

## 2021年度活動計算書

2021年4月1日から2022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
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	445,500		445,500
賛助会員受取会費	614,000		614,000
2. 受取寄附金等			
受取寄附金	5,795,183		5,795,183
3. 受取助成金等			
受取助成金	11,834,790		11,834,790
4. 事業収益			
調査研究及び政策提言する事業	3,127,794		3,127,794
事務所の貸出事業		1,812,000	1,812,000
5. その他収益			
受取利息	4		4
雑収益	1,800,012		1,800,012
経常収益計	23,617,283	1,812,000	25,429,283
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	11,820,000		11,820,000
法定福利費	1,148,002		1,148,002
人件費計	12,968,002	0	12,968,002
(2) その他経費			
消耗品費	218,815		218,815
会議費	158,409		158,409
通信運搬費	671,238		671,238
旅費交通費	333,221		333,221
新聞図書費	7,150		7,150
研修費	44,262		44,262
広告宣伝費	10,696		10,696
荷造運賃	133,423		133,423
水道光熱費	397,335		397,335
地代家賃	2,355,200		2,355,200
支払手数料	440,220		440,220
支払報酬	120,000		120,000
販売手数料	1,430,459		1,430,459
減価償却費	460,335		460,335
雑損失	1		1
売上原価	1,158,928	1,812,000	2,970,928
その他経費計	7,939,692	1,812,000	9,751,692
事業費計	20,907,694	1,812,000	22,719,694
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	85,536		85,536
会議費	696		696
通信運搬費	130,725		130,725
広告宣伝費	74,154		74,154
水道光熱費	59,015		59,015
地代家賃	362,400		362,400
支払手数料	201,728		201,728
諸会費	10,000		10,000
減価償却費	172,000		172,000
その他経費計	1,096,254	0	1,096,254
管理費計	1,096,254	0	1,096,254
経常費用計	22,003,948	1,812,000	23,815,948
<b>III 当期経常増減額</b>	1,613,335	0	1,613,335
<b>IV 経常外収益計</b>	0	0	0
<b>V 経常外費用</b>			
棚卸資産廃棄損	1,323,862	0	1,323,862
経常外費用計	1,323,862	0	1,323,862
経理区分振替額	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	289,473	0	289,473
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	147,473	0	147,473
前期繰越正味財産額	4,875,174	0	4,875,174
次期繰越正味財産額	5,022,647	0	5,022,647

2021年度貸借対照表

2022年3月31日現在

特定非営利活動法人 POSSE

(単位:円)

