

特定非営利活動法人都岐沙羅パートナーズセンター

2024（令和 6）年度事業報告及び決算

II 2024 (R6) 年度決算報告

2024年度 特定非営利活動法人 都岐沙羅パートナーズセンター 活動計算書

令和6年7月1日～令和7年6月30日

科目・摘要	金額 (円)		増 減	備 考
	当初予算	決算額		
I 経常収益				
1. 受取会費	300,000	297,000	▲ 3,000	
正会員受取会費	75,000	69,000	▲ 6,000	23名 (前年度比: ▲1名)
賛助会員受取会費	225,000	228,000	3,000	76名 (前年度比: +6名)
2. 受取寄付金	0	0	0	
3. 受取助成金等	1,050,000	1,162,124	112,124	詳細は別表1内訳書参照
4. 事業収益 (特定非営利活動に係る事業)	29,240,000	30,254,163	1,014,163	
①住民活動支援	0	0	0	
②CB/SB支援事業	0	0	0	
③地域ツーリズム開発・プロモーション事業	1,750,000	2,171,528	421,528	
④地域づくり支援事業	20,980,000	22,356,048	1,376,048	詳細は別表1内訳書参照
⑤商品開発支援事業	10,000	9,000	▲ 1,000	
⑥情報受発信事業	0	0	0	
⑦講師派遣・視察受入	5,000,000	5,717,587	717,587	
⑧その他	1,500,000	0		決算額は①～⑦へ算入
5. 事業収益 (その他事業)	30,000	64,565	34,565	詳細は別表1内訳書参照
6. その他収益	5,000	1,272	▲ 3,728	
受取利息	0	909	909	
受取配当金	0	300	300	
雑収入	5,000	63	▲ 4,937	国税還付金/中退共掛金助成金、他
経常収益 計	30,625,000	31,779,124	1,154,124	
II 経常費用				
1. 事業費	31,054,700	28,461,317	▲ 2,593,383	
人件費	18,262,700	18,698,260	435,560	
その他経費	12,792,000	9,763,057	▲ 3,028,943	詳細は別表2及び財務諸表の注記を参照
2. 管理費	3,563,900	4,018,384	454,484	
人件費	1,363,900	1,524,299	160,399	
給与手当	791,400	747,650	▲ 43,750	事務局職員 (経理担当者)
法定福利費	168,500	171,589	3,089	労働保険・児童手当拠出金
福利厚生費	20,000	221,060	201,060	職員健康診断
退職金積立	384,000	384,000		中退共積立
事業スタッフ報酬		0	0	
その他経費	2,200,000	2,494,085	294,085	
外注費	220,000	220,000	0	税理士決算業務
研修費	0	16,550	16,550	
旅費交通費	400,000	420,285	20,285	職員業務移動交通費/事務局長交通費
事務用品費	6,000	1,378	▲ 4,622	
消耗品費	5,000	178	▲ 4,822	
印刷費	50,000	8,190	▲ 41,810	名刺/封筒
通信費	30,000	37,145	7,145	メール便・切手
使用料及び借料	15,000	0	▲ 15,000	
会議費	50,000	22,640	▲ 27,360	
保険料	35,000	42,246		NPO活動総合保険
支払手数料	6,000	4,961	▲ 1,039	
諸会費	28,000	28,000		村上市観光協会、村上地域GT協議会、村上商工会議所
租税公課	15,000	169,850	154,850	契約用収入印紙・消費税返還
荷造運賃	0	1,865		
支払利息	50,000	70,604	20,604	短期借入金利息
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,198	198	
消費税納付額	1,200,000	1,374,700	174,700	
雑費	10,000	5,295	▲ 4,705	
3. 予備費	200,000	0		
経常費用 計	34,818,600	32,479,701	▲ 2,338,899	
当期経常増減額				
III 経常外収益				
1. 固定資産売却益		0		
2. 過年度損益修正益		0		
経常外収益 計		0		
IV 経常外費用				
1. 固定資産除却損		0		
2. 過年度損益修正損		0		
経常外費用 計		0		
経理区分振替額	0	64,135		その他事業会計→特定非営利活動に係る事業会計
当期正味財産増減額	▲ 4,193,600	▲ 700,577		
前期繰越正味財産額	5,549,646	5,549,646	0	
次期繰越正味財産額	1,356,046	4,849,069	3,493,023	

