰越収支差額			17,963,473
(正味財産増減の部)			
Ⅳ 正味財産増減の部			
1 資産増減額			
当期収支差額		△ 652,679	
増減額合計			△ 652,679
当期正味財産増減額			△ 652,679
前期繰越正味財産額			18,616,152
当期正味財産額			17,963,473

2022年度（令和4年度）一般会計貸借対照表

2023年5月31日現在

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	223,966		
普通預金	14,303,064		
定期預金	1,005,757		
未収金	12,088,398		
前払費用	90,200		
立替金	109,787		
流動資産合計		27,821,172	
資産合計			27,821,172
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,175,165		
前受金	6,005,664		
預り金	556,070		
仮受金	0		
未払法人税等	72,000		
未払消費税等	1,048,800		
流動負債合計		9,857,699	
負債合計			9,857,699
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額			18,616,152
当期正味財産増減額			△ 652,679
正味財産合計			17,963,473
負債及び正味財産合計			27,821,172

2022年度（令和4年度）特別会計 活動計算書

2022年6月1日から2023年5月31日まで

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	金 額	
(資金収支の部)		
I 経常収入の部		
受取寄付金	0	
受取利息	124	124
経常収入の部合計		124
II 経常支出の部		
1・事業費（その他経費）		
諸謝金	63,635	
印刷製本費	13,836	
会議費	9,261	
旅費交通費	10,963	
通信運搬費	14,039	
消耗品費	17,182	
賃借料	0	
支払手数料	4,821	
支払助成金	2,290,000	2,423,737
2・管理費（その他経費）		
雑費	0	0
経常支出の部合計		2,423,737
経常収支差額		△ 2,423,613
III 経常外支出の部		
1 法人税、住民税及び事業税	0	
2 経理区分振替額	13,192	13,192
経常外支出の部合計		13,192
当期収支差額		△ 2,436,805
前期繰越収支差額		14,341,671
次期繰越収支差額		11,904,866
(正味財産増減の部)		
IV 正味財産増減の部		
1 資産増減額		
当期収支差額	△ 2,436,805	△ 2,436,805
増減額合計		△ 2,436,805
当期正味財産増減額		△ 2,436,805
前期繰越正味財産額		14,341,671
当期正味財産額		11,904,866

2022年度（令和4年度） 特別会計（特定資産）貸借対照表

2023年5月31日現在

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	10,899,149		
定期預金	1,005,717		
流動資産合計		11,904,866	
資産合計			11,904,866
II 正味財産の部			
前期繰越正味財産額			14,341,671
当期正味財産増減額			△ 2,436,805
正味財産合計			11,904,866
負債及び正味財産合計			11,904,866

2022年度（令和4年度）活動計算書総括表

2022年6月1日から2023年5月31日まで

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	一般会計	特別会計	合 計
(資金収支の部)			
I 経常収入の部			
1 会費収入	202,000	0	202,000
2 事業収入	81,315,941	0	81,315,941
3 寄付金収入	40,000	0	40,000
4 受取助成金等	0	0	0
5 雑収入等	431,287	124	431,411
収入の部合計	81,989,228	124	81,989,352
II 経常支出の部			
1 事業費	76,371,244	2,423,737	78,794,981
2 管理費	6,211,855	0	6,211,855
経常支出の部合計	82,583,099	2,423,737	85,006,836
経常収支差額	△ 593,871	△ 2,423,613	△ 3,017,484
III 経常外支出の部			
1 法人税、住民税及び事業税	72,000	0	72,000
2 経理区分振替額	△ 13,192	13,192	0
経常外支出の部合計	58,808	13,192	72,000
当期収支差額	△ 652,679	△ 2,436,805	△ 3,089,484
前期繰越収支差額	18,616,152	14,341,671	32,957,823
次期繰越収支差額	17,963,473	11,904,866	29,868,339
(正味財産増減の部)			
IV 正味財産増減の部			
当期正味財産増減額	△ 652,679	△ 2,436,805	△ 3,089,484
前期繰越正味財産額	18,616,152	14,341,671	32,957,823
当期正味財産額	17,963,473	11,904,866	29,868,339

