

決算報告書

第13期
(令和7年度)

自 2025年 4月 1日

至 2026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

2025年度 貸借対照表

2026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			
現金及び預金	11,080,261		
未収入金	1,042,037		
前払費用	52,250		
立替金	23,000		
流動資産合計		12,197,548	
2 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			12,197,548
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,556,169		
未払法人税等	72,000		
前受金	9,000		
預り金	24,673		
仮受金	5,000		
流動負債合計		1,666,842	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,666,842
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		9,244,659	
当期繰越正味財産額		1,286,047	
正味財産合計			10,530,706
負債及び正味財産合計			12,197,548

修繕費未払分	66,000		
広報費未払分	55,000		
諸謝金未払分	28,734		
水道光熱費未払分	19,225		
旅費交通費未払分	9,900		
支払手数料未払分	5,494		
保険料未払分	5,000	1,556,169	
(2) 未払法人税等			
法人税、住民税及び事業税等未払分	72,000	72,000	
(3) 前受金			
令和8年度賛助会員会費（3名分）	9,000	9,000	
(4) 預り金			
雇用保険、報酬源泉預り分	24,673	24,673	
(5) 仮受金			
クレジットカード二重決済返金予定分	5,000	5,000	
	【流動負債合計】	1,666,842	
2. 固定負債			
	【固定負債合計】	0	
	【負債合計】		1,666,842
	【正味財産額】		10,530,706
	【負債及び正味財産合計】		12,197,548

2025年度 活動計算書

2025年4月1日から2026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	70,000	
2	賛助会員受取会費（個人）	207,000	
3	賛助会員受取会費（法人）	265,000	542,000
	2 受取寄付金		
4	受取寄付金（個人）	263,461	
5	受取寄付金（法人）	13,001,875	13,265,336
	3 受取助成金等		
6	受取民間助成金	0	0
	4 事業収益		
7	交流スペースの利用促進に係る事業収益	569,200	
8	まちづくりの推進に係る事業収益	5,548,960	
	（内 飛騨市移住定住支援事業）	（内 2,995,960）	
	（内 高山市家族介護者相談室事業）	（内 1,600,000）	
9	ネットワーク事業収益	2,627,400	
10	人材育成及び研修に係る事業収益	16,770	
11	広報活動に係る事業収益	344,000	
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	9,106,330
	5 その他収益		
13	受取利息	21,325	21,325
	経常収益計（A）		22,934,991
	II 経常費用		
	1 事業費		
	(1) 人件費		
14	給料手当	8,010,032	
15	法定福利費	1,134,884	
16	福利厚生費	26,555	
	人件費計	9,171,471	
	(2) その他経費		
17	業務委託費	5,630,243	
18	諸謝金	756,456	
19	印刷製本費	188,555	
20	会議費	33,595	
21	旅費交通費	310,369	
22	通信費	430,980	
23	消耗品費	283,849	
24	修繕費	82,500	
25	渉外費	24,500	
26	水道光熱費	49,825	
27	賃借料	1,045,768	
28	保険料	141,585	
29	広報費	583,199	
30	租税公課	417,163	

31	研修費	53,000		
32	支払手数料	364,363		
33	報償費	34,734		
34	支払寄附金	33,000		
35	新聞図書費	60,874		
36	減価償却費	239,213		
37	その他経費計	10,763,771		
	事業費計		19,935,242	
2	管理費			
	(1)人件費			
38	給料手当	593,115		
39	法定福利費	84,033		
40	福利厚生費	2,927		
	人件費計	680,075		
	(2)その他経費計			
41	業務委託費	367,757		
42	印刷製本費	18,610		
43	旅費交通費	284		
44	通信費	47,366		
45	消耗品費	25,740		
46	賃借料	18,847		
47	保険料	14,555		
48	広報費	27,301		
49	租税公課	217		
50	支払手数料	39,366		
51	報償費	193		
52	新聞図書費	5,006		
53	減価償却費	26,371		
54	その他経費計	591,613		
	管理費計		1,271,688	
	経常費用計 (B)			21,206,930
	当期経常増減額 (A) - (B)			1,728,061
III	経常外収益			
55	1 雑収入	54,186		
	経常外収益計			54,186
IV	経常外費用			
56	1 雑損失	424,200		
	経常外費用計			424,200
V	特別利益			
57	特別利益計	0		0
VI	特別損失			
58	特別損失計	0		0
	税引前当期正味財産増減額			1,358,047
59	法人税、住民税及び事業税等			72,000
60	当期正味財産増減額			1,286,047
61	前期繰越正味財産額			9,244,659
62	次期繰越正味財産額			10,530,706

