

# くびき野 NPO サポートセンター 平成 30 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31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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未 払 金	1,126,971
現 金	399,696	前 受 金	5,000
普通預金-にいがたNPO基金	962,301	預 り 金	73,664
ボランティアセンター 小口現金	20,000	「ひとくち」預り金	1,500
普 通 預 金	216,993	未払法人税等	70,000
現金・預金 計	1,598,990	流動負債 計	1,277,135
(売上債権)		<b>【固定負債】</b>	
未 収 入 金	3,013,751	短期借入金	3,876,150
売上債権 計	3,013,751	固定負債 計	3,876,150
(その他流動資産)		<b>負債の部合計</b>	<b>5,153,285</b>
立 替 金	236,800	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
その他流動資産 計	236,800	<b>【正味財産】</b>	
流動資産合計	4,849,541	正味 財産	132,696
<b>【固定資産】</b>		(うち当期正味財産増加額)	△ 852,502
(無形固定資産)		正味財産 計	132,696
電話加入権	76,440	<b>正味財産の部合計</b>	<b>132,696</b>
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		
<b>資産の部合計</b>	<b>5,285,981</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>5,285,981</b>

## 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30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

	平成30年度予算	平成30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	420,000
団体会員	1,700,000	1,560,000
受取会費 合計	2,200,000	1,980,000
2. 受取寄附金	3,500,000	2,982,582
3. 受取助成金	500,000	949,500
4. 事業収入		
自主事業収入		
講師派遣	180,000	225,000
参加料収入	150,000	585,000
広告料収入	3,200,000	1,067,796
印刷機カード販売	1,500,000	1,277,120
NPOインキュベーション	120,000	120,000
その他	0	0
自主事業収入 合計	5,150,000	3,274,916
受託事業収入		
上越市市民活動支援事業	4,215,620	4,109,534
百年料亭ネットワーク	500,000	0
新潟県中間支援組織職員スキルアップ研修	0	758,829
にいがたワーク&ライフフォーラム	250,000	675,000
受託事業収入 合計	4,965,620	5,543,363
5. その他収益		
受取利息	12	9
雑収入	0	0
その他収益 合計	12	9
経常収入 計	16,315,632	14,730,370

Ⅱ 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給与手当	8,300,000	7,407,950
法定福利費	850,000	830,569
人件費 合計	9,150,000	8,238,519
(2)その他経費		
会議運営費	12,000	0
印刷費	100,000	155,471
支払報酬	100,000	170,000
業務委託費	450,000	788,880
通信費	280,000	267,795
研修費	20,000	8,000
賃借料	110,000	92,864
備品消耗品費	600,000	361,089
助成金	1,400,000	750,000
旅費交通費	550,000	514,382
租税公課	2,500	1,000
雑費	250,000	865,661
その他経費 合計	3,874,500	3,975,142
当期事業費 計	13,024,500	12,213,661
2. 管理費		
(1)人件費		
給与手当	500,000	504,555
法定福利費	30,000	61,200
人件費 合計	530,000	565,755
(2)その他経費		
事務運営会議費	100,000	137,120
印刷消耗品費	150,000	134,444
通信費	300,000	261,710
備品費	100,000	0
研修費	30,000	20,000
旅費交通費	100,000	44,802
地代家賃	1,500,000	1,503,360
光熱費	140,000	123,543
租税公課	1,050	0
雑費	200,000	437,256
支払手数料	40,000	71,221
その他経費 合計	2,661,050	2,662,235
管理費 計	3,191,050	3,299,211
経常費用計	16,215,550	15,512,872
経常収支差額	100,082	△ 782,502
【正味財産増加の部】		
正味財産増加の部 計	100,082	△ 782,502
【正味財産減少の部】		
当期収支差額		
正味財産減少の部 計	100,082	△ 782,502
法人税等	70,000	70,000
当期正味財産増加額	30,082	△ 852,502
前期繰越正味財産額	985,198	985,198
当期正味財産合計	1,015,280	132,696

## 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	967,556	956,842	10,714	

### 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。

	平成30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
<b>事業別収入</b>						
1.受取会費	1,980,000	0	0	0	0	1,980,000
個人会費	420,000	0	0	0	0	420,000
団体会員	1,560,000	0	0	0	0	1,560,000
2.受取寄附金	2,982,582	0	966,554	0	0	2,016,028
3.受取助成金	949,500	949,500	0	0	0	0
4.事業収入	8,818,279	5,177,330	828,829	2,227,120	585,000	0
(1)自主事業収入	3,274,916	1,067,796	70,000	1,552,120	585,000	0
講師派遣	225,000	0	70,000	155,000	0	0
参加料収入	585,000	0	0	0	585,000	0
広告料収入	1,067,796	1,067,796	0	0	0	0
印刷機カード販売	1,277,120	0	0	1,277,120	0	0
NPOインキュベーション	120,000	0	0	120,000	0	0
その他	0	0	0	0	0	0
(2)受託事業収入	5,543,363	4,109,534	758,829	675,000	0	0
上越市ボラ活動支援	4,109,534	4,109,534	0	0	0	0
新潟県中間支援研修	758,829	0	758,829	0	0	0
ワーク&ライフフォーラム	675,000	0	0	675,000	0	0
5.その他収益	9	0	0	0	0	9
受取利息	9	0	0	0	0	9
雑収入	0	0	0	0	0	0
<b>事業別収入 計</b>	<b>14,730,370</b>	<b>6,126,830</b>	<b>1,795,383</b>	<b>2,227,120</b>	<b>585,000</b>	<b>3,996,037</b>
<b>事業費・管理費</b>						
(1)人件費	8,804,274	6,284,589	830,377	1,035,264	88,289	565,755
給与手当	7,912,505	5,709,482	723,028	898,603	76,837	504,555
法定福利費	891,769	575,107	107,349	136,661	11,452	61,200
(2)その他経費	6,708,598	1,079,274	1,122,494	861,798	911,576	2,733,456
会議運営費	137,120	0	0	0	0	137,120
印刷費	155,471	94,237	0	60,034	1,200	0
支払報酬	170,000	80,000	35,000	55,000	0	0
業務委託費	788,880	480,000	0	308,880	0	0
通信費	529,505	88,392	130,134	9,025	40,244	261,710
研修費	28,000	4,000	2,000	2,000	0	20,000
賃借料	92,864	0	5,746	77,638	9,480	0
備品消耗品費	495,533	26,911	0	326,530	7,648	134,444
助成金	750,000	0	750,000	0	0	0
旅費交通費	559,184	253,497	193,134	16,451	51,300	44,802
地代家賃	1,503,360	0	0	0	0	1,503,360
光熱費	123,543	0	0	0	0	123,543
租税公課	1,000	1,000	0	0	0	0
雑費	1,302,917	51,237	6,480	6,240	801,704	437,256
支払手数料	71,221	0	0	0	0	71,221
<b>事業費・管理費 計</b>	<b>15,512,872</b>	<b>7,363,863</b>	<b>1,952,871</b>	<b>1,897,062</b>	<b>999,865</b>	<b>3,299,211</b>
<b>差引事業損益</b>	<b>△ 782,502</b>	<b>△ 1,237,033</b>	<b>△ 157,488</b>	<b>330,058</b>	<b>△ 414,865</b>	<b>696,826</b>