

2024年度活動計算書			
2024年4月1日から2025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	1,103,000		1,103,000
賛助会員受取会費	652,000		652,000
2. 受取寄附金等			
受取寄附金	4,416,244		4,416,244
3. 受取助成金等			
受取助成金	30,258,343		30,258,343
4. 事業収益			
調査研究及び政策提言する事業	1,389,464		1,389,464
事務所の貸出事業		1,812,000	1,812,000
5. その他収益			
受取利息	158		158
経常収益計	37,819,209	1,812,000	39,631,209
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	20,407,000		20,407,000
法定福利費	2,469,777		2,469,777
福利厚生費	9,132		9,132
人件費計	22,885,909	0	22,885,909
(2) その他経費			
消耗品費	917,273		917,273
会議費	299,809		299,809
通信運搬費	966,717		966,717
旅費交通費	455,069		455,069
新聞図書費	15,532		15,532
広告宣伝費	67,390		67,390
荷造運賃	51,914		51,914
水道光熱費	795,247		795,247
賃借料	139,150		139,150
地代家賃	4,901,301		4,901,301
保険料	66,000		66,000
租税公課	3,600		3,600
支払手数料	947,168		947,168
支払報酬	540,466		540,466
販売手数料	468,705		468,705
減価償却費	232,577		232,577
売上原価	416,310	1,812,000	2,228,310
その他経費計	11,292,228	1,812,000	13,104,228
事業費計	34,178,137	1,812,000	35,990,137
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	137,537		137,537
会議費	21,271		21,271
通信運搬費	177,145		177,145
旅費交通費	48,170		48,170
広告宣伝費	73,500		73,500
水道光熱費	47,353		47,353
地代家賃	293,040		293,040
租税公課	911		911
支払報酬	480,000		480,000
支払手数料	225,412		225,412
諸会費	2,000		2,000
減価償却費	62,883		62,883
雑費	2,404		2,404
その他経費計	1,571,626	0	1,571,626
管理費計	1,571,626	0	1,571,626
経常費用計	35,749,763	1,812,000	37,561,763
III 当期経常増減額	2,069,446	0	2,069,446
IV 経常外収益計	0	0	0
V 経常外費用			
固定資産除却損	4	0	4
経常外費用計	4	0	4
経理区分振替額	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	2,069,442	0	2,069,442
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	1,927,442	0	1,927,442
前期繰越正味財産額	1,267,494	0	1,267,494
次期繰越正味財産額	3,194,936	0	3,194,936

2024年度貸借対照表

2025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	3,396,492		
現金・預金計	3,396,492		
(2)棚卸資産			
棚卸資産	3,657,872		
棚卸資産計	3,657,872		
(3)売上債権			
売掛金	5,091		
売上債権計	5,091		
(3)その他流動資産			
未収入金	3,424,403		
前払費用	613,819		
短期貸付金	764,600		
その他流動資産計	4,802,822		
流動資産計		11,862,277	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品	1,660,010		
車両運搬具	167,685		
減価償却累計額	△ 1,418,829		
有形固定資産合計	408,866		
(2)投資その他の資産			
敷金	1,050,000		
投資その他の資産合計	1,050,000		
固定資産合計		1,458,866	
資産合計			13,321,143
II 負債の部			
1 流動負債			
(1)未払金	4,318,556		
(2)前受金	4,069,486		
(3)預り金	276,011		
(4)仮受金	220,154		
(5)未払法人税等	142,000		
流動負債計		9,026,207	
2 固定負債			
長期借入金	1,100,000		
固定負債計		1,100,000	
負債合計			10,126,207
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,267,494	
当期正味財産増減額		1,927,442	
正味財産合計			3,194,936
負債及び正味財産合計			13,321,143

