

決 算 報 告 書

第9期
(令和3年度)

自 2021年 4月 1日

至 2022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

2021年度 貸借対照表

2022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	5,624,181		
未収入金	6,245,286		
前払金	870,000		
流動資産合計		12,739,467	
2 固定資産			
什器備品	1,257,733		
固定資産合計		1,257,733	
資産合計			13,997,200
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,527,692		
前受助成金	167,190		
預り金	262,153		
未払法人税等	153,000		
未払消費税等	160,700		
流動負債合計		3,270,735	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,270,735
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		12,737,530	
当期繰越正味財産額		▲ 2,011,065	
正味財産合計			10,726,465
負債及び正味財産合計			13,997,200

2021年度 財産目録

2022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	55,507		
小口 現金 (まちスポとやま用)			
まちスポとやま	22,565		
まちスポとやま事業用	2,392		
コミュ財	0		
地域通貨 (さるぼぼコイン)	3,214		
当座 預金			
ゆうちょ銀行 振替口座	4,276		
普通 預金			
飛騨信用組合 松泰寺支店	1,203,557		
飛騨信用組合 さるぼぼコイン用	5,021		
十六銀行 西高山支店	9,751		
高山信用金庫 駅西支店	1,103,049		
高山信用金庫 コミュ財専用	48,743		
ゆうちょ銀行 二四八	23,035		
富山第一銀行 高山支店	1,594,631		
北陸銀行 高山支店	1,548,440		
東海労働金庫 高山支店	0		
飛騨農業協同組合 丹生川支店	0		
ゆうちょ銀行 まちスポとやま用	0	5,624,181	
(2) 未収入金			
(一社) 全国コミュニティ財団協会 助成金	2,468,750		
飛騨地域連携協議会 業務委託費	2,219,677		
富山市健康・長寿コンシェルジュ・サービス元気プログラム 業務委託費	1,000,000		
大和リース(株)静岡支店 島田市金谷地区NPO組成 業務委託費	400,000		
飛騨高山受入れ農家組合 業務委託費	108,859		
(株)メルペイ スペース利用料金、年会費	27,000		
富山市子ども健康課 オンラインサポート2回分	19,000		
丹生川土産品組合 利用会員年会費	2,000	6,245,286	
(3) 前払金			
丹生川地区調査 業務委託費	870,000	870,000	
	【流動資産合計】	12,739,467	
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	1,257,733		
	【固定資産合計】	1,257,733	
	【資産合計】		13,997,200
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	1,473,221		

科目・摘要	金額 (単位:円)		
3月社会保険料未払分	396,178		
業務委託費未払分	502,350		
印刷製本費未払分	9,479		
水道光熱費未払分	20,403		
通信費未払分	56,608		
消耗品費未払分	48,328		
保険料未払分	7,760		
支払手数料未払分	9,515		
雑費未払分	3,850	2,527,692	
(2) 前受助成金			
公益信託アジア・コミュニティ・トラスト アジア留学生インターン受入れ	167,190	167,190	
(3) 預り金			
雇用保険、社会保険、報酬源泉預かり分	262,153	262,153	
(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	160,700	313,700	
	【流動負債合計】	3,270,735	
2. 固定負債			
	【固定負債合計】	0	
	【負債合計】		3,270,735
	【正味財産額】		10,726,465
	【負債及び正味財産合計】		13,997,200

