

2019年度 事業報告書

2019年8月1日～2020年7月31日まで

NPO法人尾道空き家再生プロジェクト

1 事業の成果

今年度から本格的な「大広間」の活用がスタートし、順調に利用も増え、1月の主催企画では300人を超える来場があり、広く周知することができた。「通称ガウディハウス」の再生作業もラストパートを迎え、多くの地元の職人の協力を得てほぼ完成までこぎつけた。2月のお披露目会には1000人近い来場があり、関心の高さに改めて驚き、活動の影響力を再認識した。また、一昨年の豪雨災害からの反動か、運営しているゲストハウスやカフェもとても忙しくなり、3月までもって順調だったが、コロナの影響で4月頃から自主休業に入り、全体の収入が大きく下がった。感染に気を付けながら7月下旬から徐々に営業を再開したが、運営的には厳しい状況が当面続きそうなので、コロナ下でも可能な新たな試みや新規事業の立ち上げなどの必要性を感じた。今後、地方移住にさらなる拍車がかかることが予想されるので、10年続けている「尾道市空き家バンク」を中心に移住増加に向けた対策を強化し、地方の未来を明るく願っていきたくと考えている。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

事業名	事業内容	実施日	実施場所	従事者の人数	受益対象者の種類及び人数	支出額
①町並み保全のための空き家再生事業	通称ガウディハウス	通年	三軒家町	5人	不特定多数	1,387,812
	尾道空き家旅館	2月23日	ガウディハウス	8人	不特定多数	0
	尾道市空き家バンク	通年	窓口は空き家事務局	5人	不特定多数	2,294,610
	サポートメニュー事業	通年	窓口は空き家事務局	3人	19人	928,828
②定住促進とコミュニティの確立を主眼とする事業	土曜の食	通年	尾道旧市街	-	-	0
	空き地再生ピクニック	毎月	東土堂町あさきこうえん	2人	不特定多数	118,199
③新たな文化とネットワーク構築事業	尾道まらびり発表会	通年	-	-	-	0
	宣言プレスの発行	通年	-	5人	不特定多数	0
	交遊・発信事業	随時	-	10人	不特定多数	415,653
	広報活動	通年	-	5人	不特定多数	-
④再生空き家を活用した宿泊事業	あなごのねご	通年	土堂2丁目	20人	不特定多数	29,753,767
	みはらし亭	通年	東土堂町	11名	不特定多数	16,241,058
⑤再生空き家を活用した不動産賃貸事業	北村洋品店	通年	三軒家町	2名	不特定多数	-
	三軒家アパートメント	通年	三軒家町	1名	不特定多数	-
	森の家	通年	東土堂町	1名	1人	-
	前田荘	通年	三軒家町	1名	入居者2人	-
	晴屋の家	通年	土堂1丁目	1名	2人	-
	浜の家	通年	西土堂町	1名	23人	8,938,804
	日置山荘	通年	久保2丁目	1名	入居者	-
	旧料亭・竹内	通年	久保2丁目	-	-	-
	松澤園・大広間	通年	西土堂町	1名	入居者	-
⑥その他①～⑤の事業を補完する等の事業	異地でチャリティ蚤の市	随時	尾道旧市街	-	-	0
	尾道観光券	9,10,11月	尾道旧市街	-	-	30,900
	再生現場	通年	松澤園大広間等	-	-	237,500
	地域資源開発販売事業	通年	-	3人	106人	1,145,191
NPOモデル事業	3月まで	-	3人	不特定多数	647,600	

62,139,920

(2) その他の事業

事業名	事業内容	実施日	実施場所	従事者の人数	受益対象者の種類及び人数	支出額
①物品販売事業	自動販売機でのドリンク販売	通年	みはらし亭	2名	不特定多数	572,268

# 令和 1 年度 活動 計算書

令和 1 年 8 月 1 日から 令和 2 年 7 月 3 1 日まで

認定特定非営利活動法人 尾道空き家再生プロジェクト  
(単位：円)

