

決 算 報 告 書

第 13期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

特定非営利活動法人コミュニティワーク研究実践センター

札幌市中央区南 8 条西 2 丁目市民活動プラザ

活 動 計 算 書

[税込] (単位 : 円)

特定非営利活動法人コミュニティワーク研究実践センター

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費

85,000

85,000

【受取寄付金】

受取寄付金

620,000

620,000

【受取助成金等】

受取助成金

17,864,654

受取補助金

10,396,501

28,261,155

【事業収益】

自主事業収益

50,513,252

受託事業収益

125,497,888

176,011,140

【その他収益】

受取 利息

278

雑 収 益

1,335,225

1,335,503

経常収益 計

206,312,798

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)

90,578,912

法定福利費(事業)

10,201,696

通 勤 費(事業)

6,620,401

人件費計

107,401,009

(その他経費)

外注費

1,385,100

広告宣伝費

568,092

リース料

5,381,672

業務委託費

7,700,854

諸 謝 金

1,470,284

印刷製本費(事業)

696,106

会 議 費(事業)

2,400

旅費交通費(事業)

2,337,068

車両燃料費(事業)

1,297,231

通信運搬費(事業)

2,920,178

消耗品 費(事業)

5,774,780

修 繕 費(事業)

390,051

水道光熱費(事業)

12,825,817

地代 家賃(事業)

20,880,255

会場費

87,570

賃 借 料(事業)

941,862

新聞図書費(事業)

210,977

減価償却費(事業)

594,720

保 険 料(事業)

1,070,674

諸 会 費(事業)

124,000

租税 公課(事業)

10,448,862

研 修 費

33,500

支払手数料(事業)

574,070

支払寄付金

4,000

雑 費(事業)

1,866,569

その他経費計

79,586,692

事業費 計

186,987,701

活 動 計 算 書

[税込] (単位 : 円)

特定非営利活動法人コミュニティワーク研究実践センター

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	6,551,456	
法定福利費	1,518,997	
通 勤 費	315,460	
福利厚生費	199,873	
人件費計		8,585,786
(その他経費)		
業務委託料	173,800	
旅費交通費	420	
通信運搬費	28,710	
消耗品 費	56,229	
接待交際費	79,200	
諸 会 費	12,075	
租税 公課	3,786	
支払手数料	113,905	
支払報酬	1,557,380	
雑 費	310,480	
その他経費計		2,335,985
管理費 計		10,921,771
経常費用 計		197,909,472
当期経常増減額		8,403,326
税引前当期正味財産増減額		8,403,326
法人税、住民税及び事業税		4,065,100
当期正味財産増減額		4,338,226
前期繰越正味財産額		25,016,215
次期繰越正味財産額		29,354,441

貸借対照表

特定非営利活動法人コミュニティワーク研究実践センター
全事業所

〔税込〕（単位：円）
2023年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

（現金・預金）

小口 現金	1,255,661
普通 預金	21,672,458
現金・預金 計	22,928,119
未 収 金	28,325,611
貯 蔵 品（事務用品・切手他）	411,906

（その他流動資産）

前 払 金	1,302,418
仮 払 金	900
その他流動資産 計	1,303,318

流動資産合計

52,968,954

【固定資産】

（有形固定資産）

建 物（月形）	350,038
建物付属設備（月形）	610,025
什器 備品（星園除雪機他）	443,369
土 地（月形）	2,765,743
一括償却資産（PC他）	336,822
有形固定資産 計	4,505,997

（投資その他の資産）

差入保証金（タイムズ24、ガス会社開栓等）	74,570
敷 金（事業所、他居住支援用借上物件敷金）	453,000
投資その他の資産 計	527,570

固定資産合計

5,033,567

資産合計

58,002,521

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金（給与他）	12,860,858
前 受 金（星園4月家賃・利用料等）	2,407,510
預 り 金（職員社保等）	268,212
仮 受 金（概算補助金返金分）	3,398,000
未払法人税等	4,065,100
未払消費税等	4,205,400

