

II 2021 (R3) 年度決算報告

2021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3年7月1日～令和4年6月30日

科目・摘要	金額 (円)			備 考
	当初予算	決算額	増 減	
I 経常収益				
1. 受取会費	390,000	327,000	▲ 63,000	
正会員受取会費	120,000	96,000	▲ 24,000	32名
賛助会員受取会費	270,000	231,000	▲ 39,000	77名
2. 受取寄付金	0	0	0	
3. 受取助成金等	1,230,000	1,236,457	6,457	地域社会創造事業、他
4. 事業収益 (特定非営利活動に係る事業)	19,825,000	17,481,422	▲ 2,343,578	
①住民活動支援	0	15,000	15,000	
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	2,350,000	2,348,810	▲ 1,190	
④地域づくり支援事業	7,175,000	11,047,400	3,872,400	詳細は別表1内訳書参照
⑤商品開発支援事業	300,000	22,700	▲ 277,300	
⑥情報発信事業	0	0	0	
⑦講師派遣・視察受入	6,000,000	4,047,512	▲ 1,952,488	
⑧その他	4,000,000	0		
5. 事業収益 (その他事業)	100,000	4,120	▲ 95,880	詳細は別表1内訳書参照
6. その他収益	0	1,000,385	1,000,385	
受取利息	0	21	21	
受取配当金	0	300	300	
雑収入	0	1,000,064	1,000,064	事業復活支援金、国税還付金
経常収益 計	21,545,000	20,049,384	▲ 1,495,616	
II 経常費用				
1. 事業費	18,792,500	18,545,659	▲ 246,841	
人件費	13,992,000	14,167,682	175,682	詳細は別表2及び財務諸表の注記を参照
その他経費	4,800,500	4,377,977	▲ 422,523	
2. 管理費	2,699,700	2,581,683	▲ 118,017	
人件費	1,011,800	952,869	▲ 58,931	
給与手当	580,800	566,075	▲ 14,725	事務局職員 (経理担当者)
法定福利費		64,045	64,045	労働保険・児童手当拠出金
福利厚生費		34,749	34,749	職員健康診断・慶弔費
退職金積立		288,000		中退共積立
事業スタッフ報酬		0	0	
その他経費	1,687,900	1,628,814	▲ 59,086	
外注費	220,000	220,000	0	税理士決算業務
旅費交通費	400,000	390,500	▲ 9,500	職員業務移動交通費/事務局長交通費
理事会交通費	0	0	0	
事務用品費	0	58	58	
消耗品費	4,000	110	▲ 3,890	
印刷費	50,000	20,110	▲ 29,890	名刺/封筒
通信費	38,000	36,284	▲ 1,716	
使用料及び借料	0	6,050	6,050	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	10,000	0	▲ 10,000	
保険料	25,000	23,803		NPO活動総合保険
接待交際費	0	0	0	
支払手数料	4,400	4,075	▲ 325	
諸会費	28,000	28,000		
租税公課	3,000	7,000	4,000	契約用収入印紙
荷造運賃	0	830	830	
支払利息	25,000	26,457	1,457	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	800,000	793,200	▲ 6,800	
雑費	5,000	2,275	▲ 2,725	
3. 予備費	52,800	0		
経常費用 計	21,545,000	21,127,342	▲ 417,658	
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	▲ 12,090		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	▲ 1,077,958		
前期繰越正味財産額	1,733,233	1,733,233	0	
次期繰越正味財産額	1,733,233	655,275	▲ 1,077,958	

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	26,457	公益財団法人新潟ろうきん福祉財団	
	2020年度地域社会創造事業	1,210,000	公益財団法人新潟ろうきん福祉財団	
		0		
		0		
	計	1,236,457		
特定非営利活動に係る事業	①住民活動支援	15,000	街なか拠点+事務支援業務	
	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	1,141,410	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	1,207,400	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	1,995,400	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（自治振興課）
		朝日地区生活支援コーディネーター業務	437,800	委託：村上市（朝日支所）
		住民アンケート集計分析及び住民懇談会企画運営	3,914,850	委託：村上市6まち協、関川村2団体、魚沼市1団体、他
		地域づくりスタートアップ支援事業（妙高市姫川原地区）	599,500	委託：新潟県（地域政策課）
		地域おこし協力隊募集業務	1,499,300	委託：村上市（自治振興課）
		市町村担当者+集落支援員研修	1,096,700	委託：新潟県（地域政策課）
村上エリア・地域活性化リーディングプロジェクト検討支援	999,900	委託：新潟県（村上地域振興局）		
⑤商品開発支援事業	27,250			
⑥情報発信事業	0			
⑦講師派遣・視察受入	4,047,512	自主事業		
計	17,481,422			
その他	物販事業	4,120	自主：書籍販売	
計	4,120			