科 目	金 額	額
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
(1)現金・預金		
現金・預金	6,176,206	
現金・預金計	6,176,206	
(2)棚卸資産		
棚卸資産	2,659,117	
棚卸資産計	2,659,117	
(3)売上債権		
売掛金	773,856	
売上債権計	773,856	
(4)その他流動資産		
未収入金	1,807,344	
前払費用	302,000	
短期貸付金	250,000	
その他流動資産計	2,359,344	
流動資産計		11,968,523
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品	2,445,230	
減価償却累計額	△ 1,319,302	
有形固定資産合計	1,125,928	
(2)投資その他の資産		
敷金	695,000	
投資その他の資産合計	695,000	
固定資産合計		1,820,928
<b>資産合計</b>		<b>13,789,451</b>
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
(1)未払金	1,699,176	
(2)未払費用	781,151	
(3)前受金	3,878,698	
(4)預り金	137,390	
(5)仮受金	308,389	
(6)未払法人税等	142,000	
流動負債計		6,946,804
2 固定負債		
長期借入金	1,820,000	
固定負債計		1,820,000
<b>負債合計</b>		<b>8,766,804</b>
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		4,875,174
当期正味財産増減額		147,473
<b>正味財産合計</b>		<b>5,022,647</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>		<b>13,789,451</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	地域社会における共同の促進や災害復興支援に取り組む事業	生活再建のために住まいを提供する事業	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	0	0	445,500	445,500
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	614,000	614,000
2. 受取寄付金等									
受取寄付金	2,100,029	0	0	0	0	0	2,100,029	3,695,154	5,795,183
3. 受取助成金等									
受取助成金	4,430,000	0	3,740,000	276,050	3,388,740	0	11,834,790	0	11,834,790
4. 事業収益	0	0	3,127,794	0	0	1,812,000	4,939,794	0	4,939,794
5. その他収益									
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	4	4
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	1,800,012	1,800,012
<b>経常収益計</b>	<b>6,530,029</b>	<b>0</b>	<b>6,867,794</b>	<b>276,050</b>	<b>3,388,740</b>	<b>1,812,000</b>	<b>18,874,613</b>	<b>6,554,670</b>	<b>25,429,283</b>
<b>II 経常費用</b>									
(1) 人件費									
給料手当	5,460,000	0	3,960,000	0	2,400,000	0	11,820,000	0	11,820,000
法定福利費	398,872	0	368,002	0	381,128	0	1,148,002	0	1,148,002
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>人件費計</b>	<b>5,858,872</b>	<b>0</b>	<b>4,328,002</b>	<b>0</b>	<b>2,781,128</b>	<b>0</b>	<b>12,968,002</b>	<b>0</b>	<b>12,968,002</b>
(2) その他経費									
消耗品費	34,444	7,588	22,765	65,564	88,454	0	218,815	85,536	304,351
会議費	156,669	348	1,044	174	174	0	158,409	696	159,105
通信運搬費	341,534	65,361	198,983	32,680	32,680	0	671,238	130,725	801,963
旅費交通費	70,023	0	263,198	0	0	0	333,221	0	333,221
新聞図書費	7,150	0	0	0	0	0	7,150	0	7,150
研修費	0	0	44,262	0	0	0	44,262	0	44,262
広告宣伝費	1,206	402	8,686	201	201	0	10,696	74,154	84,850
荷造運賃	0	0	133,423	0	0	0	133,423	0	133,423
水道光熱費	88,521	29,507	88,521	14,753	176,033	0	397,335	59,015	456,350
地代家賃	543,600	181,200	543,600	90,600	996,200	0	2,355,200	362,400	2,717,600
支払手数料	226,902	3,763	179,415	1,881	28,259	0	440,220	201,728	641,948
支払報酬	30,000	0	90,000	0	0	0	120,000	0	120,000
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
販売手数料	0	0	1,430,459	0	0	0	1,430,459	0	1,430,459
減価償却費	191,983	85,336	90,305	80,355	12,356	0	460,335	172,000	632,335
雑損失	1	0	0	0	0	0	1	0	1
売上原価	0	0	1,158,928	0	0	1,812,000	2,970,928	0	2,970,928
<b>その他経費計</b>	<b>1,692,033</b>	<b>373,505</b>	<b>4,253,589</b>	<b>286,208</b>	<b>1,334,357</b>	<b>1,812,000</b>	<b>9,751,692</b>	<b>1,096,254</b>	<b>10,847,946</b>
<b>経常費用計</b>	<b>7,550,905</b>	<b>373,505</b>	<b>8,581,591</b>	<b>286,208</b>	<b>4,115,485</b>	<b>1,812,000</b>	<b>22,719,694</b>	<b>1,096,254</b>	<b>23,815,948</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,020,876</b>	<b>△ 373,505</b>	<b>△ 1,713,797</b>	<b>△ 10,158</b>	<b>△ 726,745</b>	<b>0</b>	<b>△ 3,845,081</b>	<b>5,458,416</b>	<b>1,613,335</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
社会福祉法人中央共同募金会 外国にルーツがある人々への支援活動応援 助成	0	2,400,000	2,400,000	0	外国人労働者の人権を守るための労働・生活相談支援事業
東京都在住外国人支援事業助成	0	1,530,000	1,530,000	0	外国人労働者及び留学生のための労働・生活相談事業
公益財団法人日本財団	0	3,740,000	3,740,000	0	若者・女性を支えるための生活相談支援事業(covid19) 助成金の総額は3,860,000円。 当期増加額との差額120,000円は前受金として貸借対照表に計上して います。
独立行政法人福祉医療機構 社会福祉振興助成事業	0	3,388,740	3,388,740	0	若者・女性の雇用と住まいを守るための労働・生活相談事業 助成金の総額は5,214,000円。 当期増加額との差額1,825,260円は前受金として貸借対照表に計上し ています。
一般財団法人BNIジャパン	0	276,050	276,050	0	クルドの子どもたちのための学習支援プロジェクト 助成金の総額は292,572円。 当期増加額との差額16,522円は前受金として貸借対照表に計上してい ます。
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
ダニエルブレイク基金	0	0	0	0	「大人食堂」開催事業 助成金の総額は940,000円。 過年度増加額との差額557,916円は前受金として貸借対照表に計上し ています。
宗教学法人真如苑	0	100,000	100,000	0	コロナウイルスに係る生活相談事業
CAMPFIRE	0	952,249	952,249	0	日本で暮らすクルド人難民の生きる権利を実現したい！
	0	287,419	287,419	0	LGBTQが安心して働ける社会を作りたい
	0	63,971	63,971	0	過労死家族が労災補償を受けられるためのサポートをしたい！
	0	583,983	583,983	0	年末年始に住まいのない人たちを支えたい！
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>13,822,412</b>	<b>13,822,412</b>	<b>0</b>	

※宗教学法人真如苑・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	2,237,514	362,560	154,844	<b>2,445,230</b>	△ 1,319,302	<b>1,125,928</b>
投資その他の資産						
敷金	650,000	45,000	0	<b>695,000</b>	—	<b>695,000</b>
<b>合 計</b>	<b>2,887,514</b>	<b>407,560</b>	<b>154,844</b>	<b>3,140,230</b>	<b>△ 1,319,302</b>	<b>1,820,928</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	2,060,000	0	240,000	<b>1,820,000</b>
<b>合 計</b>	<b>2,060,000</b>	<b>0</b>	<b>240,000</b>	<b>1,820,000</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。

## 2021年度財産目録

2022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	3,582	
普通預金	6,172,624	
(2)棚卸資産		
棚卸資産 雑誌	2,258,284	
書籍	400,833	
(3)売上債権		
売掛金 雑誌委託販売	760,636	
クレジットカード寄附	13,220	
(4)未収入金		
未収入金 他団体	273,844	
助成金	1,530,000	
住民税	3,500	
(5)前払費用		
前払費用 家賃	302,000	
(6)短期貸付金		
短期貸付金 他団体	250,000	
流動資産計		11,968,523
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品 PC	1,676,940	
カメラ	259,200	
WEB会議システム	509,090	
減価償却累計額	△ 1,319,302	
(2)投資その他の資産		
敷金 東京事務所	170,000	
仙台事務所	480,000	
川口シェルター	45,000	
固定資産計		1,820,928
資産合計		13,789,451
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)未払金		
未払金 クレジットカード	50,709	
役員・事務局員	44,262	
他団体	1,548,000	
電話料金	56,205	
(2)未払費用		
未払費用 給与	587,555	
社会保険料	193,596	
(3)前受金		
前受金 事務所貸出金	1,359,000	
助成金	2,519,698	
(4)預り金 所得税	137,390	
(5)仮受金	308,389	
(6)未払法人税等	142,000	
流動負債合計		6,946,804
2 固定負債		
長期借入金	1,820,000	
固定負債合計		1,820,000
負債合計		8,766,804
正味財産		5,022,647