科目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	122,000		122,000
賛助会員受取会費	240,000		240,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,986,763		1,986,763
3. 受取助成金等			
受取助成金	5,278,607		5,278,607
受取補助金	2,605,223		2,605,223
4. 事業収益			
再生建物住居用貸付事業収益	3,100,000		3,100,000
再生建物事業用貸付事業収益	2,088,826		2,088,826
再生建物貸席事業収益	981,667		981,667
再生建物宿泊事業収益	18,795,566		18,795,566
再生建物利用カフェ事業収益	16,655,311		16,655,311
地域資源開発販売事業収益	821,220		821,220
斜面地町並案内事業収益	2,271,807		2,271,807
業務委託事業収益	32,409		32,409
空き家関連事業収益	2,019,691		2,019,691
5. その他収益			
受取利息	15		15
物品販売事業収益		591,839	591,839
雑収入	402,754		402,754
経常収益計	57,401,859	591,839	57,993,698
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	29,206,615		29,206,615
雑給	84,000		84,000
法定福利費	2,546,917		2,546,917
福利厚生費	105,272		105,272
人件費計	31,942,804	0	31,942,804
(2) その他経費			
売上原価	6,075,831	352,825	6,428,656
業務委託費	2,245,822		2,245,822
諸謝金	1,071,710		1,071,710
印刷製本費	283,955		283,955
会議費	4,752		4,752
旅費交通費	246,191		246,191
車両費	86,394		86,394
通信運搬費	1,138,475		1,138,475
消耗品費	3,125,971		3,125,971
修繕費	508,000		508,000
水道光熱費	3,679,437		3,679,437
地代家賃	4,300,671	218,858	4,519,529
減価償却費	3,059,664		3,059,664
保険料	576,760		576,760
諸会費	120,834		120,834
租税公課	44,300		44,300
研修費	148,567		148,567
支払手数料	2,539,763	583	2,540,346
交際費	73,253		73,253
支払利息	159,640		159,640
雑費	707,126		707,126
その他経費計	30,197,116	572,266	30,769,382
事業費計	62,139,920	572,266	62,712,186

# 令和1年度活動計算書

令和1年8月1日から令和2年7月31日まで

認定特定非営利活動法人 尾道空き家再生プロジェクト  
(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	570,000		570,000
法定福利費	49,706		49,706
福利厚生費	56,728		56,728
人件費計	676,434	0	676,434
(2) その他経費			
印刷製本費	41,248		41,248
通信運搬費	71,762		71,762
消耗品費	767		767
地代家賃	218,182		218,182
減価償却費	4,846		4,846
保険料	47,950		47,950
諸会費	24,000		24,000
租税公課	23,650		23,650
支払手数料	700		700
交際費	64,091		64,091
ファンドレイジング費	38,149		38,149
その他経費計	535,345	0	535,345
管理費計	1,211,779	0	1,211,779
経常費用計	63,351,699	572,266	63,923,965
当期経常増減額	△ 5,949,840	19,573	△ 5,930,267
経理区分振替額	19,573	△ 19,573	0
税引前当期正味財産増減額	△ 5,930,267	0	△ 5,930,267
法人税、住民税及び事業税	71,000	0	71,000
当期正味財産増減額	△ 6,001,267	0	△ 6,001,267
前期繰越正味財産額	26,673,517	0	26,673,517
次期繰越正味財産額	20,672,250	0	20,672,250

