

決算報告書

第12期
(令和6年度)

自 2024年 4月 1日

至 2025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

2024年度 貸借対照表

2025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	8,881,221		
未収入金	6,145,384		
前渡金	133,000		
流動資産合計		15,159,605	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			15,159,605
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,883,912		
預り金	256,434		
仮受金	3,000		
未払法人税等	153,000		
未払消費税等	618,600		
流動負債合計		5,914,946	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,914,946
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		7,923,546	
当期繰越正味財産額		1,321,113	
正味財産合計			9,244,659
負債及び正味財産合計			15,159,605

1. 流動負債			
(1) 未払金			
役員・従業員退職金	2,674,974		
3月給与・役員報酬未払分	1,481,251		
2, 3月分社会保険料未払分	435,216		
業務委託費未払分	149,000		
水道光熱費未払分	26,075		
通信費未払分	65,597		
印刷製本費未払分	5,317		
保険料未払分	5,830		
消耗品費未払分	19,642		
支払手数料未払分	15,950		
雑費未払分	5,060	4,883,912	
(2) 預り金			
雇用保険、報酬源泉預かり分	256,434	256,434	
(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	618,600	771,600	
(4) 仮受金			
まちスポ利用料 返金予定分	3,000	3,000	
	【流動負債合計】	5,914,946	
2. 固定負債			
	【固定負債合計】	0	
	【負債合計】		5,914,946
	【正味財産額】		9,244,659
	【負債及び正味財産合計】		15,159,605

2024年度 活動計算書

2024年4月1日から2025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	75,000	
2	賛助会員受取会費（個人）	213,000	
3	賛助会員受取会費（法人）	345,000	633,000
	2 受取寄付金		
4	受取寄付金（個人）	40,333	
5	受取寄付金（法人）	17,515,000	17,555,333
	3 受取助成金等		
6	受取民間助成金	2,348,131	2,348,131
	4 事業収益		
7	交流スペースの利用促進に係る事業収益	570,600	
8	まちづくりの推進に係る事業収益	9,761,201	
	（内 飛騨市移住定住支援事業）	(2,886,400)	
	（内 一財）ひだ財団運営における伴走支援事業）	(2,160,000)	
	（内 飛騨地域連携移住・定住促進支援事業）	(2,123,990)	
	（内 高山市家族介護者相談室事業）	(1,500,000)	
9	ネットワーク事業収益	12,466,548	
	（内 富山市健康づくり拠点事業）	(4,510,000)	
	（内 富山市総曲輪レガートスクエア協議会）	(4,250,000)	
10	人材育成及び研修に係る事業収益	152,008	
11	広報活動に係る事業収益	583,000	
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	23,533,357
	5 その他収益		
13	受取利息	5,857	5,857
	経常収益計（A）		44,075,678
	II 経常費用		
	1 事業費		
	(1) 人件費		
14	給料手当	19,712,493	
15	退職金	17,574	
16	法定福利費	2,631,325	
17	福利厚生費	51,237	
	人件費計	22,412,629	
	(2) その他経費		
18	業務委託費	4,303,387	
19	諸謝金	2,737,875	
20	印刷製本費	694,616	
21	会議費	141,968	
22	旅費交通費	907,934	
23	通信費	789,340	
24	消耗品費	642,953	
25	修繕費	34,820	
26	水道光熱費	482,663	

27	賃借料	742,358		
28	保険料	219,098		
29	広報費	670,062		
30	諸会費	41,000		
31	租税公課	1,030,070		
32	研修費	44,000		
33	支払手数料	557,436		
34	報償費	361,911		
35	支払助成金	50,000		
36	活動支援金	43,000		
37	支払寄附金	44,000		
38	新聞図書費	90,670		
39	雑費	80,195		
40	慶弔費	14,499		
41	減価償却費	102,107		
	その他経費計	14,825,962		
	事業費計		37,238,591	
2	管理費			
	(1)人件費			
42	役員報酬	438,072		
43	役員退職金	2,654,974		
44	給料手当	1,224,791		
45	退職金	2,426		
46	法定福利費	163,491		
47	福利厚生費	4,454		
	人件費計	4,488,208		
	(2)その他経費計			
48	業務委託費	278,213		
49	印刷製本費	19,361		
50	会議費	170		
51	旅費交通費	2,152		
52	通信費	77,110		
53	消耗品費	17,203		
54	賃借料	17,466		
55	保険料	26,382		
56	慶弔費	2,001		
57	租税公課	55,130		
58	支払手数料	63,159		
59	報償費	1,089		
60	新聞図書費	6,130		
61	減価償却費	14,096		
	その他経費計	579,662		
	管理費計		5,067,870	
	経常費用計 (B)			42,306,461
	当期経常増減額 (A) - (B)			1,769,217
III	経常外収益			

62	1 雑収入	131,962	
	経常外収益計		131,962
IV	経常外費用		
	経常外費用計		0
V	特別利益		
	特別利益計		0
VI	特別損失		
63	1 過年度損益修正損 (2023年度受取助成金)	427,066	
64	特別損失計		427,066
	税引前当期正味財産増減額		1,474,113
65	法人税、住民税及び事業税等		153,000
66	当期正味財産増減額		1,321,113
67	前期繰越正味財産額		7,923,546
68	次期繰越正味財産額		9,244,659

