

2021年度 北海道NPOサポートセンター 決算報告

活動計算書(案)

2021年4月1日から2022年3月31日まで

特定非営利活動法人 北海道NPOサポートセンター

(単位:円)

勘定科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		2,128,000
2. 受取寄付金		161,200
3. 事業収益		
①思いを形にする事業	47,500	
②思いを支える事業	9,192,548	
③思いをつなげる事業	11,845,346	
④思いを醸成する事業	8,608,516	
		29,693,910
4. その他収益		
受取利息	213	
雑収益	0	
		213
経常収益計		
		31,983,323
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料 手当	7,070,000	
臨時雇賃金	363,891	
通勤費	425,620	
法定福利費	987,664	
		8,847,175
(2) その他経費		
仕入高	211,200	
業務委託費	10,613,834	
諸謝金	2,988,657	
印刷製本費	651,893	
会議費	9,770	
会場費	28,050	
旅費交通費	1,354,119	
通信運搬費	1,622,742	
消耗品費	626,940	
新聞図書費	8,639	
水道光熱費	50,609	
地代家賃	771,600	
賃借料	227,088	
減価償却費	190,648	
保険料	111,900	
諸会費	16,000	
研修費	36,950	
支払手数料	400,027	
		19,920,666
事業費計		28,767,841
2. 管理費		
その他経費		
印刷製本費	4,480	
旅費交通費	6,430	
通信運搬費	76,071	
消耗品費	281,162	
水道光熱費	181,322	
地代家賃	774,600	
賃借料	109,550	
保険料	5,200	
諸会費	76,375	
支払手数料	232,423	
渉外費	26,711	
租税公課	885,400	
雑費	11,340	
		2,671,064
管理費計		2,671,064
経常費用計		
		31,438,905
当期経常増減額		544,418
III 経常外収益		
過年度損益修正益		0
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
過年度損益修正損		1,517,826
経常外費用計		1,517,826
税引前当期正味財産増減額		△ 973,408
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		△ 1,043,408
前期繰越正味財産額		37,372,086
次期繰越正味財産額		36,328,678

その他の事業会計該当なし

貸借対照表(案)

2022年3月31日現在

特定非営利活動法人 北海道NPOサポートセンター

(単位：円)

資産の部			負債及び正味財産の部		
I 資産の部			II 負債の部		
1. 流動資産			1. 流動負債		
現金・預金	20,723,170		未払金	1,476,573	
未収金	17,099,374		未払法人税等	70,000	
前払費用	128,600		未払消費税	528,600	
立替金	201,872		預り金	169,154	
商品・製品	0		前受金	80,000	
流動資産合計		38,153,016	仮受金	1,000,000	
2. 固定資産			流動負債合計		3,324,327
(1)有形固定資産			2. 固定負債		
工具器具備品	279,589		固定負債合計		0
(2)投資その他の資産			負債合計		3,324,327
敷金	120,400		III 正味財産の部		
出資金	1,100,000		前期繰越正味財産	37,372,086	
固定資産合計		1,499,989	当期正味財産増減額	△ 1,043,408	
資産合計		39,653,005	正味財産合計		36,328,678
			負債及び正味財産合計		39,653,005

その他の事業会計該当なし

財産目録(案)

2022年3月31日現在

特定非営利活動法人 北海道NPOサポートセンター

(単位：円)

科目・摘要		金額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	手許現金	199,087	
普 通 預 金	北洋銀行	1,273,607	
	北海道労働金庫	15,229,978	
	北海道銀行南一条支店	2,353,056	
郵 便 振 替	郵便局	1,667,442	
未 収 金	事業収入等	17,099,374	
前 払 費 用	次年度分家賃	128,600	
立 替 金	諸経費立替	201,872	
流動資産合計			38,153,016
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
工 具 器 具 備 品	コピー機(償却済)	1	
	パソコン	101,982	
	電話機器	177,606	
(2)投資その他の資産			
敷 金	市民活動プラザ星園	120,400	
出 資 金	NPOバンク	1,100,000	
固定資産合計			1,499,989
資産合計			39,653,005
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	業務委託費他	1,476,573	
未 払 法 人 税 等	当期確定法人税等	70,000	
未 払 消 費 税	当期確定消費税	528,600	
預 り 金	源泉所得税	169,154	
前 受 会 費	次年度分年会費	80,000	
仮 受 金	北海道NPOファンドへの寄付金	1,000,000	
流動負債合計			3,324,327
2 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			3,324,327
正味財産			36,328,678

その他の事業会計該当なし

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及び3年均等償却にて償却をしています。

(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.事業費及び管理費の内訳

事業費及び管理費の区分は以下の通りです。

(単位：円)

