

# 決算報告書

第 17 期

自 令和 1年 6月 1日  
自 令和 2年 5月 31日

特定非営利活動法人 こえとことばとこころの部屋

活動計算書

令和 1年 6月 1日 から 令和 2年 5月31日まで

特定非営利活動法人

こえとことばとこころの部屋

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
受取会費		28,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金		6,505,270	
3. 受取助成金等			
受取補助金等		3,908,000	
4. 事業収益			
交流スペース及び市民相談窓口管理事業収益	91,495		
人材育成、教育プログラムおよびアウトリーチ事業収益	99,000		
調査・研究とその発表の為の放送・出版・ウェブ制作及び流通事業収益	295,030		
人と街と文化に焦点を置いた地域活性化事業収益	21,000		
アーツマネジメント普及の為のコンサルティング事業収益	627,400		
高齢者・障がい者のつながりづくり事業収益	1,070,527		
包摂型就労支援事業収益	106,809		
カフェ事業収益	4,945,088		
ゲストハウス事業収益	8,246,662	15,503,011	
5. その他収益			
受取利息	14		
雑収益	10,000	10,014	
経常収益計			25,954,295
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,200,000		
給与	7,160,995		
賞与	200,000		
法定福利費	1,483,879		
福利厚生費	80,000		
人件費計	10,124,874		
(2) その他経費			
期首商品材料棚卸高	776,532		
当期商品材料仕入高	1,842,586		
合 計	2,619,118		
期末商品材料棚卸高	124,280		
売上原価	2,494,838		
外注費	7,700		
報酬	0		
消耗品費	940,347		
事務用品費	224,496		
印刷製本費	373,309		
水道光熱費	483,979		
通信費	1,366,913		
諸会費	88,830		
旅費交通費	703,775		

科 目		金 額		
	謝金	1,862,000		
	管理費	157,599		
	家賃	5,960,000		
	会場費	115,600		
	支払手数料	788,315		
	修繕費	2,376		
	保険料	19,500		
	制作費	432,673		
	交際費	4,130		
	参加費	13,000		
	租税公課	622,600		
	減価償却費	285,678		
	寄附金	0		
	リネンクリーニング費	610,838		
	ゴミ処理料	125,460		
	雑費	24,737		
	その他経費計	17,708,693		
	事業費計		27,833,567	
2.	管理費			
	(1) 人件費			
	役員報酬	0		
	法定福利費	0		
	人件費計	0		
	(2) その他経費			
	旅費交通費	40,000		
	支払手数料	205,753		
	保険料	103,300		
	交際費	82,581		
	寄附金	3,000		
	雑費	4,980		
	その他経費計	439,614		
	管理費計		439,614	
	経常費用計			28,273,181
	当期経常増減額			△ 2,318,886
III	経常外収益			
	経常外収益計			0
IV	経常外費用			
	前期損益修正損		300,000	
	経常外費用計			300,000
	税引前当期正味財産増減額			△ 2,618,886
	法人税・住民税及び事業税			70,000
	当期正味財産増減額			△ 2,688,886
	前期繰越正味財産額			6,543,823
	次期繰越正味財産額			3,854,937

貸借対照表  
令和 2年5月31日 現在

特定非営利活動法人  
こえとことばとこころの部屋  
(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金・預金	11,172,909	
材料	20,000	
書籍	104,280	
売掛金	0	
立替金	0	
前払費用	576,200	
流動資産合計		11,873,389
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
造作	370,166	
什器備品	1	
有形固定資産計	370,167	
(2) 投資その他の資産		
差入保証金	500,000	
長期前払費用	1,574,075	
投資その他の資産計	2,074,075	
固定資産合計		2,444,242
資産合計		<u>14,317,631</u>
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	580,000	
未払費用	392,540	
預り金	73,154	
前受金	1,300,000	
未払法人税等	70,000	
未払消費税	247,000	
流動負債合計		2,662,694
2. 固定負債		
長期借入金	7,800,000	
固定負債合計		7,800,000
負債合計		10,462,694
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		6,543,823
当期正味財産増減額		△ 2,688,886
正味財産合計		3,854,937
負債及び正味財産合計		<u>14,317,631</u>

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人 こえとことばとこころの部屋

### 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 法人税法に規定に基づいて、造作は定額法で、造作以外は定率法で行っています。
- (2) 消費税等の会計処理  
税込方式で行っています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は別紙の通りです。

### 3. 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						
造作	634,566	0	0	634,566	264,400	370,166
什器備品	1,718,885	0	0	1,718,885	1,718,884	1
合計	2,353,451	0	0	2,353,451	1,983,284	370,167

### 4. 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
長期借入金(個人)	0	7,800,000	0	7,800,000
合計	0	7,800,000	0	7,800,000

事業別損益の状況

令和 1年6月1日から令和 2年5月31日まで

特定非営利活動法人 こえとことばとこころの部屋  
(単位:円)

