

第2期

# 決算報告書

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大津

## 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大津

(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
受取会費	184,000	184,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	13,510,900	13,510,900	
3. 事業収益			
委託金収入	1,300,460		
参加費収入	128,715		
その他収入	59,441	1,488,616	
4. その他収益			
受取利息	31		
雑収益	2,140	2,171	
経常収益計			15,185,687
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	5,944,687		
臨時雇賃金	2,733,347		
法定福利費	957,445		
福利厚生費	6,851		
人件費計	9,642,330		
(2) その他経費			
業務委託費	320,800		
諸謝金	86,822		
印刷製本費	114,486		
旅費交通費	232,085		
通信運搬費	258,250		
消耗品費	180,101		
賃借料	631,680		
減価償却費	470,904		
保険料	8,960		
研修費	2,000		
支払手数料	15,875		
支払助成金	250,000		
雑費	770		
その他経費計	2,572,733		
事業費計		12,215,063	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,652,500		
法定福利費	177,905		
福利厚生費	7,169		
人件費計	1,837,574		
(2) その他経費			
会議費	993		
旅費交通費	56,421		
通信運搬費	44,440		
消耗品費	97,786		
業務委託費	240,000		
減価償却費	81,846		
保険料	20,740		
諸会費	21,375		
租税公課	1,050		
支払手数料	43,121		

科 目	金 額		
支払報酬	451,000		
研修費	8,000		
雑費	340		
その他経費計	1,067,112		
管理費計		2,904,686	
経常費用計			15,119,749
当期経常増減額			65,938
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			65,938
法人税、住民税及び事業税			50,000
当期正味財産増減額			15,938
前期繰越正味財産額			1,814,590
次期繰越正味財産額			1,830,528

## 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大津

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,702,545		
売掛金	154,725		
前払金	3,300		
流動資産合計		1,860,570	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	1,148,604		
有形固定資産計	1,148,604		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		1,148,604	
資産合計			3,009,174
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,078,676		
未払法人税等	50,000		
前受金	18,000		
預り金	31,970		
流動負債合計		1,178,646	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,178,646
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,814,590	
当期正味財産増減額		15,938	
正味財産合計			1,830,528
負債及び正味財産合計			3,009,174

## 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大津

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
小口現金	56,072		
滋賀銀行	1,640,773		
ゆうちょ銀行	5,700		
売掛金			
大和リース(株)	154,725		
前払金			
前払経費	3,300		
流動資産合計		1,860,570	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品			
書棚他	1,148,604		
有形固定資産計	1,148,604		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		1,148,604	
資産合計			3,009,174
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分給与	903,591		
3月分社会保険料	89,911		
未払諸経費4件	85,174		
未払法人税等			
法人市民税	50,000		
前受金			
前受会費6名	18,000		
預り金			
源泉所得税	31,970		
流動負債合計		1,178,646	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,178,646
正味財産			1,830,528

## 特定非営利活動法人まちづくりスポット大津

計算書類の注記

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 固定資産の減価償却の方法

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をしています。

## (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

## 2. 事業別損益の状況

別紙のとおりです。

## 3. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は1,830,528円ですが、用途について特定されておりません。

(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
大和リース(株)	0	13,500,000	13,500,000	0	まちづくりスポット大津の事業に対する寄付金
合計	0	13,500,000	13,500,000	0	

## 4. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
什器備品	1,701,354			1,701,354	552,750	1,148,604
合計	1,701,354	0	0	1,701,354	552,750	1,148,604