

II 2022 (R4) 年度決算報告

2022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4年7月1日～令和5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	345,000	306,000	▲ 39,000	
正会員受取会費	105,000	75,000	▲ 30,000	25名 (前年度比▲7人)
賛助会員受取会費	240,000	231,000	▲ 9,000	77名 (前年度比: ±0人)
2. 受取寄付金	0	0	0	
3. 受取助成金等	2,007,000	3,951,143	1,944,143	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)	25,035,600	26,895,070	1,859,470	
①住民活動支援	0	260,428	260,428	
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	4,700,000	5,379,050	679,050	
④地域づくり支援事業	14,285,600	16,406,000	2,120,400	詳細は別表1内訳書参照
⑤商品開発支援事業	50,000	3,500	▲ 46,500	
⑥情報発信事業	0	0	0	
⑦講師派遣・視察受入	5,000,000	4,846,092	▲ 153,908	
⑧その他	1,000,000	0		決算額は①～⑦へ算入
5. 事業収益 (その他事業)	50,000	1,100	▲ 48,900	詳細は別表1内訳書参照
6. その他収益	0	7,468	7,468	
受取利息	0	16	16	
受取配当金	0	400	400	
雑収入	0	7,052	7,052	国税還付金/中退共掛金助成金、他
経常収益 計	27,437,600	31,160,781	3,723,181	
II 経常費用				
1. 事業費	22,998,000	25,781,864	2,783,864	
人件費	16,396,000	15,828,921	▲ 567,079	詳細は別表2及び財務諸表の注記を参照
その他経費	6,602,000	9,952,943	3,350,943	
2. 管理費	2,904,800	3,323,951	419,151	
人件費	1,149,800	1,214,829	65,029	
給与手当	628,800	696,050	67,250	事務局職員 (経理担当者)
法定福利費		147,535	147,535	労働保険・児童手当拠出金
福利厚生費		7,164	7,164	職員健康診断
退職金積立		364,080		中退共積立
事業スタッフ報酬		0	0	
その他経費	1,755,000	2,109,122	354,122	
外注費	220,000	220,000	0	税理士決算業務
旅費交通費	400,000	397,300	▲ 2,700	職員業務移動交通費/事務局長交通費
事務用品費	0	6,676	6,676	
消耗品費	0	4,274	4,274	
印刷費	20,000	2,670	▲ 17,330	名刺/封筒
通信費	40,000	27,319	▲ 12,681	メール便・切手
使用料及び借料	5,000	14,500	9,500	理事会会場費
新聞図書費	0	0	0	
広告宣伝費	0	0	0	
会議費	0	7,000	7,000	
保険料	24,000	31,099		NPO活動総合保険
接待交際費	0	0	0	
支払手数料	5,000	5,357	357	
諸会費	28,000	28,000	0	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	8,000	13,450	5,450	契約用収入印紙
荷造運賃	0	0	0	
支払利息	30,000	53,533	23,533	当座貸越利息
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,081	81	
消費税納付額	900,000	1,221,500	321,500	
雑費	5,000	6,363	1,363	
3. 予備費	0	0	0	
経常費用 計	25,902,800	29,105,815	3,203,015	
当期経常増減額				
III 経常外収益				
1. 固定資産売却益		0	0	
2. 過年度損益修正益		0	0	
経常外収益 計		0	0	
IV 経常外費用				
1. 固定資産除却損		0	0	
2. 過年度損益修正損		0	0	
経常外費用 計		0	0	
経理区分振替額	0	1,100		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	1,534,800	2,054,966		
前期繰越正味財産額	655,275	655,275	0	
次期繰越正味財産額	2,190,075	2,710,241	520,166	

別表1 事業収益の内訳

種別	事業名	金額	備考	
助成	NPO応援ローン利子補給	53,533	公益財団法人新潟ろうきん福祉財団	
	2021年度地域社会創造事業	1,996,560	公益財団法人新潟ろうきん福祉財団	
	もつとずっときつと基金助成	1,901,050	株式会社フェリシモ	
	計	3,951,143		
特定非営利活動に係る事業	①住民活動支援	260,428		
	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	4,541,930	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	837,120	委託：村上市／朝日まほろば夢農園管理組合
	④地域づくり支援事業	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	2,440,600	委託：新潟北部地域林業振興協議会
		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〜隊コーディネーター業務	515,700	委託：村上市（朝日支所）
		学校と地域を結ぶオープンセッション企画運営	190,000	委託：村上市教育委員会
		R4豪雨水害復旧復興支援	932,900	委託：IHOEI人と組織と地球のための国際研究所／（公社）Civic Force
		地域おこし協力隊募集業務	1,499,300	委託：村上市（市民課）
		ろうきんちびっ子体験・企画運営	350,000	委託：新潟県労働金庫村上支店
		全住民アンケート調査・実施支援	1,585,100	委託：村上市（山北地区まち協、神林地区5まち協）、他
		地域運営仕組みづくり支援事業（妙高市）	999,900	委託：新潟県（地域政策課）
		集落支援員研修・企画運営	399,300	委託：新潟県（地域政策課）
	地域づくり支援業務	1,694,000	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	
	県市町村連携支援体制強化事業	1,999,800	委託：秋田県（地域づくり推進課）	
⑤商品開発支援事業	3,500	自主事業：あーとらぼむらかみ・シール販売		
⑥情報発信事業	0			
⑦講師派遣・視察受入	4,846,092	自主事業		
計	26,895,070			
その他	物販事業	1,100	自主：書籍販売	
計	1,100			

