

第12期

# 決算報告書

自：令和 4年 4月 1日  
至：令和 5年 3月31日

NPO法人市民協働ネットワーク長岡

理事長 羽賀 友信

活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

NPO法人市民協働ネットワーク長岡  
(単位：円)

| 科 目          | 金 額        |            |            |
|--------------|------------|------------|------------|
| I 経常収益       |            |            |            |
| 1. 受取会費      |            |            |            |
| 正会員受取会費      | 173,000    |            |            |
| 賛助会員受取会費     | 157,000    | 330,000    |            |
| 2. 受取寄附金     |            |            |            |
| 受取寄附金        | 11,500     |            |            |
| 受取寄付金振替額     | 60,000     | 71,500     |            |
| 3. 受取助成金等    |            |            |            |
| 受取国庫助成金      | 1,160,000  | 1,160,000  |            |
| 4. 事業収益      |            |            |            |
| 受託事業収益       | 41,321,000 |            |            |
| 自主事業収益       | 855,451    | 42,176,451 |            |
| 5. その他収益     |            |            |            |
| 受取利息         | 155        |            |            |
| 雑収益          | 12,000     | 12,155     |            |
| 経常収益計        |            |            | 43,750,106 |
| II 経常費用      |            |            |            |
| 1. 事業費       |            |            |            |
| (1) 人件費      |            |            |            |
| 給料手当         | 23,980,850 |            |            |
| 法定福利費        | 3,049,546  |            |            |
| 通勤費          | 626,860    |            |            |
| 福利厚生費        | 127,040    |            |            |
| 人件費計         | 27,784,296 |            |            |
| (2) その他経費    |            |            |            |
| 業務委託費        | 1,488,578  |            |            |
| 諸謝金          | 2,659,544  |            |            |
| 印刷製本費        | 2,156,073  |            |            |
| 会議費          | 7,520      |            |            |
| 旅費交通費        | 118,604    |            |            |
| 図書購入費        | 31,547     |            |            |
| 通信運搬費        | 770,017    |            |            |
| 消耗品費         | 791,569    |            |            |
| 備品消耗品費       | 343,497    |            |            |
| 使用料          | 29,500     |            |            |
| 保険料          | 5,600      |            |            |
| 租税公課         | 1,917,200  |            |            |
| 研修費          | 302,580    |            |            |
| 支払手数料        | 45,169     |            |            |
| 広告宣伝費        | 627,585    |            |            |
| 賃借料          | 343,200    |            |            |
| 衛生費          | 2,467,256  |            |            |
| 支払補助金        | 0          |            |            |
| 雑費           | 43,110     |            |            |
| その他経費計       | 14,148,149 |            |            |
| 事業費計         |            | 41,932,445 |            |
| 2. 管理費       |            |            |            |
| (1) その他経費    |            |            |            |
| 広告宣伝費        | 10,550     |            |            |
| 通信運搬費        | 27,517     |            |            |
| 消耗品費         | 9,203      |            |            |
| 会議費          | 11,766     |            |            |
| 諸会費          | 12,000     |            |            |
| 租税公課         | 31,800     |            |            |
| 支払手数料        | 6,211      |            |            |
| 交際費          | 6,745      |            |            |
| 予備費          | 198,000    |            |            |
| 雑費           | 8,250      |            |            |
| その他経費計       | 322,042    |            |            |
| 管理費計         |            | 322,042    |            |
| 経常費用計        |            |            | 42,254,487 |
| 当期経常増減額      |            |            | 1,495,619  |
| III 経常外収益    |            |            |            |
| 経常外収益計       |            |            | 0          |
| IV 経常外費用     |            |            |            |
| 1. その他経常外費用  |            |            |            |
| 一般正味財産の振替額   | 0          | 0          |            |
| 経常外費用計       |            |            | 0          |
| 税引前当期正味財産増減額 |            |            | 1,495,619  |
| 当期正味財産増減額    |            |            | 1,495,619  |
| 前期繰越正味財産額    |            |            | 5,777,692  |
| 次期繰越正味財産額    |            |            | 7,273,311  |

