

# II 平成 29 年度決算報告

平成29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

平成29年7月1日～平成30年6月30日

科目・摘要	金額 (円)		増 減	備 考
	当初予算	決算額		
<b>I 経常収益</b>				
1. 受取会費	450,000	381,000	▲ 69,000	
正会員受取会費	120,000	111,000	▲ 9,000	
賛助会員受取会費	330,000	270,000	▲ 60,000	
2. 受取寄付金	5,000	0	▲ 5,000	
3. 受取助成金等	1,960,000	1,925,884	▲ 34,116	キャリアアップ助成金／中退共助成金／利子補給
4. 事業収益 (特定非営利活動に係る事業)	18,279,360	21,150,006	2,870,646	
①住民活動支援	1,998,000	3,527,580	1,529,580	
②CB/SB支援事業	0	0	0	
③地域ソーリズム開発・プロモーション事業	1,900,000	2,061,699	161,699	
④地域づくり支援事業	8,421,360	9,343,282	921,922	詳細は別表1内訳書参照
⑤商品開発支援事業	60,000	0	▲ 60,000	
⑥情報受発信事業	0	0	0	
⑦講師派遣・視察受入	1,000,000	6,217,445	5,217,445	
⑧その他	4,900,000	0		決算額は①～⑧へ算入
5. 事業収益 (その他事業)	3,000	2,600	▲ 400	詳細は別表1内訳書参照
6. その他収益	0	381	381	
受取利息	0	20	20	
受取配当金	0	300	300	
雑収入	0	61	61	
<b>経常収益 計</b>	20,697,360	23,459,871	2,762,511	
<b>II 経常費用</b>				
1. 事業費	17,970,000	19,924,420	1,954,420	
人件費	12,751,000	13,761,714	1,010,714	
その他経費	5,219,000	6,162,706	943,706	詳細は別表2及び財務諸表の注記を参照
2. 管理費	2,568,400	3,038,953	470,553	
人件費	648,400	898,140	249,740	
給与手当	566,400	562,900	▲ 3,500	事務局職員 (経理担当者)
法定福利費		50,725	50,725	労働保険・児童手当拠出金
福利厚生費		20,515	20,515	健康診断等
退職金積立		264,000		中退共積立
事業スタッフ報酬		0	0	
その他経費	1,920,000	2,140,813	220,813	
外注費	216,000	216,000	0	税理士決算業務
旅費交通費	700,000	414,960	▲ 285,040	職員業務移動交通費・事務局長交通費
理事会交通費	30,000	0	▲ 30,000	
事務用品費	3,000	1,951	▲ 1,049	
消耗品費	6,000	650	▲ 5,350	
印刷費	150,000	68,520	▲ 81,480	名刺／封筒
通信費	70,000	162,040	92,040	
使用料及び借料	3,000	9,000	6,000	
新聞図書費		4,500		
会議費	0	70,000	70,000	
保険料	38,000	38,608		NPO活動総合保険
接待交際費	0	4,492		
支払手数料	6,000	3,996	▲ 2,004	
諸会費	40,000	39,000		
租税公課	8,000	234,300	226,300	契約用収入印紙
支払利息	30,000	29,884	▲ 116	当座貸越利息
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,062	62	
消費税納付額	550,000	768,500	218,500	
雑費	0	4,350	4,350	
3. 予備費	158,960	0		
<b>経常費用 計</b>	20,697,360	22,963,373	2,266,013	
<b>当期経常増減額</b>				
<b>III 経常外収益</b>				
1. 固定資産売却益		0		
2. 過年度損益修正益		0		
<b>経常外収益 計</b>		0		
<b>IV 経常外費用</b>				
1. 固定資産除却損		0		
2. 過年度損益修正損		0		
<b>経常外費用 計</b>		0		
経理区分振替額	0	2,400		その他事業会計→特定非営利活動に係る事業会計
<b>当期正味財産増減額</b>	0	496,498		
<b>前期繰越正味財産額</b>	1,435,099	1,435,099	0	
<b>次期繰越正味財産額</b>	1,435,099	1,931,597	496,498	

