決　算　報　告　書

第８期
（令和２年度）

自 2020年 4月 1日

至 2021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:0577-62-8550 FAX:0577-62-8580

２０２０年度　貸 借 対 照 表

２０２１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	14,653,998		
未収入金	1,634,764		
古民家活用事業特定資産	805,068		
前払金	0		
流動資産合計		17,093,830	
２ 固定資産			
什器備品	1,450,672		
固定資産合計		1,450,672	
資産合計			18,544,502
Ⅱ 負債の部			
１ 流動負債			
未払金	3,077,230		
前受助成金	1,535,830		
預り金	297,212		
未払法人税等	153,000		
未払消費税等	743,700		
流動負債合計		5,806,972	
２ 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,806,972
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		14,635,530	
当期繰越正味財産額		▲ 1,898,000	
正味財産合計			12,737,530
負債及び正味財産合計			18,544,502

２０２０年度　財産目録

２０２１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	48,336		
小口　現金（まちスポとやま用）	16,884		
小口　現金（まちスポとやま事業用）	4,085		
小口　現金（富山市元気づくりｵﾝﾗｲﾝｻﾎﾟｰﾄ用）	19,940		
当座　預金			
ゆうちょ銀行　振替口座	35,242		
普通　預金			
飛騨信用組合　松泰寺支店	4,525,439		
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	19,247		
高山信用金庫　駅西支店	5,424,396		
飛騨農業協同組合　丹生川支店	407,391		
ゆうちょ銀行　二四八	26,780		
富山第一銀行　高山支店	934,716		
北陸銀行　高山支店	1,345,102		
北陸銀行　富山市元気づくりｵﾝﾗｲﾝｻﾎﾟｰﾄ用	1,844,360		
東海労働金庫　高山支店	0		
ゆうちょ銀行　まちスポとやま用	0	14,653,998	
（２）未収入金			
給与控除不足分	132,984		
小さなまちづくり応援事業　謝金	3,640		
健康長寿コンシェルジュ事業業務委託費	1,498,140	1,634,764	
（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	805,068	805,068	
【流動資産合計】		17,093,830	
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	1,450,672		
【固定資産合計】		1,450,672	
【資産合計】			18,544,502
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	1,794,087		
３月社会保険料未払分	465,326		
業務委託費未払分	596,000		
印刷製本費未払分	14,738		
水道光熱費未払分	11,102		
通信費未払分	66,396		
消耗品費未払分	5,241		
賃借料未払分	8,000		
支払手数料未払分	7,260		
サポーター報償費未払分	96,000		
サポーター旅費交通費	9,780		
雑費未払分	3,300	3,077,230	
（２）前受助成金			
新型コロナウイルス対応緊急支援助成金	1,535,830	1,535,830	
（３）預り金			
雇用保険、社会保険預かり分	297,212	297,212	
（４）未払法人税・消費税等			
法人税、住民税及び事業税等未払分	153,000		
消費税等未払分	743,700	896,700	
【流動負債合計】		5,806,972	
２．固定負債			
【固定負債合計】		0	
【負債合計】			5,806,972
【正味財産額】			12,737,530
【負債及び正味財産合計】			18,544,502

