

令和2年度
特定非営利活動事業会計 貸借対照表

令和3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	5,658,064		
立替金	190,270		
未収入金	1,822,392		
流動資産合計		7,670,726	
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	582,750		
固定資産合計		582,750	
資産合計			8,253,476
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	380,560		
未払金	895,287		
預り金	190,049		
未払法人税等	512,000		
未払消費税等	1,089,700		
流動負債合計		3,067,596	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,067,596
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,322,583	
当期正味財産増加額		1,863,297	
正味財産合計			5,185,880
負債及び正味財産合計			8,253,476

令和2年度
特定非営利活動事業会計 財産目録

令和 3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			
普通預金	三菱UFJ銀行	4,850,101	
普通預金	ゆうちょ銀行	594,151	
振替口座	〃	70,130	
普通預金	東春信用金庫	143,682	
現金預金合計		5,658,064	
立替金			
講座費用等	愛知県社会福祉士会	62,675	
〃	尾張東部権利擁護支援センター	127,595	
立替金合計		190,270	
未収入金			
セミナー委託料	愛知県高齢福祉課	849,992	
計画策定委託料	小牧市	972,400	
未収入金合計		1,822,392	
流動資産合計			7,670,726
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		582,750	
無形固定資産合計		582,750	
固定資産合計			582,750
資産合計			8,253,476
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金			
カード払経費	JCBカード	380,560	
買掛金合計		380,560	
未払金			
小牧ダイハツ		88,000	
年金事務所	社会保険料3月分	206,516	
小牧市役所	光熱費	102,308	
従業員	非常勤給料3月分	421,021	
その他		77,442	
未払金合計		895,287	
預り金			
源泉所得税		42,649	
市県民税		147,400	
預り金合計		190,049	
未払消費税等		1,089,700	
未払法人税等			
法人税		288,500	
地方法人税		29,600	
県民税及び事業税		116,000	
市民税		77,900	
未払法人税等合計		512,000	
流動負債合計			3,067,596
2 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			3,067,596
正味財産			5,185,880

令和2年度
活動計算書

令和2年4月1日から令和3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	102,000	102,000
2. 受取寄付金		
1) 受取寄付金		0
3. 受取助成金等		
1) 民間補助金		
2) 国・地方補助金		0
4. 事業収益		
1) 権利擁護相談事業収益	13,488,382	
2) 権利擁護普及啓発事業収益	7,399,451	
3) 利用促進計画策定事業収益	972,400	
4) 後見事務提供事業収益	769,000	
5) その他事業収益	849,992	
6) 委託料管理費相当額	441,000	23,920,225
5. その他収益		
1) 受取利息配当金	59	
2) 雑収入	57,000	57,059
経 常 収 益 計		24,079,284
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	11,290,345	
雑給	6,640	
賞与	1,237,470	
報酬費	10,000	
謝金	484,880	
法定福利費	1,567,479	
福利厚生費	265,481	
人 件 費 計	14,862,295	
(2) その他経費		
旅費交通費	452,041	
通信費	633,447	
会議費	50,071	
減価償却費	195,205	
賃借料	53,400	
地代家賃	116,880	
リース料	1,258,596	
保険料	10,800	
水道光熱費	99,955	
消耗品費	1,220,561	
租税公課	1,069,144	
講師謝金	243,240	
事務用品費	77,069	
印刷製本費	115,325	
支払手数料	422,862	
諸会費	28,271	
研修費	19,645	
新聞図書費	53,119	
教材費	42,504	
そ の 他 経 費 計	6,162,135	
事 業 費 計		21,024,430

