

2020年度活動計算書

2020年4月1日から2021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	674,000		674,000
2. 受取寄附金等			
受取寄附金	8,618,218		8,618,218
3. 受取助成金等			
受取助成金	20,019,697		20,019,697
4. 事業収益			
調査研究及び政策提言する事業	4,736,299		4,736,299
事務所の貸出事業		2,973,000	2,973,000
5. その他収益			
受取利息	20		20
雑収益	2,000,002		2,000,002
経常収益計	36,790,236	2,973,000	39,763,236
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	11,907,500		11,907,500
法定福利費	763,002		763,002
福利厚生費	6,544		6,544
人件費計	12,677,046	0	12,677,046
(2) その他経費			
消耗品費	917,670		917,670
会議費	72,194		72,194
交際費	1,080		1,080
通信運搬費	837,253		837,253
旅費交通費	658,949		658,949
新聞図書費	159,727		159,727
広告宣伝費	161,712		161,712
荷造運賃	199,653		199,653
水道光熱費	285,912		285,912
地代家賃	1,449,600		1,449,600
保険料	15,200		15,200
外注費	4,335,224		4,335,224
支払手数料	3,844,901	85,000	3,929,901
支払報酬	1,485,842		1,485,842
販売手数料	1,587,612		1,587,612
減価償却費	412,850		412,850
売上原価	1,339,079	1,812,000	3,151,079
その他経費計	17,764,458	1,897,000	19,661,458
事業費計	30,441,504	1,897,000	32,338,504
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	381,494		381,494
会議費	10,596		10,596
通信運搬費	148,088		148,088
旅費交通費	3,596		3,596
広告宣伝費	128,680		128,680
水道光熱費	71,478		71,478
地代家賃	362,400		362,400
保険料	3,800		3,800
支払手数料	1,092,580		1,092,580
諸会費	10,000		10,000
減価償却費	9,060		9,060
その他経費計	2,221,772	0	2,221,772
管理費計	2,221,772	0	2,221,772
経常費用計	32,663,276	1,897,000	34,560,276
III 当期経常増減額	4,126,960	1,076,000	5,202,960
IV 経常外収益計	0	0	0
V 経常外費用			
棚卸資産廃棄損	0	555,028	555,028
経常外費用計	0	555,028	555,028
経理区分振替額	520,972	△ 520,972	0
税引前当期正味財産増減額	4,647,932	0	4,647,932
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	4,505,932	0	4,505,932
前期繰越正味財産額	369,242	0	369,242
次期繰越正味財産額	4,875,174	0	4,875,174

2020年度貸借対照表

2021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	6,926,101		
現金・預金計	6,926,101		
(2)棚卸資産			
棚卸資産	3,588,135		
棚卸資産計	3,588,135		
(3)売上債権			
売掛金	2,609,065		
売上債権計	2,609,065		
(4)その他流動資産			
未収金	245,781		
前払費用	302,000		
短期貸付金	250,000		
その他流動資産計	797,781		
流動資産計		13,921,082	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品	2,237,514		
減価償却累計額	△ 841,810		
有形固定資産合計	1,395,704		
(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		2,045,704	
資産合計			15,966,786
II 負債の部			
1 流動負債			
(1)買掛金	552,072		
(2)未払金	3,181,483		
(3)未払費用	505,214		
(4)前受金	4,210,219		
(5)未払金	142,221		
(6)未払金	298,403		
(7)未払法人税等	142,000		
流動負債計		9,031,612	
2 固定負債			
長期借入金	2,060,000		
固定負債計		2,060,000	
負債合計			11,091,612
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		369,242	
当期正味財産増減額		4,505,932	
正味財産合計			4,875,174
負債及び正味財産合計			15,966,786

