

計 算 書 類

第 24 期

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

NPO法人姫路コンベンションサポート

法人税法上の損益計算のための配賦計算表

内 訳	総 額 A=B+C+D	非収益事業 B	共 通 C	収益事業 D	共通のうち収益事業 E=C×率	収益事業合計PL F=D+E
収益の部						
【 経 常 収 入 】						
会 員 会 費 収 入	91,400	91,400				0
寄 付 金 収 入	0					0
事 業 収 入	83,115,418			83,115,418		83,115,418
補 助 金 収 入	2,990,000	* 1,010,000		1,980,000		1,980,000
受 取 利 息 収 入	63,786			63,786		63,786
雑 収	644			644		644
合 計	86,261,248	1,101,400	0	85,159,848	0	85,159,848
費用の部						
【 事 業 費 】	46,465,314	0	0	46,465,314	0	46,465,314
事 業 費	11,854,285			11,854,285		11,854,285
給 与 手 当	34,567,454			34,567,454		34,567,454
講 師 等 謝 金	0					0
業 務 委 託 料	0					0
法 定 福 利 費	0					0
通 信 費	0					0
水 道 光 熱 費	0					0
通 勤 交 通 費	0					0
旅 費 交 通 費	0					0
広 告 宣 伝 費	0					0
消 耗 品 費	43,575			43,575		43,575
保 険 料	0					0
車 両 燃 料 費	0					0
使 用 貸 借 料	0					0
支 払 手 数 料	0					0
減 価 償 却 費	0					0
固 定 資 産 除 却 損	0					0
リ ー ス 料	0					0
期 首 棚 卸 高	0					0
期 末 棚 卸 高	0					0
雑 費	0					0
【 管 理 費 】	32,406,244	0	32,406,244	0	31,992,464	31,992,464
給 与 手 当	13,091,829		13,091,829		12,924,670	12,924,670
役 員 報 酬	6,000,000		6,000,000		5,923,390	5,923,390
法 定 福 利 費	5,143,117		5,143,117		5,077,448	5,077,448
福 利 厚 生 費	268,131		268,131		264,707	264,707
水 道 光 熱 費	339,300		339,300		334,967	334,967
旅 費 交 通 費	278,412		278,412		274,857	274,857
通 信 費	498,357		498,357		491,993	491,993
広 告 費	27,714		27,714		27,360	27,360
研 修 費	46,182		46,182		45,592	45,592
交 際 費	56,267		56,267		55,548	55,548
会 議 費	180,401		180,401		178,097	178,097
事 務 用 消 耗 品 費	196,360		196,360		193,852	193,852
備 品 消 耗 品 費	291,980		291,980		288,251	288,251
新 聞 図 書 費	3,000		3,000		2,961	2,961
印 刷 費	6,937		6,937		6,848	6,848
修 繕 費	50,357		50,357		49,714	49,714
リ ー ス 料	1,067,089		1,067,089		1,053,464	1,053,464
地 代 家 賃	1,200,000		1,200,000		1,184,678	1,184,678
車 両 燃 料 費	96,250		96,250		95,021	95,021
保 険 料	287,020		287,020		283,355	283,355
租 税 公 課	16,364		16,364		16,155	16,155
諸 会 費	201,182		201,182		198,613	198,613
慶 弔 費	5,000		5,000		4,936	4,936
支 払 手 数 料	1,133		1,133		1,118	1,118
減 価 償 却 費	1,817,360		1,817,360		1,794,156	1,794,156
長 期 前 払 費 用 償 却	48,120		48,120		47,505	47,505
管 理 諸 費	1,188,382		1,188,382		1,173,208	1,173,208
雑 費	0				0	0
合 計	78,871,558	0	32,406,244	46,465,314	31,992,464	78,457,778
税引前当期正味財産増減額	7,389,690	1,101,400	△ 32,406,244	38,694,534	△ 31,992,464	6,702,070
法 人 税 等	1,639,700					1,639,700
当 期 正 味 財 産 増 減 額	5,749,990					5,062,370