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	其他事業	備考
(1) 人件費				
職員給料手当	7,833,000	0	0	事務局職員（常勤3名分）
臨時雇賃金	0	0	0	臨時パートスタッフ分
法定福利費	1,104,682	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	5,230,000	0	0	事業従事者への報酬
人件費 計	14,167,682	0	0	
(2) その他経費				
外注費	154,718	880,737	0	外部協力者への委託費
謝金	230,000	0	0	講師謝金
研修費	0	0	0	
旅費交通費	559,156	37,035	0	職員・事業スタッフ移動旅費等
事務用品費	25,606	3,190	0	文具等
消耗品費	138,559	36,823	0	日用品等
備品購入費	69,362	0	0	OA機器等
材料費	104,465	60,685	15,840	事業で使用する各種材料の購入費
印刷費	542,581	269,800	0	コピー代、チラシ等印刷
会議費	157,824	0	0	会議時の茶菓・弁当代等
通信費	563,314	1,680	370	郵送費・電話代・業務用アプリライセンス料等
使用料及び借料	7,150	450	0	会場使用料
水道光熱費	244,535	0	0	GT推進拠点経費
新聞図書費	65,210	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	154,440	0	0	コピー機リース料
保険料	38,940	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	462	880	0	
租税公課	0	0	0	
雑費	3,165	0	0	
その他経費 計	3,070,487	1,291,280	16,210	
事業費 計	17,238,169	1,291,280	16,210	

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	物販事業				
I 経常収益										
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	327,000	327,000
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	0	1,210,000	0	0	1,210,000	0	26,457	1,236,457
4. 事業収益	15,000	2,317,560	11,042,850	22,700	4,047,512	4,120	17,449,742	0	0	17,449,742
5. その他収益	0	31,250	0	4,550	0	0	35,800	1,000,385	0	1,036,185
経常収益 計	15,000	2,348,810	11,042,850	1,237,250	4,047,512	4,120	18,695,542	1,353,842	0	20,049,384
II 経常費用										
(1) 人件費										
職員給料手当	0	1,594,530	4,958,310	0	1,280,160	0	7,833,000	566,075	0	8,399,075
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職金積立	0	0	0	0	0	0	0	288,000	0	288,000
法定福利費	0	225,210	699,876	0	179,596	0	1,104,682	64,045	0	1,168,727
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	34,749	0	34,749
事業スタッフ報酬	0	0	2,900,000	0	2,330,000	0	5,230,000	0	0	5,230,000
人件費計	0	1,819,740	8,558,186	0	3,789,756	0	14,167,682	952,869	0	15,120,551
(2) その他経費										
外注費	0	0	154,718	880,737	0	0	1,035,455	220,000	0	1,255,455
謝金	0	0	120,000	0	110,000	0	230,000	0	0	230,000
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	2,150	41,700	119,224	45,610	387,507	0	596,191	390,500	0	986,691
事務用品費	0	20,654	884	7,258	0	0	28,796	58	0	28,854
消耗品費	12,372	45,838	67,279	40,006	9,887	0	175,382	110	0	175,492
備品購入費	0	69,362	0	0	0	0	69,362	0	0	69,362
材料費	0	0	104,465	60,685	0	15,840	180,990	0	0	180,990
印刷費	0	273,901	176,310	269,800	92,370	0	812,381	20,110	0	832,491
会議費	0	0	157,824	0	0	0	157,824	0	0	157,824
通信費	67,320	480,758	13,649	2,572	695	370	565,364	36,284	0	601,648
使用料及び借料	0	0	5,700	1,900	0	0	7,600	6,050	0	13,650
水道光熱費	0	244,535	0	0	0	0	244,535	0	0	244,535
新聞図書費	0	65,210	0	0	0	0	65,210	0	0	65,210
広告宣伝費	0	11,000	0	0	0	0	11,000	0	0	11,000
リース料	0	154,440	0	0	0	0	154,440	0	0	154,440
保険料	0	0	38,940	0	0	0	38,940	23,803	0	62,743
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	0	28,000
支払手数料	0	0	462	880	0	0	1,342	4,075	0	5,417
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	7,000	0	7,000
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	0	830	0	830
雑費	0	0	0	3,165	0	0	3,165	2,275	0	5,440
理事会交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	26,457	0	26,457
消費税納付額	0	0	0	0	0	0	0	793,200	0	793,200
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	70,062	0	70,062
その他経費計	81,842	1,407,398	959,455	1,312,613	600,459	16,210	4,377,977	1,628,814	0	6,006,791
経常費用 計	81,842	3,227,138	9,517,641	1,312,613	4,390,215	16,210	18,545,659	2,581,683	0	21,127,342
当期経常増減額	△ 66,842	△ 878,328	1,525,209	△ 75,363	△ 342,703	△ 12,090	149,883	△ 1,227,841	0	△ 1,077,958

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. 借入金増減内訳

借入金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	6,020,226	6,020,226	0
長期借入金	0	0	0	0
合計	0	6,020,226	6,020,226	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	5,230,000	5,230,000
活動計算書 計	5,230,000	5,230,000
(貸借対照表)		
貸借対照表 計	0	0