別表1 事業収益の内訳

種別	事業名	金額	備考
助成	キャリアアップ助成金	1,800,000	助成：新潟労働局
	NPO応援ローン利子補給	29,884	助成：新潟ろうきん福祉財団
	退職金掛金助成	96,000	助成：勤労者退職金共済機構
	計	1,925,884	
特定非営利活動に係る事業	①住民活動支援	若者チャレンジ応援プロジェクト	3,527,580 委託：村上市
	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	656,499 委託：村上地域グリーン・ツーリズム協議会
		朝日まほろば夢農園管理事業	1,405,200 委託：村上市／朝日まほろば夢農園管理組合
		関川村散策ガイドブック作成業務	0 委託：関川村観光協会／米沢街道地域づくり検討会
	④地域づくり支援事業	学校と地域を結ぶオープンセッション	400,000 事業負担金：村上市教育委員会
		青少年森林林業体験塾・企画運営	1,572,282 委託：新潟北部地域林業振興協議会
		いわふねの森啓発促進事業	1,143,720 委託：新潟北部地域林業振興協議会
		地域人材育成業務委託	2,858,760 委託：村上市
		地域おこし協力隊募集業務	1,992,600 委託：村上市
		関川村住民アンケート集計分析及び意見交換会	810,000 委託：関川村
		地域の話し合い促進事業	565,920 委託：新潟県
	⑤商品開発支援事業		0 自主事業
	⑥情報発信事業		0
	⑦講師派遣・視察受入		6,217,445 自主事業
	計	21,150,006	
その他	物販事業	2,600	自主：書籍販売
	計	2,600	

別表2 事業費の内訳

科目	非営利事業	補助金・助成金事業	その他事業	備考
(1) 人件費				
職員給料手当	7,380,000	0		事務局職員（常勤3名）
臨時雇賃金				
法定福利費	1,031,714	0		社会保険料事業主負担分
福利厚生費				
事業スタッフ報酬	5,350,000	0		事業従事者への報酬
人件費 計	13,761,714	0	0	
(2) その他経費				
外注費	496,800	0		外部協力者への再委託
謝金	318,900	0		講師謝金
研修費	0	0		
旅費交通費	1,768,583	0		職員移動旅費等
事務用品費	36,366	0		文具、業務用ソフト使用料等
消耗品費	337,957	0		日用品等、おしゃべりCafé茶菓代
備品購入費	768,204	0		OA機器、空家調査備品
材料費	2,200	0		物品仕入
印刷費	1,220,192	0		コピー代、チラシ等印刷
会議費	178,489	0		会場使用料等
通信費	368,370	0		メール便・郵送費・電話代等
使用料及び借料	73,590	0		会場使用料
水道光熱費	230,314	0		GT推進拠点経費等
新聞図書費	74,183	0		新聞購読費、図書費
広告宣伝費	0	0		チラシ新聞折り込み料
リース料	256,608	0		コピー機リース料
保険料	12,200	0		イベント保険
荷造運賃	4,984	0		
接待交際費	0	0		
諸会費	0	0		
支払手数料	2,916	0		
租税公課	0	0		
雑費	11,850	0		
その他経費 計	6,162,706	0	0	
事業費 計	19,924,420	0	0	

## 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 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) 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率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					補助金・助成金 事業	その他の事業 物販事業	事業部門計
	住民活動 支援事業	地域ソーリス 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			
(1) 人件費								
職員給料手当	1,836,800	1,777,200	3,189,200	0	576,800	0	0	7,380,000
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	251,314	250,484	450,905	0	79,011	0	0	1,031,714
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0
事業スタッフ報酬	50,000	0	2,400,000	0	2,900,000	0	0	5,350,000
人件費計	2,138,114	2,027,684	6,040,105	0	3,555,811	0	0	13,761,714
(2) その他経費								
外注費	0	0	496,800	0	0	0	0	496,800
謝金	47,000	0	190,500	0	81,400	0	0	318,900
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	31,200	100,043	433,370	0	1,203,970	0	0	1,768,583
事務用品費	614	23,926	11,826	0	0	0	0	36,366
消耗品費	125,248	66,923	145,786	0	0	0	0	337,957
備品購入費	5,345	469,531	0	0	293,328	0	0	768,204
材料費	2,200	0	0	0	0	0	0	2,200
印刷費	43,530	313,024	826,278	0	37,360	0	0	1,220,192
会議費	0	3,110	134,409	0	40,970	0	0	178,489
通信費	66,096	262,743	39,251	0	280	0	0	368,370
使用料及び借料	47,400	0	24,990	0	1,200	0	0	73,590
水道光熱費	0	230,314	0	0	0	0	0	230,314
新聞図書費	0	71,554	2,629	0	0	0	0	74,183
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0
リース料	0	256,608	0	0	0	0	0	256,608
保険料	0	4,000	8,200	0	0	0	0	12,200
荷造運賃	0	4,984	0	0	0	0	0	4,984
支払手数料	0	1,512	1,296	0	108	0	0	2,916
雑費	0	11,850	0	0	0	0	0	11,850
その他経費計	368,633	1,820,122	2,315,335	0	1,658,616	0	0	6,162,706
事業費計	2,506,747	3,847,806	8,355,440	0	5,214,427	0	0	19,924,420

### 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。

(単位：円)

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	期末帳簿価額
有形固定資産	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産	0	0	0	0	0	0
出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
合 計	10,000	0	0	10,000	0	10,000

### 4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(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	0	0	0
長期借入金	0	0	0	0
合 計	0	0	0	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通りです。

(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	5,350,000	5,350,000
活動計算書 計	5,350,000	5,350,000
(貸借対照表)		
貸借対照表 計	0	0