

特定非営利活動法人

くびき野NPO
サポートセンター

令和5年度 決算報告

令和5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

[税込] (単位 : 円)

全事業所

令和6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	1,112,825
現 金	141,625	前 受 金	6,653,443
普通預金-にいがたNPO基金	2,041,531	預 り 金	27,560
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	1,474,750	未払法人税等	70,000
休眠預金事業決済口座	6,823,269	短期借入金	2,482,458
現金・預金 計	10,501,175	流動負債 計	10,347,786
(売上債権)		負債の部合計	10,347,786
未 収 入 金	2,214,132	正 味 財 産 の 部	
売上債権 計	2,214,132	【正味財産】	
(その他流動資産)		正味 財産	2,981,527
立 替 金	177,566	(うち当期正味財産増加額)	199,684
そ の 他 流 动 資 产 計	177,566	正味財産 計	2,981,527
流動資産合計	12,892,873	正味財産の部合計	2,981,527
【固定資産】			
(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 产 計	360,000		
固定資産合計	436,440		
資産の部合計	13,329,313	負債・正味財産の部合計	13,329,313

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6年3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	141,625
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	659,360
・新潟県労働金庫本店 (にいがたこども未来基金)	1,380,755
・第四北越銀行高田営業部	708
・第四北越銀行県庁支店	708
決済用預金-休眠預金事業	6,823,269
普通預金	
・第四銀行高田営業部	747,384
・新潟県労働金庫高田支店	710,658
・上越信用金庫高田中央支店	6,820
・ゆうちょ銀行	9,888
現金・預金計	10,501,175

(売上債権)

未 収 入 金	
・広告協賛金	14,300
・助成金	1,242,591
・受託費	272,241
・会費	685,000
売上債権計	2,214,132

(その他流動資産)

立替金	
・新潟県フードバンク連絡協議会	177,566
その他流動資産計	177,566
流動資産合計	12,892,873

【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	13,329,313

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1,112,825
前 受 金	
・SAVE JAPAN プロジェクト	800,000
・休眠預金事業	5,853,443
預 り 金	27,560
「ひとつくち」預り金	1,500
未払法人税等	70,000
短期借入金	2,482,458
流動負債 計	10,347,786
負債の部 合計	10,347,786
正味財産	2,981,527

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

[税込] (単位:円)

全事業所

自 令和5年4月1日 至 令和6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	215,000
団体会員	840,000
	1,055,000
2. 受取寄附金	
受取寄附金	10,551,675
	10,551,675
3. 受取助成金等	
休眠預金活用事業	6,513,285
フードバンクじょうえつ	2,540,000
SAVE JAPANプロジェクト	2,108,500
他助成金	783,779
	11,945,564
4. 事業収益	
【自主事業収益】	
講師派遣	179,900
広告料収入	39,600
印刷機カード販売	1,451,573
NPOインキュベーション	180,000
その他	195,970
【受託事業収益】	
上越市市民活動支援事業	3,198,241
	5,245,284
5. その他収益	
受取利息	29
	29
経常収入 計	28,797,552

科 目	金額
II 経常費用	
1. 事業費	
(1) 人件費	
給与手当	8,866,920
法定福利費	877,099
(2) その他経費	
印刷費	143,811
広報費	466,400
支払報酬	179,158
業務委託費	391,840
通信費	317,111
研修費	46,500
賃借料	803,228
備品消耗品費	1,658,263
支払助成金	1,899,000
旅費交通費	1,124,073
地代家賃（事業・按分）	462,000
光熱費（事業・按分）	11,000
租税公課	45,620
支払手数料	66,528
雑費	105,491
食品等購入費	8,342,536
運搬費	142,600
当期事業費 計	16,205,159
2. 管理費	
(1) 人件費	
給与手当	396,535
法定福利費	80,220
(2) その他経費	
事務運営会議費	126,579
印刷消耗品費	105,722
通信費	171,165
研修費	20,820
旅費交通費	66,515
地代家賃	990,000
光熱費	150,038
租税公課	3,600
支払利息	53,265
支払手数料	495
雑費	413,736
管理費 計	2,101,935
経常費用計	2,578,690
	28,527,868
税引前当期正味財産増減額	269,684
法人税、住民税及び事業税	70,000
当期正味財産増減額	199,684
前期繰越正味財産額	2,781,843
次期繰越正味財産額	2,981,527

