

2018年度活動計算書

2018年4月1日から2019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	827,100		827,100
賛助会員受取会費	980,000		980,000
2. 受取寄附金等			
受取寄附金	1,200,000		1,200,000
3. 受取助成金等			
受取助成金	300,000		300,000
4. 事業収益			
調査研究及び政策提言する事業	1,847,620		1,847,620
事務所の貸出事業		3,360,000	3,360,000
5. その他収益			
受取利息	3		3
雑収益	53,209		53,209
経常収益計	5,207,932	3,360,000	8,567,932
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	322,672		322,672
法定福利費	972		972
人件費計	323,644	0	323,644
(2) その他経費			
消耗品費	30,480		30,480
通信運搬費	903,838		903,838
地代家賃	380,160		380,160
旅費交通費	91,938		91,938
会議費	319,661		319,661
印刷製本費	129,895		129,895
新聞図書費	8,262		8,262
広告宣伝費	27,430		27,430
荷造運賃	32,627		32,627
水道光熱費	286,248		286,248
諸謝金	100,233		100,233
支払手数料	38,944		38,944
販売手数料	913,810		913,810
売上原価	750,632	3,120,000	3,870,632
その他経費計	4,014,158	3,120,000	7,134,158
事業費計	4,337,802	3,120,000	7,457,802
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	45,000		45,000
通信運搬費	150,796		150,796
地代家賃	95,040		95,040
会議費	18,620		18,620
印刷製本費	111,368		111,368
水道光熱費	71,562		71,562
諸会費	19,600		19,600
租税公課	20,000		20,000
支払手数料	27,854		27,854
支払利息	26,372		26,372
雑費	262,761		262,761
その他経費計	848,973	0	848,973
管理費計	848,973	0	848,973
経常費用計	5,186,775	3,120,000	8,306,775
III 当期経常増減額	21,157	240,000	261,157
IV 経常外収益計	0	0	0
V 経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	240,000	△ 240,000	0
税引前当期正味財産増減額	261,157	0	261,157
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	119,157	0	119,157
前期繰越正味財産額			454,042
次期繰越正味財産額			573,199

2018年度貸借対照表

2019年3月31日現在

特定非営利活動法人 POSSE

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
(1)現金・預金			
現金・預金	1,654,520		
現金・預金計	1,654,520		
(2)棚卸資産			
棚卸資産	4,699,660		
棚卸資産計	4,699,660		
(3)売上債権			
未収金	882,010		
売上債権計	882,010		
(4)その他流動資産			
前払費用	299,600		
短期貸付金	250,000		
その他流動資産計	549,600		
流動資産計		7,785,790	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品	154,844		
減価償却累計額	△ 154,843		
有形固定資産合計	1		
(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		650,001	
資産合計			8,435,791
II 負債の部			
1 流動負債			
(1)買掛金	32,652		
(2)未払金	3,387,940		
(3)前受金	1,300,000		
(4)未払法人税等	142,000		
流動負債計		4,862,592	
2 固定負債			
長期借入金	3,000,000		
固定負債計		3,000,000	
負債合計			7,862,592
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		454,042	
当期正味財産増減額		119,157	
正味財産合計			573,199
負債及び正味財産合計			8,435,791

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	社会の労働条 件改善に向け た他団体と協 同しての情報 交換や交流事 業	事務所の貸出 事業			
I 経常収益								
1. 受取会費等								
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	827,100	827,100
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	980,000	980,000
2. 受取寄付金等								
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000
3. 受取助成金等								
受取助成金	0	0	300,000	0	0	300,000	0	300,000
4. 事業収益	0	20,000	1,827,620	0	3,360,000	5,207,620	0	5,207,620
5. その他収益								
受取利息	0	0	0	0	0	0	3	3
雑収益	0	0	0	0	0	0	53,209	53,209
経常収益計	0	20,000	2,127,620	0	3,360,000	5,507,620	3,060,312	8,567,932
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	322,672	0	0	0	0	322,672	0	322,672
法定福利費	972	0	0	0	0	972	0	972
人件費計	323,644	0	0	0	0	323,644	0	323,644
(2) その他経費								
消耗品費	7,620	7,620	7,620	7,620	0	30,480	45,000	75,480
通信運搬費	426,232	156,203	165,200	156,203	0	903,838	150,796	1,054,634
地代家賃	95,040	95,040	95,040	95,040	0	380,160	95,040	475,200
旅費交通費	26,736	0	65,202	0	0	91,938	0	91,938
会議費	48,627	4,262	262,510	4,262	0	319,661	18,620	338,281
印刷製本費	42,635	0	87,260	0	0	129,895	111,368	241,263
新聞図書費	8,262	0	0	0	0	8,262	0	8,262
広告宣伝費	0	0	27,430	0	0	27,430	37,620	65,050
荷造運賃	0	0	32,627	0	0	32,627	0	32,627
水道光熱費	71,562	71,562	71,562	71,562	0	286,248	71,562	357,810
諸謝金	11,137	55,685	33,411	0	0	100,233	0	100,233
諸会費	0	0	0	0	0	0	19,600	19,600
租税公課	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000
支払手数料	14,792	1,928	17,365	4,859	0	38,944	27,854	66,798
販売手数料	0	0	913,810	0	0	913,810	0	913,810
支払利息	0	0	0	0	0	0	26,372	26,372
雑費	0	0	0	0	0	0	262,761	262,761
売上原価	0	0	750,632	0	3,120,000	3,870,632	0	3,870,632
その他経費計	752,643	392,300	2,529,669	339,546	3,120,000	7,134,158	886,593	8,020,751
経常費用計	1,076,287	392,300	2,529,669	339,546	3,120,000	7,457,802	886,593	8,344,395
当期経常増減額	△ 1,076,287	△ 372,300	△ 402,049	△ 339,546	240,000	△ 1,950,182	2,173,719	223,537

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	0	300,000	300,000	0	専門家による労働法セミナー運営事業 助成金の総額は300,000円 その内未使用返戻金102,000円を未払金 として計上しています。
合 計	0	300,000	300,000	0	

※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	0	0	154,844	△ 154,843	1
投資その他の資産						
敷金	650,000	0	0	650,000	—	650,000
合 計	804,844	0	0	804,844	△ 154,843	650,001

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	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

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。