流動負債合計

27,205,080

【固定負債】

預り敷金（星園入居者敷金等）	1,443,000
----------------	-----------

固定負債合計

1,443,000

負債合計

28,648,080

《正味財産の部》

前期繰越正味財産	25,016,215
当期正味財産増減額	4,338,226
正味財産合計	29,354,441
負債及び正味財産合計	58,002,521

財務諸表の注記

特定非営利活動法人コミュニティワーク研究実践センター

2023年3月31日現在

１．重要な会計方針
財務諸表の作成は、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。

２．固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：建物　定額法
 上記以外　定率法

３．消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっています。

４．事業の内訳
事業費の区分は以下の通りです。

定款事業名			生活目的別課題に関する 調査研究及び プログラム開発事業		コミュニティ支援に関する 施設の管理及び 運営事業	コミュニティに関する 情報収集 発信事業	居住支援活動に関する事業			コミュニティワークに関する各種モデル事業						
	合計	管理	そだちの杜	赤い羽根	施設管理 （星園）	全国組織と ネットワークづくり事業	チャレンジハウス プロジェクト	日常生活支援 住居施設プログラム事業	居住支援に関する 調査・検証事業	札幌市生活困窮者 支援事業	岩見沢 生活サポートセンター りんく	暮らしコミュニティ （居住支援法人）	そらち 後方支援	北海道生活困窮者 プラットフォーム整備事業	月形事業	中間的就労
【経常収入】																
正会員受取会費	85,000	85,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	620,000	120,000	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取助成金	17,864,654	905,000	0	5,000,000	41,615	596000	2,421,523	200,516	500,000	0	0	0	8,149,000	0	51,000	0
受取補助金	10,396,501	0	0	0	0	0	741,000	4,409,000	0	0	0	4,872,501	374,000	0	0	0
自主事業収益	50,513,252	0	120,768	0	26,412,293	105,000	17,025,043	4,737,723	0	0	0	0	136,880	0	1,942,545	33,000
受託事業収益	125,497,888	0	20,900,000	0	0	0	0	0	0	17,120,739	40,129,650	0	44,829,225	2,518,274	0	0
受取利息	278	257	0	0	0	0	0	0	0	0	21	0	0	0	0	0
雑収益	1,335,225	600	0	0	902,552	57750	280,113	0	0	0	0	0	44,400	30,610	19,200	0
経常収入　計	206,312,798	1,110,857	21,520,768	5,000,000	27,356,460	758,750	20,467,679	9,347,239	500,000	17,120,739	40,129,671	4,872,501	53,533,505	2,548,884	2,012,745	33,000
【事業費】																
1. 人件費																
給料手当	90,578,912	0	17,806,000	1,019,000	8,225,131	0	1,381,097	908,625	0	8,626,930	21,033,260	5,470,255	24,462,416	1,646,198	0	0
通勤費	6,620,401	0	2,482,900	163,000	562,765	0	189,000	185,180	0	381,729	911,984	60,900	1,629,383	53,560	0	0
法定福利費	10,201,696	0	0	0	965,087	0	-6,006	0	0	1,361,161	3,207,338	790,392	3,640,307	243,417	0	0
福利厚生費				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	107,401,009	0	20,288,900	1,182,000	9,752,983	0	1,564,091	1,093,805	0	10,369,820	25,152,582	6,321,547	29,732,106	1,943,175	0	0
2. その他経費																
外注費	1,385,100	0	42,400	94,600	1,008,600	0	0	0	0	42,400	197,100	0	0	0	0	0
広告宣伝費	568,092	0	110,000	0	170,500	0	0	0	0	0	83,910	0	203,682	0	0	0
リース料	5,381,672	0	19,040	699,240	333,732	0	262,140	118,800	57,750	789,200	1,332,270	377,300	1,389,120	0	3,080	0
委託料	7,700,854	0	39,600	0	3,052,204	110000	139,900	169,650	0	66,000	799,490	0	2,802,024	44,576	451,410	26,000
謝礼	1,470,284	0	224,327	218,760	0	0	66,822	0	74,431	0	204,000	0	581,144	100,800	0	0
印刷費	696,106	0	33,420	55,000	0	0	124,500	0	44,000	370	276,966	0	160,910	940	0	0
会議費	2,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,400	0	0
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	2,337,068	0	103,290	78,420	13,510	59671	56,480	244,440	96,670	45,210	237,300	60,610	1,115,115	226,352	0	0
車両燃料費	1,297,231	0	6,260	111,295	8,337	0	7,722	31,860	0	248,201	46,788	32,948	775,641	28,179	0	0
通信費	2,920,178	0	224,573	196,074	282,230	0	207,944	126,012	17,952	443,797	423,641	90,464	827,828	835	78,828	0
消耗品費	5,774,780	0	200,965	631,274	444,636	0	1,228,951	432,124	62,813	615,076	946,575	4,804	1,140,577	24,041	42,944	0
修繕費	390,051	0	0	0	4,180	0	37,180	45,476	0	97,317	31,086	0	22,110	0	152,702	0
水道光熱費	12,825,817	0	0	561,500	7,317,611	0	2,042,933	282,339	0	590,487	754,416	358,968	518,678	0	398,885	0
