

第 5 期

決算報告書

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大津

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大津

(単位:円)

科 目	金 額		
経常収益			
1. 受取会費			
受取会費	108,000	108,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	13,605,222	13,605,222	
3. 事業収益			
委託金収入	3,261,490		
参加費収入	369,900		
登録料収入	45,000		
謝金収入	335,699		
その他収入	26,590	4,038,679	
4. その他収益			
受取利息	1,715	1,715	
経常収益計			17,753,616
経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	10,344,730		
法定福利費	1,729,948		
人件費計	12,074,678		
(2) その他経費			
業務委託費	693,500		
諸謝金	99,548		
印刷製本費	143,402		
会議費	244,428		
旅費交通費	704,566		
通信運搬費	251,912		
消耗品費	114,876		
賃借料	184,886		
保険料	3,080		
租税公課	800		
研修費	1,000		
支払手数料	9,515		
支払助成金	250,000		
雑費	4,450		
その他経費計	2,705,963		
事業費計		14,780,641	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	963,845		
法定福利費	146,917		
福利厚生費	11,400		
人件費計	1,122,162		
(2) その他経費			
会議費	892		
旅費交通費	388,954		
通信運搬費	14,188		
消耗品費	364,866		
業務委託費	600,000		
修繕費	6,138		
減価償却費	321,789		
保険料	21,370		
諸会費	41,375		

(単位：円)

科 目	金 額		
支払手数料	19,502		
支払報酬	583,000		
支払寄附金	5,222		
雑費	4,850		
その他経費計	2,372,146		
管理費計		3,494,308	
経常費用計			18,274,949
当期経常増減額			521,333
経常外収益			
経常外収益計			0
経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			521,333
法人税、住民税及び事業税			72,200
当期正味財産増減額			593,533
前期繰越正味財産額			2,479,897
次期繰越正味財産額			1,886,364

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大津

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,547,049		
売掛金	223,135		
棚卸資産	6,600		
前払費用	19,457		
立替金	900		
流動資産合計		2,797,141	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	403,998		
一括償却資産	74,988		
有形固定資産計	478,986		
(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		478,986	
資産合計			3,276,127
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,311,708		
未払法人税等	72,200		
前受金	18,000		
預り金	12,145		
流動負債合計		1,389,763	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,389,763
正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,479,897	
当期正味財産増減額		593,533	
正味財産合計			1,886,364
負債及び正味財産合計			3,276,127

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. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使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1,886,364円ですが、使途については特定されていません。

（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
まちづくりスポット大津の事業に対する寄付金	0	13,600,000	13,600,000	0	大和リース㈱、個人1名
能登半島災害に対する募金	0	5,222	5,222	0	個人2名
合計	0	13,605,222	13,605,222	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	0	0	1,701,354	1,297,356	403,998
一括償却資産	292,470	112,481	0	404,951	329,963	74,988
合計	1,993,824	112,481	0	2,106,305	1,627,319	478,986

事業別活動計算書

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大津

(単位：円)

