

# II 2023 (R5) 年度決算報告

2023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5年7月1日～令和6年6月30日

科目・摘要	金額 (円)			備考
	当初予算	決算額	増 減	
<b>I 経常収益</b>				
1. 受取会費	330,000	282,000	▲ 48,000	
正会員受取会費	90,000	72,000	▲ 18,000	24名 (前年度比▲1名)
賛助会員受取会費	240,000	210,000	▲ 30,000	70名 (前年度比: ▲7名)
2. 受取寄付金	0	0	0	
3. 受取助成金等	50,000	50,898	898	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)	27,882,000	30,651,698	2,769,698	
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	950,000	2,576,074	1,626,074	
④地域づくり支援事業	21,922,000	22,073,298	151,298	詳細は別表1内訳書参照
⑤商品開発支援事業	10,000	13,000	3,000	
⑥情報発信事業	0	0	0	
⑦講師派遣・視察受入	5,000,000	5,989,326	989,326	
⑧その他	0	0	0	決算額は①～⑦へ算入
5. 事業収益 (その他事業)	20,000	45,000	25,000	詳細は別表1内訳書参照
6. その他収益	0	8,049	8,049	
受取利息	0	18	18	
受取配当金	0	300	300	
雑収入	0	7,731	7,731	国税還付金/中退共掛金助成金、他
<b>経常収益 計</b>	<b>28,282,000</b>	<b>31,037,645</b>	<b>2,755,645</b>	
<b>II 経常費用</b>				
1. 事業費	23,904,500	24,417,441	512,941	
人件費	16,025,500	16,135,516	110,016	詳細は別表2及び財務諸表の注記を参照
その他経費	7,879,000	8,281,925	402,925	
2. 管理費	3,303,300	3,780,799	477,499	
人件費	1,400,300	1,382,505	▲ 17,795	
給与手当	791,400	769,300	▲ 22,100	事務局職員 (経理担当者)
法定福利費		188,341	188,341	労働保険・児童手当拠出金
福利厚生費		28,834	28,834	職員健康診断
退職金積立		396,030		中退共積立
事業スタッフ報酬		0	0	
その他経費	1,903,000	2,398,294	495,294	
外注費	220,000	220,000	0	税理士決算業務
研修費	0	1,000	1,000	
旅費交通費	400,000	440,515	40,515	職員業務移動交通費/事務局長交通費
事務用品費	6,000	930	▲ 5,070	
消耗品費	5,000	0	▲ 5,000	
備品購入費	0	23,210	23,210	
印刷費	3,000	13,450	10,450	名刺/封筒
通信費	30,000	26,993	▲ 3,007	メール便・切手
使用料及び借料	15,000	13,500	▲ 1,500	理事会会場費
新聞図書費	0	1,700		
広告宣伝費	0	0	0	
会議費	10,000	66,900	56,900	
保険料	35,000	26,855		NPO活動総合保険
接待交際費	0	0	0	
支払手数料	6,000	5,005	▲ 995	
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	15,000	11,800	▲ 3,200	契約用収入印紙
荷造運賃	0	0	0	
支払利息	50,000	50,898	898	当座貸越利息
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,063	63	
消費税納付額	1,000,000	1,392,400	392,400	
雑費	10,000	5,075	▲ 4,925	
3. 予備費	500,000	0		
<b>経常費用 計</b>	<b>27,707,800</b>	<b>28,198,240</b>	<b>490,440</b>	
<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>		<b>0</b>		
<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>		<b>0</b>		
経理区分振替額	0	45,000		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>	<b>574,200</b>	<b>2,839,405</b>		
<b>前期繰越正味財産額</b>	<b>2,710,241</b>	<b>2,710,241</b>	<b>0</b>	
<b>次期繰越正味財産額</b>	<b>3,284,441</b>	<b>5,549,646</b>	<b>2,265,205</b>	

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	50,898	公益財団法人新潟ろうきん福祉財団	
		0		
	計	50,898		
特定非営利活動に係る事業	①住民活動支援	事務支援業務	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	1,039,906	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	1,536,168	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及び林業チャレンジ体験・企画運営	2,860,998	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	1,999,800	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隊コーディネート業務	461,500	委託：村上市（朝日支所）
		全住民アンケート調査・実施支援	618,000	委託：村上市（神林地区5まち協）、白石市深谷地区、他
		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	180,000	委託：村上市教育委員会
		豪雨水害復旧復興支援	799,700	委託：村上市（神林支所）
		地域運営仕組みづくり支援事業（妙高市）	1,358,500	委託：妙高市
		集落支援員研修・企画運営	399,300	委託：新潟県（地域政策課）
		にいがたNPO・地域づくり情報ネット記事作成業務委託	80,000	委託：新潟県（県民生活課）
		地域づくり支援業務、他	4,304,300	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	2,712,600	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	999,900	委託：秋田県（地域づくり推進課）	
	⑤商品開発支援事業		13,000	自主事業：あーとこらぼむらかみ・シール販売
⑥情報発信事業		0		
⑦講師派遣・視察受入		5,989,326	自主事業	
	計	30,651,698		
その他	物販事業	45,000	自主：書籍販売	
	計	45,000		