地代家賃	20,880,255	0	0	1,227,500	1,367,055	0	10,430,000	3,474,500	0	1,291,200	2,160,000	330,000	600,000	0	0	0
会場費	87,570	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,560	0	66,010	0	0	0
賃借料	941,862	0	36,300	4,620	0	0	0	23,895	4,180	0	435,290	0	388,937	33,640	15,000	0
新聞図書費	210,977	0	33,572	0	0	0	2,640	0	1,650	0	94,025	0	79,090	0	0	0
減価償却費	594,720	0	34,906	0	45,282	0	0	11,423	0	0	130,922	0	189,561	0	182,626	0
保険料	1,070,674	0	143,535	0	172,692	0	329,864	167,390	0	7,148	29,085	0	100,750	0	120,210	0
諸会費	124,000	0	0	0	10,000	10000	40,000	6,000	0	0	51,500	0	0	0	6,500	0
租税公課	10,448,862	0	1,540,558	0	1,034,714	6057	204,093	253,909	0	1,137,353	2,695,392	0	3,276,709	176,699	123,378	0
研修費	33,500	0	21,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,500	0	0	0
支払手数料	574,070	0	28,706	20,515	114,180	25470	77,345	32,945	1,980	5,995	164,812	0	96,085	4,070	1,967	0
支払寄付金	4,000	0	0	0	4,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	1,866,569	0	77,709	32,600	15,045	227441	787,076	81,324	90,521	176,300	241,280	14,350	91,323	3,000	28,600	0
その他経費計	79,586,692	0	2,920,161	3,931,398	15,398,508	438,639	16,045,590	5,502,087	451,947	5,556,054	11,357,408	1,269,444	14,437,794	645,532	1,606,130	26,000
事業費　計	186,987,701	0	23,209,061	5,113,398	25,151,491	438,639	17,609,681	6,595,892	451,947	15,925,874	36,509,990	7,590,991	44,169,900	2,588,707	1,606,130	26,000
【管理費】																
1. 人件費																
給与	6,551,456	280,038	844,000	0	1,020,000	0	240,000	1,486,400	0	761,018	960,000	0	960,000	0	0	0
通勤費	315,460	42,670	92,000	0	95,960	0	0	0	0	84,830	0	0	0	0	0	0
法定福利費	1,518,997	676,858	212,228	0	192,000	0	170,993	0	0	156,000	0	0	110,918	0	0	0
福利厚生費	199,873	37,868	0	0	20,938	0	0	7,169	0	31,407	44,096	0	58,395	0	0	0
人件費計	8,585,786	1,037,434	1,148,228	0	1,328,898	0	410,993	1,493,569	0	1,033,255	1,004,096	0	1,129,313	0	0	0
2. その他経費																
印刷費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
業務委託料	173,800	173,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	420	420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信費	28,710	28,710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品	56,229	56,229	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広報費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交際費	79,200	79,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	12,075	12,075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	3,786	3,786	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	113,905	112,475	550	0	0	0	0	385	0	0	110	0	385	0	0	0
支払報酬	1,557,380	433,380	0	0	224,000	0	220,000	0	0	226,000	240,000	0	214,000	0	0	0
雑費	310,480	310,480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	2,335,985	1,210,555	550	0	224,000	0	220,000	385	0	226,000	240,110	0	214,385	0	0	0
管理費　計	10,921,771	2,247,989	1,148,778	0	1,552,898	0	630,993	1,493,954	0	1,259,255	1,244,206	0	1,343,698	0	0	0
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支出　計	197,909,472	2,247,989	24,357,839	5,113,398	26,704,389	438,639	18,240,674	8,089,846	451,947	17,185,129	37,754,196	7,590,991	45,513,598	2,588,707	1,606,130	26,000
計上収支差額	8,403,326	-1,137,132	-2,837,071	-113,398	652,071	320,111	2,227,005	1,257,393	48,053	-64,390	2,375,475	-2,718,490	8,019,907	-39,823	406,615	7,000
法人税・住民税及び事業税	4,065,100	70,000	0	0	154,159	16,258	445,815	150,900	0	0	622,438	0	2,510,037	0	93,836	1,657
当期収支差額	4,338,226	-1,207,132	-2,837,071	-113,398	497,912	303,853	1,781,190	1,106,493	48,053	-64,390	1,753,037	-2,718,490	5,509,870	-39,823	312,779	5,343