2025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	70,000	70,000
賛助会員受取会費	185,962	22,469	7,169	115,820	41,354	0	372,774	99,226	472,000
受取寄付金	5,178,627	745,017	199,653	3,227,196	1,151,606	0	10,502,099	2,763,237	13,265,336
事業収益	569,200	5,548,960	2,627,400	16,770	344,000	0	9,106,330	0	9,106,330
その他収益	0	0	0	0	0	0	0	21,325	21,325
経常収益計	5,933,789	6,316,446	2,834,222	3,359,786	1,536,960	0	19,981,203	2,953,788	22,934,991
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	1,245,964	5,098,204	263,408	848,164	554,292	0	8,010,032	593,115	8,603,147
法定福利費	176,532	722,327	37,321	120,170	78,534	0	1,134,884	84,033	1,218,917
福利厚生費	6,150	12,182	1,300	4,187	2,736	0	26,555	2,927	29,482
①人件費計	1,428,646	5,832,713	302,029	972,521	635,562	0	9,171,471	680,075	9,851,546
(2) その他経費									
業務委託費	799,550	1,611,886	1,946,324	525,898	746,585	0	5,630,243	367,757	5,998,000
諸謝金	0	726,456	0	30,000	0	0	756,456	0	756,456
印刷製本費	39,098	93,022	11,846	27,195	17,394	0	188,555	18,610	207,165
会議費	0	24,415	4,280	2,000	2,900	0	33,595	0	33,595
旅費交通費	592	223,580	24,224	60,509	1,464	0	310,369	284	310,653
通信費	99,609	197,681	21,694	67,731	44,265	0	430,980	47,366	478,346
消耗品費	57,703	122,874	12,408	36,809	54,055	0	283,849	25,740	309,589
修繕費	16,500	66,000	0	0	0	0	82,500	0	82,500
渉外費	0	10,500	9,000	5,000	0	0	24,500	0	24,500
水道光熱費	34,325	0	0	15,500	0	0	49,825	0	49,825
賃借料	155,089	837,750	8,369	26,948	17,612	0	1,045,768	18,847	1,064,615
保険料	30,577	70,127	6,464	20,814	13,603	0	141,585	14,555	156,140
広報費	57,366	449,132	12,129	39,052	25,520	0	583,199	27,301	610,500
租税公課	26,320	254,449	119,487	1,073	15,834	0	417,163	217	417,380
研修費	0	0	39,000	14,000	0	0	53,000	0	53,000
支払手数料	83,135	165,454	18,954	57,612	39,208	0	364,363	39,366	403,729
報償費	9,402	24,797	84	273	178	0	34,734	193	34,927
支払寄付金	0	0	33,000	0	0	0	33,000	0	33,000
新聞図書費	10,513	20,825	2,222	22,636	4,678	0	60,874	5,006	65,880
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	55,401	109,739	11,713	37,714	24,646	0	239,213	26,371	265,584
②その他経費計	1,475,180	5,008,687	2,281,198	990,764	1,007,942	0	10,763,771	591,613	11,355,384
経常費用計 (①+②)	2,903,826	10,841,400	2,583,227	1,963,285	1,643,504	0	19,935,242	1,271,688	21,206,930
当期経常増減額	3,029,963	△ 4,524,954	250,995	1,396,501	△ 106,544	0	45,961	1,682,100	1,728,061

【固定資産の増減内訳】

当期において携帯電話を2台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
工具器具備品（事務局長携帯電話）	0	140,448	140,448	0	140,448	0
工具器具備品（事務所用携帯電話）	0	125,136	125,136	0	125,136	0
合 計	0	265,584	265,584	0	265,584	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付金等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は10,530,706円ですが、そのうち使途が制約されている正味財産は211,065円であり、使途が制約されていない正味財産は10,319,641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	7,399	0	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。前期繰越金7,399円は関連団体の活動サポートに使用させていただきました。
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」	146,765	119,300	55,000	211,065	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211,065円は引き続き、関連団体の支援に使用させていただきます。
合 計	154,164	119,300	62,399	211,065	