

特定非営利活動法人

くびき野NPO
サポートセンター

令和4年度 決算報告

特定非営利活動法人

くびき野NPOサポートセンター

〒943-0823 新潟県上越市高土町1-8-7 ☎025-522-6639 FAX025-522-6669
<http://www.kubikino-npo.jp> e-mail info@kubikino-npo.jp

令和4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ポートセンター

全事業所

〔税込〕(単位:円)

令和5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	1,281,799
現 金	79,425	前 受 金	4,784,436
普通預金-にいがたNPO基金	1,807,196	預 り 金	187,127
ボランティアセンター 小口現金	20,000	「ひとつくち」預り金	1,500
普 通 預 金	1,620,007	未 払 法 人 税 等	70,000
休眠預金事業決済口座	5,196,936	短 期 借 入 金	2,729,193
現金・預金 計	8,723,564	流動負債 計	9,054,055
(売上債権)		負債の部合計	9,054,055
未 収 入 金	2,675,894	正味財産の部	
売上債権 計	2,675,894	【正味財産】	
流動資産合計	11,399,458	正味 財 産	2,781,843
【固定資産】		(うち当期正味財産増加額)	1,555,716
(無形固定資産)		正味財産 計	2,781,843
電話加入権	76,440	正味財産の部合計	2,781,843
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	11,835,898	負債・正味財産の部合計	11,835,898

特定非営利活動に係る事業会計財産目録

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5年3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	79,425
ボランティアセンター 小口現金	20,000
普通預金-にいがたNPO基金	
・新潟県労働金庫本店	783,339
・新潟県労働金庫本店 (にいがたこども未来基金)	1,023,781
・第四北越銀行高田営業部	38
・第四北越銀行県庁支店	38
決済用預金-休眠預金事業	5,196,936
普通預金	
・第四銀行高田営業部	631,629
・新潟県労働金庫高田支店	922,850
・上越信用金庫高田中央支店	57,540
・ゆうちょ銀行	7,988
現金・預金計	8,723,564

(売上債権)

未 収 入 金	
・広告協賛金	149,100
・助成金	1,250,000
・受託費	273,794
・会費	1,003,000
売上債権計	2,675,894

(その他流動資産)

流動資産合計 11,399,458

【固定資産】

(無形固定資産)

電話加入権 76,440

(投資その他の資産)

賃貸保証金 360,000

固定資産合計 436,440

資産の部 合計 11,835,898

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金 1,281,799

前 受 金

・前受会費	15,000
・SAVE JAPAN プロジェクト	1,472,500
・休眠預金事業	3,296,936
預 り 金	187,127
「ひとつくち」預り金	1,500
未払法人税等	70,000
短期借入金	2,729,193

流動負債 計 9,054,055

負債の部 合計 9,054,055

正味財産 2,781,843

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ホートセンター

全事業所

[税込] (単位:円)

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

科 目	金額	
《経常収支の部》		
I 経常収入		
1. 受取会費		
個人会費	150,000	
団体会員	890,000	1,040,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	7,481,483	7,481,483
3. 受取助成金等		
休眠預金活用事業	4,222,264	
フードバンク ジョウエツ	4,486,400	
他助成金	850,000	9,558,664
4. 事業収益		
【自主事業収益】		
講師派遣	219,344	
広告料収入	159,000	
印刷機カード販売	1,506,352	
NPOインキュベーション	120,000	
【受託事業収益】		
上越市市民活動支援事業	3,155,794	
SAVE JAPANプロジェクト	700,000	5,860,490
5. その他収益		
受取利息	29	29
経常収入 計		23,940,666