|              |           |           |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|
| ■ 指定正味財産増減の部 |           |           |            |
| III 経常収益     |           |           |            |
| 1. 受取寄付金     |           |           |            |
| 受取寄付金        | 2,774,280 |           |            |
| 経常収益計        |           | 2,774,280 | 2,774,280  |
| IV 経常費用      |           |           |            |
| 1. 事業費       |           |           |            |
| 通信運搬費        | 147       |           |            |
| 支払手数料        | 823       |           |            |
| 支払補助金        | 460,000   |           |            |
| 事業費計         |           | 460,970   |            |
| 経常費用計        |           |           | 460,970    |
| VI 経常外費用     |           |           |            |
| 1. その他経常外費用  |           |           |            |
| 一般正味財産の振替額   | 60,000    |           |            |
| 経常外費用計       |           | 60,000    | 60,000     |
| 当期指定正味財産増減額  |           |           | 2,253,310  |
| 前期繰越指定正味財産額  |           |           | 941,934    |
| 次期繰越指定正味財産額  |           |           | 3,195,244  |
| 当期正味財産増減額    |           |           | 3,748,929  |
| 前期繰越正味財産額    |           |           | 6,719,626  |
| 次期繰越正味財産額    |           |           | 10,468,555 |

活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

NPO法人市民協働ネットワーク長岡  
(単位：円)