科 目	交流スペース 及び市民相談 窓口管理事業	人材育成、教 育プログラム およびアウト リーチ事業	調査・研究と その発表の為 の放送・出 版・ウェブ制 作及び流通事 業	人と街と文化 に焦点を置い た地域活性化 事業	アーツマネジ メント普及の 為のコンサル ディング事業	高齢者・障が い者のつなが りづくり事業	包摂型就労支 援事業収益	カフェ事業	ゲストハウス 事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益												
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,000	28,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	3,059,190	0	0	0	0	3,059,190	3,446,080	6,505,270
3. 受取助成金等	0	0	0	0	3,908,000	0	0	0	0	3,908,000	0	3,908,000
4. 事業収益	91,495	99,000	295,030	21,000	627,400	1,070,527	106,809	4,945,088	8,246,662	15,503,011	0	15,503,011
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,014	10,014
経常収益計	91,495	99,000	295,030	21,000	7,594,590	1,070,527	106,809	4,945,088	8,246,662	22,470,201	3,484,094	25,954,295
II 経常費用												
1. 事業費												
(1) 人件費												
役員報酬	0	0	0	0	1,200,000	0	0	0	0	1,200,000	0	1,200,000
給与	0	0	0	0	2,215,714	0	0	1,680,000	3,265,281	7,160,995	0	7,160,995
賞与	0	0	0	0	100,000	0	0	50,000	50,000	200,000	0	200,000
法定福利費	0	0	0	0	706,582	0	0	369,950	407,347	1,483,879	0	1,483,879
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000	80,000	0	80,000
人件費計	0	0	0	0	4,222,296	0	0	2,099,950	3,802,628	10,124,874	0	10,124,874
(2) その他経費												
期首商品材料棚卸高	0	0	756,532	0	0	0	0	20,000	0	776,532	0	776,532
当期商品材料仕入高	0	0	74,800	0	67,029	0	0	1,700,757	0	1,842,586	0	1,842,586
合 計	0	0	831,332	0	67,029	0	0	1,720,757	0	2,619,118	0	2,619,118
期末商品材料棚卸高	0	0	104,280	0	0	0	0	20,000	0	124,280	0	124,280
売上原価	0	0	727,052	0	67,029	0	0	1,700,757	0	2,494,838	0	2,494,838
外注費	0	0	0	0	7,700	0	0	0	0	7,700	0	7,700
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	3,603	0	0	0	174,572	0	0	11,198	750,974	940,347	0	940,347
事務用品費	0	0	0	0	224,496	0	0	0	0	224,496	0	224,496
印刷製本費	0	0	0	0	373,309	0	0	0	0	373,309	0	373,309
水道光熱費	9,531	0	0	0	13,812	0	0	0	460,636	483,979	0	483,979
通信費	0	0	0	0	343,346	43,039	0	0	980,528	1,366,913	0	1,366,913
諸会費	24,330	0	0	0	0	0	0	0	64,440	88,830	0	88,830
旅費交通費	2,500	0	0	38,000	507,039	0	0	0	156,236	703,775	40,000	743,775
謝金	0	0	0	12,000	1,850,000	0	0	0	0	1,862,000	0	1,862,000
管理費	500	0	0	0	0	0	0	12,800	144,299	157,599	0	157,599
家賃	600,000	0	0	0	0	360,000	0	0	5,000,000	5,960,000	0	5,960,000
会場費	0	0	0	0	109,600	6,000	0	0	0	115,600	0	115,600
支払手数料	0	0	440	0	330,392	0	0	660	456,823	788,315	205,753	994,068
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,376	2,376	0	2,376
保険料	0	0	0	0	19,500	0	0	0	0	19,500	103,300	122,800
制作費	0	0	0	0	432,673	0	0	0	0	432,673	0	432,673
交際費	0	0	0	0	580	0	0	0	3,550	4,130	82,581	86,711
参加費	0	0	0	0	13,000	0	0	0	0	13,000	0	13,000
租税公課	3,068	3,320	9,895	704	123,652	35,906	3,582	165,864	276,609	622,600	0	622,600
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	285,678	285,678	0	285,678
寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
リネンクリーニング費	0	0	0	0	0	0	0	0	610,838	610,838	0	610,838
ゴミ処理料	0	0	0	0	0	0	0	0	125,460	125,460	0	125,460
雑費	0	0	11,000	0	8,234	1,620	0	0	3,883	24,737	4,980	29,717
その他経費計	643,592	3,320	748,387	50,704	4,598,934	446,565	3,582	1,891,279	9,322,330	17,708,693	439,614	18,148,307
経常費用計	643,592	3,320	748,387	50,704	8,821,230	446,565	3,582	3,991,229	13,124,958	27,833,567	439,614	28,273,181
当期経常増減額	△ 552,097	95,680	△ 453,357	△ 29,704	△ 1,226,640	623,962	103,227	953,859	△ 4,878,296	△ 5,363,366	3,044,480	△ 2,318,886

