決　算　報　告　書

第７期
（平成３１年度）

自 2019年 4月 1日

至 2020年 3月31日

特定非営利活動法人　まちづくりスポット
岐阜県高山市天満町１丁目５番地８
TEL:0575-62-8550　FAX:0577-62-8580

２０１９年度　貸 借 対 照 表

２０２０年３月３１日現在

特定非営利活動法人まちづくりスポット

（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ 資産の部			
１ 流動資産			
現金預金	11,086,082		
未収入金	6,477,935		
古民家活用事業特定資産	3,000,000		
前払金	0		
流動資産合計		20,564,017	
２ 固定資産			
什器備品	1,673,208		
固定資産合計		1,673,208	
資産合計			22,237,225
Ⅱ 負債の部			
１ 流動負債			
未払金	3,660,882		
預り金	143,013		
未払法人税等	2,725,500		
未払消費税等	1,072,300		
流動負債合計		7,601,695	
２ 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			7,601,695
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		7,307,257	
当期正味財産増減額		7,328,273	
正味財産合計			14,635,530
負債及び正味財産合計			22,237,225

２０１９年度　財産目録

２０２０年3月３１日現在

特定非営利活動法人まちづくりスポット

科　目　・　摘　要	金　額（単位：円）		
Ⅰ　資産の部			
１．流動資産			
（１）現金預金			
手許　現金	20,184		
小口　現金（まちスポとやま用）	32,398		
小口　現金（まちスポとやま事業用）	73,817		
当座　預金			
ゆうちょ銀行　振替口座	412,634		
普通　預金			
飛騨信用組合　松泰寺支店	2,945,674		
飛騨信用組合　東山支店（さるぼぼコイン用）	2,080		
十六銀行　西高山支店	4,245		
高山信用金庫　駅西支店	5,655,139		
飛騨農業協同組合　丹生川支店	596		
ゆうちょ銀行　二四八	51,187		
富山第一銀行　高山支店	0		
北陸銀行　高山支店	1,888,128	11,086,082	
（２）未収入金			
小さなまちづくり応援事業　謝金、旅費交通費	3,640		
移住定住促進連携事業委託料	6,413,991		
移住・就労マッチングツアー　謝金	11,000		
健康長寿コンシェルジュ事業業務委託費	36,655		
健康長寿コンシェルジュ事業材料費	6,649		
まちスポ賛助会費2名分（つながる募金支払分）	6,000	6,477,935	
（３）古民家活用事業特定資産			
次年度古民家活用事業人件費充当用定期預金	3,000,000	3,000,000	
【流動資産合計】		20,564,017	
２．固定資産			
什器備品			
まちスポとやま パティオ内シェード	1,673,208		
【固定資産合計】		1,673,208	
【資産合計】			22,237,225
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
（１）未払金			
３月給与･役員報酬未払分	1,525,850		
３月社会保険料未払分	358,992		
業務委託費未払分	1,485,000		
印刷製本費未払分	6,616		
水道光熱費未払分	16,898		
通信費未払分	63,495		
消耗品費未払分	139,998		
支払手数料未払分	44,333		
契約書用印紙	16,400		
雑費未払分	3,300	3,660,882	
（２）預り金			
雇用保険、社会保険預かり分	143,013	143,013	
（３）未払法人税・消費税等			
法人税、住民税及び事業税等未払分	2,725,500		
消費税等未払分	1,072,300	3,797,800	
【流動負債合計】		7,601,695	
２．固定負債			
【固定負債合計】		0	
【負債合計】			7,601,695
【正味財産額】			14,635,530
【負債及び正味財産合計】			22,237,225