| 科 目              | 協働センター運営事業 | 自主事業 | 情報コミュニケーション事業 | 人材ネットワーク事業 | ファンドレイジング事業 | コーディネート事業  | 研修事業    | その他定款第3条達成するために必要な事業 | 法人管理      | 指定寄付      | 合計         |
|------------------|------------|------|---------------|------------|-------------|------------|---------|----------------------|-----------|-----------|------------|
| <b>I 経常収益</b>    |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 1. 受取会費          |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 正会員受取会費          | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 173,000   | 0         | 173,000    |
| 賛助会員受取会費         | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 157,000   | 0         | 157,000    |
| 2. 受取寄附金         |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 受取寄附金            | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 11,500    | 2,774,280 | 2,785,780  |
| 受取寄附金振替額         | 0          | 0    | 0             | 0          | 60,000      | 0          | 0       | 0                    | 0         | 0         | 60,000     |
| 3. 受取助成金等        |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 受取国庫助成金          | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 1,160,000 | 0         | 1,160,000  |
| 4. 事業収益          |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 受託事業収益           | 30,300,000 | 0    | 0             | 0          | 0           | 11,021,000 | 0       | 0                    | 0         | 0         | 41,321,000 |
| 自主事業収益           | 0          | 0    | 0             | 100,600    | 20,000      | 559,300    | 127,300 | 48,251               | 0         | 0         | 855,451    |
| 5. その他収益         |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 受取利息             | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 155       | 0         | 155        |
| 雑収益              | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 12,000    | 0         | 12,000     |
| 経常収益計            | 30,300,000 | 0    | 0             | 100,600    | 80,000      | 11,580,300 | 127,300 | 48,251               | 1,513,655 | 2,774,280 | 46,524,386 |
| <b>II 経常費用</b>   |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 1. 事業費           |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| (1) 人件費          |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 給料手当             | 20,445,350 | 0    | 0             | 0          | 0           | 3,535,500  | 0       | 0                    | 0         | 0         | 23,980,850 |
| 法定福利費            | 2,687,632  | 0    | 0             | 0          | 0           | 361,914    | 0       | 0                    | 0         | 0         | 3,049,546  |
| 通勤費              | 584,740    | 0    | 0             | 0          | 0           | 42,120     | 0       | 0                    | 0         | 0         | 626,860    |
| 福利厚生費            | 127,040    | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 0         | 0         | 127,040    |
| 人件費計             | 23,844,762 | 0    | 0             | 0          | 0           | 3,939,534  | 0       | 0                    | 0         | 0         | 27,784,296 |
| (2) その他経費        |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 業務委託費            | 1,038,854  | 0    | 0             | 0          | 0           | 449,724    | 0       | 0                    | 0         | 0         | 1,488,578  |
| 諸謝金              | 116,704    | 0    | 0             | 33,500     | 0           | 2,509,340  | 0       | 0                    | 0         | 0         | 2,659,544  |
| 印刷製本費            | 1,540,800  | 0    | 0             | 0          | 314,600     | 300,673    | 0       | 0                    | 0         | 0         | 2,156,073  |
| 会議費              | 2,970      | 0    | 0             | 4,550      | 0           | 0          | 0       | 0                    | 0         | 0         | 7,520      |
| 旅費交通費            | 49,822     | 0    | 0             | 0          | 0           | 68,782     | 0       | 0                    | 0         | 0         | 118,604    |
| 図書購入費            | 31,547     | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 0         | 0         | 31,547     |
| 通信運搬費            | 653,267    | 0    | 18,084        | 0          | 7,931       | 90,735     | 0       | 0                    | 0         | 147       | 770,164    |
| 消耗品費             | 298,158    | 0    | 0             | 110,766    | 0           | 372,620    | 0       | 10,025               | 0         | 0         | 791,569    |
| 備品消耗品費           | 299,540    | 0    | 0             | 0          | 0           | 43,957     | 0       | 0                    | 0         | 0         | 343,497    |
| 使用料              | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 29,500     | 0       | 0                    | 0         | 0         | 29,500     |
| 保険料              | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 5,600      | 0       | 0                    | 0         | 0         | 5,600      |
| 租税公課             | 1,377,361  | 0    | 0             | 4,573      | 909         | 526,378    | 5,786   | 2,193                | 0         | 0         | 1,917,200  |
| 研修費              | 302,580    | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 0         | 0         | 302,580    |
| 支払手数料            | 17,033     | 0    | 0             | 4,266      | 550         | 23,320     | 0       | 0                    | 0         | 823       | 45,992     |
| 広告宣伝費            | 497,585    | 0    | 0             | 0          | 0           | 130,000    | 0       | 0                    | 0         | 0         | 627,585    |
| 賃借料              | 343,200    | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 0         | 0         | 343,200    |
| 衛生費              | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 2,467,256  | 0       | 0                    | 0         | 0         | 2,467,256  |
| 支払補助金            | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 0         | 460,000   | 460,000    |
| 雑費               | 1,540      | 0    | 0             | 0          | 30,000      | 11,570     | 0       | 0                    | 0         | 0         | 43,110     |
| その他経費計           | 6,570,961  | 0    | 18,084        | 157,655    | 353,990     | 7,029,455  | 5,786   | 12,218               | 0         | 460,970   | 14,609,119 |
| 事業費計             | 30,415,723 | 0    | 18,084        | 157,655    | 353,990     | 10,968,989 | 5,786   | 12,218               | 0         | 460,970   | 42,393,415 |
| 2. 管理費           |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| (1) その他経費        |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 広告宣伝費            | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 10,550    | 0         | 10,550     |
| 通信運搬費            | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 27,517    | 0         | 27,517     |
| 消耗品費             | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 9,203     | 0         | 9,203      |
| 会議費              | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 11,766    | 0         | 11,766     |
| 諸会費              | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 12,000    | 0         | 12,000     |
| 租税公課             | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 31,800    | 0         | 31,800     |
| 支払手数料            | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 6,211     | 0         | 6,211      |
| 交際費              | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 6,745     | 0         | 6,745      |
| 予備費              | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 198,000   | 0         | 198,000    |
| 雑費               | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 8,250     | 0         | 8,250      |
| その他経費計           | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 322,042   | 0         | 322,042    |
| 管理費計             | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 322,042   | 0         | 322,042    |
| 経常費用計            | 30,415,723 | 0    | 18,084        | 157,655    | 353,990     | 10,968,989 | 5,786   | 12,218               | 322,042   | 460,970   | 42,715,457 |
| 当期経常増減額          | △ 115,723  | 0    | △ 18,084      | △ 57,055   | △ 273,990   | 611,311    | 121,514 | 36,033               | 1,191,613 | 2,313,310 | 3,808,929  |
| <b>III 経常外収益</b> |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 経常外収益計           | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 0         | 0         | 0          |
| <b>IV 経常外費用</b>  |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 1. その他経常外費用      |            |      |               |            |             |            |         |                      |           |           |            |
| 一般正味財産の振替額       | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 0         | 60,000    | 60,000     |
| 経常外費用計           | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 0         | 60,000    | 60,000     |
| 税引前当期正味財産増減額     | △ 115,723  | 0    | △ 18,084      | △ 57,055   | △ 273,990   | 611,311    | 121,514 | 36,033               | 1,191,613 | 2,253,310 | 3,748,929  |
| 当期正味財産増減額        | △ 115,723  | 0    | △ 18,084      | △ 57,055   | △ 273,990   | 611,311    | 121,514 | 36,033               | 1,191,613 | 2,253,310 | 3,748,929  |
| 前期繰越正味財産額        | 0          | 0    | 0             | 0          | 0           | 0          | 0       | 0                    | 5,777,692 | 941,934   | 6,719,626  |
| 次期繰越正味財産額        | △ 115,723  | 0    | △ 18,084      | △ 57,055   | △ 273,990   | 611,311    | 121,514 | 36,033               | 6,969,305 | 3,195,244 | 10,468,555 |