2021年度 活動計算書

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	80,000	
2	賛助会員受取会費（個人）	351,000	
3	賛助会員受取会費（法人）	320,000	751,000
	2 受取寄付金		
4	受取寄付金	17,046,478	17,046,478
	3 受取助成金等		
5	受取助成金	8,143,301	8,143,301
	4 事業収益		
6	交流スペースの利用促進に係る事業収益	476,500	
7	まちづくりの推進に係る事業収益	4,687,036	
	（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）	(2,219,677)	
	（内 岐阜県女性のつながりサポート事業）	(114,000)	
8	ネットワーク事業収益	15,067,331	
	（内 富山市総曲輪カニストア協議会）	(4,750,000)	
	（内 富山市健康・長寿コンシェルジュ・サービス元気プログラム）	(7,500,000)	
9	人材育成及び研修に係る事業収益	78,500	
10	広報活動に係る事業収益	0	
11	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	20,309,367
	5 その他収益		
12	受取利息	133	133
	経常収益計（A）		46,250,279
II	経常費用		
	1 事業費		
	(1) 人件費		
13	給料手当	17,787,938	
14	法定福利費	2,665,991	
15	福利厚生費	48,337	
	人件費計	20,502,266	
	(2) その他経費		
16	業務委託費	12,125,960	
17	諸謝金	1,375,000	
18	印刷製本費	577,136	
19	会議費	71,070	
20	旅費交通費	784,273	
21	通信費	903,916	
22	消耗品費	1,251,134	
23	修繕費	13,200	
24	水道光熱費	213,871	
25	賃借料	1,933,832	
26	減価償却費	192,939	
27	保険料	176,675	
28	広報費	1,371,300	

科 目		金 額	
29	諸会費	41,000	
30	新聞図書費	94,520	
31	租税公課	870,227	
32	研修費	1,330	
33	支払手数料	581,377	
34	報償費	463,562	
35	支払助成金	190,000	
36	活動支援金	337,325	
37	支払寄付金	38,000	
38	雑費	75,790	
	その他経費計	23,683,437	
	事業費計		44,185,703
2	管理費		
	(1)人件費		
39	給料手当	807,449	
40	役員報酬	2,628,432	
41	法定福利費	135,277	
42	福利厚生費	2,928	
	人件費計	3,574,086	
	(2)その他経費計		
43	業務委託費	33,990	
44	印刷製本費	22,089	
45	会議費	35	
46	旅費交通費	4,903	
47	通信費	77,725	
48	消耗品費	15,860	
49	賃借料	32,012	
50	新聞図書費	6,284	
51	保険料	19,393	
52	租税公課	86,873	
53	研修費	170	
54	支払手数料	43,098	
55	報償費	5,438	
56	雑費	685	
	その他経費計	348,555	
	管理費計		3,922,641
	経常費用計(B)		48,108,344
	当期経常増減額(A) - (B)		▲ 1,858,065
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		▲ 1,858,065
57	法人税、住民税及び事業税等		153,000
58	当期正味財産増減額		▲ 2,011,065
59	前期繰越正味財産額		12,737,530
60	次期繰越正味財産額		10,726,465

