

# 決算報告書

第11期  
(令和5年度)

自 2023年 4月 1日

至 2024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

## 2023年度 貸借対照表

2024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	8,262,803		
未収入金	3,382,637		
流動資産合計		11,645,440	
2 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			11,645,440
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,911,561		
預り金	234,933		
未払法人税等	153,000		
未払消費税等	422,400		
流動負債合計		3,721,894	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,721,894
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		9,074,581	
当期繰越正味財産額		▲ 1,151,035	
正味財産合計			7,923,546
負債及び正味財産合計			11,645,440

# 2023年度 財産目録

2024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)		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
<b>(1) 現金預金</b>			
手許 現金	147,320		
商品券 (図書カード)	1,832		
小口 現金 (まちスポとやま用)			
まちスポとやま	29,314		
まちスポとやま事業用	38,737		
フードバンク専用	0		
コミュ財	0		
地域通貨 (さるぼぼコイン)	25,617		
当座 預金			
ゆうちょ銀行 振替口座	3,467		
普通 預金			
飛騨信用組合 松泰寺支店	679,022		
飛騨信用組合 さるぼぼコイン用	7,688		
十六銀行 西高山支店	20,421		
高山信用金庫 駅西支店	2,922,427		
高山信用金庫 コミュ財専用	1,458,176		
高山信用金庫 フードバンク専用	145,619		
ゆうちょ銀行 二四八	6,073		
ゆうちょ銀行 フードバンク専用	2,848		
ゆうちょ銀行 まちスポとやま用	100,692		
富山第一銀行 高山支店	448,075		
北陸銀行 高山支店	2,092,510		
東海労働金庫 高山支店	132,965	8,262,803	
<b>(2) 未収入金</b>			
令和5年度飛騨地域連絡協議会 業務委託費	2,219,677		
可児市国際交流協会 受取助成金 3月分	704,212		
令和5年度飛騨市移住定住支援 業務委託料3月分	246,400		
ぎふNPOセンター 女性のつながりサポート業務委託費	175,000		
ぎふNPOセンター TMBJ報告会謝金 3月10日分	30,148		
ギャザリング利用料3月分	7,200	3,382,637	
		<b>11,645,440</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
		<b>0</b>	
			<b>11,645,440</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
<b>(1) 未払金</b>			
3月給与・役員報酬未払分	1,547,974		
2, 3月分社会保険料未払分	808,820		
業務委託費未払分	270,496		
印刷製本費未払分	6,352		
水道光熱費未払分	49,783		
通信費未払分	67,619		
旅費交通費未払分	456		
賃借料未払分	21,868		
保険料未払分	5,000		

諸謝金未払分	17,958		
支払助成金未払分	100,000		
支払手数料未払分	10,175		
雑費未払分	5,060	2,911,561	
(2) 預り金			
雇用保険、報酬源泉預かり分	234,933	234,933	
(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	153,000		
消費税等未払分	422,400	575,400	
	<b>【流動負債合計】</b>	<b>3,721,894</b>	
2. 固定負債			
	<b>【固定負債合計】</b>	<b>0</b>	
	<b>【負債合計】</b>		<b>3,721,894</b>
	<b>【正味財産額】</b>		<b>7,923,546</b>
	<b>【負債及び正味財産合計】</b>		<b>11,645,440</b>

