

特定非営利活動法人

くびき野NPO サポートセンター

令和6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

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ホートセンター
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和7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	1,330,499
現 金	110,823	前 受 金	4,006,629
普通預金-にいがたNPO基金	3,371,076	「ひとくち」預り金	1,500
ボランティアセンター 小口現金	20,000	未払法人税等	70,000
普 通 預 金	3,246,848	短期借入金	2,894,945
休眠預金事業決済口座	3,730,118	流動負債 計	8,303,573
現金・預金 計	10,478,865	負債の部合計	8,303,573
(売上債権)		正 味 財 産 の 部	
未 収 入 金	1,938,599	【正味財産】	
売上債権 計	1,938,599	正味 財産	5,049,750
(その他流動資産)		(うち当期正味財産増加額)	2,068,223
立 替 金	328,002	正味財産 計	5,049,750
その他流動資産 計	328,002	正味財産の部合計	5,049,750
流動資産合計	12,745,466		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	171,417		
有形固定資産 計	171,417		
(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	607,857		
資産の部合計	13,353,323	負債・正味財産の部合計	13,353,323

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7年3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	110,823
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	727,239
・新潟県労働金庫本店 (にいがたこども未来基金)	2,643,081
・第四北越銀行高田営業部	378
・第四北越銀行県庁支店	378
決済用預金-休眠預金事業	3,730,118
普通預金	
・第四銀行高田営業部	215,436
・新潟県労働金庫高田支店	2,864,226
・上越信用金庫高田中央支店	158,398
・ゆうちょ銀行	8,788
現金・預金計	10,478,865

(売上債権)

未収入金	
・会費	310,000
・助成金	450,360
・受託費	591,353
・その他	586,886
売上債権計	1,938,599

(その他流動資産)

立替金	
・にこねっと事業費	328,002
流動資産合計	12,745,466

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	171,417
-------	---------

(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

資産の部 合計

607,857

13,353,323

《負債の部》

【流動負債】

未払金

・NPOPRESS郵送料	13,253
・3月給与	44,000
・社会保険料	172,640
・労働保険	22,751
・振込手数料	2,475
・NPO基金助成金 (8団体)	690,000
・ひとり親等食時支援戻し金	159,000
・休眠預金戻し金	42,080
・未払消費税	184,300
未払金計	1,330,499

前受金

・SAVE JAPAN プロジェクト	875,900
・休眠預金事業	3,130,729

「ひとくち」預り金

未払法人税等	70,000
--------	--------

短期借入金

短期借入金	2,894,945
-------	-----------

流動負債 計

負債の部 合計

8,303,573

8,303,573

正味財産

5,049,750

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6年4月1日 至 令和7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	105,000	
団体会員	720,000	825,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	21,405,090	21,405,090
3. 受取助成金等		
休眠預金活用事業	10,069,323	
フードバンクじょうえつ	5,241,756	
SAVE JAPANプロジェクト	1,300,000	
他助成金	450,000	17,061,079
4. 事業収益		
【自主事業収益】		
講師派遣	354,660	
広告料収入	99,000	
印刷機カード販売	1,613,240	
NPOインキュベーション	180,000	
その他	586,886	
【受託事業収益】		
上越市市民活動支援事業	6,971,353	9,805,139
5. その他収益		
受取利息	3,984	
雑収入	58	4,042
経常収入 計		49,100,350

II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	12,896,143	
法定福利費	1,096,038	13,992,181
(2) その他経費		
印刷費	1,219,600	
広報費	599,500	
支払報酬	851,000	
業務委託費	308,300	
通信費	487,860	
研修費	55,990	
賃借料	301,223	
備品消耗品費	1,418,159	
支払助成金	13,214,586	
旅費交通費	1,418,768	
地代家賃（事業・按分）	500,500	
租税公課	184,300	
支払手数料	45,087	
雑費	190,818	
食品等購入費	8,852,189	
運搬費	251,820	29,899,700
当期事業費 計		43,891,881
2. 管理費		
(1) 人件費		
給与手当	269,969	
法定福利費	77,381	347,350
(2) その他経費		
事務運営会議費	227,540	
印刷消耗品費	245,185	
通信費	225,835	
研修費	18,000	
旅費交通費	47,307	
地代家賃	1,016,400	
光熱費	190,185	
租税公課	450	
支払利息	62,487	
支払手数料	990	
雑費	617,934	2,652,313
管理費 計		2,999,663
経常費用計		46,891,544
税引前当期正味財産増減額		2,208,806
車両運搬具減価償却額		70,583
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		2,068,223
前期繰越正味財産額		2,981,527
次期繰越正味財産額		5,049,750

