

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 | |
| | | | | | |