

くびき野 NPO サポートセンター 平成 29 年度決算報告

特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人くびき野NPOサポートセンター
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成30年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	1,105,056
現 金	555,547	前 受 金	15,000
普通預金-にいがたNPO基金	951,189	預 り 金	71,091
ボランティアセンター 小口現金	40,000	「ひとくち」預り金	500
普 通 預 金	760,604	未払法人税等	70,000
現金・預金 計	2,307,340	流動負債 計	1,261,647
(売上債権)		【固定負債】	
未 収 入 金	2,674,194	長期借入金	3,404,929
売上債権 計	2,674,194	固定負債 計	3,404,929
(その他流動資産)		負債の部合計	4,666,576
立 替 金	233,800	正 味 財 産 の 部	
その他流動資産 計	233,800	【正味財産】	
流動資産合計	5,215,334	正味 財産	985,198
【固定資産】		(うち当期正味財産増加額)	31,379
(無形固定資産)		正味財産 計	985,198
電話加入権	76,440	正味財産の部合計	985,198
無形固定資産 計	76,440		
(投資その他の資産)			
保 証 金	360,000		
投資その他の資産 計	360,000		
固定資産合計	436,440		
資産の部合計	5,651,774	負債・正味財産の部合計	5,651,774

特定非営利活動に係る活動計算書

※定款第33条の収支決算を活動計算書と呼んでいます。

特定非営利活動法人くびき野NPOサポートセンター
全事業所

[税込] (単位:円)

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

	平成29年度予算	平成29年度決算
《経常収支の部》		
I 経常収入		
1. 受取会費		
個人会費	500,000	440,000
団体会員	1,800,000	1,650,000
受取会費 合計	2,300,000	2,090,000
2. 受取寄附金	4,300,000	3,193,272
3. 受取助成金	800,000	1,000,000
4. 事業収入		
自主事業収入		
講師派遣	100,000	197,418
参加料収入	120,000	189,900
広告料収入	4,000,000	1,847,980
印刷機カード販売	1,300,000	1,504,858
NPOインキュベーション	120,000	70,000
その他	0	363,608
自主事業収入 合計	5,640,000	4,173,764
受託事業収入		
上越市市民活動支援事業	4,192,165	4,147,790
百年料亭調査報告事業	0	1,000,000
にいがたワーク&ライフフォーラム		0
受託事業収入 合計	4,992,165	5,147,790
5. その他収益		
受取利息	28	12
雑収入	0	2,092
その他収益 合計	28	2,104
経常収入 計	17,232,193	15,606,930

Ⅱ 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給与手当	8,520,000	8,070,640
法定福利費	780,000	831,746
人件費 合計	9,300,000	8,902,386
(2)その他経費		
会議運営費	0	12,000
印刷費	320,000	93,680
広報費	0	118,800
支払報酬	100,000	67,232
業務委託費	500,000	623,100
通信費	430,000	290,015
研修費	20,000	10,480
賃借料	98,000	106,358
備品消耗品費	650,000	617,925
助成金	1,800,000	780,000
旅費交通費	450,000	563,659
租税公課	2,500	2,000
雑費	100,000	252,694
その他経費 合計	4,470,500	3,537,943
当期事業費 計	13,770,500	12,440,329
2. 管理費		
(1)人件費		
給与手当	500,000	479,610
法定福利費	0	29,358
人件費 合計	500,000	508,968
(2)その他経費		
事務運営会議費	200,000	84,699
印刷消耗品費	180,000	128,532
通信費	350,000	293,580
備品費	30,000	0
研修費	0	41,000
旅費交通費	150,000	88,125
地代家賃	1,500,000	1,508,010
光熱費	140,000	132,404
租税公課	1,050	1,000
雑費	300,000	213,164
支払手数料	40,000	65,740
その他経費 合計	2,891,050	2,556,254
管理費 計	3,391,050	3,065,222
経常費用計	17,161,550	15,505,551
経常収支差額	70,643	101,379
【正味財産増加の部】		
正味財産増加の部 計	70,643	101,379
【正味財産減少の部】		
当期収支差額		
正味財産減少の部 計	70,643	101,379
法人税等	70,000	70,000
当期正味財産増加額	643	31,379
前期繰越正味財産額	953,819	953,819
当期正味財産合計	954,462	985,198

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 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。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況については別紙のとおりです。

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
にいがたNPO基金	0	1,080,519	1,080,519	0	

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書) 地代家賃	1,503,360	1,503,360

5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当及び旅費交通費については従事割合に基づき按分しています。

事業別損益の状況

	平成29年度	市民のNPO への関心を 高める事業	市民のNPO への支援を 高める事業	地域に自主・ 自立したNPO を増やす	センター運営 に関する事業	管理費
事業別収入						
1.受取会費	2,090,000	0	0	0	0	2,090,000
個人会費	440,000	0	0	0	0	440,000
団体会員	1,650,000	0	0	0	0	1,650,000
2.受取寄附金	3,193,272	0	1,080,519	0	0	2,112,753
3.受取助成金	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0
4.事業収入	9,323,658	5,949,170	476,108	1,759,776	136,500	1,002,104
(1)自主事業収入	4,173,764	1,801,380	476,108	1,759,776	136,500	0
講師派遣	197,418	0	12,500	184,918	0	0
参加料収入	189,900	3,400	50,000	0	136,500	0
広告料収入	1,847,980	1,797,980	50,000	0	0	0
印刷機カード販売	1,504,858	0	0	1,504,858	0	0
NPOインキュベーション	70,000	0	0	70,000	0	0
その他	363,608	0	363,608	0	0	0
(2)受託事業収入	5,147,790	4,147,790	0	0	0	1,000,000
上越市ボラ活動支援	4,147,790	4,147,790	0	0	0	0
百年料亭調査事業	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
5.その他収益	2,104	0	0	0	0	2,104
受取利息	12	0	0	0	0	12
雑収入	2,092	0	0	0	0	2,092
事業別収入 計	15,606,930	6,949,170	1,556,627	1,759,776	136,500	5,204,857
事業費・管理費						
(1)人件費	9,411,354	8,073,889	392,045	372,942	63,510	508,968
給与手当	8,550,250	7,351,168	341,016	323,263	55,193	479,610
法定福利費	861,104	722,721	51,029	49,679	8,317	29,358
(2)その他経費	6,094,197	1,180,335	1,293,179	877,661	186,768	2,556,254
会議運営費	96,699	0	12,000	0	0	84,699
印刷費	93,680	93,280	400	0	0	0
広報費	118,800	0	118,800	0	0	
支払報酬	67,232	67,232	0	0	0	
業務委託費	623,100	482,700	0	140,400	0	
通信費	583,595	104,755	150,088	1,700	33,472	293,580
研修費	51,480	1,000	6,480	3,000	0	41,000
賃借料	106,358	9,300	19,260	77,798	0	0
備品消耗品費	746,457	18,659	0	594,410	4,856	128,532
助成金	780,000	0	780,000	0	0	0
旅費交通費	651,784	307,883	194,271	56,573	4,932	88,125
地代家賃	1,508,010	0	0	0	0	1,508,010
光熱費	132,404	0	0	0	0	132,404
租税公課	3,000	2,000	0	0	0	1,000
雑費	465,858	93,526	11,880	3,780	143,508	213,164
支払手数料	65,740	0	0	0	0	65,740
事業費・管理費 計	15,505,551	9,254,224	1,685,224	1,250,603	250,278	3,065,222
差引事業損益	101,379	-2,305,054	-128,597	509,173	-113,778	2,139,635