

2022年度活動計算書

2022年4月1日から2023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	604,000		604,000
賛助会員受取会費	648,000		648,000
2. 受取寄附金等			
受取寄附金	2,602,023		2,602,023
3. 受取助成金等			
受取助成金	24,985,353		24,985,353
4. 事業収益			
調査研究及び政策提言する事業	4,308,357		4,308,357
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	12		12
経常収益計	33,147,749	1,812,000	34,959,749
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	23,520,000		23,520,000
法定福利費	2,486,143		2,486,143
福利厚生費	10,469		10,469
人件費計	26,016,612	0	26,016,612
(2) その他経費			
消耗品費	106,072		106,072
会議費	286,033		286,033
通信運搬費	765,905		765,905
旅費交通費	363,609		363,609
新聞図書費	49,060		49,060
研修費	44,000		44,000
広告宣伝費	7,970		7,970
荷造運賃	196,539		196,539
水道光熱費	329,006		329,006
地代家賃	2,661,800		2,661,800
支払手数料	357,225		357,225
支払報酬	145,000		145,000
販売手数料	1,082,147		1,082,147
減価償却費	369,161		369,161
売上原価	1,238,011	1,812,000	3,050,011
その他経費計	8,001,538	1,812,000	9,813,538
事業費計	34,018,150	1,812,000	35,830,150
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	108,759		108,759
会議費	21,251		21,251
通信運搬費	139,409		139,409
広告宣伝費	89,726		89,726
水道光熱費	56,198		56,198
地代家賃	285,900		285,900
支払報酬	450,000		450,000
支払手数料	234,160		234,160
諸会費	10,000		10,000
減価償却費	108,770		108,770
その他経費計	1,504,173	0	1,504,173
管理費計	1,504,173	0	1,504,173
経常費用計	35,522,323	1,812,000	37,334,323
III 当期経常増減額	△ 2,374,574	0	△ 2,374,574
IV 経常外収益計	0	0	0
V 経常外費用			
棚卸資産廃棄損	1,041,443	0	1,041,443
経常外費用計	1,041,443	0	1,041,443
経理区分振替額	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 3,416,017	0	△ 3,416,017
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	△ 3,558,017	0	△ 3,558,017
前期繰越正味財産額	5,022,647	0	5,022,647
次期繰越正味財産額	1,464,630	0	1,464,630

2022年度貸借対照表

2023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	3,330,225	
現金・預金計	3,330,225	
(2)棚卸資産		
棚卸資産	2,099,199	
棚卸資産計	2,099,199	
(3)売上債権		
売掛金	617,498	
売上債権計	617,498	
(4)その他流動資産		
未収入金	2,406,119	
前払費用	347,000	
短期貸付金	250,000	
その他流動資産計	3,003,119	
流動資産計		9,050,041
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	△ 1,797,233	
有形固定資産合計	647,997	
(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		1,342,997
資産合計		10,393,038
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)未払金	3,932,295	
(2)未払費用	886,991	
(3)前受金	1,916,916	
(4)預り金	161,455	
(5)仮受金	308,751	
(6)未払法人税等	142,000	
流動負債計		7,348,408
2 固定負債		
長期借入金	1,580,000	
固定負債計		1,580,000
負債合計		8,928,408
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		5,022,647
当期正味財産増減額		△ 3,558,017
正味財産合計		1,464,630
負債及び正味財産合計		10,393,038

