

第6期

決算報告書

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大津

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大津
(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------|------------|------------|------------|
| I 経常収益 | | | |
| 1. 受取会費 | | | |
| 受取会費 | 130,000 | 130,000 | |
| 2. 受取寄附金 | | | |
| 受取寄附金 | 13,532,000 | 13,532,000 | |
| 3. 事業収益 | | | |
| 委託金収入 | 11,881,920 | | |
| 参加費収入 | 48,800 | | |
| 登録料収入 | 27,000 | | |
| 謝金収入 | 204,860 | | |
| その他収入 | 17,180 | 12,179,760 | |
| 4. その他収益 | | | |
| 受取利息 | 8,932 | 8,932 | |
| 経常収益計 | | | 25,850,692 |
| II 経常費用 | | | |
| 1. 事業費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 給料手当 | 10,560,350 | | |
| 法定福利費 | 1,803,702 | | |
| 人件費計 | 12,364,052 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 業務委託費 | 5,162,334 | | |
| 諸謝金 | 890,494 | | |
| 印刷製本費 | 372,898 | | |
| 会議費 | 956,353 | | |
| 旅費交通費 | 788,594 | | |
| 会場費 | 286,120 | | |
| 通信運搬費 | 526,253 | | |
| 消耗品費 | 436,690 | | |
| 賃借料 | 127,622 | | |
| 保険料 | 2,324 | | |
| 租税公課 | 11,200 | | |
| 研修費 | 42,500 | | |
| 支払手数料 | 29,590 | | |
| 支払助成金 | 234,000 | | |
| その他経費計 | 9,866,972 | | |
| 事業費計 | | 22,231,024 | |
| 2. 管理費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 給料手当 | 978,750 | | |
| 法定福利費 | 152,162 | | |
| 福利厚生費 | 28,068 | | |
| 人件費計 | 1,158,980 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 旅費交通費 | 441,338 | | |
| 通信運搬費 | 25,291 | | |
| 消耗品費 | 211,032 | | |
| 業務委託費 | 666,000 | | |
| 修繕費 | 6,138 | | |

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大津
(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------|-----------|-----------|------------|
| 減価償却費 | 155,105 | | |
| 保険料 | 21,370 | | |
| 諸会費 | 51,375 | | |
| 租税公課 | 600 | | |
| 支払手数料 | 21,322 | | |
| 支払報酬 | 715,500 | | |
| その他経費計 | 2,315,071 | | |
| 管理費計 | | 3,474,051 | |
| 経常費用計 | | | 25,705,075 |
| 当期経常増減額 | | | 145,617 |
| 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 | | | 145,617 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 72,200 |
| 当期正味財産増減額 | | | 73,417 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 1,886,364 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 1,959,781 |
| | | | |

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大津

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 2,967,357 | | |
| 売掛金 | 234,784 | | |
| 棚卸資産 | 2,400 | | |
| 前払費用 | 13,319 | | |
| 立替金 | 600 | | |
| 流動資産合計 | | 3,218,460 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 什器備品 | 320,706 | | |
| 一括償却資産 | 106,135 | | |
| 有形固定資産計 | 426,841 | | |
| (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 | | 426,841 | |
| 資産合計 | | | 3,645,301 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,512,159 | | |
| 未払法人税等 | 72,200 | | |
| 前受金 | 12,000 | | |
| 預り金 | 89,161 | | |
| 流動負債合計 | | 1,685,520 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 1,685,520 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 1,886,364 | |
| 当期正味財産増減額 | | 73,417 | |
| 正味財産合計 | | | 1,959,781 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 3,645,301 |

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1,959,781円ですが、使途については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 |
|-----------------------|------|------------|------------|------|-------------|
| まちづくりスポット大津の事業に対する寄付金 | 0 | 13,532,000 | 13,532,000 | 0 | 大和リース㈱、個人2名 |
| 合計 | 0 | 13,532,000 | 13,532,000 | 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 | 403,998 | 0 | 0 | 1,701,354 | 1,380,648 | 320,706 |
| 一括償却資産 | 74,988 | 102,960 | 0 | 215,441 | 109,306 | 106,135 |
| 合計 | 478,986 | 102,960 | 0 | 1,916,795 | 1,489,954 | 426,841 |

5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、人件費については、従事割合に基づき按分しています。

6. 役員及びその近親者との取引内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

| 科目 | 財務諸表に計上された金額 | 内、役員との取引 | 内、近親者及び支配法人等との取引 |
|------------------|--------------|-----------|------------------|
| (活動計算書) 業務委託費 | 5,162,334 | 2,288,000 | 0 |
| 合計 | 5,162,334 | 2,288,000 | 0 |