２０２０度　活動計算書

２０２０年４月１日から２０２１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	90,000		
2	賛助会員受取会費（個人）	276,000		
3	賛助会員受取会費（法人）	265,000	631,000	
	2　受取寄付金			
4	受取寄付金	45,034,708	45,034,708	
	3　受取助成金等			
5	受取助成金（東海労金 お試し移住拠点整備事業）	900,000		
6	受取助成金（労働基準局 ﾃﾚﾜｰｸ助成金）	83,000		
7	受取助成金（岐阜県 ｺﾛﾅ感染対策特例助成金 ）	83,000		
8	受取助成金（新型ｺﾛﾅｳｲﾙｽ対応緊急支援助成金）	376,110	1,442,110	
	4　事業収益			
9	交流ｽﾍﾟｰｽの利用促進に係る事業収益	199,900		
10	まちづくりの推進に係る事業収益	5,871,469		
	（内　高山市家族介護者相談室事業 ）	(1,700,000)		
	（内　飛騨地域連携移住・定住促進支援業務委託　）	(2,005,943)		
	（内　移住者ｲﾝﾀﾋﾞｭｰ ）	(899,417)		
	（内　お試し移住拠点整備事業 岐阜県　）	(898,969)		
11	ネットワーク事業収益	22,307,105		
	（内 富山市総曲輪ﾚｶﾞｰﾄｽｸｴｱ協議会）	(5,000,000)		
	（内 富山市健康・長寿ｺﾝｼｪﾙｼﾞｭ･ｻｰﾋﾞｽ元気ﾌﾟﾛｸﾞﾗﾑ　）	(14,981,395)		
12	人材育成及び研修に係る事業収益	50,700		
13	広報活動に係る事業収益	0		
14	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	28,429,174	
	5　その他収益			
15	受取利息	268		
16	雑収入	10	278	
	経常収益計（A）			75,537,270
	Ⅱ　経常費用			
	1　事業費			
	(1)人件費			
17	給料手当	20,462,357		
18	法定福利費	2,636,422		
19	福利厚生費	48,040		
	人件費計	23,146,819		
	(2)その他経費			
20	業務委託費	10,561,138		
21	諸謝金	1,221,000		
22	印刷製本費	876,257		
23	会議費	57,184		
24	旅費交通費	494,067		
25	什器備品費	127,945		
26	通信費	970,124		
27	消耗品費	1,274,546		
28	修繕費	41,371		
29	渉外費	21,120		
30	水道光熱費	152,061		
31	賃借料	2,216,645		
32	減価償却費	222,536		
33	保険料	174,713		
34	広報費	1,073,937		

	科　目	金　額		
35	諸会費	41,000		
36	新聞図書費	83,090		
37	租税公課	1,503,907		
38	支払手数料	454,992		
39	報償費	911,325		
40	活動支援金	27,448,580		
41	支払寄付金	38,000		
42	雑費	64,686		
	その他経費計	50,030,224		
	事業費計		73,177,043	
	2　管理費			
	(1)人件費			
43	給料手当	1,086,052		
44	役員報酬	2,523,560		
45	法定福利費	144,875		
46	福利厚生費	3,661		
	人件費計	3,758,148		
	(2)その他経費計			
47	業務委託費	30,162		
48	印刷製本費	27,078		
49	会議費	188		
50	旅費交通費	1,134		
51	什器備品費	14,835		
52	通信費	77,869		
53	消耗品費	19,429		
54	修繕費	2,629		
55	水道光熱費	358		
56	賃借料	29,239		
57	新聞図書費	4,866		
58	保険料	17,405		
59	租税公課	81,593		
60	支払手数料	19,811		
61	報償費	4,675		
62	雑費	8		
	その他経費計	331,279		
	管理費計		4,089,427	
	経常費用計（B）			77,266,470
	当期経常増減額（A）－（B）			▲ 1,729,200
	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　雑損失		15,800	
	経常外費用計			15,800
	税引前当期正味財産増減額			▲ 1,745,000
63	法人税、住民税及び事業税等			153,000
64	当期正味財産増減額			▲ 1,898,000
65	前期繰越正味財産額			14,635,530
66	次期繰越正味財産額			12,737,530