* 法基通
15-2-12
固定資産に対する
国庫補助金

経費・費用の按分は、非収益事業と収益事業の収入額の割合によっている。

貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

特定非営利活動法人姫路コンベンションサポート

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
(現金預金)			
現金	571,902		
普通預金	44,174,399		
定期積金	1,620,000		
現金・預金 計	46,366,301		
(売上債権)			
売掛金	10,604,561		
売上債権 計	10,604,561		
(その他流動資産)			
前払費用	55,953		
立替金	274,604		
その他流動資産 計	330,557		
流動資産合計		57,301,419	
2. 固定資産			
(有形固定資産)			
建物附属設備	1,996,398		
有形固定資産 計	1,996,398		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	5,596,025		
無形固定資産 計	5,596,025		
(投資その他の資産)			
長期前払費用	25,450		
投資その他の資産 計	25,450		
固定資産合計		7,617,873	
資産の部 合計			64,919,292
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,060,009		
前受金	401,300		
預り金	2,489,379		
未払法人税等	1,639,700		
未払消費税等	1,710,000		
流動負債 計		11,300,388	
負債の部 合計			11,300,388
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		47,868,914	
当期正味財産増減額		5,749,990	
正味財産の部 合計			53,618,904
負債及び正味財産 合計			64,919,292

活動計算書

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

特定非営利活動法人姫路コンベンションサポート

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収入			
事業収入	83,115,418		
正会員会費収入	57,600		
賛助会員会費収入	33,800		
補助金収入	2,990,000		
受取利息収入	63,786		
雑収入	644		
経常収入 計	86,261,248		86,261,248
II 経常費用			
1. 事業費			
事業支出	11,854,285		
給料手当(事業)	34,567,454		
消耗品費(事業)	43,575		
当期事業費 計	46,465,314	46,465,314	
2. 管理費			
給料 手当	13,091,829		
役員 報酬	6,000,000		
法定福利費	5,143,117		
福利厚生費	268,131		
研 修 費	46,182		
通 信 費	498,357		
水道光熱費	339,300		
旅費交通費	278,412		
広告宣伝費	27,714		
接待交際費	56,267		
会 議 費	180,401		
事務用消耗品費	196,360		
備品消耗品費	291,980		
新聞図書費	3,000		
印刷 経費	6,937		
修 繕 費	50,357		
地代 家賃	1,200,000		
車両燃料費	96,250		
保 険 料	287,020		
租税 公課	16,364		
諸 会 費	201,182		
慶 弔 費	5,000		
リース 料	1,067,089		
支払手数料	1,133		
管理 諸費	1,188,382		
長期前払費用償却	48,120		
減価償却費	1,817,360		
管理費 計		32,406,244	
経常費用計			78,871,558
税引前当期正味財産増減額			7,389,690
法人税等			1,639,700
当期正味財産増減額			5,749,990
前期繰越正味財産額			47,868,914
次期繰越正味財産額			53,618,904

財産目録

令和 8年 3月31日 現在

特定非営利活動法人姫路コンベンションサポート

(単位: 円)

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)	
現金	571,902
普通預金	44,174,399
定期積金	1,620,000
現金・預金 計	46,366,301
(売上債権)	
売掛金	10,604,561
(公財)ひょうご産業活性化センター	(4,049,760)
神姫バス(株)	(4,504,400)
西播磨県民局	(1,999,999)
その他	(50,402)
売上債権 計	10,604,561
(その他流動資産)	
前払費用	55,953
(株)ロジステック	(55,633)
日本郵便(株)	(320)
立替金	274,604
労働保険料のうち従業員負担分	(274,604)
その他流動資産 計	330,557
流動資産合計	57,301,419