別表1 事業収益の内訳

種別	事業名	金額	備考
助成・補助	NPO応援ローン利子補給	70,604	公益財団法人新潟ろうきん福祉財団
	中間支援組織と連携した社会課題解決支援助成事業	1,041,520	公益財団法人新潟ろうきん福祉財団
	村上市エネルギーコスト負担軽減支援金	50,000	村上市
	計	1,162,124	
特定非営利活動に係る事業	①住民活動支援	0	
	②CB/SB支援事業	0	
	③地域ツーリズム開発・プロモーション事業		
	村上グリーン・ツーリズム協議会事業	1,361,400	委託：村上地域グリーン・ツーリズム協議会、他
	朝日まほろば夢農園管理事業	810,128	委託：村上市／朝日まほろば夢農園管理組合
	青少年森林林業体験塾及び林業チャレンジ体験・企画運営	3,037,285	委託：新潟北部地域林業振興協議会
	森林空間活用事業業務委託	1,009,600	委託：村上市（農林水産課）
	地域人材育成事業	499,400	委託：村上市（市民課）
	あさひ互近所ささえへる隊コーディネート業務	518,000	委託：村上市（朝日支所）
	地域おこし協力隊募集業務	1,499,300	委託：村上市（市民課）
	学校と地域を結ぶオープンセッション企画運営	231,443	委託：村上市教育委員会
	④地域づくり支援事業		
	集落支援員研修・企画運営	599,500	委託：新潟県（地域政策課）
	地域運営仕組みづくり支援事業	586,300	委託：新潟県妙高市
	地域づくり支援業務、他	4,384,660	委託：宮城県白石市
	雫石町地域運営組織支援業務	3,300,000	委託：岩手県雫石町
	地域運営組織形成支援業務	5,479,460	委託：富山県高岡市
	県市町村連携支援体制強化事業業務委託	951,500	委託：秋田県（地域づくり推進課）
	2025年度国内助成プログラム公募説明会・開催支援	259,600	委託：公益財団法人トヨタ財団
	⑤商品開発支援事業	9,000	自主事業：あーとこらばむらかみ・シール販売
	⑥情報発信事業	0	
	⑦講師派遣・視察受入	5,717,587	自主事業
	計	30,254,163	
その他	物販事業	64,565	自主：書籍販売
	計	64,565	

別表2 事業費の内訳

科目	特定非営利活動に係る事業	補助金・助成金事業	その他事業	計	備考
(1) 人件費					
職員給料手当	8,250,450	814,050	0	9,064,500	事務局職員（常勤3名分）
臨時雇賃金	142,205	60,945	0	203,150	事務局職員（パート雇用1名分）
法定福利費	1,175,057	115,553	0	1,290,610	社会保険料事業主負担分
福利厚生費	0	0	0	0	
事業スタッフ報酬	8,140,000	0	0	8,140,000	事業従事者への報酬
人件費 計	17,707,712	990,548	0	18,698,260	
(2) その他経費					
外注費	889,798	100,000	0	989,798	外部協力者への委託費等
謝金	349,400	185,000	0	534,400	講師謝金
研修費	30,000	0	0	30,000	
旅費交通費	2,433,246	164,140	0	2,597,386	職員・事業スタッフ移動等の旅費
事務用品費	39,173	0	0	39,173	文具等
消耗品費	237,676	33,493	0	271,169	日用品等
備品購入費	320,865	18,867	0	339,732	OA機器、事業用機器等
材料費	173,495	0	0	173,495	事業で使用する各種材料の購入費
印刷費	530,652	11,200	0	541,852	コピー代、チラシ等印刷
会議費	261,700	0	0	261,700	会議時の茶菓・弁当代等
通信費	475,192	4,528	430	480,150	郵送費・電話代・サーバー使用料・業務用アプリライセンス料等
使用料及び借料	15,700	4,800	0	20,500	会場使用料
修繕費	2,084,353	0	0	2,084,353	活動拠点（村上市猿沢）の改修経費
水道光熱費	309,409	0	0	309,409	活動拠点（村上市猿沢）経費
地代家賃	315,000	0	0	315,000	活動拠点（村上市猿沢）経費
新聞図書費	74,200	0	0	74,200	新聞購読費、図書費
広告宣伝費	11,000	0	0	11,000	新聞広告・SNS広告掲載料
リース料	213,840	0	0	213,840	コピー機リース料
保険料	57,070	0	0	57,070	イベント保険
荷造運賃	0	0	0	0	
接待交際費	0	0	0	0	
諸会費	0	0	0	0	
支払手数料	5,797	374	0	6,171	
租税公課	0	0	0	0	
雑費	20,354	0	0	20,354	
減価償却費	392,305	0	0	392,305	活動拠点（村上市猿沢）・建物付属設備＋什器備品
その他経費 計	9,240,225	522,402	430	9,763,057	
事業費 計	26,947,937	1,512,950	430	28,461,317	