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) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産の減価償却は定額法で償却をしています。

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）	41,776	851,221	855,758	37,239	
にいがたこども未来基金	1,380,762	18,343,496	18,581,177	1,143,081	

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	500,500	0	500,500
管理費-地代家賃	1,016,400	0	1,016,400

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。

別表 事業別損益の状況

	令和6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	825,000	0	0	0	0	0	825,000
個人会費	105,000	0	0	0	0	0	105,000
団体会員	720,000	0	0	0	0	0	720,000
2.受取寄附金	21,405,090	0	19,192,183	0	0	0	2,212,907
3.受取助成金	17,061,079	1,300,000	5,691,756	10,069,323	0	0	0
4.事業収入	9,805,139	7,070,353	589,420	0	2,147,900	0	△ 2,534
(1)自主事業収入	2,833,786	99,000	586,886	0	2,147,900	0	0
講師派遣	354,660	0	0	0	354,660	0	0
広告料収入	99,000	99,000	0	0	0	0	0
印刷機カード販売	1,613,240	0	0	0	1,613,240	0	0
NPOインキュベーション	180,000	0	0	0	180,000	0	0
その他	586,886	0	586,886	0	0	0	0
(2)受託事業収入	6,971,353	6,971,353	0	0	0	0	0
上越市市民活動支援	6,971,353	6,971,353	0	0	0	0	0
5.その他収益	4,042	0	2,534	0	0	0	1,508
受取利息	3,984	0	2,534	0	0	0	1,450
雑収入	58	0	0	0	0	0	58
事業別収入 計	49,100,350	8,370,353	25,473,359	10,069,323	2,147,900	0	3,039,415
事業費・管理費							
(1)人件費	14,339,531	4,776,289	186,863	8,951,554	77,475	0	347,350
給与手当	13,166,112	4,374,787	171,166	8,283,180	67,010	0	269,969
法定福利費	1,173,419	401,502	15,697	668,374	10,465	0	77,381
(2)その他経費	32,552,013	1,975,230	21,471,404	5,264,104	1,184,762	4,200	2,652,313
会議運営費	227,540	0	0	0	0	0	227,540
印刷費	1,219,600	56,262	30,311	1,133,027	0	0	0
広報費	599,500	0	0	599,500	0	0	0
支払報酬	851,000	0	12,000	791,000	48,000	0	0
業務委託費	308,300	0	0	308,300	0	0	0
通信費	713,695	55,739	169,742	258,179	0	4,200	225,835
研修費	73,990	5,000	0	50,990	0	0	18,000
賃借料	301,223	3,150	233,790	57,870	6,413	0	0
備品消耗品費	1,663,344	30,054	22,973	249,692	1,115,440	0	245,185
支払助成金	13,214,586	1,473,416	11,741,170	0	0	0	0
旅費交通費	1,466,075	138,033	255,444	1,020,591	4,700	0	47,307
地代家賃	1,516,900	0	0	500,500	0	0	1,016,400
光熱費	190,185	0	0	0	0	0	190,185
租税公課	184,750	184,300	0	0	0	0	450
支払手数料	46,077	3,001	9,922	28,754	3,410	0	990
食品購入費	8,852,189	1,627	8,715,562	135,000	0	0	0
運搬費	251,820	0	251,820	0	0	0	0
支払利息	62,487	0	0	0	0	0	62,487
雑費	808,752	24,648	28,670	130,701	6,799	0	617,934
事業費・管理費 計	46,891,544	6,751,519	21,658,267	14,215,658	1,262,237	4,200	2,999,663
差引事業損益	2,208,806	1,618,834	3,815,092	△ 4,146,335	885,663	△ 4,200	39,752

監査報告

私は、特定非営利活動法人くびき野NPOサポートセンターの令和6年度（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）の計算書類すなわち貸借対照表、活動計算書及び財産目録について監査を実施した。

監査は、現金及び預金の実査、総勘定元帳並びに証憑書類の通査、経理責任者等への質問等の方法で行った。

監査の結果、上記の計算書類は、適正な証拠により作成された総勘定元帳に基づき、正確であることを認める。また、現金及び預金等の財産は適正に保管され、総勘定元帳並びに証憑書類も整然と整理されていたことを報告する。

令和7年 6月7日

特定非営利活動法人くびき野NPOサポートセンター

監事

大原啓資