# 2023年度 活動計算書

2023年4月1日から2024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）	270,000		
3	賛助会員受取会費（法人）	280,000	630,000	
	2 受取寄付金			
4	受取寄付金（個人）	412,342		
5	受取寄付金（法人）	16,888,455	17,300,797	
	3 受取助成金等			
6	受取民間助成金	9,866,650	9,866,650	
	4 事業収益			
7	交流スペースの利用促進に係る事業収益	447,500		
8	まちづくりの推進に係る事業収益	7,296,587		
	(内 飛騨市移住定住支援業務委託)	(2,985,400)		
	(内 飛騨地域連携協議会業務委託)	(2,219,677)		
	(内 家族介護者相談室事業業務委託)	(1,500,000)		
9	ネットワーク事業収益	11,718,596		
	(内 富山市総曲輪レクリエーション協議会)	(4,250,000)		
	(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)	(4,050,000)		
	(内 太陽の恵みプロジェクト)	(2,200,000)		
10	人材育成及び研修に係る事業収益	259,560		
11	広報活動に係る事業収益	196,000		
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	19,918,243	
	5 その他収益			
13	受取利息	103	103	
	経常収益計（A）			47,715,793
	II 経常費用			
	1 事業費			
	(1) 人件費			
14	給料手当	19,639,160		
15	法定福利費	2,855,498		
16	福利厚生費	50,617		
17	賞与	1,281,520		
	人件費計	23,826,795		
	(2) その他経費			
18	業務委託費	10,415,618		
19	諸謝金	1,625,300		
20	印刷製本費	541,540		
21	会議費	254,931		
22	旅費交通費	1,264,503		
23	什器備品費	148,696		
24	通信費	766,560		
25	消耗品費	659,072		
26	修繕費	58,802		

27	水道光熱費	396,278		
28	賃借料	943,977		
29	保険料	201,697		
30	広報費	709,701		
31	諸会費	41,000		
32	租税公課	878,660		
33	研修費	24,200		
34	支払手数料	742,715		
35	報償費	355,349		
36	支払助成金	349,010		
37	活動支援金	52,000		
38	支払寄附金	44,000		
39	新聞図書費	180,339		
40	雑費	75,318		
	その他経費計	20,729,266		
	事業費計		44,556,061	
2	管理費			
	(1)人件費			
41	給料手当	802,348		
42	役員報酬	2,628,432		
43	法定福利費	123,841		
44	福利厚生費	1,465		
45	賞与	170,958		
	人件費計	3,727,044		
	(2)その他経費計			
46	業務委託費	107,107		
47	印刷製本費	26,519		
48	会議費	19,162		
49	旅費交通費	2,216		
50	通信費	73,821		
51	消耗品費	16,653		
52	修繕費	3,678		
53	賃借料	15,682		
54	保険料	23,344		
55	租税公課	60,140		
56	支払手数料	86,888		
57	報償費	5,651		
58	新聞図書費	6,627		
59	雑費	387		
	その他経費計	447,875		
	管理費計		4,174,919	
	経常費用計 (B)			48,730,980
	当期経常増減額 (A) - (B)			▲ 1,015,187
III	経常外収益			
60	1 雑収入	32,700		
	経常外収益計			32,700

61	IV 経常外費用		
	1 雑損失	15,548	
	経常外費用計		15,548
	V 特別利益		
	特別利益計		0
	VI 特別損失		
	特別損失計		0
62	税引前当期正味財産増減額		▲ 998,035
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		▲ 1,151,035
65	前期繰越正味財産額		9,074,581
	次期繰越正味財産額		7,923,546

