

活動計算書

科目	金額			備考
I. 経常収益				
1. 受取会費				
正会員費	204,000			
賛助会員費	489,000	693,000		12,000円×17名 3,000円×163名
2. 事業収益				
成年後見事業	23,684,449			
自立支援事業	3,376,647			
第三者評価事業	216,000	27,277,096		後見報酬付与等 財産管理利用料等 第三者評価料
3. 受取寄付金				
受取寄付金	477,095			
ボランティア評価益	44,280	521,375		後見支援員
4. 受取助成金等	1,568,000	1,568,000		
5. その他収益				
利息	548			
雑収益	91,097	91,645		
経常収益計 (A)			30,151,116	
II. 経常費用				
1. 事業費				
(人件費)				
給料	15,349,912			
ボランティア評価費用	44,280			後見支援員
法定福利費	1,838,363			
退職給付費用	108,000			中小企業退職金共済
通勤費	671,974			
福利厚生費	1,033			
人件費計	18,013,562			
(その他経費)				
仕入高	579,251			
業務委託費	296,000			
諸謝金	312,280			
印刷製本費	256,518			
会議費	5,591			
旅費交通費	162,661			
車両費	196,999			
通信運搬費	519,887			
消耗品費	626,084			
水道光熱費	233,758			
家賃	2,862,000			
貸借料	24,238			
減価償却費	209,952			
保険料	81,000			
リース料	81,648			
交際費	13,084			
広告宣伝費	35,039			
諸会費	32,000			

(2018年4月1日～2019年3月31日)

2018年度報告

科 目	金 額		備 考
租税公課	1,032,580	26,472,146	警備セキュリティ
研修費	12,000		
支払手数料	771,018		
書籍費	2,244		
雑費	112,752		
その他経費計	8,458,584		
事業費計			
2. 管理費			
(人件費)			
給料	1,174,390		
法定福利費	180,878		
退職給付費用	12,000		
通勤費	75,319		
福利厚生費	35,628		
人件費計	1,478,215		
(その他経費)			
印刷製本費	75,335		
会議費	5,326		
旅費交通費	48,783		
車両費	2,313		
通信運搬費	29,230		
消耗品費	99,583		
修繕費	32,400		
水道光熱費	11,795		
家賃	318,000		
貸借料	4,080		
減価償却費	23,328		
保険料	41,440		
リース料	9,072		
交際費	15,480		
租税公課	76,770		
研修費	6,500		
支払手数料	81,461		
雑費	150,768		
その他経費計	1,031,664		
管理費計		2,509,879	
経常費用計(B)			28,982,025
当期経常増減額(A-B)			1,169,091
税引前当期正味財産増減額			1,169,091
当期正味財産増減額			1,169,091
前期繰越正味財産額			17,991,775
次期繰越正味財産額			19,160,866

財務諸表の注記

2018 年度報告

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) 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。

(2) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「3. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等は税込経理によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は別紙のとおりです。

3. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

内 容	金 額(円)	算定方法
後見支援員	44,280	大阪府最低賃金×4時間/回×1人×12回（月1回） ※大阪府最低賃金が改定されたため2018年10月1日以降は改定後の金額を採用しています。 （改定前）大阪府最低賃金 909円×4時間×のべ6人 （改定後）大阪府最低賃金 936円×4時間×のべ6人

4. 用途等が制約された寄付金等の内訳

(単位：円)

内 容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
日本財団助成金	0	1,461,000	1,461,000	0	助成金総額は156万円で前受助成金として計上
大阪府福祉基金	0	107,000	107,000	0	

5. 固定資産の増減の内訳 (単位：円)

科 目	期首取得価額	増 加	減 少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
車両運搬具						1
ソフトウェア	1,166,400		233,280	933,120	233,280	933,120