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 2017年12月12日改正 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）	33,407	836,705	828,336	41,776	
にいがたこども未来基金	1,023,781	8,088,530	7,731,549	1,380,762	

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、役員との取引	内近親者及び支配法人との取引
(活動計算書) 事業費-地代家賃	462,000	0	462,000
管理費-地代家賃	990,000	0	990,000

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	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	1,055,000	0	0	0	0	0	1,055,000
個人会費	215,000	0	0	0	0	0	215,000
団体会員	840,000	0	0	0	0	0	840,000
2.受取寄附金	10,551,675	50,000	6,002,510	30,000	0	0	4,469,165
3.受取助成金	11,945,564	2,108,500	3,323,780	6,513,284	0	0	0
4.事業収入	5,245,284	3,237,841	76,326	20,000	1,715,147	195,970	0
(1)自主事業収入	2,047,043	39,600	76,326	20,000	1,715,147	195,970	0
講師派遣	179,900	0	76,326	20,000	83,574	0	0
広告料収入	39,600	39,600	0	0	0	0	0
印刷機カード販売	1,451,573	0	0	0	1,451,573	0	0
NPOインキュベーション	180,000	0	0	0	180,000	0	0
その他	195,970	0	0	0	0	195,970	0
(2)受託事業収入	3,198,241	3,198,241	0	0	0	0	0
上越市市民活動支援	3,198,241	3,198,241	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	28,797,552	5,396,341	9,402,616	6,563,284	1,715,147	195,970	5,524,194
事業費・管理費							
(1)人件費	10,220,774	3,337,209	387,710	5,562,499	340,288	77,542	515,526
給与手当	9,263,455	3,097,866	335,052	5,038,730	294,757	67,010	430,040
法定福利費	957,319	239,343	52,658	523,769	45,531	10,532	85,486
(2)その他経費	18,307,094	708,866	11,834,781	2,538,121	1,057,361	63,400	2,104,565
会議運営費	126,579	0	0	0	0	0	126,579
印刷費	143,811	0	5,775	138,036	0	0	0
広報費	466,400	330,000	0	136,400	0	0	0
支払報酬	179,158	0	21,000	158,158	0	0	0
業務委託費	391,840	247,840	144,000	0	0	0	0
通信費	488,276	41,827	204,764	68,000	0	0	173,685
研修費	67,320	0	46,500	0	0	0	20,820
賃借料	803,228	0	559,527	215,656	6,075	21,970	0
備品消耗品費	1,763,985	20,623	88,030	531,500	1,018,110	0	105,722
支払助成金	1,899,000	0	1,899,000	0	0	0	0
旅費交通費	1,190,588	37,254	326,855	704,381	14,153	41,430	66,515
地代家賃	1,452,000	0	38,500	423,500	0	0	990,000
光熱費	161,038	0	11,000	0	0	0	150,038
租税公課	49,220	29,132	0	4,562	11,926	0	3,600
支払手数料	67,023	880	24,024	37,554	3,960	0	605
食品購入費	8,342,536	0	8,282,536	60,000	0	0	0
運搬費	142,600	0	142,600	0	0	0	0
支払利息	53,265	0	0	0	0	0	53,265
雑費	519,227	1,310	40,670	60,374	3,137	0	413,736
事業費・管理費 計	28,527,868	4,046,075	12,222,491	8,100,620	1,397,649	140,942	2,620,091
差引事業損益	269,684	1,350,266	△ 2,819,875	△ 1,537,336	317,498	55,028	2,904,103