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			
I 経常収益							
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	674,000	674,000
2. 受取寄付金等							
受取寄付金	1,427,422	5,000	0	0	1,432,422	7,185,796	8,618,218
3. 受取助成金等							
受取助成金	15,986,697	0	3,173,000	0	19,159,697	860,000	20,019,697
4. 事業収益	0	0	4,736,299	2,973,000	7,709,299	0	7,709,299
5. その他収益							
受取利息	0	0	0	0	0	20	20
雑収益	0	0	2,000,000	0	2,000,000	2	2,000,002
経常収益計	17,414,119	5,000	9,909,299	2,973,000	30,301,418	9,461,818	39,763,236
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	11,607,500	0	300,000	0	11,907,500	0	11,907,500
法定福利費	745,080	4,480	13,442	0	763,002	0	763,002
福利厚生費	6,544	0	0	0	6,544	0	6,544
人件費計	12,359,124	4,480	313,442	0	12,677,046	0	12,677,046
(2) その他経費							
消耗品費	840,429	602	76,639	0	917,670	381,494	1,299,164
会議費	51,002	5,298	15,894	0	72,194	10,596	82,790
交際費	0	0	1,080	0	1,080	0	1,080
通信運搬費	541,081	74,043	222,129	0	837,253	148,088	985,341
旅費交通費	561,031	1,798	96,120	0	658,949	3,596	662,545
新聞図書費	143,084	0	16,643	0	159,727	0	159,727
広告宣伝費	61,300	980	99,432	0	161,712	128,680	290,392
荷造運賃	0	0	199,653	0	199,653	0	199,653
水道光熱費	142,956	35,739	107,217	0	285,912	71,478	357,390
地代家賃	724,800	181,200	543,600	0	1,449,600	362,400	1,812,000
保険料	7,600	1,900	5,700	0	15,200	3,800	19,000
外注費	0	0	4,335,224	0	4,335,224	0	4,335,224
支払手数料	2,075,726	428,107	1,341,068	85,000	3,929,901	1,092,580	5,022,481
支払報酬	1,414,705	0	71,137	0	1,485,842	0	1,485,842
諸会費	0	0	0	0	0	10,000	10,000
販売手数料	0	0	1,587,612	0	1,587,612	0	1,587,612
減価償却費	237,886	161,377	13,587	0	412,850	9,060	421,910
売上原価	0	0	1,339,079	1,812,000	3,151,079	0	3,151,079
その他経費計	6,801,600	891,044	10,071,814	1,897,000	19,661,458	2,221,772	21,883,230
経常費用計	19,160,724	895,524	10,385,256	1,897,000	32,338,504	2,221,772	34,560,276
当期経常増減額	△ 1,746,605	△ 890,524	△ 475,957	1,076,000	△ 2,037,086	7,240,046	5,202,960

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
東京コミュニティ財団 READY FOR 新型コロナウイルス感染症:拡大防止活動基金	0	10,120,000	10,120,000	0	新型コロナウイルス感染拡大に伴う、 労働相談・生活相談体制の整備
日本郵便年賀寄附金	0	4,306,697	4,306,697	0	外国人技能実習生、留学生等の権利擁護 のためのワンストップ生活相談事業 助成金の総額は5,000,000円。当期増加額との差額 693,303円は前受金として貸借対照表に計上してい ます。
Open Society Foundations	0	2,153,000	2,153,000	0	コロナ危機下における外国人労働者の実態に関する 調査及び政策提言
公益財団法人俱進会 一般助成	0	760,000	760,000	0	ICT技術の活用による 組織運営力の強化に要する機器
オラクル有志の会	0	560,000	560,000	0	労働相談事業における WEB相談システムの構築
中央労金助成 カナエルチカラ	0	500,000	500,000	0	労災補償制度に関する当事者支援 及び政策提言事業
東京スター銀行 新型コロナウイルス対応 NPO寄付プログラム	0	500,000	500,000	0	新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う 相談対応体制の強化
草の根市民基金・ぐらん 草の根市民助成	0	500,000	500,000	0	「働く留学生の権利を守ろう」キャンペーン
公益財団法人総評会館	0	500,000	500,000	0	労働相談、生活相談、労働法教育事業
草の根市民基金・ぐらん 新型コロナウイルス 感染症対策特別助成	0	100,000	100,000	0	新型コロナウイルス感染症対策備品購入費
ダニエルブレイク基金	0	20,000	20,000	0	「大人食堂」開催事業 助成金の総額は940,000円。前期及び当期増加額と の差額557,916円は前受金として貸借対照表に計上 しています。
CAMPFIRE	0	1,077,000	1,077,000	0	外国人労働者裁判支援寄附
合 計	0	21,096,697	21,096,697	0	

※CAMPFIREについては、その性格から、受取助成金ではなく受取寄附金として計上しています。

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						
工具器具備品	858,744	1,378,770	0	2,237,514	△ 841,810	1,395,704
投資その他の資産						
敷金	650,000	0	0	650,000	—	650,000
合 計	1,508,744	1,378,770	0	2,887,514	△ 841,810	2,045,704

5. 借入金を増減内訳

借入金を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	2,300,000	0	240,000	2,060,000
合 計	2,300,000	0	240,000	2,060,000

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。