2024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ーツ

【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	75,000	75,000
賛助会員受取会費	124,230	16,596	173,289	43,525	48,766	165	406,571	151,429	558,000
受取寄付金	3,904,525	536,622	5,446,407	1,370,606	1,532,683	5,201	12,796,044	4,759,289	17,555,333
受取助成金	71,244	1,091,339	1,045,687	24,961	27,966	95	2,261,292	86,839	2,348,131
事業収益	570,600	9,761,201	12,466,548	152,008	583,000	0	23,533,357	0	23,533,357
その他収益	0	0	0	0	0	0	0	5,857	5,857
経常収益計	4,670,599	11,405,758	19,131,931	1,591,100	2,192,415	5,461	38,997,264	5,078,414	44,075,678
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	438,072	438,072
役員退職金	0	0	0	0	0	0	0	2,654,974	2,654,974
給料手当	1,170,267	6,340,496	11,129,406	409,947	459,423	202,954	19,712,493	1,224,791	20,937,284
退職金	2,318	5,370	7,762	812	910	402	17,574	2,426	20,000
法定福利費	156,213	846,363	1,485,611	54,722	61,326	27,091	2,631,326	163,491	2,794,817
福利厚生費	4,255	9,858	33,224	1,491	1,671	738	51,237	4,454	55,691
Ⓐ人件費計	1,333,053	7,202,087	12,656,003	466,972	523,330	231,185	22,412,630	4,488,208	26,900,838
(2) その他経費									
業務委託費	265,829	744,332	2,956,146	93,120	197,859	46,101	4,303,387	278,213	4,581,600
諸謝金	0	1,181,175	1,485,700	71,000	0	0	2,737,875	0	2,737,875
印刷製本費	18,498	106,259	552,909	6,480	7,262	3,208	694,616	19,361	713,977
会議費	162	106,931	25,516	9,266	64	28	141,967	170	142,137
旅費交通費	2,055	450,849	434,060	19,807	807	356	907,934	2,152	910,086
通信費	74,717	203,333	443,781	25,808	28,924	12,777	789,340	77,110	866,450
消耗品費	17,044	99,091	503,506	5,758	14,703	2,851	642,953	17,203	660,156
修繕費	17,000	0	17,820	0	0	0	34,820	0	34,820
水道光熱費	26,568	6,480	449,615	0	0	0	482,663	0	482,663
賃借料	132,191	299,948	294,923	5,848	6,553	2,895	742,358	17,466	759,824
保険料	43,646	67,955	84,402	8,829	9,895	4,371	219,098	26,382	245,480
広報費	0	285,599	384,463	0	0	0	670,062	0	670,062
諸会費	0	0	41,000	0	0	0	41,000	0	41,000
租税公課	68,980	382,386	511,159	22,439	35,971	9,135	1,030,070	55,130	1,085,200
研修費	0	0	44,000	0	0	0	44,000	0	44,000
支払手数料	60,565	149,024	290,134	23,118	24,130	10,465	557,436	63,159	620,595
報償費	1,043	131,418	219,493	6,366	3,410	181	361,911	1,089	363,000
支払助成金	0	0	0	50,000	0	0	50,000	0	50,000
活動支援金	0	0	10,000	33,000	0	0	43,000	0	43,000
支払寄付金	1,000	0	43,000	0	0	0	44,000	0	44,000
新聞図書費	5,856	13,698	65,750	2,051	2,299	1,016	90,670	6,130	96,800
雑費	0	0	80,195	0	0	0	80,195	0	80,195
慶弔費	1,913	4,429	6,404	670	751	332	14,499	2,001	16,500
減価償却費	13,468	31,200	45,099	4,717	5,287	2,336	102,107	14,096	116,203
Ⓑその他経費計	750,535	4,264,107	8,989,075	388,277	337,915	96,052	14,825,961	579,662	15,405,623
経常費用計(Ⓐ+Ⓑ)	2,083,588	11,466,194	21,645,078	855,249	861,245	327,237	37,238,591	5,067,870	42,306,461
当期経常増減額	2,587,011	△ 60,436	△ 2,513,147	735,851	1,331,170	△ 321,776	1,758,673	10,544	1,769,217

【固定資産の増減内訳】

当期において従業員用のPCを購入し固定資産として計上しておりますが、当期中にて償却完了しております。

(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	0	116,203	116,203	0	116,203	0
合計	0	116,203	116,203	0	116,203	0

【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 9,244,659円ですが、そのうち使途が制約されている正味財産は154,164円であり、使途が制約されていない正味財産は9,090,495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	7,399	0	0	7,399	飛騨地域のフードバンク活動支援を目的とした資金です。残額7,399円は次期の活動にて活用する予定です。
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」	131,765	15,000	0	146,765	飛騨地域の子ども食堂やボランティア団体への支援を目的とした資金です。残額146,765円は引き続き、関連団多の支援に使用させていただきます。
令和6年(2024年) 能登半島地震 「とやまささえあい基金」	80,260	0	80,260	0	富山県内における能登半島地震の復興支援活動支援を目的とした寄附金です。前期繰越金80,260円は2024年度使用させていただきました。
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	876,452	876,452	0	飛騨地域3市1村における外国にルーツのある児童生徒を取り巻く状況の調査を行う事業として使途の制約された助成金です。2024年度にて助成期間が終了しました。
合 計	219,424	891,452	956,712	154,164	