## 財務諸表の注記

認定特定非営利活動法人 尾道空き家再生プロジェクト

### 1. 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 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

法人税法に規定する法定償却方法を採用しています。

#### (2) 法人税、住民税及び事業税の科目を設け、未払法人税等を計上しています。

#### (3) 消費税等会計処理

消費税計算は税抜経理によっています。また固定資産も税抜経理しています。

### 2. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は20,672,250円ですが、そのうち15,645,471円は、下記のように用途が特定されています。

したがって用途が制約されていない正味財産は5,026,779円です。

(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
①尾道市歴史的風致形成建造物修景修復補助金 /尾道市	4,788,521		354,000	4,434,521	①みはらし亭修復に際し、補助金6,000,000円をH27に受け取っており、改修建物取得価額は26,356,997円です。毎年減価償却の都度、減価償却に対応する金額の用途制約が解除されています。 ※以下同じ考え方です。
②「みはらし亭/建物再生」のための指定寄附金 (クラウドファンディング)	3,255,382		240,661	3,014,721	②みはらし亭修復に際し、寄付金4,079,000円をH27に受け取っており、改修建物取得価格は26,356,997円です。
③土地・建物「うろろじ」贈与の指定寄附金					③うろろじについては、土地3,338,000円、建物712,000円をH29.9月に受贈しています。このうち建物はH29.9月から減価償却の都度、減価償却に対応する金額の用途制約が解除されています。
	土地 3,338,000			3,338,000	
	建物 29,667		29,667	0	
④「ガウディハウス/建物再生」のための指定寄附金 (クラウドファンディング)	1,394,768		87,910	1,306,858	④ガウディハウス修復に際し、寄付金1,490,000円をH29.8~H30.7に受け取っており、改修建物取得価格は5,009,259円です。
⑤「松翠園大広間/建物再生」のための指定寄附金等	2,970,515		177,000	2,793,515	⑤松翠園大広間修復に際し、寄付金500,000円、補助金2,500,000円を受け取っており、改修建物取得価格は9,158,860円です。
⑥「ガウディハウス/内装追加工事」のための指定寄附金	761,600		3,744	757,856	⑥ガウディハウス内装追加工事に際し、寄付金761,600円をH30に受け取っており、建物の取得価格は9,007,242円です。
⑦雇用調整助成金/厚生労働省	0	2,342,230	2,342,230	0	
⑧緊急雇用安定助成金/広島労働局	0	936,377	936,377	0	
合 計	16,538,453	3,278,607	4,171,589	15,645,471	

### 3. 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						
建物	48,554,561	9,445,753	0	58,000,314	12,649,480	45,350,834
建物付属設備	0	362,500		362,500	13,781	348,719
什器備品	699,000	0	129,000	570,000	302,812	267,188
土地	3,338,000	0	0	3,338,000		3,338,000
	52,591,561	9,808,253	129,000	62,270,814	12,966,073	49,304,741

### 4. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	13,440,000	30,000,000	11,580,000	31,860,000
短期借入金	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
	16,440,000	33,000,000	14,580,000	34,860,000

# 令和 1 年度貸借対照表

令和 2 年 7 月 31 日現在

認定特定非営利活動法人 尾道空き家再生プロジェクト  
(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,414,965		
仮払金	264,270		
流動資産合計		9,679,235	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	45,350,834		
建物付属設備	348,719		
什器備品	267,188		
土地	3,338,000		
有形固定資産計	49,304,741		
固定資産合計		49,304,741	
資産合計			58,983,976
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	3,000,000		
未払金	3,343,647		
預り金	37,079		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		6,451,726	
2. 固定負債			
長期借入金	31,860,000		
固定負債合計		31,860,000	
負債合計			38,311,726
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		26,673,517	
当期正味財産増減額		△ 6,001,267	
正味財産合計			20,672,250
負債及び正味財産合計			58,983,976

令和 1 年度 財産目録

令和 2 年 7 月 31 日

認定特定非営利活動法人 尾道空き家再生プロジェクト  
(単位：円)

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	319,131		
ゆうちょ銀行普通預金	493,615		
しまなみ信用金庫普通預金	23,847		
広島銀行普通預金	8,160,236		
中国銀行普通預金	248,108		
ゆうちょ銀行普通預金(寄付)	38,157		
ジャパンネット銀行普通預金	131,871		
仮払金			
釣り銭	264,170		
6月給与過払	100		
流動資産合計		9,679,235	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	45,350,834		
建物付属設備	348,719		
什器備品	267,188		
土地	3,338,000		
有形固定資産計	49,304,741		
固定資産合計		49,304,741	
資産合計			58,983,976
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金			
豊田雅子	3,000,000		
未払金			
7月分給与	2,254,725		
社会保険料	177,433		
松尾恵	34,400		
瀬瀬戸内コーヒー焙煎所	56,849		
福山リネン	45,144		
消費税	549,300		
その他	225,796		
預り金			
源泉所得税預り金	31,056		
源泉所得税預り金(謝金)	6,023		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		6,451,726	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	30,000,000		
役員他	1,860,000		
固定負債合計		31,860,000	
負債合計			38,311,726
正味財産			20,672,250