２０１９度　活動計算書

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まちづくりスポット

単位：円

	科　目	金　額		
	Ⅰ　経常収益			
	1　受取会費			
1	正会員受取会費	100,000		
2	賛助会員受取会費（個人）	165,000		
3	賛助会員受取会費（法人）	260,000	525,000	
	2　受取寄付金			
4	受取寄付金	19,023,994	19,023,994	
	3　受取助成金等			
5	受取助成金（育児休業両立支援）	720,000		
6	受取助成金（まちスポとやまインターン生受入）	248,000	968,000	
	4　事業収益			
7	交流ｽﾍﾟｰｽの利用促進に係る事業収益	498,500		
8	まちづくりの推進に係る事業収益	10,785,271		
	（内　高山市家族介護者相談室事業　）	(2,000,000)		
	（内　飛騨地域創生連絡協議会移住定住促進事業　）	(8,413,991)		
9	ネットワーク事業収益	27,226,497		
	（内 富山市総曲輪レガートスクエア協議会）	(5,000,000)		
	（内 富山市健康・長寿コンシェルジュ事業　）	(19,635,480)		
10	人材育成及び研修に係る事業収益	269,600		
11	広報活動に係る事業収益	0		
12	その他，この法人の目的を達成するために必要な事業収益	0	38,779,868	
	5　その他収益			
13	受取利息	146		
14	雑収入	0	146	
	経常収益計（A）			59,297,008
	Ⅱ　経常費用			
	1　事業費			
	(1)人件費			
15	給料手当	16,228,518		
16	法定福利費	1,772,803		
17	福利厚生費	45,969		
	人件費計	18,047,290		
	(2)その他経費			
18	業務委託費	9,045,606		
19	諸謝金	1,750,890		
20	印刷製本費	1,056,044		
21	会議費	228,359		
22	旅費交通費	2,013,478		
23	什器備品費	669,994		
24	通信費	819,985		
25	消耗品費	2,219,116		
26	渉外費	24,200		
27	水道光熱費	258,129		
28	賃借料	2,538,143		
29	減価償却費	162,792		
30	保険料	161,414		
31	広報費	2,766,206		

	科　目	金　額		
32	諸会費	31,000		
33	新聞図書費	106,809		
34	租税公課	1,503,099		
35	研修費	33,300		
36	支払手数料	267,989		
37	報償費	461,532		
38	支払助成金	100,000		
39	活動支援金	164,250		
40	支払寄付金	240,500		
41	雑費	75,104		
	その他経費計	26,697,939		
	事業費計		44,745,229	
	2　管理費			
	(1)人件費			
42	給料手当	1,500,103		
43	役員報酬	1,999,200		
44	法定福利費	377,091		
45	福利厚生費	7,132		
	人件費計	3,883,526		
	(2)その他経費計			
46	業務委託費	42,976		
47	印刷製本費	111,459		
48	会議費	316		
49	旅費交通費	5,103		
50	什器備品費	54,374		
51	通信費	116,202		
52	消耗品費	41,778		
53	賃借料	49,726		
54	新聞図書費	9,055		
55	保険料	32,154		
56	租税公課	84,701		
57	支払手数料	36,969		
58	報償費	28,808		
59	雑費	859		
	その他経費計	614,480		
	管理費計		4,498,006	
	経常費用計（B）			49,243,235
	当期経常増減額（A）－（B）			10,053,773
	Ⅲ　経常外収益			
	1　固定資産売却益			
	経常外収益計			0
	Ⅳ　経常外費用			
	1　過年度損益修正損			
	経常外費用計			0
	税引前当期正味財産増減額			10,053,773
60	法人税、住民税及び事業税等			2,725,500
61	当期正味財産増減額			7,328,273
62	前期繰越正味財産額			7,307,257
63	次期繰越正味財産額			14,635,530

2019年度 財務諸表の注記

特定非営利活動法人まちづくりスポット

【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)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)固定資産の減価償却方法
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しています。
(3)事業費と管理費按分方法
共通経費については、従事割合(事務局スタッフが行った各事業の作業時間数の割合)により事業費と管理費に区分しています。

【事業別損益の状況】
事業別損益の状況は下記の通りです。

(単位:円)