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NP0法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正）NP0法人会計基準協議会）によっています。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

該当する固定資産はありません。

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。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当する棚卸資産はありません。

棚卸資産の評価基準は、原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

#### (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

別紙のとおり

### 3. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。用途の指定された寄付は、指定正味財産の部として表記いたしました。当法人の正味財産は**10,468,555円**ですが、そのうち**3,195,244円**は以下の事業で寄付に使用される財産です。

したがって、用途の制約されていない正味財産は**7,273,311円**です。

また、貸借対照表の流動資産に計上されているながおか協働基金特別資産は、用途等が制約された寄付として管理している預金です。

(単位：円)

| 内 容                             | 前期繰越額          | 当期受入額            | 当期減少額          | 次期繰越額            | 備 考 |
|---------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|-----|
| ながおか協働基金・夢の種コース                 | 5,280          | 43,500           | 40,073         | <b>8,707</b>     |     |
| ながおか協働基金・社会課題解決コース              | 16,640         | 359,117          | 240,897        | <b>134,860</b>   |     |
| ながおか協働基金・冠基金①<br>笑顔いきいきファンド     | 920,014        | 1,000,000        | 240,000        | <b>1,680,014</b> |     |
| ながおか協働基金・冠基金②<br>「夢ハウスけやき」基金(仮) | 0              | 1,371,663        | 0              | <b>1,371,663</b> |     |
| <b>合 計</b>                      | <b>941,934</b> | <b>2,774,280</b> | <b>520,970</b> | <b>3,195,244</b> |     |

### 4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(1) 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

| 内 容                                | 金額            |
|------------------------------------|---------------|
| 経常収益への振替額                          |               |
| 当年度のながおか協働基金運営(ファンドレイジング事業)に対する振替額 | 60,000        |
| <b>合 計</b>                         | <b>60,000</b> |

5. 固定資産の増減内訳

該当する取引はありません

(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 |        |    |    |        |         |        |
| 無形固定資産 |        |    |    |        |         |        |
| 合 計    | 0      | 0  | 0  | 0      | 0       | 0      |

6. 借入金の増減内訳

該当する取引はありません

7. 役員及びその近親者との取引の内容

コーディネート事業の業務委託費、法人管理の予備費の一部は、当法人の監事である高野真規が代表を務める、たかの社会保険労務士事務所に委託しております。

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

NPO法人市民協働ネットワーク長岡  
(単位：円)

