

決 算 報 告 書

第 6期
(令和2年度)

自 2020年 4月 1日

至 2021年 3月31日

特定非営利活動法人まちづくりスポット恵み野
北海道恵庭市恵み野里美2-15
TEL:0123-39-2232 FAX:023-39-2227

2020年度 貸借対照表

2021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恵み野
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金 預金	3,920,286		
未 収 金	165,798		
前 払 金	900		
流動資産合計		4,086,984	
2 固定資産			
工具器具備品	426,667		
固定資産合計		426,667	
資産合計			4,513,651
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	842,732		
前 受 金	1,500		
預 り 金	103,154		
流動負債合計		947,386	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			947,386
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,427,076	
当期正味財産増減額		139,189	
正味財産合計			3,566,265
負債及び正味財産合計			4,513,651

2020年度 財 産 目 録

2021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恵み野
(単位：円)

科 目 ・ 摘 要	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
(1) 現金・預金		
手許 現金	67,577	
当座 預金		
ゆうちょ銀行 二七九店	332,034	
普通 預金		
北洋銀行 恵庭中央支店恵み野出張所	954,266	
北海道銀行 恵み野出張所	2,566,409	3,920,286
(2) 未 収 金		
道立市民活動センター市民活動推進アドバイザー謝金	22,448	
2020年度賛助会員年会費 団体1件分	5,000	
学習支援事業業務委託費3月分	137,000	
交流スペース利用料3月1件分	1,350	165,798
(3) 前 払 金		
雇用保険料預り分	900	900
	【流動資産合計】	4,086,984
2 固定資産		
工具器具備品		
パソコン4台	320,000	
学習支援事業用冷蔵庫1台	106,667	
	【固定資産合計】	426,667
	【資産合計】	4,513,651
II 負債の部		
1 流動負債		
(1) 未 払 金		
3月給与未払分	502,838	
3月社会保険料未払分	36,899	
旅費交通費未払分	11,028	
食材費未払分	4,601	
通信費未払分	11,456	
消耗品費未払分	64,690	
支払手数料未払分	1,760	
報償費未払分	48,000	
雑費未払分	1,460	
工具器具備品(冷蔵庫)購入費未払分	160,000	842,732
(2) 前 受 金		
2021年度新規利用会員年会費1組分	1,500	1,500
(3) 預 り 金		
社会保険料預り分	35,675	
住民税、所得税預り分	50,479	
2021年度賛助会員年会費預り分	12,000	
2021年度正会員費預り分	5,000	103,154
	【流動負債合計】	947,386
2 固定負債		
	【固定負債合計】	0
	【負債合計】	947,386
	【正味財産額】	3,566,265

2020年度 活 動 計 算 書

2020年4月1日から2021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恵み野

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	50,000	50,000
2 受取寄付金		
受取寄付金(個人)	270,000	
(内 賛助会員年会費)	(90,000)	
受取寄付金(企業・団体)	10,580,000	
(内 賛助会員年会費)	(80,000)	10,850,000
3 受取助成金等		
まちづくり推進活動支援事業助成	244,600	
恵庭市まちづくりチャレンジ協働事業による助成	100,000	344,600
4 事業収益		
交流スペースの事業収益	108,620	
まちづくりの推進に係る事業収益	1,677,530	
ネットワーク事業収益	187,448	
人材育成及び研修に係る事業収益	116,396	2,089,994
5 その他収益		
受取 利息	44	
雑 収 益	541,500	
(内 休業協力・感染リスク低減支援金)	(300,000)	
(内 経営持続化臨時特別支援金)	(100,000)	
(内 恵庭市営業継続支援金)	(100,000)	
(内 小規模事業者営業緊急支援金)	(30,000)	
(内 会場使用料返金 他)	(11,500)	541,544
経常収益計 (A)		13,876,138
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料 手当	4,785,067	
法定福利費	519,968	
福利厚生費	14,509	
人件費計	5,319,544	
(2) その他経費		
業務委託費	3,238,000	
諸 謝 金	502,171	
印刷製本費	319,743	
会 議 費	13,114	
事業材料費	4,510	
旅費交通費	136,529	
食 材 費	203,093	
通 信 費	264,512	
消耗品 費	703,971	
渉 外 費	5,690	
水道光熱費	35,125	
賃 借 料	542,405	
広 報 費	83,260	
新聞図書費	200,832	
減価償却費	190,133	
保 険 料	51,838	
種 苗 費	19,371	
諸 会 費	16,500	
租 税 公 課	913	
研 修 費	15,900	
支払手数料	144,994	
報 償 費	510,717	
支払寄付金	38,000	
雑 費	68,229	

