

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 | | 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 |
| その他流動資産 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 | | |
| 投資その他の資産 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)

貸貸保証金 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
全事業所

[税込] (単位: 円)

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 | 9,744,019 |
| (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 | 16,205,159 |
| 当期事業費 計 | | 25,949,178 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給与手当 | 396,535 | |
| 法定福利費 | 80,220 | 476,755 |
| (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 | 2,101,935 |
| 管理費 計 | | 2,578,690 |
| 経常費用計 | | 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 | 内近親者及び | |
|----------|--------------|----------|----------|
| | | 内、役員との取引 | 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 |