

2023年度（令和5年度）

# 活動決算書

自 2023年6月 1日  
（令和 5年）

至 2024年5月31日  
（令和 6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

2023年度（令和5年度）一般会計 活動計算書

2023年6月1日から2024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	16,000	
賛助会員会費収入	70,000	191,000
2 事業収入		
受託事業収入	73,929,730	
自主事業収入	510,014	74,439,744
3 寄付金収入		
寄付金収入	50,000	50,000
4 受取助成金等		
受取助成金等	0	0
5 雑収入等		
受取利息	251	
雑収入	787,537	787,788
経常収入の部合計		75,468,532
II 経常支出の部		
1 事業費		
①人件費		
給料手当	42,091,763	
通勤費	2,456,792	
法定福利費	5,494,321	
福利厚生費	45,446	50,088,322
②その他経費		
旅費交通費	1,829,170	
通信運搬費	2,308,133	
消耗品費	592,067	
修繕費	9,080	
印刷製本費	2,642,095	
会議費	84,504	
地代家賃	1,467,196	
賃借料	2,032,154	
諸謝金	802,155	
業務委託費	3,626,585	
図書購入費	130,252	
水道光熱費	4,130,612	
租税公課	0	
保険料	191,655	
諸会費	0	
研修費	51,183	
車両費	8,000	
事業支出	70,144	
支払手数料	113,952	
雑損失	0	
雑費	150,760	20,239,697
事業費計		70,328,019

2 管理費			
①人件費			
給料手当	2,394,838		
通勤費	132,059		
法定福利費	495,994		
福利厚生費	42,227	3,065,118	
②その他経費			
旅費交通費	295,935		
通信運搬費	167,604		
水道光熱費	195,314		
消耗品費	128,605		
修繕費	49,000		
印刷製本費	51,819		
会議費	66,902		
地代家賃	337,114		
賃借料	256,945		
諸謝金	0		
広告宣伝費	9,091		
接待交際費	30,000		
新聞図書費	0		
諸会費	123,660		
研修費	15,000		
保険料	3,326		
租税公課	3,350		
支払手数料	35,062		
委託費	548,507		
雑費	65,836	2,383,070	
管理費計		5,448,188	
經常支出の部合計			75,776,207
經常収支差額			△ 307,675
III 經常外支出の部			
1 法人税、住民税及び事業税		72,000	
2 経理区分振替額		△ 7,197	
經常外支出の部合計			64,803
当期収支差額			△ 372,478
前期繰越収支差額			17,963,473
次期繰越収支差額			17,590,995
(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		△ 372,478	
増減額合計			△ 372,478
当期正味財産増減額			△ 372,478
前期繰越正味財産額			17,963,473
当期正味財産額			17,590,995

## 2023年度（令和5年度）一般会計貸借対照表

2024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	335,265		
普通預金	16,316,964		
定期預金	1,005,774		
未収金	11,107,345		
前払費用	219,290		
立替金	21,526		
流動資産合計		29,006,164	
資産合計			29,006,164
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,082,953		
前受金	7,586,000		
預り金	614,316		
仮受金	0		
未払法人税等	72,000		
未払消費税等	1,059,900		
流動負債合計		11,415,169	
負債合計			11,415,169
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額			17,963,473
当期正味財産増減額			△ 372,478
正味財産合計			17,590,995
負債及び正味財産合計			29,006,164

2023年度（令和5年度）特別会計 活動計算書

2023年6月1日から2024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	107	107	
経常収入の部合計			107
II 経常支出の部			
1・事業費（その他経費）			
諸謝金	46,183		
印刷製本費	10,701		
会議費	2,237		
旅費交通費	2,909		
通信運搬費	10,825		
消耗品費	3,628		
賃借料	0		
支払手数料	4,002		
支払助成金	1,300,000	1,380,485	
2・管理費（その他経費）			
雑費	0	0	
経常支出の部合計			1,380,485
経常収支差額			△ 1,380,378
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	7,197	7,197	
経常外支出の部合計			7,197
当期収支差額			△ 1,387,575
前期繰越収支差額			11,904,866
次期繰越収支差額			10,517,291
(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	△ 1,387,575	△ 1,387,575	
増減額合計			△ 1,387,575
当期正味財産増減額			△ 1,387,575
前期繰越正味財産額			11,904,866
当期正味財産額			10,517,291

