

2022年度 北海道NPOサポートセンター 決算報告

活動計算書

2022年4月1日から2023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 | | 2,243,500 |
| 2. 受取寄付金 | | 84,400 |
| 3. 事業収益 | | |
| ①思いを形にする・支える事業 | 14,332,319 | |
| ②思いを醸成する事業 | 37,044,238 | |
| ③思いをつなげる事業 | 17,712 | |
| | | 51,394,269 |
| 4. その他収益 | | |
| 受取利息 | 202 | |
| 雑収益 | 50,485 | |
| | | 50,687 |
| 経常収益計 | | 53,772,856 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料 手当 | 10,054,775 | |
| 臨時雇賃金 | 799,715 | |
| 通勤費 | 557,370 | |
| 法定福利費 | 1,760,716 | |
| | | 13,172,576 |
| (2) その他経費 | | |
| 仕入高 | 292,600 | |
| 業務委託費 | 20,462,244 | |
| 諸謝金 | 5,089,500 | |
| 印刷製本費 | 886,563 | |
| 広告宣伝費 | 523,600 | |
| 会議費 | 12,429 | |
| 会場費 | 576,170 | |
| 旅費交通費 | 3,243,161 | |
| 通信運搬費 | 1,749,275 | |
| 消耗品費 | 362,457 | |
| 新聞図書費 | 7,124 | |
| 水道光熱費 | 55,827 | |
| 地代家賃 | 771,600 | |
| 賃借料 | 238,996 | |
| 保険料 | 186,018 | |
| 諸会費 | 52,500 | |
| 租税公課 | 19,200 | |
| 研修費 | 31,800 | |
| 支払手数料 | 1,429,509 | |
| 減価償却費 | 295,185 | |
| 支払助成金 | 1,639,000 | |
| | | 37,924,758 |
| 事業費計 | | 51,097,334 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料 手当 | 16,900 | |
| 福利厚生費 | 41,896 | |
| | | 58,796 |
| (2) その他経費 | | |
| 印刷製本費 | 264,430 | |
| 会議費 | 21,723 | |
| 旅費交通費 | 98,001 | |
| 通信運搬費 | 58,522 | |
| 消耗品費 | 27,866 | |
| 新聞図書費 | 3,850 | |
| 水道光熱費 | 226,772 | |
| 地代家賃 | 771,600 | |
| 諸会費 | 35,375 | |
| 租税公課 | 1,128,700 | |
| 支払手数料 | 199,206 | |
| 渉外費 | 20,400 | |
| 支払寄付金 | 1,111,111 | |
| | | 3,967,556 |
| 管理費計 | | 4,026,352 |
| 経常費用計 | | 55,123,686 |
| 当期経常増減額 | | △ 1,350,830 |
| 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 | | 0 |
| 経常外費用計 | | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | △ 1,350,830 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 70,000 |
| 当期正味財産増減額 | | △ 1,420,830 |
| 前期繰越正味財産額 | | 36,328,678 |
| 次期繰越正味財産額 | | 34,907,848 |

その他の事業会計該当なし

貸借対照表
2023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 | 15,107,803 | | 未払金 | 3,803,787 | |
| 未収金 | 20,676,872 | | 未払法人税等 | 70,000 | |
| 前払費用 | 128,600 | | 未払消費税 | 685,600 | |
| 立替金 | 175,393 | | 預り金 | 415,103 | |
| 流動資産合計 | | 36,088,668 | 前受金 | 18,900 | |
| | | | 流動負債合計 | | 4,993,390 |
| 2. 固定資産 | | | 2. 固定負債 | | |
| (1) 有形固定資産 | | | 固定負債合計 | | 0 |
| 工具器具備品 | 2,592,170 | | 負債合計 | | 4,993,390 |
| (2) 投資その他の資産 | | | III 正味財産の部 | | |
| 敷金 | 120,400 | | 前期繰越正味財産 | 36,328,678 | |
| 出資金 | 1,100,000 | | 当期正味財産増減額 | △ 1,420,830 | |
| 固定資産合計 | | 3,812,570 | 正味財産合計 | | 34,907,848 |
| 資産合計 | | 39,901,238 | 負債及び正味財産合計 | | 39,901,238 |

その他の事業会計該当なし

財 産 目 録
2023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 | 91,944 | |
| 普 通 預 金 北洋銀行(札幌西支店) | 5,696,336 | |
| 北洋銀行(札幌西支店) | 2,754,586 | |
| 北海道労働金庫 | 5,550,825 | |
| 北海道銀行南一条支店 | 218,613 | |
| 郵 便 振 替 郵便局 | 795,499 | |
| 未 収 金 事業収入等 | 20,676,872 | |
| 前 払 費 用 次年度分家賃 | 128,600 | |
| 立 替 金 諸経費立替 | 175,393 | |
| 流動資産合計 | | 36,088,668 |
| 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 | 104,351 | |
| 電話機器 | 118,286 | |
| リソグラフ | 2,369,532 | |
| (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 | | 3,812,570 |
| 資産合計 | | 39,901,238 |
| II 負債の部 | | |
| 1 流動負債 | | |
| 未 払 金 業務委託費他 | 3,803,787 | |
| 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 | 685,600 | |
| 預 り 金 源泉所得税、社会保険料 | 415,103 | |
| 前 受 金 次年度分シェアオフィス利用料 | 18,900 | |
| 流動負債合計 | | 4,993,390 |
| 2 固定負債 | | |
| 固定負債合計 | | 0 |
| 負債合計 | | 4,993,390 |
| 正味財産 | | 34,907,848 |

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)によつて
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つています。

