

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		
I 経常収益				
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地域ツーリズム開発・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	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	
経常収益 計	20,697,360	23,459,871	2,762,511	
II 経常費用				
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		
経常費用 計	20,697,360	22,963,373	2,266,013	
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	2,400	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		0	496,498	
前期繰越正味財産額	1,435,099	1,435,099	0	
次期繰越正味財産額	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：労働者退職金共済機構
	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 朝日まほろば夢農園管理事業	656,499 1,405,200	委託：村上地域グリーン・ツーリズム協議会 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 青少年森林林業体験塾・企画運営	400,000 1,572,282	事業負担金：村上市教育委員会 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 地域人材育成業務委託	1,143,720 2,858,760	委託：新潟北部地域林業振興協議会 委託：村上市
	地域おこし協力隊募集業務 関川村民アンケート集計分析及び意見交換会	1,992,600 810,000	委託：村上市 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情報受発信事業	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	地域ツーリズム事業	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