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業費の区分は以下のとおりです。

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業					その他の事業	事業部門 計	管理部門 計	合計
	住民活動 支援事業	地域ツーリス ム事業	地域づくり 支援事業	商品開発 支援事業	講師派遣・ 視察受入	物販事業			
I 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	297,000	297,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	0	0	1,041,520	0	0	0	1,041,520	120,604	1,162,124
4. 事業収益	0	2,046,928	22,349,313	9,000	5,717,587	64,565	30,187,393	0	30,187,393
5. その他収益	0	124,600	6,735	0	0	0	131,335	1,272	132,607
経常収益 計	0	2,171,528	23,397,568	9,000	5,717,587	64,565	31,360,248	418,876	31,779,124
II 経常費用									
(1) 人件費									
職員給料手当	0	1,744,290	6,125,055	0	1,195,155	0	9,064,500	747,650	9,812,150
臨時雇賃金	0	0	121,890	0	81,260	0	203,150	0	203,150
退職金積立	0	0	0	0	0	0	0	384,000	384,000
法定福利費	0	247,392	875,067	0	168,151	0	1,290,610	171,589	1,462,199
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	221,060	221,060
事業スタッフ報酬	0	0	6,130,000	0	2,010,000	0	8,140,000	0	8,140,000
人件費計	0	1,991,682	13,252,012	0	3,454,566	0	18,698,260	1,524,299	20,222,559
(2) その他経費									
外注費	0	95,206	874,592	0	20,000	0	989,798	220,000	1,209,798
謝金	0	0	534,400	0	0	0	534,400	0	534,400
研修費	0	0	30,000	0	0	0	30,000	16,550	46,550
旅費交通費	0	55,452	1,675,007	3,010	863,917	0	2,597,386	420,285	3,017,671
事務用品費	0	39,173	0	0	0	0	39,173	1,378	40,551
消耗品費	0	151,576	119,593	0	0	0	271,169	178	271,347
備品購入費	0	303,271	36,461	0	0	0	339,732	0	339,732
材料費	0	0	173,495	0	0	0	173,495	0	173,495
印刷費	0	219,502	322,350	0	0	0	541,852	8,190	550,042
会議費	0	9,200	252,500	0	0	0	261,700	22,640	284,340
通信費	0	435,806	43,204	180	530	430	480,150	37,145	517,295
使用料及び借料	0	0	20,500	0	0	0	20,500	0	20,500
修繕費	0	2,084,353	0	0	0	0	2,084,353	0	2,084,353
水道光熱費	0	302,809	6,600	0	0	0	309,409	0	309,409
地代家賃	0	315,000	0	0	0	0	315,000	0	315,000
新聞図書費	0	74,200	0	0	0	0	74,200	0	74,200
広告宣伝費	0	11,000	0	0	0	0	11,000	0	11,000
リース料	0	213,840	0	0	0	0	213,840	0	213,840
保険料	0	0	57,070	0	0	0	57,070	42,246	99,316
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	28,000	28,000
支払手数料	0	1,870	4,301	0	0	0	6,171	4,961	11,132
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	169,850	169,850
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	0	1,865	1,865
雑費	0	15,000	4,400	954	0	0	20,354	5,295	25,649
減価償却費	0	392,305	0	0	0	0	392,305	0	392,305
支払利息							0	70,604	70,604
消費税納付額							0	1,374,700	1,374,700
法人税・住民税及び事業税							0	70,198	70,198
その他経費計	0	4,719,563	4,154,473	4,144	884,447	430	9,763,057	2,494,085	12,257,142
経常費用 計	0	6,711,245	17,406,485	4,144	4,339,013	430	28,461,316	4,018,384	32,479,701
当期経常増減額	0	△ 4,539,717	5,991,083	4,856	1,378,574	64,135	2,898,932	△ 3,599,508	△ 700,577

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下のとおりです。

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額
有形固定資産	94,467	2,583,301	392,305	2,285,463	765,240
・建物付属設備	0	1,343,901	89,534	1,254,367	89,534
・什器備品	94,467	1,239,400	302,771	1,031,096	675,706
無形固定資産	0	0	0	0	0
投資その他の資産	10,000	0	0	10,000	0
・出資金	10,000	0	0	10,000	0
合 計	104,467	2,583,301	392,305	2,295,463	765,240

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下のとおりです。

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	8,962,938	8,962,938	0
長期借入金	0	0	0	0
合 計	0	8,962,938	8,962,938	0

5. 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とおりです。

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書/事業費)		
事業スタッフ報酬	8,140,000	8,140,000
修繕費	2,084,353	2,000,869
活動計算書 計	10,224,353	10,140,869
(貸借対照表)		
建物付属設備	1,031,096	1,031,096
什器備品	1,254,367	756,367
貸借対照表 計	2,285,463	1,787,463