

くびき野 NPO サポートセンター 令和元年度決算報告

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)
令和2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	744,713
現 金	421,490	前 受 金	80,000
普通預金-にいがたNPO基金	782,129	預 り 金	73,604
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	197,075	未払法人税等	70,000
現金・預金 計	1,420,694	短期借入金	4,805,811
(売上債権)		流動負債 計	5,775,628
未 収 入 金	2,498,399	負債の部合計	5,775,628
売上債権 計	2,498,399	正 味 財 産 の 部	
(その他流動資産)		【正味財産】	
立 替 金	233,800	正味 財産	△ 1,186,295
その他流動資産 計	233,800	(うち当期正味財産増加額)	△ 1,318,991
流動資産合計	4,152,893	正味財産 計	△ 1,186,295
【固定資産】		正味財産の部合計	△ 1,186,295
(無形固定資産)			
電話加入権	76,440		
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	4,589,333	負債・正味財産の部合計	4,589,333

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31年4月1日 至 令和2年3月31日

	令和元年度予算	令和元年度決算
《経常収支の部》		
I 経常収入		
1. 受取会費		
個人会費	500,000	395,000
団体会員	1,800,000	1,500,000
受取会費 合計	2,300,000	1,895,000
2. 受取寄附金	3,500,000	3,683,080
3. 受取助成金	0	0
4. 事業収益		
自主事業収益		
講師派遣	200,000	309,273
参加料収入	200,000	10,000
広告料収入	2,500,000	1,075,300
印刷機カード販売	1,350,000	2,128,699
NPOインキュベーション	120,000	120,000
自主事業収入 合計	4,370,000	3,643,272
受託事業収益		
上越市市民活動支援事業	3,263,529	3,263,529
新潟県中間支援組織職員スキルアップ研修	0	309,038
受託事業収入 合計	3,263,529	3,572,567
5. その他収益		
受取利息	0	9
その他収益 合計	0	9
経常収入 計	13,433,529	12,793,928

Ⅱ 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	7,060,000	7,054,704
法定福利費	800,000	827,811
人件費 合計	7,860,000	7,882,515
(2) その他経費		
印刷費	100,000	174,188
支払報酬	50,000	65,000
業務委託費	350,000	28,080
通信費	160,000	154,053
研修費	0	3,000
賃借料	30,000	33,453
備品消耗品費	450,000	1,163,970
助成金	1,200,000	505,000
旅費交通費	300,000	294,593
租税公課	1,000	0
雑費	150,000	550,070
その他経費 合計	2,791,000	2,971,407
当期事業費 計	10,651,000	10,853,922
2. 管理費		
(1) 人件費		
給与手当	450,000	522,507
法定福利費	50,000	67,296
人件費 合計	500,000	589,803
(2) その他経費		
事務運営会議費	80,000	141,250
印刷消耗品費	100,000	104,029
通信費	220,000	217,794
研修費	20,000	16,500
旅費交通費	40,000	12,838
地代家賃	1,500,000	1,493,200
光熱費	100,000	117,065
雑費	200,000	496,518
その他経費 合計	2,260,000	2,599,194
管理費 計	2,760,000	3,188,997
経常費用計	13,411,000	14,042,919
税引前当期正味財産増減額	22,529	△ 1,248,991
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000
当期正味財産増減額	△ 47,471	△ 1,318,991
前期繰越正味財産額	132,696	132,696
次期繰越正味財産額	85,225	△ 1,186,295

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	10,714	1,007,507	788,333	229,888	

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	1,493,200	1,493,200

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

	令和元年度	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	1,895,000	0	0	0	0	1,895,000
個人会費	395,000	0	0	0	0	395,000
団体会員	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000
2.受取寄附金	3,683,080	0	1,007,500	0	0	2,675,580
3.受取助成金	0	0	0	0	0	0
4.事業収入	7,215,839	4,338,829	425,502	2,441,508	10,000	0
(1)自主事業収入	3,643,272	1,075,300	116,464	2,441,508	10,000	0
講師派遣	309,273	0	116,464	192,809	0	0
参加料収入	10,000	0	0	0	10,000	0
広告料収入	1,075,300	1,075,300	0	0	0	0
印刷機カード販売	2,128,699	0	0	2,128,699	0	0
NPOインキュベーション	120,000	0	0	120,000	0	0
(2)受託事業収入	3,572,567	3,263,529	309,038	0	0	0
上越市ボラ活動支援	3,263,529	3,263,529	0	0	0	0
新潟県中間支援研修	309,038	0	309,038	0	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
事業別収入 計	12,793,928	4,338,829	1,433,002	2,441,508	10,000	4,570,589
事業費・管理費						
(1)人件費	8,472,318	6,160,432	689,433	869,963	162,687	589,803
給与手当	7,577,211	5,557,708	600,594	754,629	141,773	522,507
法定福利費	895,107	602,724	88,839	115,334	20,914	67,296
(2)その他経費	5,570,601	324,978	821,843	1,813,163	11,423	2,599,194
会議運営費	141,250	0	0	0	0	141,250
印刷費	174,188	92,728	0	81,460	0	0
支払報酬	65,000	25,000	10,000	30,000	0	0
業務委託費	28,080	0	0	28,080	0	0
通信費	371,847	54,509	89,781	0	9,763	217,794
研修費	19,500	3,000	0	0	0	16,500
賃借料	33,453	6,100	18,500	8,853	0	0
備品消耗品費	1,267,999	73,795	8,610	1,081,565	0	104,029
助成金	505,000	0	505,000	0	0	0
旅費交通費	307,431	58,100	177,870	56,963	1,660	12,838
地代家賃	1,493,200	0	0	0	0	1,493,200
光熱費	117,065	0	0	0	0	117,065
租税公課	0	0	0	0	0	0
雑費	1,046,588	11,746	12,082	526,242	0	496,518
事業費・管理費 計	14,042,919	6,485,410	1,511,276	2,683,126	174,110	3,188,997
差引事業損益	△ 1,248,991	△ 2,146,581	△ 78,274	△ 241,618	△ 164,110	1,381,592