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	休眠預金事業（「外国人」労働者・難民に対する支援活動）	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	0	0	604,000	604,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	648,000	648,000
2. 受取寄付金等										
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,602,023	2,602,023
3. 受取助成金等										
受取助成金	7,815,220	0	0	0	0	17,170,133	0	24,985,353	0	24,985,353
4. 事業収益	0	0	4,308,357	0	0	0	1,812,000	6,120,357	0	6,120,357
5. その他収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	12	12
経常収益計	7,815,220	0	4,308,357	0	0	17,170,133	1,812,000	31,105,710	3,854,039	34,959,749
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	9,220,000	0	0	0	200,000	14,100,000	0	23,520,000	0	23,520,000
法定福利費	778,145	0	0	0	39,379	1,668,619	0	2,486,143	0	2,486,143
福利厚生費	10,469	0	0	0	0	0	0	10,469	0	10,469
人件費計	10,008,614	0	0	0	239,379	15,768,619	0	26,016,612	0	26,016,612
(2) その他経費										
消耗品費	62,790	1,597	9,585	1,597	30,503	0	0	106,072	108,759	214,831
会議費	133,752	5,311	34,979	5,311	5,311	101,369	0	286,033	21,251	307,284
通信運搬費	415,251	34,852	209,112	34,852	34,852	36,986	0	765,905	139,409	905,314
旅費交通費	181,542	0	14,170	0	5,878	162,019	0	363,609	0	363,609
新聞図書費	0	0	0	0	0	49,060	0	49,060	0	49,060
研修費	44,000	0	0	0	0	0	0	44,000	0	44,000
広告宣伝費	0	0	0	0	0	7,970	0	7,970	89,726	97,696
荷造運賃	0	0	196,539	0	0	0	0	196,539	0	196,539
水道光熱費	124,460	14,049	84,295	14,049	26,265	65,888	0	329,066	56,198	385,204
地代家賃	500,325	71,475	428,850	71,475	611,475	978,200	0	2,661,800	285,900	2,947,700
支払手数料	176,251	11,159	74,989	11,159	11,159	72,508	0	357,225	234,160	591,385
支払報酬	0	0	44,000	0	0	101,000	0	145,000	450,000	595,000
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
販売手数料	0	0	1,082,147	0	0	0	0	1,082,147	0	1,082,147
減価償却費	249,040	74,968	45,153	0	0	0	0	369,161	108,770	477,931
売上原価	0	0	1,238,011	0	0	0	1,812,000	3,050,011	0	3,050,011
その他経費計	1,887,411	213,411	3,461,830	138,443	725,443	1,575,000	1,812,000	9,813,538	1,504,173	11,317,711
経常費用計	11,896,025	213,411	3,461,830	138,443	964,822	17,343,619	1,812,000	35,830,150	1,504,173	37,334,323
当期経常増減額	△ 4,080,805	△ 213,411	846,527	△ 138,443	△ 964,822	△ 173,486	0	△ 4,724,440	2,349,866	△ 2,374,574

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 日本国際交流センター 特定非営利活動法人ジャパン・プラットフォーム 休眠預金等活動事業 在留外国人への緊急支援と持続的体制構築事業	0	17,170,133	17,170,133	0	コロナ禍で困窮する「外国人」労働者・難民に対する支援活動 助成金の総額は18,300,000円。 当期増加額との差額1,129,867円は未払金として貸借対照表に計上 しています。
日本郵便年賀寄付金助成	0	3,856,220	3,856,220	0	困難を抱える女性の雇用と生活を守るための労働・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1,143,780円は未払金として貸借対照表に計上 しています。
公益財団法人東京都福祉保健財団 子供が輝く東京・応援事業(実績運動型助成)	0	3,459,000	3,459,000	0	困難を抱える若者の生活再建をサポートするための労働・生活相談事 業 助成金の総額は4,050,000円。 当期増加額との差額2,109,000円は未収入金として貸借対照表に計上 しています(2事業年度通じての実績運動のため変動が生じる可能性 があります)。
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。
合 計	0	24,985,353	24,985,353	0	

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	2,445,230	0	0	2,445,230	△ 1,797,233	647,997
投資その他の資産						
敷金	650,000	0	0	650,000	—	650,000
合 計	3,095,230	0	0	3,095,230	△ 1,797,233	1,297,997

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	1,820,000	0	240,000	1,580,000
合 計	1,820,000	0	240,000	1,580,000

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。

※休眠預金事業については共通経費は配賦していません(助成団体より当該事業について区分された決算書類を求められているため2.において区分して表示しています)。

2022年度財産目録

2023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	100,782	
普通預金	3,229,443	
(2)棚卸資産		
棚卸資産	雑誌	1,675,578
	書籍	423,621
(3)売上債権		
売掛金	雑誌委託販売	617,498
(4)未収入金		
未収入金	助成金	2,109,000
	他団体	297,119
(5)前払費用		
前払費用	家賃	347,000
(6)短期貸付金		
短期貸付金	他団体	250,000
流動資産計		9,050,041
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		△ 1,797,233
(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		1,342,997
資産合計		10,393,038
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)未払金		
未払金	助成金	2,273,647
	クレジットカード	18,555
	経費精算	20,086
	電話料金	53,803
	他団体	1,548,000
	その他	18,204
(2)未払費用		
未払費用	給与	692,103
	社会保険料	194,888
(3)前受金		
前受金	事務所貸出賃料	1,359,000
	助成金	557,916
(4)預り金	所得税	161,455
(5)仮受金		308,751
(6)未払法人税等		142,000
流動負債合計		7,348,408
2 固定負債		
長期借入金		1,580,000
固定負債合計		1,580,000
負債合計		8,928,408
正味財産		1,464,630