	事業費				管理費	合計
	思いを形にする	思いを支える	思いをつなげる	思いを醸成する		
(人件費)						
給料 手当	9,270	1,436,696	4,280,032	1,344,002	0	7,070,000
臨時雇賃金	0	134,000	229,891	0	0	363,891
通勤費	763	162,758	151,621	110,478	0	425,620
法定福利費	1,975	306,178	393,089	286,422	0	987,664
人件費計	12,008	2,039,632	5,054,633	1,740,902	0	8,847,175
(その他経費)						
仕入高	0	211,200	0	0	0	211,200
業務委託費	10,217	3,349,498	5,772,773	1,481,346	0	10,613,834
諸謝金	568,000	50,657	2,365,000	5,000	0	2,988,657
印刷製本費	9,365	47,948	551,965	42,615	4,480	656,373
会議費	9,770	0	0	0	0	9,770
会場費	13,640	0	14,410	0	0	28,050
旅費交通費	5,600	77,040	1,143,549	127,930	6,430	1,360,549
通信運搬費	23,976	157,408	708,881	732,477	76,071	1,698,813
消耗品費	3,463	166,865	299,254	157,358	281,162	908,102
新聞図書費	18	2,678	3,438	2,505	0	8,639
水道光熱費	0	50,609	0	0	181,322	231,931
地代家賃	0	771,600	0	0	774,600	1,546,200
賃借料	0	0	227,088	0	109,550	336,638
減価償却費	381	59,101	75,878	55,288	0	190,648
保険料	220	34,366	45,164	32,150	5,200	117,100
諸会費	0	16,000	0	0	76,375	92,375
研修費	3,455	9,775	995	22,725	0	36,950
支払手数料	19,859	116,139	112,798	151,231	232,423	632,450
渉外費	0	0	0	0	26,711	26,711
租税公課	0	0	0	0	885,400	885,400
雑費	0	0	0	0	11,340	11,340
その他経費計	667,964	5,120,884	11,321,193	2,810,625	2,671,064	22,591,730
経常費用 計	679,972	7,160,516	16,375,826	4,551,527	2,671,064	31,438,905

3.事業収益の内訳

事業4部門の内訳は以下の通りです。

(単位：円)

事業部門名	金額	備考
思いを形にする	47,500	
NPOの学校	47,500	よのなか学園参加費
思いを支える	9,192,548	
サポート事業	448,730	書類作成サポート、デジタル化相談業務対応費用等
人材育成事業	74,198	会計税務オンラインセミナー
資金調達事業	75,900	WAM助成金説明会実施
事務受託事業	782,445	3団体
会計サポート事業	3,027,898	日常会計等サポート
書籍販売	3,000	1冊
会計ソフト	240,000	会計王NPO法人スタイル(バージョンアップを含む)
シェアオフィス使用料	745,377	306号室使用料
札幌市協議会事務事業	3,795,000	札幌市市民文化局市民自治推進室市民活動促進担当課
思いをつなげる	11,845,346	
心のケア事業	6,812,067	北海道総合政策部地域創生局地域政策課
SC研修実施	5,033,279	北海道保健福祉部高齢者支援局高齢者保健福祉課
思いを醸成する	8,608,516	
市民向け講座・講演会	107,000	小林董信氏追悼企画第2部参加費
外部団体委員会謝金	133,600	助成金等審査会、各種委員会などへの出席
情報発信	83,500	『北海道NPO情報』のチラシ同封サービス
休眠預金	8,185,416	2019年度通常枠：連携団体HITより受託 2020年度緊急枠及び2020年度&2021年度通常枠： 連携団体北海道NPOファンドより受託
調査研究	99,000	全道NPOアンケート調査(札幌学院大学河西研究室)
合計	29,693,910	

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減の内訳は以下の通りです。

(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
(1) 有形固定資産						
工具器具備品						
コピー機	500,000	0	0	500,000	△ 499,999	1
パソコン	433,532	0	0	433,532	△ 331,550	101,982
電話機器	615,600	0	0	615,600	△ 437,994	177,606
(2) 投資その他の資産						
敷金	120,400	0	0	120,400	0	120,400
出資金	1,100,000	0	0	1,100,000	0	1,100,000
合計	2,769,532	0	0	2,769,532	△ 1,269,543	1,499,989

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、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書) 業務委託費	10,613,834	5,139,000	0

会計監査報告

監査を実施した結果、事業報告書及び財務諸表はいずれも正確にして適法であることを認めます。

2022年5月17日

監事 嶋 明美