2020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	90,000	90,000
賛助会員受取会費	39,547	238,581	89,211	18,989	33,596	649	420,573	120,427	541,000
受取寄付金	1,244,599	35,514,659	2,807,584	600,137	1,057,313	20,431	41,244,723	3,789,985	45,034,708
受取助成金	0	1,276,110	0	0	0	0	1,276,110	166,000	1,442,110
事業収益	199,900	5,871,469	22,307,105	50,700	0	0	28,429,174	0	28,429,174
その他収益	0	0	0	0	0	0	0	278	278
経常収益計	1,484,046	42,900,819	25,203,900	669,826	1,090,909	21,080	71,370,580	4,166,690	75,537,270
Ⅱ経常費用									
(1)人件費									
給料手当	422,295	6,019,982	13,250,749	403,479	358,533	7,319	20,462,357	1,086,052	21,548,409
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	2,523,560	2,523,560
法定福利費	56,332	800,532	1,676,929	53,821	47,827	981	2,636,422	144,875	2,781,297
福利厚生費	1,424	12,192	31,834	1,362	1,209	19	48,040	3,661	51,701
Ⓐ人件費計	480,051	6,832,706	14,959,512	458,662	407,569	8,319	23,146,819	3,758,148	26,904,967
(2)その他経費									
業務委託費	11,728	2,556,615	7,910,929	11,206	70,457	203	10,561,138	30,162	10,591,300
諸 謝 金	0	682,000	454,000	85,000	0	0	1,221,000	0	1,221,000
印刷製本費	6,387	296,916	548,915	14,917	8,939	183	876,257	27,078	903,335
会 議 費	4,581	29,260	15,746	7,532	62	3	57,184	188	57,372
旅費交通費	681	312,124	160,129	20,512	614	7	494,067	1,134	495,201
什器備品費	5,768	49,385	62,281	5,511	4,897	103	127,945	14,835	142,780
通信費	30,518	334,443	548,490	29,429	26,716	528	970,124	77,869	1,047,993
消耗品 費	34,323	145,830	1,079,975	7,219	7,073	126	1,274,546	19,429	1,293,975
修 繕 費	19,723	8,755	11,036	979	868	10	41,371	2,629	44,000
渉 外 費	0	0	0	0	0	21,120	21,120	0	21,120
水道光熱費	139	1,191	150,473	132	118	8	152,061	358	152,419
賃 借 料	497,369	606,140	1,092,900	10,384	9,652	200	2,216,645	29,239	2,245,884
減価償却費	0	0	222,536	0	0	0	222,536	0	222,536
保 険 料	22,408	66,906	73,072	6,467	5,746	114	174,713	17,405	192,118
広 報 費	0	969,937	60,000	44,000	0	0	1,073,937	0	1,073,937
諸 会 費	0	0	41,000	0	0	0	41,000	0	41,000
新聞図書費	1,893	16,201	61,550	1,810	1,606	30	83,090	4,866	87,956
租税 公課	36,158	519,322	889,510	31,439	26,936	542	1,503,907	81,593	1,585,500
支払手数料	8,583	262,829	167,578	8,459	7,410	133	454,992	19,811	474,803
報 償 費	10,819	312,569	560,630	3,284	24,000	23	911,325	4,675	916,000
活動支援金	0	27,418,580	0	30,000	0	0	27,448,580	0	27,448,580
支払寄付金	0	0	38,000	0	0	0	38,000	0	38,000
雑　　費	3	27	64,651	3	2	0	64,686	8	64,694
Ⓑその他経費計	691,081	34,589,030	14,213,401	318,283	195,096	23,333	50,030,224	331,279	50,361,503
経常費用計(Ⓐ+Ⓑ)	1,171,132	41,421,736	29,172,913	776,945	602,665	31,652	73,177,043	4,089,427	77,266,470
当期経常増減額	312,914	1,479,083	△ 3,969,013	△ 107,119	488,244	△ 10,572	△ 1,806,463	77,263	△ 1,729,200

【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	備　　考
什器備品	1,836,000	4,896,100	4,896,100	1,836,000	△ 385,328	1,450,672	固定資産の減少については飛騨地域医療支援基金における物品寄付に関わるものです。
合　計	1,836,000	4,896,100	4,896,100	1,836,000	△ 385,328	1,450,672	

【使途が制約された寄付金等の内訳】
使途等が制約された寄附金等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は 12,737,530円 ですが、そのうち 1,087,829円 は
飛騨地域医療支援基金と古民家活用事業特定資産に使用するよう制約されています。
したがって、使途が制約されていない正味財産は11,649,701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	備考
古民家活用事業特定資産	3,000,000	0	2,194,932	805,068	古民家活用事業ｽﾀｯﾌ人件費用の資金
飛騨地域医療支援基金	0	28,001,201	27,718,440	282,761	翌期、飛騨地域の医療機関へ支援予定の資金
新型ｺﾛﾅｳｲﾙｽ対応緊急支援助成金(富山市元気づくりｵﾝﾗｲﾝｻﾎﾟｰﾄ事業)	0	376,110	376,110	0	助成金の総額は1,911,940円。当期増加額との差額1,535,830円は前受助成金として貸借対照表に計上しています。
合　計	3,000,000	28,377,311	30,289,482	1,087,829	