科 目	金 額		
その他経費計	7,309,550		
事業費計		12,629,094	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料 手当	811,503		
法定福利費	88,182		
福利厚生費	2,461		
人件費計	902,146		
(2) その他経費			
印刷製本費	21,578		
会 議 費	371		
旅費交通費	2,623		
通 信 費	24,537		
消耗品 費	6,467		
水道光熱費	5,957		
賃 借 料	2,104		
減価償却費	23,200		
保 険 料	6,812		
租税 公課	87		
支払手数料	20,656		
雑 費	11,317		
その他経費計	125,709		
管理費 計		1,027,855	
経常費用計 (B)			13,656,949
当期経常増減額 (A) — (B)			219,189
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			219,189
法人税、住民税及び事業税			80,000
当期正味財産増減額			139,189
前期繰越正味財産額			3,427,076
次期繰越正味財産額			3,566,265

2020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恵み野

【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 2011年11月20日一部改正 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、税込方式によっています。
2. 事業費と管理費の按分について
従事割合によっています。
3. 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：一括償却法

【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)						
工具器具備品	0	640,000	0	640,000	△ 213,333	426,667
合計	0	640,000	0	640,000	△ 213,333	426,667

【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	50,000	50,000
受取寄付金(個人)	41,310	59,940	46,170	22,680	27,810	32,940	230,850	39,150	270,000
受取寄付金(企業・団体)	1,618,740	2,348,760	1,809,180	888,720	1,089,740	1,290,760	9,045,900	1,534,100	10,580,000
受取助成金等	0	0	0	344,600	0	0	344,600	0	344,600
事業収益	108,620	1,677,530	187,448	116,396	0	0	2,089,994	0	2,089,994
その他収益	0	0	11,000	0	0	0	11,000	530,544	541,544
経常収益計	1,768,670	4,086,230	2,053,798	1,372,396	1,117,550	1,323,700	11,722,344	2,153,794	13,876,138
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料 手当	856,278	1,242,440	957,012	470,112	576,446	682,779	4,785,067	811,503	5,596,570
法定福利費	93,048	135,010	103,992	51,084	62,640	74,194	519,968	88,182	608,150
福利厚生費	2,598	3,765	2,904	1,424	1,748	2,070	14,509	2,461	16,970
④人件費計	951,924	1,381,215	1,063,908	522,620	640,834	759,043	5,319,544	902,146	6,221,690
(2) その他経費									
業務委託費	566,904	822,570	633,600	361,244	401,642	452,040	3,238,000	0	3,238,000
諸謝金	0	120,000	0	382,171	0	0	502,171	0	502,171
印刷製本費	38,360	33,035	54,806	54,100	121,288	18,154	319,743	21,578	341,321
会議費	390	4,313	2,481	5,358	264	308	13,114	371	13,485
事業材料費	0	4,510	0	0	0	0	4,510	0	4,510
旅費交通費	2,902	120,962	5,942	2,455	2,064	2,204	136,529	2,623	139,152
食料費	0	203,093	0	0	0	0	203,093	0	203,093
通信費	26,058	37,983	29,190	42,510	108,126	20,645	264,512	24,537	289,049
消耗品費	84,691	237,374	289,909	42,270	44,285	5,442	703,971	6,467	710,438
渉外費	0	1,940	1,350	2,400	0	0	5,690	0	5,690
水道光熱費	6,288	9,120	7,026	3,452	4,232	5,007	35,125	5,957	41,082
賃借料	488,220	3,220	46,484	1,220	1,494	1,767	542,405	2,104	544,509
広報費	0	0	0	0	83,260	0	83,260	0	83,260
新聞図書費	200,532	0	300	0	0	0	200,832	0	200,832
減価償却費	24,480	88,853	27,360	13,440	16,480	19,520	190,133	23,200	213,333
保険料	7,188	22,100	8,034	3,948	4,838	5,730	51,838	6,812	58,650
種苗費	0	19,371	0	0	0	0	19,371	0	19,371
諸会費	0	0	5,500	11,000	0	0	16,500	0	16,500
租税公課	90	535	102	52	62	72	913	87	1,000
研修費	0	6,400	0	9,500	0	0	15,900	0	15,900
支払手数料	27,408	33,005	29,077	20,978	17,149	17,377	144,994	20,656	165,650
報償費	0	490,717	0	20,000	0	0	510,717	0	510,717
支払寄付金	0	0	38,000	0	0	0	38,000	0	38,000
雑費	11,940	18,825	13,344	6,556	8,038	9,526	68,229	11,317	79,546
⑤その他経費計	1,485,451	2,277,926	1,192,505	982,654	813,222	557,792	7,309,550	125,709	7,435,259
経常費用計(④+⑤)	2,437,375	3,659,141	2,256,413	1,505,274	1,454,056	1,316,835	12,629,094	1,027,855	13,656,949
当期経常増減額	△ 668,705	427,089	△ 202,615	△ 132,878	△ 336,506	6,865	△ 906,750	1,125,939	219,189