

第3期

決算報告書

自：令和4年4月1日

至：令和5年3月31日

活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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	96,000	96,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	14,300,000	14,300,000	
3. 事業収益			
委託金収入	2,057,632		
参加費収入	69,900		
登録料収入	66,000		
謝金収入	122,900		
その他収入	11,710	2,328,142	
4. その他収益			
受取利息	41		
雑収益	490	531	
経常収益計			16,724,673
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	8,381,355		
法定福利費	1,377,735		
人件費計	9,759,090		
(2) その他経費			
業務委託費	781,500		
諸謝金	150,777		
印刷製本費	179,551		
会議費	42,000		
旅費交通費	509,947		
通信運搬費	259,254		
消耗品費	113,344		
賃借料	425,546		
減価償却費	254,720		
保険料	7,840		
諸会費	30,000		
研修費	51,000		
支払手数料	10,701		
支払助成金	276,575		
その他経費計	3,092,755		
事業費計		12,851,845	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,259,745		
法定福利費	205,807		
福利厚生費	40,808		
人件費計	1,506,360		
(2) その他経費			
旅費交通費	393,769		
通信運搬費	7,862		
消耗品費	196,621		
業務委託費	638,500		
修繕費	2,557		
減価償却費	182,126		
保険料	20,780		
諸会費	1,375		
租税公課	400		
支払手数料	17,995		
支払報酬	572,274		
研修費	500		
その他経費計	2,034,759		
管理費計		3,541,119	
経常費用計			16,392,964
当期経常増減額			331,709

(単位：円)

科 目	金 額		
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			331,709
法人税、住民税及び事業税			50,000
当期正味財産増減額			281,709
前期繰越正味財産額			1,830,528
次期繰越正味財産額			2,112,237

貸借対照表

令和 5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	2,234,146		
売掛金	147,319		
前払費用	31,433		
立替金	1,200		
流動資産合計		2,414,098	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	809,248		
一括償却資産	194,980		
有形固定資産計	1,004,228		
(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		1,004,228	
資産合計			3,418,326
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,173,159		
未払法人税等	50,000		
前受金	33,000		
預り金	49,930		
流動負債合計		1,306,089	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,306,089
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,830,528	
当期正味財産増減額		281,709	
正味財産合計			2,112,237
負債及び正味財産合計			3,418,326

財 産 目 録

令和 5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	118,403		
滋賀銀行錦織支店	2,104,610		
ゆうちょ銀行	11,133		
売掛金			
大和リース(株)	147,319		
前払費用			
前払諸経費	31,433		
立替金			
(一社)大津市勤労者互助会	1,200		
流動資産合計		2,414,098	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品			
書棚他	809,248		
一括償却資産			
パソコン	194,980		
有形固定資産計	1,004,228		
(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		1,004,228	
資産合計			3,418,326
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分給与	832,776		
3月分社会保険料	148,881		
未払諸経費6件	191,502		
未払法人税等			
法人市民税	50,000		
前受金			
前受会費11名	33,000		
預り金			
源泉所得税	49,930		
流動負債合計		1,306,089	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,306,089
正味財産			2,112,237

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。

3. 事業別損益の状況

別紙のとおりです。

4. 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金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は2,112,237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	14,300,000	14,300,000	0	まちづくりスポット大津の事業に対する寄附金
合計	0	14,300,000	14,300,000	0	

7. 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	892,106	809,248
一括償却資産	0	292,470		292,470	97,490	194,980
合計	1,701,354	292,470	0	1,993,824	989,596	1,004,228