2021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	80,000	80,000
賛助会員受取会費	92,866	144,734	141,984	46,232	44,689	0	470,505	200,495	671,000
受取寄付金	2,356,816	3,687,076	3,603,340	1,176,844	1,134,132	0	11,958,208	5,088,270	17,046,478
受取助成金	0	7,924,491	0	18,810	0	0	7,943,301	200,000	8,143,301
事業収益	476,500	4,687,036	15,067,331	78,500	0	0	20,309,367	0	20,309,367
その他収益	0	0	0	0	0	0	0	133	133
経常収益計	2,926,182	16,443,337	18,812,655	1,320,386	1,178,821	0	40,681,381	5,568,898	46,250,279
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	458,244	7,993,287	8,706,414	409,069	220,924	0	17,787,938	807,449	18,595,387
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	2,628,432	2,628,432
法定福利費	76,772	1,248,006	1,235,543	68,653	37,017	0	2,665,991	135,277	2,801,268
福利厚生費	1,662	34,768	9,623	1,487	797	0	48,337	2,928	51,265
④人件費計	536,678	9,276,061	9,951,580	479,209	258,738	0	20,502,266	3,574,086	24,076,352
(2) その他経費									
業務委託費	19,290	7,064,930	4,261,690	17,250	762,800	0	12,125,960	33,990	12,159,950
諸謝金	0	693,000	642,000	40,000	0	0	1,375,000	0	1,375,000
印刷製本費	△ 20,400	203,829	371,318	16,340	6,049	0	577,136	22,089	599,225
会議費	3,820	9,726	57,497	18	9	0	71,070	35	71,105
旅費交通費	50,278	213,592	506,503	12,554	1,346	0	784,273	4,903	789,176
通信費	44,111	311,130	469,660	57,752	21,263	0	903,916	77,725	981,641
消耗品費	45,073	85,353	1,108,319	8,050	4,339	0	1,251,134	15,860	1,266,994
修繕費	13,200	0	0	0	0	0	13,200	0	13,200
水道光熱費	25,000	8,000	180,671	200	0	0	213,871	0	213,871
賃借料	504,167	618,688	785,970	16,246	8,761	0	1,933,832	32,012	1,965,844
減価償却費	0	0	192,939	0	0	0	192,939	0	192,939
保険料	26,646	71,153	63,727	9,842	5,307	0	176,675	19,393	196,068
広報費	24,000	1,097,800	249,500	0	0	0	1,371,300	0	1,371,300
諸会費	0	0	41,000	0	0	0	41,000	0	41,000
新聞図書費	3,567	21,789	64,260	3,188	1,716	0	94,520	6,284	100,804
租税公課	53,074	316,995	431,778	44,613	23,767	0	870,227	86,873	957,100
研修費	97	543	559	86	45	0	1,330	170	1,500
支払手数料	25,229	292,704	223,289	22,313	17,842	0	581,377	43,098	624,475
報償費	3,086	249,359	191,870	5,761	13,486	0	463,562	5,438	469,000
支払助成金	0	0	0	190,000	0	0	190,000	0	190,000
活動支援金	0	225,325	0	112,000	0	0	337,325	0	337,325
支払寄付金	0	0	38,000	0	0	0	38,000	0	38,000
雑費	389	3,990	70,878	348	185	0	75,790	685	76,475
⑥その他経費計	820,627	11,487,906	9,951,428	556,561	866,915	0	23,683,437	348,555	24,031,992
経常費用計(④+⑥)	1,357,305	20,763,967	19,903,008	1,035,770	1,125,653	0	44,185,703	3,922,641	48,108,344
当期経常増減額	1,568,877	△ 4,320,630	△ 1,090,353	284,616	53,168	0	△ 3,504,322	1,646,257	△ 1,858,065

【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	1,836,000	0	0	1,836,000	△ 578,267	1,257,733
合 計	1,836,000	0	0	1,836,000	△ 578,267	1,257,733

【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 10,726,465円 ですが、そのうち使途が制約された財産はありません。

(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	805,068	0	805,068	0	前期、使途の制約された資金として計上をしていた古民家活用事業スタッフ人件費用の資金は当期、事業終了しました。
飛騨地域医療支援基金	282,761	0	282,761	0	前期、使途の制約された資金として計上していた飛騨地域医療支援基金は当期、飛騨地域の医療機関への助成がすべて終了しました。
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ポート事業)	0	1,535,830	1,535,830	0	前期に交付を受けた助成金1,911,940円のうち、前期未使用で返還義務のあった1,535,830円は前期に前受助成金として負債計上していましたが、当期事業実施に伴い受取助成金として計上しています。
(一社)全国コミュニティ財団協会(飛騨コミュニティ財団(仮称)設立事業)	0	6,396,900	6,396,900	0	飛騨コミュニティ財団(仮称)設立事業として使途が特定された助成金
公益信託アジア・コミュニティ・トラスト(アジア留学生インターン受入れ)	0	18,810	18,810	0	事業実施期間2022年2月1日～2022年5月31日の助成金。助成金の総額は186,000円。差額167,190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	1,087,829	7,951,540	9,039,369	0	