

平成30年度
特定非営利活動事業会計 貸借対照表

平成31年3月31日 現在

特定非営利活動法人 尾張北部権利擁護支援センター

(単位 :円)

科 目 ・ 摘 要	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金	4,070,172		
未収入金	1,990,360		
流 動 資 産 合 計		6,060,532	
2 固定資産			
建物			
減価償却累計額	0		
建物附属設備			
減価償却累計額	0		
構築物			
減価償却累計額	0		
機械装置			
減価償却累計額	0		
車両運搬具			
減価償却累計額	0		
工具器具備品			
減価償却累計額	0		
ソフトウェア	982,350		
固 定 資 産 合 計		982,350	
資 産 合 計			7,042,882
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	106,318		
未払金	2,942,364		
預り金	236,417		
未払法人税等	815,500		
流 動 負 債 合 計		4,100,599	
固 定 負 債 合 計		0	
負 債 合 計			4,100,599
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,000	
当期正味財産増加額		2,941,283	
正 味 財 産 合 計			2,942,283
負債及び正味財産合計			7,042,882

平成30年度
特定非営利活動事業会計 財産目録

平成31年3月31日 現在

特定非営利活動法人 尾張北部権利擁護支援センター

(単位 :円)

科 目 ・ 摘 要	金 額			
I 資産の部				
1 流動資産				
現金	0			
普通預金	3,473,369			
普通預金	318,596			
普通預金	278,207			
現金預金合計		4,070,172		
未収入金				
セミナー委託料	1,944,000			
補助金	24,000			
委員謝礼	22,360			
未収入金合計		1,990,360		
流動資産合計			6,060,532	
2 固定資産				
(1) 有形固定資産				
(2) 無形固定資産				
ソフトウェア	982,350			
無形固定資産合計		982,350		
固定資産合計			982,350	
資産合計				7,042,882
II 負債の部				
1 流動負債				
買掛金				
カード払経費	106,318			
買掛金合計		106,318		
未払金				
(株)エスシーエス	999,000			
(株)デジタルタイプ	901,368			
年金事務所	373,736			
小牧市役所	115,235			
従業員	236,490			
社会保険労務士	226,800			
その他	89,735			
未払金合計		2,942,364		
預り金				
源泉所得税	36,017			
市県民税	200,400			
預り金合計		236,417		
未払法人税等				
法人税	497,300			
地方法人税	21,800			
県民税	36,900			
事業税	161,300			
市民税	98,200			
未払法人税等合計		815,500		
流動負債合計			4,100,599	
2 固定負債				
固定負債合計			0	
負債合計				4,100,599
正味財産				2,942,283

平成30年度
活動計算書

平成30年4月1日 から 平成31年3月31日 まで

特定非営利活動法人 尾張北部権利擁護支援センター

(単位 :円)

科 目	金	額
I 経常収益		
1. 受取会費		
1) 受取入会金		
2) 受取会費	68,000	68,000
2. 受取寄付金		
1) 受取寄付金	1,000	1,000
3. 受取助成金等		
1) 民間補助金		
2) 国・地方補助金	24,000	24,000
4. 事業収益		
1) 権利擁護相談事業収益	21,422,040	
2) 成年後見事業収益	0	
3) 権利擁護普及啓発事業収益	426,540	
4) 関連団体連携促進事業収益	0	
5) 後見事務提供事業収益	0	
6) その他事業収益	1,944,000	23,792,580
5. その他収益		
1) 受取利息配当金	49	
2) 雑収入	0	49
経常収益計		23,885,629
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	8,771,513	
雑給	86,480	
賞与	2,200,000	
謝金	389,732	
法定福利費	1,661,573	
福利厚生費	195,000	
人件費計	13,304,298	
(2) その他経費		
旅費交通費	480,497	
通信費	428,050	
会議費	6,786	
減価償却費	16,650	
賃借料	169,520	
地代家賃	68,990	
リース料	1,026,378	
保険料	20,200	
水道光熱費	115,235	
消耗品費	463,350	
租税公課	5,550	
車両費	2,100	
業務委託料	870,207	
講師謝金	182,290	
事務用品費	438,310	
印刷製本費	1,158,077	
支払手数料	57,436	
諸会費	36,900	
研修費	28,984	
新聞図書費	177,544	
教材費	90,720	
雑費	87,583	
その他経費計	5,931,357	
事業費計		19,235,655

