

2019年度 北海道NPOサポートセンター 決算報告

活動計算書(案)

2019年4月1日から2020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 | | 1,905,000 |
| 2. 受取寄付金 | | 145,600 |
| 3. 事業収益 | | |
| ① 思いを形にする事業 | 1,290,000 | |
| ② 思いを支える事業 | 4,200,227 | |
| ③ 思いをつなげる事業 | 24,936,815 | |
| ④ 思いを醸成する事業 | 1,092,000 | |
| | | 31,519,042 |
| 4. その他収益 | | |
| 受取利息 | 198 | |
| 雑収益 | 36,911 | |
| | | 37,109 |
| 経常収益計 | | 33,606,751 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 臨時雇賃金 | 1,092,625 | |
| 通勤費 | 59,390 | |
| | | 1,152,015 |
| (2) その他経費 | | |
| 仕入 | 284,040 | |
| 業務委託費 | 18,080,857 | |
| 諸謝金 | 1,338,857 | |
| 印刷製本費 | 1,349,134 | |
| 広告宣伝費 | 122,000 | |
| 会議費 | 1,920 | |
| 会場費 | 162,256 | |
| 旅費交通費 | 2,449,422 | |
| 通信運搬費 | 1,279,733 | |
| 消耗品費 | 772,659 | |
| 新聞図書費 | 1,500 | |
| 水道光熱費 | 85,013 | |
| 地代家賃 | 975,905 | |
| 賃借料 | 618,987 | |
| 保険料 | 157,000 | |
| 諸会費 | 20,000 | |
| 租税公課 | 154,400 | |
| 研修費 | 134,780 | |
| 支払手数料 | 282,332 | |
| 雑費 | 19,000 | |
| | | 28,289,795 |
| 事業費計 | | 29,441,810 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | 0 |
| (2) その他経費 | | |
| 印刷製本費 | 2,390 | |
| 会議費 | 7,134 | |
| 旅費交通費 | 188,232 | |
| 通信運搬費 | 55,225 | |
| 消耗品費 | 30,934 | |
| 水道光熱費 | 96,549 | |
| 地代家賃 | 556,002 | |
| 諸会費 | 76,000 | |
| 租税公課 | 452,600 | |
| 支払手数料 | 280,880 | |
| 渉外費 | 48,624 | |
| 減価償却費 | 241,503 | |
| 雑費 | 24,302 | |
| | | 2,060,375 |
| 管理費計 | | 2,060,375 |
| 経常費用計 | | 31,502,185 |
| 当期経常増減額 | | 2,104,566 |
| III 経常外収益 | | |
| 過年度損益修正益 | | 3,640 |
| 経常外収益計 | | 3,640 |
| IV 経常外費用 | | |
| 過年度損益修正損 | | 103,566 |
| 経常外費用計 | | 103,566 |
| 当期正味財産増減額 | | 2,004,640 |
| 前期繰越正味財産額 | | 29,245,771 |
| 次期繰越正味財産額 | | 31,250,411 |

その他の事業会計該当なし

財産目録(案)

2020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 | 613,319 | |
| 普通預金 | 北洋銀行 | 2,194,624 | |
| | 北海道労働金庫 | 13,661,970 | |
| | 北海道銀行南一条支店 | 937,502 | |
| 郵便振替 | 郵便局 | 1,185,426 | |
| 未収金 | 事業収入等 | 14,552,591 | |
| 前払費用 | 次年度分家賃 | 134,600 | |
| 立替金 | 諸経費立替 | 73,244 | |
| 流動資産合計 | | | 33,353,276 |
| 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 | 42,198 | |
| | 電話機器 | 399,212 | |
| (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 | | | 1,661,811 |
| 資産合計 | | | 35,015,087 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 業務委託費他27件 | 2,766,750 | |
| 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 | 380,200 | |
| 預り金 | 源泉所得税 | 6,349 | |
| 前受金 | 真如園より | 298,377 | |
| 前受会費 | 次年度分年会費 | 243,000 | |
| 流動負債合計 | | | 3,764,676 |
| 2 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | | 0 |
| 負債合計 | | | 3,764,676 |
| 正味財産 | | | 31,250,411 |