5. 固定資産の増減内訳

[税込] (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	2,765,743	0	0	2,765,743	0	2,765,743
建物	825,180	0	0	825,180	475,142	350,038
建物付属設備	680,763	341,000	0	1,021,763	411,738	610,025
什器備品	1,863,935	0	0	1,863,935	1,420,566	443,369
一括償却資産	69,814	505,230	0	575,044	238,222	336,822
その他の資産						
差入保証金	74,570	0	0	74,570	0	74,570
敷金	453,000	0	0	453,000	0	453,000
合計	6,733,005	846,230	0	7,579,235	2,545,668	5,033,567

6. 使途等が制約された寄付等の内訳

内容		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
<補助金>						
	地域連携活動支援事業				0	
居住支援活動推進事業室	居住支援法人活動支援事業		4,872,501	4,872,501	0	
北海道	令和4年度保護施設等の衛生管理体制確保支援事業補助金		5,150,000	5,150,000	0	
北海道	生活困窮者支援プラットフォーム民間団体活動助成事業		374,000	374,000	0	
補助金計		0	10,396,501	10,396,501	0	

<助成金>						
独立行政法人福祉医療機構	WAM助成(社会福祉振興助成事業)		6,999,000	6,999,000	0	北海道の生活困窮者支援を対象とした情報共有と窓口連携推進事業
中央共同募金会	赤い羽根福祉基金		5,000,000	5,000,000	0	孤立している若者、困難を抱えている若者に対し一人暮らし体験の場を提供すると共に、その実践を通して、一人暮らしに必要な能力と若者特有の難しさを明らかにするための活動
コロナ寄付プロジェクト雇用喪失・生活	パブリックリソース財団		2,363,654	2,363,654	0	即日入居可能な就労・生活支援付き住宅を提供し、就労支援を集中的に行う事業
yahoo基金	インターネットやIT技術の利活用を通じた市民活動の支援プログラム		1,000,000	1,000,000	0	北海道における生活困窮者支援情報のポータルサイト開発道外SNS相談開発期間連携事業
ホームレス支援全国ネットワーク	SOS相談対応事業		596,000	596,000	0	
北海道社会福祉協議会	北海道社会福祉総合基金		500,000	185,264	314,736	福祉系支援団体・不動産系団体、医療機関、更生保護、自治体職員向け研修会 ※使い切れなかった期末残高分については、7月頃返金予定(決算後に道社協より連絡あり)助成期間2年(1年目50万、2年目50万の合計100万)
赤い羽根北海道	北海道共同募金会		300,000	300,000	0	仕事を通じた居場所づくり～札幌ジョブクラブ～の立ち上げ
さわやか福祉財団	地域助け合い基金		150,000		150,000	
月形町	福祉事業所棟感染防止対策支援金		39,000	39,000	0	
	にっこ生活支援応援事業助成金		12,000	12,000	0	コロナ禍における現遊郭や物価高騰による支援策
(財)村上財団	マッチング寄付	437,945	0	266,683	171,262	【北海道で仕事と「居場所」をなくした人を支えたい】プロジェクト寄付総額:3,025,000円(2020年度)2020年度:2,015,874円 2021年度:571,181円
認定NPO法人抱撲	寄付金	1,951,830	0	0	1,951,830	居住支援推進事業 寄付総額7,000,000円(2019年度)
札幌市	育児休業代替要員雇用助成金		587,000	587,000	0	札幌市ワーク・ライフ・バランスplus推進企業助成金
北海道労働局	両立支援等助成金(育児休業等支援コース)		285,000	285,000	0	
北海道労働局	小学校休業等対応助成金		33,000	33,000	0	
助成金計		2,389,775	17,864,654	17,666,601	2,587,828	

7. 役員及びその近親者との取引内容

事業費の給料手当には使用人兼務役員分も含まれていますが、支給対象者数が少ない為、個人情報保護の観点から金額の明治を省略しています。

財 産 目 録

特定非営利活動法人コミュニティワーク研究実践センター

〔税込〕（単位：円）
2023年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

（現金・預金）

小口 現金	1,255,661
普通 預金	21,672,458
現金・預金 計	22,928,119

空知部門受託金（空知振興局他）	20,572,074
チャレンジハウス他居住支援活動事業入居者家賃他	2,173,177
札幌市生活困窮者支援事業（札幌市）	1,803,038
施設管理事業	1,922,527
中央共同募金会	1,500,000
その他	354,795

未 収 金 計	28,325,611
貯 蔵 品（事務用品・切手他）	411,906

（その他流動資産）

前 払 金	1,302,418
仮 払 金	900
その他流動資産 計	1,303,318

流動資産合計

52,968,954

【固定資産】

（有形固定資産）

建 物（月形）	350,038
建物付属設備（月形）	610,025
什器 備品（星園除雪機他）	443,369
土 地（月形）	2,765,743
一括償却資産（PC他）	336,822
有形固定資産 計	4,505,997

（投資その他の資産）

差入保証金（タイムズ24、ガス会社開栓等）	74,570
敷 金（事業所、他居住支援用借上物件敷金）	453,000
投資その他の資産 計	527,570

固定資産合計

5,033,567

資産合計

58,002,521

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金（給与他）	12,860,858
前 受 金（星園4月家賃・利用料等）	2,407,510
預 り 金（職員社保等）	268,212
仮 受 金（概算補助金返金分）	3,398,000
未払法人税等	4,065,100
未払消費税等	4,205,400

流動負債合計

27,205,080

【固定負債】

預り敷金（星園入居者敷金等）	1,443,000
----------------	-----------

固定負債合計

1,443,000

負債合計

28,648,080

正味財産

29,354,441