事業費の内訳

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 |
|-----------|-----------|-----------|------------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|
| I 経常収益 | | | | | | | | |
| 1. 受取会費 | | | | | | | | |
| 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130,000 | 130,000 |
| 2. 受取寄附金 | | | | | | | | |
| 受取寄附金 | 4,186,498 | 1,867,441 | 1,983,176 | 1,167,364 | 0 | 2,293,719 | 2,033,802 | 13,532,000 |
| 3. 事業収益 | | | | | | | | |
| 委託金収入 | 11,000 | 0 | 0 | 0 | 1,770,920 | 10,100,000 | 0 | 11,881,920 |
| 参加費収入 | 41,300 | 0 | 7,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48,800 |
| 登録料収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27,000 | 0 | 0 | 27,000 |
| 謝金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 204,860 | 0 | 204,860 |
| その他収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,180 | 0 | 17,180 |
| 4. その他収益 | | | | | | | | |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,932 | 8,932 |
| 経常収益計 | 4,238,798 | 1,867,441 | 1,990,676 | 1,167,364 | 1,797,920 | 12,615,759 | 2,172,734 | 25,850,692 |
| II 経常費用 | | | | | | | | |
| 1. 事業費 | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | |
| 給料手当 | 2,022,935 | 897,005 | 958,595 | 563,730 | 2,663,540 | 3,454,545 | 0 | 10,560,350 |
| 法定福利費 | 342,218 | 158,002 | 161,796 | 95,770 | 465,639 | 580,277 | 0 | 1,803,702 |
| 人件費計 | 2,365,153 | 1,055,007 | 1,120,391 | 659,500 | 3,129,179 | 4,034,822 | 0 | 12,364,052 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | |
| 業務委託費 | 0 | 0 | 600,000 | 0 | 0 | 4,562,334 | 0 | 5,162,334 |
| 諸謝金 | 50,000 | 22,274 | 0 | 4,000 | 0 | 814,220 | 0 | 890,494 |
| 印刷製本費 | 3,340 | 0 | 0 | 0 | 94,268 | 275,290 | 0 | 372,898 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 956,353 | 0 | 956,353 |
| 旅費交通費 | 113,046 | 44,993 | 49,220 | 29,038 | 168,479 | 383,818 | 0 | 788,594 |
| 会場費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 286,120 | 0 | 286,120 |
| 通信運搬費 | 7,360 | 810 | 0 | 0 | 225,433 | 292,650 | 0 | 526,253 |
| 消耗品費 | 9,838 | 2,280 | 0 | 3,600 | 74,285 | 346,687 | 0 | 436,690 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 127,622 | 0 | 0 | 127,622 |
| 保険料 | 2,324 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,324 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,200 | 0 | 11,200 |
| 研修費 | 0 | 0 | 0 | 40,000 | 0 | 2,500 | 0 | 42,500 |
| 支払手数料 | 0 | 1,100 | 0 | 0 | 6,435 | 22,055 | 0 | 29,590 |
| 支払助成金 | 0 | 234,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 234,000 |
| その他経費計 | 185,908 | 305,457 | 649,220 | 76,638 | 696,522 | 7,953,227 | 0 | 9,866,972 |
| 事業費計 | 2,551,061 | 1,360,464 | 1,769,611 | 736,138 | 3,825,701 | 11,988,049 | 0 | 22,231,024 |
| 2. 管理費 | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | |
| 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 978,750 | 978,750 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 152,162 | 152,162 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,068 | 28,068 |
| 人件費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,158,980 | 1,158,980 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 441,338 | 441,338 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,291 | 25,291 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 211,032 | 211,032 |
| 業務委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 666,000 | 666,000 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,138 | 6,138 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 155,105 | 155,105 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21,370 | 21,370 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 51,375 | 51,375 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 600 | 600 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21,322 | 21,322 |
| 支払報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 715,500 | 715,500 |
| その他経費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,315,071 | 2,315,071 |
| 管理費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,474,051 | 3,474,051 |
| 経常費用計 | 2,551,061 | 1,360,464 | 1,769,611 | 736,138 | 3,825,701 | 11,988,049 | 3,474,051 | 25,705,075 |
| 当期経常増減額 | 1,687,737 | 506,977 | 221,065 | 431,226 | △ 2,027,781 | 627,710 | △ 1,301,317 | 145,617 |

財産目録

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 | 106,062 | | |
| 滋賀銀行錦織支店 | 2,824,412 | | |
| ゆうちょ銀行 | 36,883 | | |
| 売掛金 | | | |
| 大和リース(株) | 157,804 | | |
| 草津市コミュニティ事業団 | 50,000 | | |
| 滋賀県社会福祉協議会 | 15,580 | | |
| 滋賀県 | 11,400 | | |
| 棚卸資産 | | | |
| 貯蔵品 | 2,400 | | |
| 前払費用 | | | |
| (福)大阪ボランティア協会 | 3,600 | | |
| レノボジャパン | 9,719 | | |
| 立替金 | | | |
| (一社)大津市勤労者互助会 | 600 | | |
| 流動資産合計 | | 3,218,460 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 什器備品 | | | |
| 書棚他 | 320,706 | | |
| 一括償却資産 | | | |
| パソコン、ソフトウェア | 106,135 | | |
| 有形固定資産計 | 426,841 | | |
| (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 | | 426,841 | |
| 資産合計 | | | 3,645,301 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | | | |
| 3月分給与 | 933,150 | | |
| 3月分社会保険料 | 140,392 | | |
| 未払諸経費8件 | 438,617 | | |
| 未払法人税等 | | | |
| 滋賀県 | 22,200 | | |
| 大津市 | 50,000 | | |
| 前受金 | | | |
| 前受会費 | 12,000 | | |
| 預り金 | | | |
| 源泉所得税 | 89,161 | | |
| 流動負債合計 | | 1,685,520 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 1,685,520 |
| 正味財産 | | | 1,959,781 |