

2019年度活動計算書

2019年4月1日から2020年3月31日まで

特定非営利活動法人POSSE

(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
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	742,000		742,000
賛助会員受取会費	583,000		583,000
2. 受取寄附金等			
受取寄附金	3,401,498		3,401,498
3. 受取助成金等			
受取助成金	2,462,084		2,462,084
4. 事業収益			
調査研究及び政策提言する事業	2,303,142		2,303,142
事務所の貸出事業		3,904,000	3,904,000
5. その他収益			
受取利息	1		1
雑収益	0		0
経常収益計	9,491,725	3,904,000	13,395,725
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	208,180		208,180
法定福利費	4,001		4,001
人件費計	212,181	0	212,181
(2) その他経費			
消耗品費	448,626		448,626
会議費	82,555		82,555
通信運搬費	850,782		850,782
旅費交通費	60,104		60,104
印刷製本費	17,198		17,198
新聞図書費	12,353		12,353
広告宣伝費	29,180		29,180
荷造運賃	89,446		89,446
水道光熱費	262,152		262,152
地代家賃	1,661,440		1,661,440
保険料	8,400		8,400
外注費	170,722		170,722
支払手数料	443,544		443,544
支払報酬	100,230		100,230
諸会費	10,400		10,400
販売手数料	1,034,570		1,034,570
寄付金	1,900,000		1,900,000
減価償却費	259,017		259,017
売上原価	1,537,070	2,076,800	3,613,870
その他経費計	8,977,789	2,076,800	11,054,589
事業費計	9,189,970	2,076,800	11,266,770
2. 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0	0	0
(2) その他経費			
消耗品費	3,822		3,822
会議費	1,564		1,564
通信運搬費	195,791		195,791
印刷製本費	118,942		118,942
水道光熱費	65,539		65,539
地代家賃	415,360		415,360
外注費	42,682		42,682
支払手数料	174,029		174,029
諸会費	2,600		2,600
減価償却費	6,040		6,040
支払利息	35,102		35,102
その他経費計	1,061,471	0	1,061,471
管理費計	1,061,471	0	1,061,471
経常費用計	10,251,441	2,076,800	12,328,241
III 当期経常増減額	△ 759,716	1,827,200	1,067,484
IV 経常外収益計	0	0	0
V 経常外費用			
棚卸資産廃棄損	1,129,361	0	1,129,361
経常外費用計	1,129,361	0	1,129,361
経理区分振替額	1,827,200	△ 1,827,200	0
税引前当期正味財産増減額	△ 61,877	0	△ 61,877
法人税、住民税及び事業税	142,000	0	142,000
当期正味財産増減額	△ 203,877	0	△ 203,877
前期繰越正味財産額	573,199	0	573,199
次期繰越正味財産額	369,322	0	369,322

## 2019年度貸借対照表

2020年3月31日現在

特定非営利活動法人 POSSE

(単位:円)

科 目	金	額	
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
(1)現金・預金			
現金・預金	3,019,705		
現金・預金計	3,019,705		
(2)棚卸資産			
棚卸資産	3,851,640		
棚卸資産計	3,851,640		
(3)売上債権			
売掛金	1,536,215		
未収金	246,775		
売上債権計	1,782,990		
(4)その他流動資産			
前払費用	302,000		
仮払金	20,253		
短期貸付金	250,000		
その他流動資産計	572,253		
流動資産計		9,226,588	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品	858,744		
減価償却累計額	△ 419,900		
有形固定資産合計	438,844		
(2)投資その他の資産			
敷金	650,000		
投資その他の資産合計	650,000		
固定資産合計		1,088,844	
<b>資産合計</b>			<b>10,315,432</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
(1)買掛金	533,858		
(2)未払金	892,816		
(3)未払費用	20,000		
(4)前受金	5,774,916		
(5)預り金	216,811		
(6)仮受金	65,789		
(7)未払法人税等	142,000		
流動負債計		7,646,190	
2 固定負債			
長期借入金	2,300,000		
固定負債計		2,300,000	
<b>負債合計</b>			<b>9,946,190</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		573,199	
当期正味財産増減額		△ 203,877	
<b>正味財産合計</b>			<b>369,322</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>10,315,512</b>