【固定資産】

(有形固定資産)	
建物附属設備	1,996,398
電博堂 間仕切り	(321,645)
電博堂 天井ルーバー	(299,480)
電博堂 ダウンライト	(221,137)
起業プラザ 個室ワークBOX	(1,154,136)
有形固定資産 計	1,996,398
(無形固定資産)	
ソフトウェア	5,596,025
姫路城下町散策用アプリ	(2,691,667)
IT人材育成用アプリ	(566,667)
シフト・勤怠管理システム	(753,145)
iphone用 城下町散策アプリ	(696,970)
城下町散策用アプリ	(887,576)
無形固定資産 計	5,596,025
(投資その他の資産)	
長期前払費用	25,450
ウォークアブル協議会 礼金	(25,450)
投資その他の資産 計	25,450
固定資産合計	7,617,873
資産の部 合計	64,919,292

《負債の部》

【流動負債】

未払金	5,060,009
3月給与	(4,354,605)
社会保険料	(473,255)
その他	(232,149)
前受金	401,300
会費	(41,000)
講座受講料 他	(360,300)
預り金	2,489,379
源泉所得税	(△ 96,769)
社会保険料	(135,829)
住民税	(76,800)
雇用保険料	(233,359)
神姫バス(株)	(2,140,160)
未払法人税等	1,639,700
未払消費税等	1,710,000
流動負債 計	11,300,388
負債の部 合計	11,300,388

正味財産

53,618,904

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO 法人会計基準(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

有形固定資産及び無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税は税抜方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業別損益の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	事業部門	管理部門	合計
I 経常収益			
事業収入	83,115,418		83,115,418
会員会費収入		91,400	91,400
補助金収入	1,980,000	1,010,000	2,990,000
受取利息収入	63,786		63,786
雑収入	644		644
経常収益計	85,159,848	1,101,400	86,261,248
II 経常費用			
1. 事業費			
給料手当	34,567,454		34,567,454
消耗品費	43,575		43,575
その他経費	11,854,285		11,854,285
事業費計	46,465,314		46,465,314
2. 管理費			
(1)人件費			
給料手当	12,924,670	167,159	13,091,829
役員報酬	5,923,390	76,610	6,000,000
法定福利費	5,077,448	65,669	5,143,117
福利厚生費	264,707	3,424	268,131
人件費計	24,190,215	312,862	24,503,077
(2)その他経費			
水道光熱費	334,967	4,333	339,300
旅費交通費	274,857	3,555	278,412
通信費	491,993	6,364	498,357
広告費	27,360	354	27,714
研修費	45,592	590	46,182
交際費	55,548	719	56,267

会議費	178,097	2,304	180,401
事務用消耗品費	193,852	2,508	196,360
備品消耗品費	288,251	3,729	291,980
新聞図書費	2,961	39	3,000
印刷費	6,848	89	6,937
修繕費	49,714	643	50,357
リース料	1,053,464	13,625	1,067,089
地代家賃	1,184,678	15,322	1,200,000
車両燃料費	95,021	1,229	96,250
保険料	283,355	3,665	287,020
租税公課	16,155	209	16,364
諸会費	198,613	2,569	201,182
慶弔費	4,936	64	5,000
長期前払費用償却	47,505	615	48,120
支払手数料	1,118	15	1,133
減価償却費	1,794,156	23,204	1,817,360
管理諸費	1,173,208	15,174	1,188,382
その他経費計	7,802,249	100,918	7,903,167
管理費計	31,992,464	413,780	32,406,244
税引前当期正味財産増減額	6,702,070	687,620	7,389,690
法人税等	1,639,700		1,639,700
当期正味財産増減額	5,062,370	687,620	5,749,990

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						
建物附属設備	3,205,319	0	0	3,205,319	1,208,921	1,996,398
無形固定資産						
ソフトウェア	8,309,991	918,182	0	9,228,173	3,632,148	5,596,025
合計	11,515,310	918,182	0	12,433,492	4,841,069	7,592,423