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	45,344		
賞与	4,970		
法定福利費	6,294		
福利厚生費	20,206		
人件費計	76,814		
(2) その他経費			
旅費交通費	10,881		
通信費	7,815		
会議費	523		
減価償却費	4,595		
地代家賃	3,120		
リース料	29,628		
水道光熱費	2,353		
消耗品費	21,890		
租税公課	45,064		
事務用品費	1,814		
支払手数料	395,980		
諸会費	17,754		
新聞図書費	1,326		
謝金	60,000		
その他経費計	602,743		
管理費計		679,557	
経常費用計			21,703,987
当期経常増減額			2,375,297
税引前当期正味財産増減額			2,375,297
法人税・住民税及び事業税			512,000
当期正味財産増減額			1,863,297
前期繰越正味財産額			3,322,583
次期繰越正味財産額			5,185,880

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	権利擁護普 及啓発事業	利用促進計 画策定事業	後見事務 提供事業	その他必 要な事業	事 業 合 計	管理部門	合 計
I. 経常収益								
1. 受取会費						0	102,000	102,000
2. 受取寄付金						0		0
3. 受取助成金等						0		0
4. 事業収入	13,488,382	7,399,451	972,400	769,000	849,992	23,479,225	441,000	23,920,225
5. その他収入		57,000				57,000	59	57,059
経常収益計	13,488,382	7,456,451	972,400	769,000	849,992	23,536,225	543,059	24,079,284
II. 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	7,266,174	3,173,994	283,392	340,072	226,713	11,290,345	45,344	11,335,689
雑給	0	6,640	0	0	0	6,640	0	6,640
賞与	796,404	347,883	31,061	37,273	24,849	1,237,470	4,970	1,242,440
報酬費	0	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
謝金	160,562	119,115	163,538	9,860	31,805	484,880	0	484,880
法定福利費	1,008,788	440,656	39,345	47,213	31,477	1,567,479	6,294	1,573,773
福利厚生費	170,858	74,633	6,663	7,996	5,331	265,481	20,206	285,687
人件費計	9,402,786	4,162,921	533,999	442,414	320,175	14,862,295	76,814	14,939,109
(2) その他経費								
旅費交通費	245,376	192,745	1,560	0	12,360	452,041	10,881	462,922
通信費	177,026	333,660	92,369	10,990	19,402	633,447	7,815	641,262
会議費	11,795	10,690	4,661	726	22,199	50,071	523	50,594
減価償却費	104,095	69,331	8,192	6,394	7,193	195,205	4,595	199,800
賃借料	0	0	0	0	53,400	53,400	0	53,400
地代家賃	70,200	46,680	0	0	0	116,880	3,120	120,000
リース料	671,170	447,013	52,815	41,222	46,376	1,258,596	29,628	1,288,224
保険料	10,800	0	0	0	0	10,800	0	10,800
水道光熱費	53,302	35,501	4,195	3,274	3,683	99,955	2,353	102,308
消耗品費	515,010	698,217	0	0	7,334	1,220,561	21,890	1,242,451
租税公課	567,738	378,729	44,678	38,770	39,229	1,069,144	45,064	1,114,208
謝金	0	130,290	0	0	112,950	243,240	60,000	303,240
事務用品費	41,100	27,372	3,233	2,524	2,840	77,069	1,814	78,883
印刷製本費	0	5,000	0	0	110,325	115,325	0	115,325
支払手数料	248,709	167,133	4,160	0	2,860	422,862	395,980	818,842
諸会費	16,980	11,291	0	0	0	28,271	17,754	46,025
研修費	3,500	16,145	0	0	0	19,645	0	19,645
新聞図書費	29,831	23,288	0	0	0	53,119	1,326	54,445
教材費	0	42,504	0	0	0	42,504	0	42,504
その他経費計	2,766,632	2,635,589	215,863	103,900	440,151	6,162,135	602,743	6,764,878
経常費用計	12,169,418	6,798,510	749,862	546,314	760,326	21,024,430	679,557	21,703,987
当期事業増減額	1,318,964	657,941	222,538	222,686	89,666	2,511,795	△ 136,498	2,375,297

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	416,250	582,750
合 計	999,000	0	0	999,000	416,250	582,750

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 5,185,880 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					