科 目	機会創出事業	担い手育成事業	相談、コーディネート事業	情報収集、発信事業	ハッシュタグ等事業	協働推進事業	管理業務	合計
経常収益								
1. 受取会費								
受取会費	0	0	0	0	0	0	108,000	108,000
2. 受取寄附金								
受取寄附金	5,009,005	1,279,878	1,335,688	1,533,175	0	2,474,297	1,973,179	13,605,222
3. 事業収益								
委託金収入	0	0	0	0	1,711,490	1,550,000	0	3,261,490
参加費収入	45,900	15,000	10,000	299,000	0	0	0	369,900
登録料収入	0	0	0	0	45,000	0	0	45,000
謝金収入	0	0	74,797	0	0	260,902	0	335,699
その他収入	1,100	0	0	0	0	25,490	0	26,590
4. その他収益								
受取利息	0	0	0	0	0	0	1,715	1,715
経常収益計	5,056,005	1,294,878	1,420,485	1,832,175	1,756,490	4,310,689	2,082,894	17,753,616
経常費用								
1. 事業費								
(1) 人件費								
給料手当	2,551,970	649,050	680,305	780,455	3,053,905	2,629,045	0	10,344,730
法定福利費	426,583	112,016	113,948	131,232	523,595	422,574	0	1,729,948
人件費計	2,978,553	761,066	794,253	911,687	3,577,500	3,051,619	0	12,074,678
(2) その他経費								
業務委託費	0	0	600,000	93,500	0	0	0	693,500
諸謝金	23,274	22,274	0	54,000	0	0	0	99,548
印刷製本費	2,870	0	0	0	92,782	47,750	0	143,402
会議費	21,000	0	0	223,428	0	0	0	244,428
旅費交通費	134,639	68,867	27,550	58,744	186,994	227,772	0	704,566
通信運搬費	1,680	0	0	0	244,072	6,160	0	251,912
消耗品費	10,325	0	0	20,681	69,396	14,474	0	114,876
賃借料	0	0	0	0	184,886	0	0	184,886
保険料	3,080	0	0	0	0	0	0	3,080
租税公課	0	0	0	0	0	800	0	800
研修費	0	0	0	0	0	1,000	0	1,000
支払手数料	0	2,640	495	935	5,445	0	0	9,515
支払助成金	0	250,000	0	0	0	0	0	250,000
雑費	0	0	0	4,450	0	0	0	4,450
その他経費計	196,868	343,781	628,045	455,738	783,575	297,956	0	2,705,963
事業費計	3,175,421	1,104,847	1,422,298	1,367,425	4,361,075	3,349,575	0	14,780,641
2. 管理費								
(1) 人件費								
給料手当	0	0	0	0	0	0	963,845	963,845
法定福利費	0	0	0	0	0	0	146,917	146,917
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	11,400	11,400
人件費計	0	0	0	0	0	0	1,122,162	1,122,162
(2) その他経費								
会議費	0	0	0	0	0	0	892	892
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	388,954	388,954
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	14,188	14,188
消耗品費	0	0	0	0	0	0	364,866	364,866
業務委託費	0	0	0	0	0	0	600,000	600,000
修繕費	0	0	0	0	0	0	6,138	6,138
減価償却費	0	0	0	0	0	0	321,789	321,789
保険料	0	0	0	0	0	0	21,370	21,370
諸会費	0	0	0	0	0	0	41,375	41,375
支払手数料	0	0	0	0	0	0	19,502	19,502
支払報酬	0	0	0	0	0	0	583,000	583,000
支払寄附金	0	0	0	0	0	0	5,222	5,222
雑費	0	0	0	0	0	0	4,850	4,850
その他経費計	0	0	0	0	0	0	2,372,146	2,372,146
管理費計	0	0	0	0	0	0	3,494,308	3,494,308
経常費用計	3,175,421	1,104,847	1,422,298	1,367,425	4,361,075	3,349,575	3,494,308	18,274,949
当期経常増減額	1,880,584	190,031	1,813	464,750	2,604,585	961,114	1,411,414	521,333

財産目録

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大津
(単位: 円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
小口現金	93,561		
滋賀銀行錦織支店	2,382,355		
ゆうちょ銀行	71,133		
売掛金			
大和リース(株)	163,135		
近畿日本ツーリスト(株)	60,000		
棚卸資産			
貯蔵品	6,600		
前払費用			
レノボジャパン(同)	15,857		
(福)大阪ボランティア協会	3,600		
立替金			
(一社)大阪市勤労者互助会	900		
流動資産合計		2,797,141	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品			
書棚他	403,998		
一括償却資産			
パソコン	74,988		
有形固定資産計	478,986		
(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		478,986	
資産合計			3,276,127
負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分給与	957,413		
3月分社会保険料	137,610		
未払諸経費6件	216,685		
未払法人税等			
滋賀県	22,200		
大津市	50,000		
前受金			
前受会費	18,000		
預り金			
源泉所得税	12,145		
流動負債合計		1,389,763	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,389,763
正味財産			1,886,364