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 (若年困窮女性 の孤立防止と経 済的自立支援)	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	1,103,000	1,103,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	652,000	652,000
2. 受取寄付金等										
受取寄付金	0	0	204,068	0	0	0	0	204,068	4,212,176	4,416,244
3. 受取助成金等										
受取助成金	17,834,000	0	0	0	0	12,424,343	0	30,258,343	0	30,258,343
4. 事業収益	0	0	1,389,464	0	0	0	1,812,000	3,201,464	0	3,201,464
5. その他収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	158	158
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	17,834,000	0	1,593,532	0	0	12,424,343	1,812,000	33,663,875	5,967,334	39,631,209
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	11,730,000	0	0	0	0	8,677,000	0	20,407,000	0	20,407,000
法定福利費	1,581,114	0	0	0	0	888,663	0	2,469,777	0	2,469,777
福利厚生費	9,132	0	0	0	0	0	0	9,132	0	9,132
人件費計	13,320,246	0	0	0	0	9,565,663	0	22,885,909	0	22,885,909
(2) その他経費										
消耗品費	485,317	1,436	31,693	1,436	1,436	395,955	0	917,273	137,537	1,054,810
会議費	105,031	3,307	188,067	3,307	3,307	△ 3,210	0	299,809	21,271	321,080
通信運搬費	432,438	44,285	265,713	44,285	44,285	135,711	0	966,717	177,145	1,143,862
旅費交通費	156,186	1,394	228,171	1,394	1,394	66,530	0	455,069	48,170	503,239
新聞図書費	7,964	0	7,568	0	0	0	0	15,532	0	15,532
広告宣伝費	8,950	0	58,440	0	0	0	0	67,390	73,500	140,890
荷造運賃	0	0	51,914	0	0	0	0	51,914	0	51,914
水道光熱費	240,253	11,838	71,028	11,838	11,838	448,452	0	795,247	47,353	842,600
賃借料	0	0	139,150	0	0	0	0	139,150	0	139,150
地代家賃	1,616,561	73,260	439,560	173,260	73,260	2,525,400	0	4,901,301	293,040	5,194,341
保険料	66,000	0	0	0	0	0	0	66,000	0	66,000
租税公課	3,600	0	0	0	0	0	0	3,600	911	4,511
支払手数料	810,979	10,781	86,087	10,781	10,781	17,759	0	947,168	225,412	1,172,580
支払報酬	60,000	0	44,548	0	0	435,918	0	540,466	480,000	1,020,466
諸会費	3,500	500	3,000	500	500	0	0	8,000	2,000	10,000
販売手数料	0	0	468,705	0	0	0	0	468,705	0	468,705
減価償却費	79,068	7,776	55,650	0	0	90,083	0	232,577	62,883	295,460
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,404	2,404
売上原価	0	0	416,310	0	0	0	1,812,000	2,228,310	0	2,228,310
その他経費計	4,075,847	154,577	2,555,604	246,801	146,801	4,112,598	1,812,000	13,104,228	1,571,628	14,675,854
経常費用計	17,396,093	154,577	2,555,604	246,801	146,801	13,678,261	1,812,000	35,990,137	1,571,628	37,561,763
当期経常増減額	437,907	△ 154,577	△ 962,072	△ 246,801	△ 146,801	△ 1,253,918	0	△ 2,326,262	4,395,708	2,069,446

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 地域創造基金さなぶり 休眠預金等活動事業 若年困窮女性の孤立防止と経済的自立支援	0	12,424,343	12,424,343	0	生活困窮に陥る若年女性の総合支援事業及び支援者育成事業 助成金の総額は14,576,913円。 当期増加額との差額2,152,570円は前受金として貸借対照表に計上しています。
赤い羽根福祉基金 2023年度助成 女性及びセクシャルマイノリティの職場におけるジェンダー差別 やハラスメント被害に関する相談支援事業	0	5,660,000	5,660,000	0	女性及びセクシャルマイノリティの職場におけるジェンダー差別やハラスメント被害に関する相談支援事業 助成金の総額は8,940,000円。 当期増加額との差額3,280,000円は未収入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助成金 生活困窮状態にある若者の相談支援事業	0	8,394,000	8,394,000	0	生活困窮状態にある若者の相談支援事業 助成金の総額は8,964,000円。 当期増加額との差額570,000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	26,978,343	26,978,343	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	2,191,330	149,800	681,120	1,660,010	△ 1,251,145	408,865
車両運搬具	167,685	0	0	167,685	△ 167,684	1
投資その他の資産						
敷金	890,000	211,000	51,000	1,050,000	—	1,050,000
合 計	3,249,015	360,800	732,120	2,877,695	△ 1,418,829	1,458,866

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	1,340,000	0	240,000	1,100,000
合 計	1,340,000	0	240,000	1,100,000

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)。

2024年度財産目録

2025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		22,882		
普通預金		3,373,610		
(2)棚卸資産				
棚卸資産	雑誌	3,251,421		
	書籍	406,451		
(3)売上債権				
売掛金	雑誌委託販売	5,091		
(4)未収入金				
未収入金	助成金	3,280,000		
	寄附金	143,761		
	その他	642		
(5)前払費用				
前払費用	家賃	591,550		
	その他	22,269		
(6)短期貸付金				
短期貸付金	他団体	764,600		
流 動 資 産 計			11,862,277	
2 固定資産				
(1)有形固定資産				
工具器具備品	PC	891,720		
	カメラ	259,200		
	WEB会議システム	509,090		
	減価償却累計額	△ 1,251,145		
車両運搬具	電動自転車	167,685		
	減価償却累計額	△ 167,684		
(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		
	東京シェルター	160,000		
	仙台シェルター	240,000		
固 定 資 産 計			1,458,866	
資 産 合 計				13,321,143
II 負債の部				
1 流動負債				
(1)未払金				
未払金	社会保険料	575,852		
	クレジットカード	901,927		
	経費精算	620,431		
	電話料金	55,556		
	他団体	1,548,000		
	助成金	614,000		
	その他	2,790		
(2)前受金				
前受金	事務所貸出賃料	1,359,000		
	助成金	2,710,486		
(3)預り金				
預り金	所得税	276,011		
(4)仮受金		220,154		
(5)未払法人税等		142,000		
流 動 負 債 合 計			9,026,207	
2 固定負債				
長期借入金		1,100,000		
固 定 負 債 合 計			1,100,000	
負 債 合 計				10,126,207
正 味 財 産				3,194,936