財産目録  
令和 2年5月31日 現在

特定非営利活動法人  
こえとことばとこころの部屋  
(単位：円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金・預金			
現金	現金手許有高	6,733,980	
普通預金	三井住友銀行 船場支店	62,396	
	三井住友銀行 天王寺駅前支店	2,796,219	
	ゆうちょ銀行	38,170	
	りそな銀行 萩之茶屋支店	1,542,107	
	ゆうちょ銀行 (東北) 他	37	
売掛金	ゲストハウス	0	
材料		20,000	
書籍		104,280	
前払費用			
	前払家賃	300,000	
	釜芸	276,200	
	流動資産合計		11,873,389
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
造作			
	ゲストハウス	370,166	
工具器具備品			
	パソコン他	1	
	有形固定資産計	370,167	
(2) 投資その他の資産			
	差入保証金	500,000	
	長期前払費用 工事協力金	1,574,075	
	投資その他の資産計	2,074,075	
	固定資産合計		2,444,242
	資産合計		14,317,631
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5月分人件費	580,000	
未払費用	社会保険料4-5月分	392,540	
預り金	源泉所得税等	73,154	
前受金	福武財団 アーツマネジメント釜芸	1,000,000	
前受金	大阪コミュニティ財団 アーツマネジメント釜芸	300,000	
未払法人税等		70,000	
未払消費税		247,000	
	流動負債合計		2,662,694
2. 固定負債			
長期借入金	個人借入金 3名	7,800,000	
	固定負債合計		7,800,000
	負債合計		10,462,694
	正味財産		3,854,937

# 監査報告書

令和 1年 月 日

こえとことばとこころの部屋

理事長 山田 假奈代 殿

監事

私は、令和 1年6月1日から令和 2年5月31日までの会計年度における会計及び業務の監査を行いました。その結果につき次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧等一般に公正妥当と認められる監査手続を実施して、計算書類の正確性を検討いたしました。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧等必要と認められる監査手続を実施して、業務執行の妥当性を検討いたしました。

## 2 監査意見

- (1) 財産目録、貸借対照表及び活動計算書は、会計帳簿の記載金額および関係する証憑書類と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認めます。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認めます。
- (3) 理事の職務施行に関する不正な行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

以 上



活動予算書

令和2年 6月1日 から 令和3年 5月31日まで

特定非営利活動法人  
こえとことばとこころの部屋  
(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
受取会費	60,000	60,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	9,500,000	9,500,000
3. 受取助成金等		
受取補助金等	6,300,000	6,300,000
4. 事業収益		
交流スペース及び市民相談窓口管理事業収益	10,000	
人材育成、教育プログラム及びアウトリーチ事業収益	0	
調査・研究とその発表の為の放送・出版・ウェブ制作及び流通事業収益	50,000	
人と街と文化に焦点を置いた地域活性化事業収益	20,000	
アーツマネジメント普及の為のコンサルティング事業収益	500,000	
高齢者・障がい者のつながりづくり事業収益	800,000	
包摂型就労支援事業収益	50,000	
カフェ事業収益	2,500,000	
ゲストハウス事業収益	4,000,000	7,930,000
5. その他収益		
受取利息	0	
雑収益	0	0
経常収益計		23,790,000
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	1,200,000	
給与	5,000,000	
法定福利費	1,000,000	
賞与	200,000	
法定福利費	1,000,000	
福利厚生費	350,000	
人件費計	8,750,000	
(2) その他経費		
期首商品材料棚卸高	124,280	
来期商品材料仕入高	1,500,000	
合 計	1,624,280	
期末商品材料棚卸高	780,000	
売上原価	844,280	
外注費	50,000	
報酬	100,000	
消耗品費	700,000	
事務用品費	200,000	
印刷製本費	1,000,000	
水道光熱費	350,000	
通信費	100,000	

諸会費	80,000		
旅費交通費	700,000		
謝金	1,500,000		
管理費	150,000		
家賃	6,000,000		
会場費	100,000		
支払手数料	600,000		
修繕費	10,000		
図書費	15,000		
保険料	20,000		
制作費	200,000		
広報	50,000		
交際費	5,000		
会議費	5,000		
租税公課	500,000		
減価償却費	200,000		
荷造運賃発送費	30,000		
リネンクリーニング費	450,000		
ゴミ処理料	125,000		
寄付金	0		
雑費	20,000		
その他経費計	14,104,280		
事業費計		22,854,280	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		
法定福利費	0		
人件費計	0		
(2) その他経費			
旅費交通費	40,000		
支払手数料	100,000		
保険料	100,000		
交際費	100,000		
会議費	5,000		
寄付金	3,000		
雑費	5,000		
その他経費計	353,000		
管理費計		353,000	
経常費用計			23,207,280
当期経常増減額			582,720
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			582,720
法人税・住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			512,720
前期繰越正味財産額			3,854,937
次期繰越正味財産額			4,367,657