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	6,537,000	0	0	事務局職員（常勤3名分）
臨時雇賃金	284,500	0	0	事務局職員（パート雇用1名分）
法定福利費	864,016	0	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	8,450,000	0	0	事業従事者への報酬
人件費 計	16,135,516	0	0	
(2) その他経費				
外注費	2,438,950	0	0	外部協力者への委託費等
謝金	551,420	0	0	講師謝金
研修費	0	0	0	
旅費交通費	2,246,040	0	0	職員・事業スタッフ移動旅費等
事務用品費	33,872	0	0	文具等
消耗品費	156,525	0	0	日用品等
備品購入費	651,238	0	0	OA機器等
材料費	83,464	0	0	事業で使用する各種材料の購入費
印刷費	577,166	0	0	コピー代、チラシ等印刷
会議費	351,150	0	0	会議時の茶菓・弁当等
通信費	552,079	0	0	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	15,600	0	0	会場使用料
水道光熱費	260,986	0	0	グリーン・ツーリズム推進拠点経費
新聞図書費	66,500	0	0	新聞購読費、図書費
広告宣伝費	49,168	0	0	新聞広告・SNS広告掲載料
リース料	124,740	0	0	コピー機リース料
保険料	17,347	0	0	イベント保険
荷造運賃	0	0	0	
接待交際費	0	0	0	
諸会費	0	0	0	
支払手数料	7,425	0	0	
租税公課	2,000	0	0	
雑費	1,788	0	0	
減価償却費	94,467	0	0	ノートPC
その他経費 計	8,281,925	0	0	
事業費 計	24,417,441	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 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	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	物販事業			
<b>I 経常収益</b>									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	282,000	282,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0	50,898	50,898
4. 事業収益	0	2,461,668	22,056,300	13,000	5,989,326	45,000	30,565,294	0	30,565,294
5. その他収益	0	114,406	16,998	0	0	0	131,404	8,049	139,453
<b>経常収益 計</b>	0	2,576,074	22,073,298	13,000	5,989,326	45,000	30,696,698	340,947	31,037,645
<b>II 経常費用</b>									
(1) 人件費									
職員給料手当	0	1,113,900	4,730,460	0	692,640	0	6,537,000	769,300	7,306,300
臨時雇賃金	0	0	284,500	0	0	0	284,500	0	284,500
退職金積立	0	0	0	0	0	0	0	396,030	396,030
法定福利費	0	154,675	622,784	0	86,556	0	864,016	188,341	1,052,357
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	28,834	28,834
事業スタッフ報酬	0	0	6,070,000	0	2,380,000	0	8,450,000	0	8,450,000
人件費計	0	1,268,575	11,707,744	0	3,159,196	0	16,135,516	1,382,505	17,518,021
(2) その他経費									
外注費	0	0	2,388,950	0	50,000	0	2,438,950	220,000	2,658,950
謝金	0	0	501,420	0	50,000	0	551,420	0	551,420
研修費	0	0	0	0	0	0	0	1,000	1,000
旅費交通費	0	39,450	1,371,610	2,425	832,555	0	2,246,040	440,515	2,686,555
事務用品費	0	28,361	5,511	0	0	0	33,872	930	34,802
消耗品費	0	50,083	106,442	0	0	0	156,525	0	156,525
備品購入費	0	604,308	46,930	0	0	0	651,238	23,210	674,448
材料費	0	0	83,464	0	0	0	83,464	0	83,464
印刷費	0	330,503	246,663	0	0	0	577,166	13,450	590,616
会議費	0	10,400	340,750	0	0	0	351,150	66,900	418,050
通信費	0	492,631	59,168	0	280	0	552,079	26,993	579,072
使用料及び借料	0	0	15,600	0	0	0	15,600	13,500	29,100
水道光熱費	0	260,986	0	0	0	0	260,986	0	260,986
新聞図書費	0	66,500	0	0	0	0	66,500	1,700	68,200
広告宣伝費	0	11,000	38,168	0	0	0	49,168	0	49,168
リース料	0	124,740	0	0	0	0	124,740	0	124,740
保険料	0	0	17,347	0	0	0	17,347	26,855	44,202
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	0	6,358	0	1,067	0	7,425	5,005	12,430
租税公課	0	0	2,000	0	0	0	2,000	11,800	13,800
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	1,788	0	0	1,788	5,075	6,863
減価償却費	0	94,467	0	0	0	0	94,467	0	94,467
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	50,898	50,898
消費税納付額	0	0	0	0	0	0	0	1,392,400	1,392,400
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	70,063	70,063
その他経費計	0	2,113,429	5,230,381	4,213	933,902	0	8,281,925	2,398,294	10,680,219
<b>経常費用 計</b>	0	3,382,004	16,938,125	4,213	4,093,098	0	24,417,441	3,780,799	28,198,240
<b>当期経常増減額</b>	0	△ 805,930	5,135,173	8,787	1,896,228	45,000	6,279,257	△ 3,439,852	2,839,405

### 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	188,934	0	94,467	94,467	283,401
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
<b>合計</b>	198,934	0	94,467	104,467	283,401

### 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	8,250,898	8,250,898	0
長期借入金	0	0	0	0
<b>合計</b>	0	8,250,898	8,250,898	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	8,450,000	8,450,000
活動計算書 計	8,450,000	8,450,000
(貸借対照表)		
貸借対照表 計	0	0