II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	7, 488, 340	
法定福利費	841, 240	8, 329, 580
(2) その他経費		
印刷費	158, 632	
支払報酬	145, 620	
業務委託費	544, 160	
通信費	290, 777	
研修費	181, 500	
賃借料	690, 253	
備品消耗品費	1, 128, 604	
助成金	900, 000	
旅費交通費	704, 852	
租税公課	110	
雑費	203, 352	
食品等購入費	5, 840, 453	
運搬費	132, 820	10, 921, 133
当期事業費 計		19, 250, 713
2. 管理費		
(1) 人件費		
給与手当	226, 010	
法定福利費	126, 814	352, 824
(2) その他経費		
事務運営会議費	127, 170	
印刷消耗品費	139, 728	
通信費	201, 694	
研修費	11, 000	
旅費交通費	4, 140	
地代家賃	1, 452, 000	
光熱費	151, 162	
租税公課	4, 500	
支払利息	55, 822	
雑費	564, 197	2, 711, 413
管理費 計		3, 064, 237
経常費用計		22, 314, 950
税引前当期正味財産増減額		1, 625, 716
法人税、住民税及び事業税		70, 000
当期正味財産増減額		1, 555, 716
前期繰越正味財産額		1, 226, 127
次期繰越正味財産額		2, 781, 843

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（2010年7月20日～2011年11月20日一部改正 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（おまかせ型）	19,457	855,107	1,013,299	33,407	
にいがたこども未来基金	14,070	4,802,136	3,792,425	1,023,781	

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	1,452,000	1,452,000

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。

	令和4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	休眠預金活用事業「にいがたこどもの～」	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	1,040,000	0	0	0	0	0	1,030,000
個人会費	150,000	0	0	0	0	0	150,000
団体会員	890,000	0	0	0	0	0	880,000
2.受取寄附金	7,481,483	0	5,932,624	200,000	0	0	1,348,859
3.受取助成金	9,558,664	400,000	4,936,400	4,222,264	0	0	0
4.事業収入	5,860,490	4,074,794	73,472	0	1,712,224	0	0
(1)自主事業収入	2,004,696	219,000	73,472	0	1,712,224	0	0
講師派遣	219,344	60,000	73,472	0	85,872	0	0
広告料収入	159,000	159,000	0	0	0	0	0
印刷機カード販売	1,506,352	0	0	0	1,506,352	0	0
NPOインキュベーション	120,000	0	0	0	120,000	0	0
(2)受託事業収入	3,855,794	3,855,794	0	0	0	0	0
上越市民活動支援	3,155,794	3,155,794	0	0	0	0	0
SAVE JAPAN プロジェクト	700,000	700,000	0	0	0	0	0
5.その他収益	29	0	0	0	0	0	29
受取利息	29	0	0	0	0	0	29
事業別収入 計	23,940,666	4,474,794	10,942,496	4,422,264	1,712,224	0	2,388,888
事業費・管理費							
(1)人件費	8,682,404	3,425,039	538,391	4,067,905	220,846	77,399	352,824
給与手当	7,714,350	3,176,384	415,466	3,637,770	191,705	67,015	226,010
法定福利費	968,054	248,655	122,925	430,135	29,141	10,384	126,814
(2)その他経費	13,632,546	938,813	8,637,677	867,171	1,001,502	8,920	2,178,463
会議運営費	127,170	0	0	0	0	0	127,170
印刷費	158,632	150,897	7,735	0	0	0	0
支払報酬	145,620	96,000	49,620	0	0	0	0
業務委託費	544,160	180,160	364,000	0	0	0	0
通信費	492,471	36,725	248,172	72,870	0	5,880	128,824
研修費	192,500	143,000	16,500	0	22,000	0	11,000
賃借料	690,253	29,500	586,790	68,100	5,863	0	0
備品消耗品費	1,268,332	63,570	116,976	10,429	937,629	3,040	136,688
助成金	900,000	0	900,000	0	0	0	0
旅費交通費	708,992	121,968	309,851	252,320	15,753	0	9,100
地代家賃	1,452,000	0	0	462,000	0	0	990,000
光熱費	151,162	0	0	0	0	0	151,162
租税公課	4,610	0	110	0	0	0	4,500
食品購入費	5,840,453	0	5,840,453	0	0	0	0
運搬費	132,820	0	132,820	0	0	0	0
支払利息	55,822	0	0	0	0	0	55,822
雑費	767,549	116,993	64,650	1,452	20,257	0	564,197
事業費・管理費 計	22,314,950	4,363,852	9,176,068	4,935,076	1,222,348	86,319	2,531,287
差引事業損益	1,625,716	110,942	1,766,428	△ 512,812	489,876	△ 86,319	△ 142,399