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	備考
(1) 人件費				
職員給料手当	6,797,010	494,490	0	事務局職員（常勤3名分）
臨時雇賃金	238,400	0	0	事務局職員（パート雇用1名分）
法定福利費	986,833	72,188	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	6,820,000	420,000	0	事業従事者への報酬
人件費 計	14,842,243	986,678	0	
(2) その他経費				
外注費	2,036,628	2,805,517	0	外部協力者への委託費
謝金	301,460	104,060	0	講師謝金
研修費	20,000	0	0	
旅費交通費	1,355,001	24,000	0	職員・事業スタッフ移動旅費等
事務用品費	28,499	0	0	文具等
消耗品費	107,165	17,546	0	日用品等
備品購入費	743,975	175,787	0	OA機器等
材料費	88,369	0	0	事業で使用する各種材料の購入費
印刷費	587,668	0	0	コピー代、チラシ等印刷
会議費	221,360	46,900	0	会議時の茶葉・弁当等
通信費	562,214	26,540	0	郵送料・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	63,700	0	0	会場使用料
水道光熱費	295,651	0	0	グリーン・ツーリズム推進拠点経費
新聞図書費	54,000	0	0	新聞購読費、図書費
広告宣伝費	11,000	0	0	新聞広告掲載料
リース料	26,136	0	0	コピー機リース料
保険料	69,217	0	0	イベント保険
荷造運賃	960	11,423	0	
接待交際費	0	0	0	
諸会費	0	0	0	
支払手数料	3,685	4,301	0	
租税公課	0	0	0	
雑費	315	0	0	
減価償却費	159,866	0	0	ノートPC
その他経費 計	6,736,869	3,216,074	0	
事業費 計	21,579,112	4,202,752	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 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						その他の事業 物販事業	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					
I 経常収益										
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	306,000	306,000	0
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	0	0	3,897,610	0	0	0	3,897,610	53,533	3,951,143	0
4. 事業収益	260,428	5,379,050	16,406,000	3,500	4,846,092	1,100	26,896,170	0	26,896,170	0
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	7,468	7,468	0
経常収益 計	260,428	5,379,050	20,303,610	3,500	4,846,092	1,100	30,793,780	367,001	31,160,781	0
II 経常費用										
(1) 人件費										
職員給料手当	158,640	2,224,360	3,733,300	0	1,175,200	0	7,291,500	696,050	7,987,550	0
臨時雇賃金	0	0	143,040	0	95,360	0	238,400	0	238,400	0
退職金積立	0	0	0	0	0	0	0	364,080	364,080	0
法定福利費	22,211	317,365	546,582	0	172,863	0	1,059,021	147,535	1,206,556	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	7,164	7,164	0
事業スタッフ報酬	0	600,000	4,470,000	0	2,170,000	0	7,240,000	0	7,240,000	0
人件費計	180,851	3,141,725	8,892,922	0	3,613,423	0	15,828,921	1,214,829	17,043,750	0
(2) その他経費										
外注費	0	52,875	4,725,270	15,000	49,000	0	4,842,145	220,000	5,062,145	0
謝金	0	0	405,520	0	0	0	405,520	0	405,520	0
研修費	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	20,000	0
旅費交通費	450	56,250	801,099	6,125	515,077	0	1,379,001	397,300	1,776,301	0
事務用品費	0	26,319	2,180	0	0	0	28,499	6,676	35,175	0
消耗品費	0	54,719	69,992	0	0	0	124,711	4,274	128,985	0
備品購入費	0	720,395	199,367	0	0	0	919,762	0	919,762	0
材料費	0	0	88,369	0	0	0	88,369	0	88,369	0
印刷費	0	352,154	227,174	0	8,340	0	587,668	2,670	590,338	0
会議費	0	6,980	261,280	0	0	0	268,260	7,000	275,260	0
通信費	73,196	455,349	59,242	0	967	0	588,754	27,319	616,073	0
使用料及び借料	0	0	63,700	0	0	0	63,700	14,500	78,200	0
水道光熱費	0	295,651	0	0	0	0	295,651	0	295,651	0
新聞図書費	0	54,000	0	0	0	0	54,000	0	54,000	0
広告宣伝費	0	11,000	0	0	0	0	11,000	0	11,000	0
リース料	0	26,136	0	0	0	0	26,136	0	26,136	0
保険料	0	3,000	66,217	0	0	0	69,217	31,099	100,316	0
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	28,000	28,000	0
支払手数料	0	0	7,799	0	187	0	7,986	5,357	13,343	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	13,450	13,450	0
荷造運賃	0	0	12,383	0	0	0	12,383	0	12,383	0
雑費	0	0	0	315	0	0	315	6,363	6,678	0
減価償却費	0	159,866	0	0	0	0	159,866	0	159,866	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	53,533	53,533	0
消費税納付額	0	0	0	0	0	0	0	1,221,500	1,221,500	0
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	70,081	70,081	0
その他経費計	73,646	2,274,694	7,009,592	21,440	573,571	0	9,952,943	2,109,122	12,062,065	0
経常費用 計	254,497	5,416,419	15,902,514	21,440	4,186,994	0	25,781,864	3,323,951	29,105,815	0
当期経常増減額	5,931	△ 37,369	4,401,096	△ 17,940	659,098	1,100	5,011,916	△ 2,956,950	2,054,966	0

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	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0
投資その他の資産	0	0	0	0	0
出資金	10,000	0	0	10,000	0
合計	10,000	0	0	10,000	0

4. 借入金を増減内訳

借入金を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	10,503,533	10,503,533	0
長期借入金	0	0	0	0
合計	0	10,503,533	10,503,533	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	7,240,000	7,205,000
活動計算書 計	7,240,000	7,205,000
(貸借対照表)		
貸借対照表 計	0	0