(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、税込経理方式によつています。

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 | | | 北海道のNPO戦 略づくり | 管理費 | 合計 |
|----------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 思いを形にする 支える | 思いを醸成する | 思いをつなげる | | | |
| (人件費) | | | | | | |
| 給料 手当 | 712,074 | 9,342,701 | 0 | 0 | 16,900 | 10,071,675 |
| 臨時雇賃金 | 509,000 | 290,715 | 0 | 0 | 0 | 799,715 |
| 通 勤 費 | 176,083 | 381,287 | 0 | 0 | 0 | 557,370 |
| 法定福利費 | 491,241 | 1,269,475 | 0 | 0 | 0 | 1,760,716 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41,896 | 41,896 |
| 人件費計 | 1,888,398 | 11,284,178 | 0 | 0 | 58,796 | 13,231,372 |
| (その他経費) | | | | | | |
| 仕 入 高 | 292,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 292,600 |
| 業務委託費 | 3,668,464 | 16,689,980 | 103,800 | 0 | 0 | 20,462,244 |
| 諸 謝 金 | 50,000 | 4,270,000 | 577,500 | 192,000 | 0 | 5,089,500 |
| 印刷製本費 | 56,172 | 765,292 | 65,099 | 0 | 264,430 | 1,150,993 |
| 広告宣伝費 | 0 | 523,600 | 0 | 0 | 0 | 523,600 |
| 会 議 費 | 0 | 3,629 | 1,400 | 7,400 | 21,723 | 34,152 |
| 会 場 費 | 6,720 | 534,600 | 34,850 | 0 | 0 | 576,170 |
| 旅費交通費 | 172,309 | 2,892,510 | 31,750 | 146,592 | 98,001 | 3,341,162 |
| 通信運搬費 | 200,704 | 1,119,353 | 429,218 | 0 | 58,522 | 1,807,797 |
| 消耗品 費 | 85,585 | 262,770 | 4,620 | 9,482 | 27,866 | 390,323 |
| 新聞図書費 | 5,520 | 0 | 0 | 1,604 | 3,850 | 10,974 |
| 水道光熱費 | 55,827 | 0 | 0 | 0 | 226,772 | 282,599 |
| 地代 家賃 | 771,600 | 0 | 0 | 0 | 771,600 | 1,543,200 |
| 賃 借 料 | 0 | 238,996 | 0 | 0 | 0 | 238,996 |
| 保 険 料 | 26,019 | 159,999 | 0 | 0 | 0 | 186,018 |
| 諸 会 費 | 52,500 | 0 | 0 | 0 | 35,375 | 87,875 |
| 租税 公課 | 0 | 1,200 | 18,000 | 0 | 1,128,700 | 1,147,900 |
| 研 修 費 | 3,840 | 27,460 | 500 | 0 | 0 | 31,800 |
| 支払手数料 | 295,500 | 1,027,674 | 105,455 | 880 | 199,206 | 1,628,715 |
| 渉 外 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,400 | 20,400 |
| 減価償却費 | 82,357 | 212,828 | 0 | 0 | 0 | 295,185 |
| 支払助成金 | 1,639,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,639,000 |
| 支払寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,111,111 | 1,111,111 |
| その他経費計 | 7,464,717 | 28,729,891 | 1,372,192 | 357,958 | 3,967,556 | 41,892,314 |
| 経常費用 計 | 9,353,115 | 40,014,069 | 1,372,192 | 357,958 | 4,026,352 | 55,123,686 |

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・支える | 14,332,319 | |
| 会計サポート事業 | 3,931,401 | 日常会計相談対応、決算書作成等 |
| 事務受託事業 | 1,453,727 | 連携3団体の事務受託他 |
| その他サポート事業 | 1,080,747 | 組織運営伴走支援等 |
| 共同事務所運営事業 | 686,700 | シェアオフィス運営 |
| 札幌市協議会事業 | 3,740,000 | 札幌市市民文化局市民自治推進室市民活動促進担当課より受託 |
| テーマ別研修会事業 | 156,900 | 会計実務オンラインセミナー等 |
| 困窮者支援PF助成事業 | 2,314,844 | 北海道保健福祉部福祉局地域福祉課より受託 |
| 支援情報ナビ民間団体登録促進事業 | 968,000 | 株式会社船井総合研究所より受託 |
| 思いを醸成する | 37,044,238 | |
| 外部委員会出席等 | 247,437 | 各種会議出席、及び講師謝金等 |
| 休眠預金等活用事業 | 6,508,335 | 北海道総合研究調査会、及び北海道NPOファンドと連携して実施 |
| 生活支援コーディネーター養成研修 | 5,724,024 | 北海道保健福祉部高齢者支援局高齢者保健福祉課より受託 |
| アクティブシニア等活躍支援事業 | 17,562,459 | 北海道保健福祉部高齢者支援局高齢者保健福祉課より受託 |
| 道内避難者心のケア事業 | 6,811,323 | 北海道総合政策部地域創生局地域政策課より受託 |
| 他機関連携 | 190,660 | 北海道労働金庫との連携 |
| 思いをつなげる | 17,712 | |
| 情報発信事業 | 8,000 | 『北海道NPO情報』のチラシ同封サービス |
| よのなか学園事業 | 9,712 | ”つながり学科”全5回実施 |
| 合計 | 51,394,269 | |

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 |
| リソグラフ | 0 | 2,451,240 | 0 | 2,451,240 | △ 81,708 | 2,369,532 |
| パソコン | 433,532 | 156,526 | 0 | 590,058 | △ 485,707 | 104,351 |
| 電話機器 | 615,600 | 0 | 0 | 615,600 | △ 497,314 | 118,286 |
| (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 | 2,607,766 | 0 | 5,377,298 | △ 1,564,728 | 3,812,570 |

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 | 20,462,244 | 4,325,000 | 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。

2023年5月8日

監事 嶋 明美