科　　目	①交流スペースの利用促進に係る事業	②まちづくりの推進に係る事業	③ネットワーク事業	④人材育成及び研修に係る事業	⑤広報活動に係る事業	⑥その他、この法人の目的を達成するために必要な事業	事業部門計	管理部門	合計
Ⅰ経常収益									
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000
賛助会員受取会費	84,915	182,325	11,348	27,328	27,838	4,291	338,045	86,955	425,000
受取寄付金	3,800,994	8,161,293	507,941	1,223,243	1,246,072	192,142	15,131,685	3,892,309	19,023,994
受取助成金	0	0	248,000	0	0	0	248,000	720,000	968,000
事業収益	498,500	10,785,271	27,226,497	269,600	0	0	38,779,868	0	38,779,868
その他収益	0	0	0	0	0	0	0	146	146
経常収益計	4,384,409	19,128,889	27,993,786	1,520,171	1,273,910	196,433	54,497,598	4,799,410	59,297,008
Ⅱ経常費用									
(1)人件費									
給料手当	1,708,783	3,669,008	9,404,502	799,654	560,187	86,384	16,228,518	1,500,103	17,728,621
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,999,200	1,999,200
法定福利費	429,549	922,306	57,402	201,015	140,818	21,713	1,772,803	377,091	2,149,894
福利厚生費	8,124	17,443	13,523	3,802	2,664	413	45,969	7,132	53,101
Ⓐ人件費計	2,146,456	4,608,757	9,475,427	1,004,471	703,669	108,510	18,047,290	3,883,526	21,930,816
(2)その他経費									
業務委託費	48,954	2,928,113	6,027,110	22,913	16,048	2,468	9,045,606	42,976	9,088,582
諸 謝 金	0	684,000	1,020,753	46,137	0	0	1,750,890	0	1,750,890
印刷製本費	127,363	342,218	475,528	62,898	41,623	6,414	1,056,044	111,459	1,167,503
会 議 費	3,553	80,043	60,746	79,328	2,168	2,521	228,359	316	228,675
旅費交通費	18,083	445,179	1,472,059	74,201	2,704	1,252	2,013,478	5,103	2,018,581
什器備品費	61,938	132,990	422,645	28,985	20,305	3,131	669,994	54,374	724,368
通信費	133,390	297,285	257,447	81,450	43,724	6,689	819,985	116,202	936,187
消耗品　費	222,336	283,661	1,667,177	27,938	15,601	2,403	2,219,116	41,778	2,260,894
渉 外 費	2,000	7,000	15,200	0	0	0	24,200	0	24,200
水道光熱費	106,292	0	151,837	0	0	0	258,129	0	258,129
賃 借 料	549,123	697,902	1,238,886	30,794	18,569	2,869	2,538,143	49,726	2,587,869
減価償却費	0	0	162,792	0	0	0	162,792	0	162,792
保 険 料	36,627	86,013	7,774	17,139	12,008	1,853	161,414	32,154	193,568
広 報 費	0	1,524,206	1,176,000	66,000	0	0	2,766,206	0	2,766,206
諸 会 費	0	1,000	30,000	0	0	0	31,000	0	31,000
新聞図書費	10,314	37,860	49,903	4,825	3,381	526	106,809	9,055	115,864
租税 公課	110,267	516,784	786,932	52,604	31,630	4,882	1,503,099	84,701	1,587,800
研 修 費	0	0	31,000	500	0	1,800	33,300	0	33,300
支払手数料	42,552	103,791	84,904	20,808	13,805	2,129	267,989	36,969	304,958
報 償 費	48,415	155,958	196,383	15,355	43,758	1,663	461,532	28,808	490,340
支払助成金	0	0	0	100,000	0	0	100,000	0	100,000
活動支援金	0	0	56,250	108,000	0	0	164,250	0	164,250
支払寄付金	2,500	0	138,000	100,000	0	0	240,500	0	240,500
雑　　費	979	2,101	71,192	456	321	55	75,104	859	75,963
Ⓑその他経費計	1,524,686	8,326,104	15,600,518	940,331	265,645	40,655	26,697,939	614,480	27,312,419
経常費用計(Ⓐ+Ⓑ)	3,671,142	12,934,861	25,075,945	1,944,802	969,314	149,165	44,745,229	4,498,006	49,243,235
当期経常増減額	713,267	6,194,028	2,917,841	△ 424,631	304,596	47,268	9,752,369	301,404	10,053,773

【固定資産の増減内訳】
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は下記の通りです。

(単位:円)

科　　目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価額
什器備品 (まちスポとやまシェード)	0	1,836,000	0	1,836,000	△ 162,792	1,673,208
合　　計	0	1,836,000	0	1,836,000	△ 162,792	1,673,208

【古民家活用事業特定資産について】
財産目録に計上されている、古民家活用事業特定資産3,000千円については、下記の特定の目的のために所有するものです。
当年度、開始予定であった古民家活用事業において事務局スタッフ1名の新規雇用を行う予定であったが、諸事情により次年度で雇用となったため支出が行われず繰り延べを行ったものです。次年度、当初の目的通り新規雇用スタッフ1名の人件費として使用するものとします。