

令和元年度  
特定非営利活動事業会計 貸借対照表

令和 2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	2,319,344		
未収入金	1,799,600		
流 動 資 産 合 計		4,118,944	
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	782,550		
固 定 資 産 合 計		782,550	
資 産 合 計			4,901,494
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	269,628		
未払金	986,056		
預り金	170,627		
未払法人税等	152,600		
流 動 負 債 合 計		1,578,911	
固 定 負 債 合 計		0	
負 債 合 計			1,578,911
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,942,283	
当期正味財産増加額		380,300	
正 味 財 産 合 計			3,322,583
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計			4,901,494

令和元年度  
特定非営利活動事業会計 財産目録

令和 2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		
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金	0		
普通預金	2,115,001		
普通預金	85,159		
普通預金	119,184		
現金預金合計		2,319,344	
未収入金			
セミナー委託料	1,799,600		
補助金			
委員謝礼			
未収入金合計		1,799,600	
流動資産合計			4,118,944
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	782,550		
無形固定資産合計		782,550	
固定資産合計			782,550
資産合計			4,901,494
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
買掛金			
カード払経費	269,628		
買掛金合計		269,628	
未払金			
尾張東部支援C	272,823		
年金事務所	206,108		
小牧市役所	113,446		
従業員	334,486		
その他	59,193		
未払金合計		986,056	
預り金			
源泉所得税	49,427		
市県民税	121,200		
預り金合計		170,627	
未払法人税等			
法人税	54,700		
地方法人税	2,300		
県民税	22,700		
事業税	17,700		
市民税	55,200		
未払法人税等合計		152,600	
流動負債合計			1,578,911
2 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			1,578,911
正味財産			3,322,583

令和元年度  
活動計算書

平成31年4月1日 から 令和 2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 経常経常収益		
1. 受取会費		
1) 受取入会金		
2) 受取会費	59,000	59,000
2. 受取寄付金		
3. 受取助成金等		
4. 事業収益		
1) 権利擁護相談事業収益	9,750,000	
2) 成年後見事業収益	0	
3) 権利擁護普及啓発事業収益	9,876,919	
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	426,000	
6) その他事業収益	1,526,777	21,579,696
5. その他収益		
1) 受取利息配当金	46	
2) 雑収入	82,800	82,846
経 常 収 益 計		21,721,542
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	11,223,147	
雑給	31,040	
賞与	1,217,100	
報酬費	388,800	
謝金	427,470	
法定福利費	1,510,092	
福利厚生費	225,000	
人 件 費 計	15,022,649	
(2) その他経費		
旅費交通費	807,512	
通信費	684,974	
会議費	38,763	
減価償却費	199,800	
賃借料	160,200	
地代家賃	132,000	
リース料	1,288,224	
保険料	10,800	
修繕費	33,372	
水道光熱費	113,446	
消耗品費	612,071	
租税公課	4,800	
講師謝金	483,830	
事務用品費	144,828	
印刷製本費	403,752	
支払手数料	58,072	
諸会費	28,950	
研修費	25,266	
新聞図書費	101,133	
教材費	77,414	
雑費	0	
そ の 他 経 費 計	5,409,207	
事 業 費 計		20,431,856

2. 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	14,338		
人    件    費    計	14,338		
(2) その他経費			
通信費	9,871		
会議費	3,439		
消耗品費	235,782		
租税公課	22,700		
支払手数料	374,656		
諸会費	12,000		
そ    の    他    経    費    計	742,448		
管    理    費    計		756,786	
経常費用計			21,188,642
税引前当期正味財産増減額			532,900
法人税・住民税及び事業税			152,600
当期正味財産増減額			380,300
前期繰越正味財産額			2,942,283
次期繰越正味財産額			3,322,583

## 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(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) 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	9,750,000	0	9,876,919	0	426,000	1,526,777	21,579,696
5. その他収入							0
経常収益計	9,750,000	0	9,876,919	0	426,000	1,526,777	21,579,696
II. 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	5,222,160	0	5,290,812	0	228,471	481,704	11,223,147
雑給	0	0	12,880	0	0	18,160	31,040
賞与	566,320	0	573,765	0	24,777	52,238	1,217,100
報酬費	388,800	0	0	0	0	0	388,800
謝金	143,687	0	222,108	0	10,385	51,290	427,470
法定福利費	702,651	0	711,888	0	30,741	64,812	1,510,092
福利厚生費	104,694	0	106,074	0	4,578	9,654	225,000
人件費計	7,128,312	0	6,917,527	0	298,952	677,858	15,022,649
(2) その他経費							
旅費交通費	542,037	0	244,112	0	16,263	5,100	807,512
通信費	131,969	0	330,348	0	10,526	212,131	684,974
会議費	4,455	0	17,368	0	0	16,940	38,763
減価償却費	97,145	0	98,410	0	4,245	0	199,800
賃借料	0	0	0	0	0	160,200	160,200
地代家賃	65,540	0	66,460	0	0	0	132,000
リース料	628,851	0	637,077	0	22,296	0	1,288,224
保険料	0	0	0	0	10,800	0	10,800
水道光熱費	56,401	0	57,045	0	0	0	113,446
消耗品費	242,751	0	310,486	0	11,059	47,775	612,071
租税公課	988	0	1,412	0	2,400	0	4,800
講師謝金	0	0	212,290	0	0	271,540	483,830
事務用品費	70,324	0	71,140	0	3,364	0	144,828
印刷製本費	0	0	162,935	0	0	240,817	403,752
支払手数料	22,899	0	30,332	0	1,321	3,520	58,072
諸会費	14,442	0	14,508	0	0	0	28,950
研修費	22,000	0	3,266	0	0	0	25,266
新聞図書費	49,739	0	50,432	0	962	0	101,133
教材費	0	0	77,414	0	0	0	77,414
雑費	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	1,966,015	0	2,401,933	0	83,236	958,023	5,409,207
経常費用計	9,094,327	0	9,319,460	0	382,188	1,635,881	20,431,856
当期事業増減額	655,673	0	557,459	0	43,812	△ 109,104	1,147,840

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	216,450	782,550
合 計	0	999,000	0	999,000	216,450	782,550

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 3,322,583 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
該当なし					
合 計					