| 科 目          | 金 額       |            |            |
|--------------|-----------|------------|------------|
| I 資産の部       |           |            |            |
| 1. 流動資産      |           |            |            |
| 現金預金         | 8,596,327 |            |            |
| ながおか協働基金特定資産 | 3,195,244 |            |            |
| 未収金          | 407,000   |            |            |
| 仮払金          | 10,678    |            |            |
| 流動資産合計       |           | 12,209,249 |            |
| 2. 固定資産      |           |            |            |
| (1) 有形固定資産   |           |            |            |
| 有形固定資産計      | 0         |            |            |
| (2) 無形固定資産   |           |            |            |
| 無形固定資産計      | 0         |            |            |
| (3) 投資その他の資産 |           |            |            |
| 投資その他の資産計    | 0         |            |            |
| 固定資産合計       |           | 0          |            |
| 資産合計         |           |            | 12,209,249 |
| II 負債の部      |           |            |            |
| 1. 流動負債      |           |            |            |
| 未払金          | 677,709   |            |            |
| 未払消費税等       | 956,700   |            |            |
| 前受金          | 21,000    |            |            |
| 預り金          | 85,285    |            |            |
| 流動負債合計       |           | 1,740,694  |            |
| 2. 固定負債      |           |            |            |
| 固定負債合計       |           | 0          |            |
| 負債合計         |           |            | 1,740,694  |
| III 正味財産の部   |           |            |            |
| 1. 指定正味財産    |           |            |            |
| 前期繰越正味財産     | 941,934   |            |            |
| 当期正味財産増減額    | 2,253,310 |            |            |
| 指定正味財産合計     |           | 3,195,244  |            |
| 2. 一般正味財産    |           |            |            |
| 前期繰越正味財産     | 5,777,692 |            |            |
| 当期正味財産増減額    | 1,495,619 |            |            |
| 一般正味財産合計     |           | 7,273,311  |            |
| 正味財産合計       |           |            | 10,468,555 |
| 負債及び正味財産合計   |           |            | 12,209,249 |

財 産 目 録

令和 5年 3月 31日 現在

NPO法人市民協働ネットワーク長岡  
(単位：円)

| 科 目          | 金 額       |            |            |
|--------------|-----------|------------|------------|
| I 資産の部       |           |            |            |
| 1. 流動資産      |           |            |            |
| 現金預金         | 8,596,327 |            |            |
| ながおか協働基金特定資産 | 3,195,244 |            |            |
| 未収金          | 407,000   |            |            |
| 仮払金          | 10,678    |            |            |
| 流動資産合計       |           | 12,209,249 |            |
| 2. 固定資産      |           |            |            |
| (1) 有形固定資産   |           |            |            |
| 有形固定資産計      | 0         |            |            |
| (2) 無形固定資産   |           |            |            |
| 無形固定資産計      | 0         |            |            |
| (3) 投資その他の資産 |           |            |            |
| 投資その他の資産計    | 0         |            |            |
| 固定資産合計       |           | 0          |            |
| 資産合計         |           |            | 12,209,249 |
| II 負債の部      |           |            |            |
| 1. 流動負債      |           |            |            |
| 未払金          | 677,709   |            |            |
| 未払消費税等       | 956,700   |            |            |
| 前受金          | 21,000    |            |            |
| 預り金          | 85,285    |            |            |
| 流動負債合計       |           | 1,740,694  |            |
| 2. 固定負債      |           |            |            |
| 固定負債合計       |           | 0          |            |
| 負債合計         |           |            | 1,740,694  |
| 正味財産         |           |            | 10,468,555 |



## 監査報告書

特定非営利活動法人市民協働ネットワーク長岡  
代表理事 羽賀 友信 様

私たちは、特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、令和4年度（2022年4月1日から2023年3月31日まで）の特定非営利活動法人市民協働ネットワーク長岡の業務及び財産の状況について監査を実施いたしました。

監査の方法は、重要な会議の議事録その他の重要資料を閲覧するほか、事業の報告を聴取し、また財産の状況については証拠書類の閲覧、照合、質問等の合理的な保証を得るための手続きを行いました。

監査の結果、法人の業務の執行に関しては法令及び定款に違反する重大な事実はなく、令和4年度の特定非営利活動法人市民協働ネットワーク長岡の財産の状況は適正なものと認められます。

以上

令和5年5月9日

監事

土田 啓也 ●

監事

高野 真規 ●