2023年度（令和5年度） 特別会計（特定資産）貸借対照表

2024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	9,511,557		
定期預金	1,005,734		
流動資産合計		10,517,291	
資産合計			10,517,291
II 正味財産の部			
前期繰越正味財産額			11,904,866
当期正味財産増減額			△ 1,387,575
正味財産合計			10,517,291
負債及び正味財産合計			10,517,291

2023年度（令和5年度）活動計算書総括表

2023年6月1日から2024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	191,000	0	191,000
2 事業収入	74,439,744	0	74,439,744
3 寄付金収入	50,000	0	50,000
4 受取助成金等	0	0	0
5 雑収入等	787,788	107	787,895
収入の部合計	75,468,532	107	75,468,639
II 経常支出の部			
1 事業費	70,328,019	1,380,485	71,708,504
2 管理費	5,448,188	0	5,448,188
経常支出の部合計	75,776,207	1,380,485	77,156,692
経常収支差額	△ 307,675	△ 1,380,378	△ 1,688,053
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	△ 7,197	7,197	0
経常外支出の部合計	64,803	7,197	72,000
当期収支差額	△ 372,478	△ 1,387,575	△ 1,760,053
前期繰越収支差額	17,963,473	11,904,866	29,868,339
次期繰越収支差額	17,590,995	10,517,291	28,108,286
(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	△ 372,478	△ 1,387,575	△ 1,760,053
前期繰越正味財産額	17,963,473	11,904,866	29,868,339
当期正味財産額	17,590,995	10,517,291	28,108,286

2023年度(令和5年度)貸借対照表総括表

2024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	29,006,164	10,517,291	39,523,455
資産合計	29,006,164	10,517,291	39,523,455
II 負債の部			
流動負債	11,415,169	0	11,415,169
負債合計	11,415,169	0	11,415,169
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額	17,963,473	11,904,866	29,868,339
当期正味財産増減額	△ 372,478	△ 1,387,575	△ 1,760,053
正味財産合計	17,590,995	10,517,291	28,108,286
負債及び正味財産合計	29,006,164	10,517,291	39,523,455

2023年度（令和5年度）財産目録  
2024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	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金		
現金手許有高	335,265	335,265
普通預金		
東邦銀行福島駅前支店	10,914,074	
東邦銀行福島駅前支店	1,443,238	
東邦銀行福島駅前支店	6,070	
福島銀行本店営業部	3,669,515	
福島信用金庫本店（特定資産）	9,511,557	
福島信用金庫本店	50,000	
ゆうちょ銀行	234,067	25,828,521
定期預金		
東邦銀行福島駅前支店	1,005,774	
福島信用金庫本店（特定資産）	1,005,734	2,011,508
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	5,836,093	
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	4,686,985	
福島市地域共創課 まちなか交流スペース5月分委託料	581,991	
カ・コ・ラボトランスジャパン(株) 4月分自販機電気使用料	2,276	11,107,345
前払費用		
上町開発(株) 6月分駐車場賃料他	219,290	219,290
立替金		
福島労働局 雇用保険料預り金	21,526	21,526
流動資産合計		39,523,455
資産合計		39,523,455
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金		
従業員給与 R6.5.21～R6.5.31分	1,421,981	
社会保険料 令和6年5月分	465,386	
コピー機カウンター料 他	195,586	2,082,953
前受金		
福島市地域共創課 指定管理料（令和6年度分）	7,081,000	
福島市地域共創課 受託事業費（令和6年度分）	500,000	
令和6年度正会員会費	5,000	7,586,000
預り金		
給料等源泉所得税	76,750	
社会保険料被保険者負担額	465,386	
市県民税特別徴収額	62,900	
謝金源泉所得税	9,280	614,316
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	1,059,900	1,059,900
流動負債合計		11,415,169
負債合計		11,415,169
正味財産		28,108,286

## 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	223,966	335,265
預 金	27,213,687	27,840,029
未収金	12,088,398	11,107,345
貯蔵品	0	0
前渡金等	199,987	240,816
合計	39,726,038	39,523,455
未払金	2,175,165	2,082,953
預り金	556,070	614,316
前受金	6,005,664	7,586,000
仮受金	0	0
未払法人税等	72,000	72,000
未払消費税等	1,048,800	1,059,900
合計	9,857,699	11,415,169
次期繰越収支差額	29,868,339	28,108,286