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) | | | | | | |
| 臨時雇賃金 | 528,500 | 564,125 | 0 | 0 | 0 | 1,092,625 |
| 通勤費 | 0 | 59,390 | 0 | 0 | 0 | 59,390 |
| 人件費計 | 528,500 | 623,515 | 0 | 0 | 0 | 1,152,015 |
| (その他経費) | | | | | | |
| 仕入 | 0 | 284,040 | 0 | 0 | 0 | 284,040 |
| 業務委託費 | 434,500 | 1,142,238 | 15,687,800 | 816,319 | 0 | 18,080,857 |
| 諸謝金 | 256,151 | 87,841 | 988,425 | 6,440 | 0 | 1,338,857 |
| 印刷製本費 | 39,800 | 18,856 | 1,177,353 | 113,125 | 2,390 | 1,351,524 |
| 広告宣伝費 | 100,000 | 0 | 22,000 | 0 | 0 | 122,000 |
| 会議費 | 920 | 0 | 1,000 | 0 | 7,134 | 9,054 |
| 会場費 | 9,880 | 9,270 | 143,106 | 0 | 0 | 162,256 |
| 旅費交通費 | 5,460 | 227,361 | 2,129,222 | 87,379 | 188,232 | 2,637,654 |
| 通信運搬費 | 125,050 | 96,144 | 648,982 | 409,557 | 55,225 | 1,334,958 |
| 消耗品費 | 15,215 | 70,371 | 629,080 | 57,993 | 30,934 | 803,593 |
| 新聞図書費 | 0 | 1,500 | 0 | 0 | 0 | 1,500 |
| 水道光熱費 | 0 | 47,369 | 37,644 | 0 | 96,549 | 181,562 |
| 地代家賃 | 0 | 703,707 | 272,198 | 0 | 556,002 | 1,531,907 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 618,987 | 0 | 0 | 618,987 |
| 保険料 | 0 | 55,344 | 61,798 | 39,858 | 0 | 157,000 |
| 諸会費 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 76,000 | 96,000 |
| 租税公課 | 0 | 144,400 | 0 | 10,000 | 452,600 | 607,000 |
| 研修費 | 0 | 115,730 | 10,000 | 9,050 | 0 | 134,780 |
| 支払手数料 | 2,970 | 72,478 | 142,892 | 63,992 | 280,880 | 563,212 |
| 渉外費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48,624 | 48,624 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 241,503 | 241,503 |
| 雑費 | 0 | 0 | 19,000 | 0 | 24,302 | 43,302 |
| その他経費計 | 989,946 | 3,096,649 | 22,589,487 | 1,613,713 | 2,060,375 | 30,350,170 |
| 経常費用計 | 1,518,446 | 3,720,164 | 22,589,487 | 1,613,713 | 2,060,375 | 31,502,185 |

3. 事業収益の内訳

事業4部門の内訳は以下の通りです。

| 事業部門名 | 金額 | 備考 |
|----------------------|-------------------|--|
| 思いを形にする | 1,290,000 | |
| NPOの学校 | 1,290,000 | 2019年度年賀寄付金配分事業助成金(1,148,000円)、参加費(142,000円) |
| 思いを支える | 4,200,227 | |
| サポート事業 | 57,487 | 書類作成サポート等 |
| 共同事務所運営事業 | 245,837 | 306号室家賃等 |
| 人材育成事業 | 487,742 | トヨタ財団説明会運営受託、事業評価講座開催 |
| 事務受託事業 | 802,836 | 4団体 |
| 会計サポート事業 | 2,335,075 | 日常会計等サポート、会計セミナー実施 |
| 書籍販売 | 1,250 | 設立申請書類記入マニュアル1冊 |
| 会計ソフト | 270,000 | 会計王NPO法人スタイル(バージョンアップを含む) |
| 思いをつなげる | 24,936,815 | |
| 災害支援ネットワーク | 751,563 | 秋山財団助成金 |
| 湿地保全のネットワーク | 1,000,000 | SAVE JAPANプロジェクト |
| 中間支援センター研修 | 20,000 | 研修参加費 |
| アクティブシニア | 583,200 | 北海道社会的事業所支援機構との連携事業 |
| 道内避難者心のケア事業 | 9,523,121 | 北海道総合政策部地域振興局地域政策課より受託 |
| 福島県県外避難者等への相談・交流・説明会 | 7,102,674 | ふくしま連携復興センターより受託 |
| 胆振東部地震支援 | 5,880,657 | JPF、日本財団、赤い羽根共同募金、真如園より助成金 |
| その他 | 75,600 | 企業、金融機関との連携事業 |
| 思いを醸成する | 1,092,000 | |
| 外部団体委員会/講師謝金 | 132,500 | 助成金等審査会、各種委員会などへの出席 |
| 情報発信 | 22,000 | 『北海道NPO情報』のチラシ同封サービス |
| 未来システム創造事業 | 937,500 | 休眠預金:資金分配団体(HIT)より受託 |
| 合計 | 31,519,042 | |

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 | | | 500,000 | △ 499,999 | 1 |
| パソコン | 126,592 | | | 126,592 | △ 84,394 | 42,198 |
| 電話機器 | 615,600 | | | 615,600 | △ 216,388 | 399,212 |
| (2) 投資その他の資産 | | | | | | |
| 敷金 | 60,200 | 60,200 | | 120,400 | 0 | 120,400 |
| 出資金 | 1,100,000 | | | 1,100,000 | 0 | 1,100,000 |
| 合計 | 2,402,392 | 60,200 | 0 | 2,462,592 | △ 800,781 | 1,661,811 |

5. 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。

当法人の正味財産は、31,250,411円ですが、そのうち298,377円は、下記のように用途等が特定されています。したがって、用途が特定されていない正味財産は、30,952,034円です。

(単位:円)

| 内容 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 |
|--------------------------------|------|---------|---------|---------|
| 真如園助成金 助成期間: 2019/10-2020/9 | 0 | 500,000 | 201,623 | 298,377 |

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。

2020年5月7日

監事 嶋 明美