## 2023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	81,988	104,847	159,482	38,724	30,108	0	415,149	134,851	550,000
受取寄付金	2,482,180	3,450,149	5,198,572	1,175,767	911,503	0	13,218,171	4,082,626	17,300,797
受取助成金	0	9,766,650	100,000	0	0	0	9,866,650	0	9,866,650
事業収益	447,500	7,296,587	11,718,596	259,560	196,000	0	19,918,243	0	19,918,243
その他収益	0	0	0	0	0	0	0	103	103
経常収益計	3,011,668	20,618,233	17,176,650	1,474,051	1,137,611	0	43,418,213	4,297,580	47,715,793
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	2,628,432	2,628,432
給料手当	487,407	9,408,159	9,163,477	230,411	349,706	0	19,639,160	802,348	20,441,508
法定福利費	75,231	1,321,198	1,369,528	35,564	53,977	0	2,855,498	123,841	2,979,339
福利厚生費	889	25,869	22,801	420	638	0	50,617	1,465	52,082
賞与	103,852	555,572	498,491	49,093	74,512	0	1,281,520	170,958	1,452,478
⑩人件費計	667,379	11,310,798	11,054,297	315,488	478,833	0	23,826,795	3,727,044	27,553,839
(2) その他経費									
業務委託費	65,065	7,039,300	3,107,312	30,758	173,183	0	10,415,618	107,107	10,522,725
諸謝金	0	1,115,300	480,000	30,000	0	0	1,625,300	0	1,625,300
印刷製本費	16,109	185,904	320,354	7,615	11,558	0	541,540	26,519	568,059
会議費	11,641	115,403	108,700	10,835	8,352	0	254,931	19,162	274,093
旅費交通費	1,347	835,285	400,122	21,953	5,796	0	1,264,503	2,216	1,266,719
什器備品費	0	148,696	0	0	0	0	148,696	0	148,696
通信費	44,843	279,588	388,536	21,419	32,174	0	766,560	73,821	840,381
消耗品費	19,054	313,996	313,982	4,782	7,258	0	659,072	16,653	675,725
修繕費	15,433	11,950	10,721	1,055	19,643	0	58,802	3,678	62,480
水道光熱費	36,880	20,170	339,228	0	0	0	396,278	0	396,278
賃借料	115,401	562,850	254,388	4,503	6,835	0	943,977	15,682	959,659
保険料	31,580	85,177	68,063	6,703	10,174	0	201,697	23,344	225,041
広報費	0	587,061	122,640	0	0	0	709,701	0	709,701
諸会費	0	0	41,000	0	0	0	41,000	0	41,000
租税公課	46,633	352,587	426,342	22,754	30,344	0	878,660	60,140	938,800
研修費	0	0	24,200	0	0	0	24,200	0	24,200
支払手数料	52,782	304,724	321,288	25,281	38,640	0	742,715	86,888	829,603
報償費	3,432	118,359	211,474	1,622	20,462	0	355,349	5,651	361,000
支払助成金	0	100,000	249,010	0	0	0	349,010	0	349,010
活動支援金	0	0	12,000	40,000	0	0	52,000	0	52,000
支払寄附金	1,000	0	43,000	0	0	0	44,000	0	44,000
新聞図書費	4,026	111,229	60,163	1,903	3,018	0	180,339	6,627	186,966
雑費	236	1,263	73,539	111	169	0	75,318	387	75,705
⑩その他経費計	465,462	12,288,842	7,376,062	231,294	367,606	0	20,729,266	447,875	21,177,141
経常費用計(⑩+⑩)	1,132,841	23,599,640	18,430,359	546,782	846,439	0	44,556,061	4,174,919	48,730,980
当期経常増減額	1,878,827	△ 2,981,407	△ 1,253,709	927,269	291,172	0	△ 1,137,848	122,661	△ 1,015,187

### 【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 7,923,546円 ですが、そのうち使途が制約されている正味財産は339,424円であり、使途が制約されていない正味財産は7,584,122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
飛騨地域フードバンク活動基金	52,310	75,929	120,840	7,399	飛騨地域のフードバンク活動を支援する使途の制約された資金です。当期、100,000円を活動団体に助成しました。残額7,399円は次期の活動にて活用します。
令和5年(2023年) 緊急支援事業「みんなで食べよう冬休みプロジェクト」	0	200,000	68,235	131,765	飛騨地域の子ども食堂やボランティア団体への支援資金です。残額にて引き続き次期も支援いたします。
令和6年(2024年) 能登半島地震「とやまささえあい基金」	0	370,300	290,040	80,260	80,260円は2024年度に特定資産として持ち越し、引き続き富山県内における能登半島地震の復興支援活動に関わる活動に使用させていただきます。
NPO法人可児市国際交流協会(外国につながる子どもの教育を考えるネットワーク事業)	0	923,548	923,548	0	2024年2月1日から外国につながる子どもの教育を考えるネットワーク事業として使途が特定された助成金です。学習支援教室の備品、教材費等の購入に使わせていただきました。



(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	7,628,100	7,628,100	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です。事業経費として、設立の準備に関わったアドバイザー、設立業務に係る人員への業務委託費に6,256,000円。その他、スタッフの研修、支援事業の周知に係る旅費交通費、活動報告の送料などの経費に128,927円。残り、当法人スタッフで支援業務にあたった人件費として使用いたしました。2023年8月22日に一般財団法人ひた財団が設立し、2023年度で終了した事業です。
合 計	52,310	9,197,877	9,030,763	219,424	