2022年度（令和4年度）貸借対照表総括表

2023年5月31日現在

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	一般会計	特別会計	合 計
I 資産の部			
流動資産	27,821,172	11,904,866	39,726,038
資産合計	27,821,172	11,904,866	39,726,038
II 負債の部			
流動負債	9,857,699	0	9,857,699
負債合計	9,857,699	0	9,857,699
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額	18,616,152	14,341,671	32,957,823
当期正味財産増減額	△ 652,679	△ 2,436,805	△ 3,089,484
正味財産合計	17,963,473	11,904,866	29,868,339
負債及び正味財産合計	27,821,172	11,904,866	39,726,038

2022年度（令和4年度）財産目録

2023年5月31日現在

特定非営利活動法人ふくしまNPOネットワークセンター

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金		
現金手許有高	223,966	223,966
普通預金		
東邦銀行福島駅前支店 No.380583	9,609,990	
東邦銀行福島駅前支店 No.512633	865,412	
東邦銀行福島駅前支店 No.550616	1,255	
福島銀行本店営業部 No.1261727	3,639,485	
福島信用金庫本店 No.147000（特定資産）	10,899,149	
福島信用金庫本店 No.186103	30,000	
ゆうちょ銀行 No.02260-7-93980	156,922	25,202,213
定期預金		
東邦銀行福島駅前支店 No.96060239	1,005,757	
福島信用金庫本店 No.215893（特定資産）	1,005,717	2,011,474
未収金		
福島県文化スポーツ局 4・5月分サポセン事業委託料 他	6,320,906	
福島県避難者支援課 ふるさとふくしま交流事業業務委託料	5,183,373	
福島市地域共創課 まちなか交流スペース5月分委託料	581,661	
ｺｰﾎﾟﾚｰﾄﾞﾗｰｽﾞｼﾞｬﾊﾟﾝ(株) 4月分自販機電気使用料	2,458	12,088,398
前払費用		
上町開発(株) 6月分駐車場賃料他	90,200	90,200
立替金		
福島労働局 令和4年度労働保険料還付額	109,787	109,787
流動資産合計		39,726,038
資産合計		39,726,038
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
従業員給与 R5.5.21～R5.5.31分	1,238,983	
社会保険料 令和5年5月分	419,063	
労働保険料 他	517,119	2,175,165
前受金		
福島市地域共創課 指定管理料（令和5年度分）	5,500,664	
福島市地域共創課 受託事業費（令和5年度分）	500,000	
(特非) チームふくしま 令和5年度正会員会費	5,000	6,005,664
預り金		
給料等源泉所得税	71,007	
社会保険料被保険者負担額	419,063	
市県民税特別徴収額	66,000	556,070
未払法人税等		
法人税、住民税及び事業税（見込額）	72,000	72,000
未払消費税等		
消費税及び地方消費税	1,048,800	1,048,800
流動負債合計		9,857,699
負債合計		9,857,699
正味財産		29,868,339

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成はNPO法人会計基準によっています。
同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 資金の範囲について

資金の範囲は、現金、預金、未収金、貯蔵品、前渡金、仮払金、未払金、未払法人税等、未払消費税等、預り金、前受金等を含めています。
なお前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりです。

(2) 消費税の取扱いについて

消費税は税抜方式により処理しています。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法により評価しています。

2. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりです。

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	211,516	223,966
預 金	29,185,727	27,213,687
未収金	13,438,318	12,088,398
貯蔵品	0	0
前渡金等	302,996	199,987
合計	43,138,557	39,726,038
未払金	2,099,127	2,175,165
預り金	643,407	556,070
前受金	6,010,000	6,005,664
仮受金	10,000	0
未払法人税等	72,000	72,000
未払消費税等	1,346,200	1,048,800
合計	10,180,734	9,857,699
次期繰越収支差額	32,957,823	29,868,339