## 財務諸表の注記

### 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業			その他の事業	事業部門計	管理部門	合計
	若者の法律制 度の活用を支 援する事業	若者に労働情 報を提供する 事業	調査研究及び 政策提言する 事業	事務所の貸出 事業			
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費等							
正会員受取会費	0	0	0	0	0	742,000	742,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	583,000	583,000
2. 受取寄付金等							
受取寄付金	0	0	2,125,833	0	2,125,833	1,275,665	3,401,498
3. 受取助成金等							
受取助成金	1,662,084	800,000	0	0	2,462,084	0	2,462,084
4. 事業収益	0	0	2,303,142	3,904,000	6,207,142	0	6,207,142
5. その他収益							
受取利息	0	0	0	0	0	1	1
雑収益	0	0	0	0	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>1,662,084</b>	<b>800,000</b>	<b>4,428,975</b>	<b>3,904,000</b>	<b>10,795,059</b>	<b>2,600,666</b>	<b>13,395,725</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
給料手当	208,180	0	0	0	208,180	0	208,180
法定福利費	4,001	0	0	0	4,001	0	4,001
人件費計	<b>212,181</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>212,181</b>	<b>0</b>	<b>212,181</b>
(2) その他経費							
消耗品費	213,896	226,629	8,101	0	448,626	3,822	452,448
会議費	8,999	782	72,774	0	82,555	1,564	84,119
通信運搬費	563,186	72,094	215,502	0	850,782	195,791	1,046,573
旅費交通費	60,104	0	0	0	60,104	0	60,104
印刷製本費	5,155	1,031	11,012	0	17,198	118,942	136,140
新聞図書費	0	0	12,353	0	12,353	0	12,353
広告宣伝費	0	0	29,180	0	29,180	0	29,180
荷造運賃	0	0	89,446	0	89,446	0	89,446
水道光熱費	163,845	32,769	65,538	0	262,152	65,539	327,691
地代家賃	1,038,400	207,680	415,360	0	1,661,440	415,360	2,076,800
保険料	8,400	0	0	0	8,400	0	8,400
外注費	106,702	21,340	42,680	0	170,722	42,682	213,404
支払手数料	89,850	7,360	346,334	0	443,544	174,029	617,573
支払報酬	0	0	100,230	0	100,230	0	100,230
諸会費	6,500	1,300	2,600	0	10,400	2,600	13,000
販売手数料	0	0	1,034,570	0	1,034,570	0	1,034,570
寄付金	0	0	1,900,000	0	1,900,000	0	1,900,000
減価償却費	15,097	237,881	6,039	0	259,017	6,040	265,057
支払利息	0	0	0	0	0	35,102	35,102
売上原価	0	0	1,537,070	2,076,800	3,613,870	0	3,613,870
<b>その他経費計</b>	<b>2,280,134</b>	<b>808,866</b>	<b>5,888,789</b>	<b>2,076,800</b>	<b>11,054,589</b>	<b>1,061,471</b>	<b>12,116,060</b>
<b>経常費用計</b>	<b>2,492,315</b>	<b>808,866</b>	<b>5,888,789</b>	<b>2,076,800</b>	<b>11,266,770</b>	<b>1,061,471</b>	<b>12,328,241</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 830,231</b>	<b>△ 8,866</b>	<b>△ 1,459,814</b>	<b>1,827,200</b>	<b>△ 471,711</b>	<b>1,539,195</b>	<b>1,067,484</b>

3. 使途等が制約された寄付等の内訳  
 使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

(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
公益財団法人倶進会 一般助成	0	800,000	800,000	0	ワークルールに関する映像教材製作機器
ゆめ応援ファンド	0	500,000	500,000	0	外国人労働者のための相談事業
麒麟・地域のちから 応援事業	0	300,000	300,000	0	若年貧困者への生活再建支援
ダニエルブレイク基金	0	362,084	362,084	0	「大人食堂」開催事業 助成金の総額は940,000円。当期増加額との差額577,916円は前受金として貸借対照表に計上しています。
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>1,962,084</b>	<b>1,962,084</b>	<b>0</b>	

※使途等が制約されていない寄附等として、公益財団法人総評会館より、500,000円受領しています。

4. 固定資産の増減内訳  
 固定資産の増減は以下の通りです。

(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 什器備品	154,844	703,900	0	858,744	△ 419,900	438,844
投資その他の資産 敷金	711,000	0	61,000	650,000	—	650,000
<b>合 計</b>	<b>865,844</b>	<b>703,900</b>	<b>61,000</b>	<b>1,508,744</b>	<b>△ 419,900</b>	<b>1,088,844</b>

5. 借入金の増減内訳  
 借入金の増減は以下の通りです。

(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	2,540,000	0	240,000	2,300,000
<b>合 計</b>	<b>2,540,000</b>	<b>0</b>	<b>240,000</b>	<b>2,300,000</b>

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項  
 ・事業費と管理費の按分方法  
 事業費と管理費に共通する経費は使用割合に基づき按分しています。