2. 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	74,374		
人 件 費 計	74,374		
(2) その他経費			
租税公課	24,950		
支払手数料	787,860		
諸会費	6,000		
そ の 他 経 費 計	818,810		
管 理 費 計		893,184	
経 常 費 用 計			20,128,839
当期経常増減額			3,756,790
III 経常外収益			
経 常 外 収 益 計			0
IV 経常外費用			
1. 固定除却損			
経 常 外 費 用 計			0
税引前当期正味財産増減額			3,756,790
法人税・住民税及び事業税			815,507
当期正味財産増減額			2,941,283
前期繰越正味財産額			1,000
次期繰越正味財産額			2,942,283

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO会計基準(2011年11月20日NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産は法人税法の規定に基づく定率法(但し建物・附属設備及び構築物は定額法)

無形固定資産は定額法

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込経理によっています

2. 事業損益の状況

科 目	権利擁護 相談事業	成年後見 事業	権利擁護普及 啓発事業	関係団体 連携促進事業	後見事務 提供事業	その他 事業	合 計
I. 経常収益							
1. 受取会費							0
2. 受取寄付金							0
3. 受取助成金等							0
4. 事業収入	21,422,040	0	426,540	0	0	1,944,000	23,792,580
5. その他収入							0
経常収益計	21,422,040	0	426,540	0		1,944,000	23,792,580
II. 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	8,771,513	0	0	0	0	0	8,771,513
雑給	37,600	0	0	0	0	48,880	86,480
賞与	2,200,000	0	0	0	0	0	2,200,000
謝金	243,209	0	41,523	0	0	105,000	389,732
法定福利費	1,661,573	0	0	0	0	0	1,661,573
福利厚生費	195,000	0	0	0	0	0	195,000
人件費計	13,108,895	0	41,523	0	0	153,880	13,304,298
(2) その他経費							
旅費交通費	396,405	0	49,010	0	0	35,082	480,497
通信費	411,319	0	5,579	0	0	11,152	428,050
会議費	6,589	0	197	0	0	0	6,786
減価償却費	16,325	0	325	0	0	0	16,650
賃借料	0	0	0	0	0	169,520	169,520
地代家賃	67,567	0	1,423	0	0	0	68,990
リース料	1,005,084	0	21,294	0	0	0	1,026,378
保険料	0	0	0	0	20,200	0	20,200
水道光熱費	113,660	0	1,575	0	0	0	115,235
消耗品費	429,669	0	6,217	0	0	27,464	463,350
租税公課	1,973	0	27	0	2,550	1,000	5,550
車両費	2,071	0	29	0	0	0	2,100
業務委託料	0	0	0	0	0	870,207	870,207
講師謝金	0	0	96,290	0	0	86,000	182,290
事務用品費	371,024	0	60,328	0	0	6,958	438,310
印刷製本費	1,048,304	0	56,439	0	0	53,334	1,158,077
支払手数料	49,110	0	1,902	0	216	6,208	57,436
諸会費	36,389	0	511	0	0	0	36,900
研修費	24,655	0	4,329	0	0	0	28,984
新聞図書費	173,541	0	4,003	0	0	0	177,544
教材費	0	0	90,720	0	0	0	90,720
雑費	0	0	1,248	0	0	86,335	87,583
その他経費計	4,153,685	0	401,446	0	22,966	1,353,260	5,931,357
経常費用計	17,262,580	0	442,969	0	22,966	1,507,140	19,235,655
当期事業増減額	4,159,460	0	△ 16,429	0	△ 22,966	436,860	4,556,925

3. 役員及びその近親者との取引の内容

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
該当なし		
合 計	0	0

4. 固定資産の増減内訳

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計	期末帳簿価額
建物				0		0
建物付属設備				0		0
構築物				0		0
機械装置				0		0
車両運搬具				0		0
器具備品				0		0
ソフトウェア		999,000		999,000	16,650	982,350
合 計	0	999,000	0	999,000	16,650	982,350

5. 用途が制約された寄付等の内訳

用途が制約された寄付等の内訳は以下のとおりです。当法人の正味財産は 2,942,283 円ですがそのうち用途が制限された財産はありません。

内 容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備 考
	0		0	0	
				0	