

# 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	180,000		
賛助会員費	450,000	630,000	12,000円×15名 3,000円×150口
2. 事業収益			
成年後見事業	27,675,983		
自立支援事業	3,112,168		
第三者評価事業	1,434,800	32,222,951	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	294,646		
ボランティア評価益	41,744	336,390	後見支援員
4. 受取助成金等	1,084,640	1,084,640	
5. その他収益			
利息	535		
雑収益	268,650	269,185	
経常収益計 (A)			34,543,166
II. 経常費用			
1. 事業費			
(人件費)			
給料	13,267,200		
臨時雇用金	547,636		
ボランティア評価費用	41,744		第三者評価調査員 後見支援員
法定福利費	2,290,089		
退職給付費用	252,000		中小企業退職金共済
通勤費	445,204		
福利厚生費	79,062		
人件費計	16,922,935		
(その他経費)			
仕入高	545,527		
業務委託費	515,064		
諸謝金	385,250		
印刷製本費	377,194		
会議費	7,133		
旅費交通費	258,768		
車両費	321,124		
通信運搬費	570,048		
消耗品費	734,099		
水道光熱費	261,068		
家賃	3,183,300		
貸借料	16,848		
減価償却費	610,680		
保険料	273,120		
リース料	74,844		
修繕費	324		
広告宣伝費	10,000		

(2019年4月1日～2020年3月31日)

2019年度報告

科 目	金 額		備 考
諸会費	23,150	26,691,817	警備セキュリティ
租税公課	1,402,200		
研修費	6,000		
支払手数料	199,394		
雑費	△6253		
その他経費計	9,768,882		
事業費計			
2. 管理費			
(人件費)			
給料	2,247,784		
法定福利費	262,641		
退職給付費用	28,000		
通勤費	109,837		
福利厚生費	5,892		
人件費計	2,654,154		
(その他経費)		3,666,060	
印刷製本費	13,792		
謝 金	306,600		
会議費	1,106		
旅費交通費	35,080		
車両費	2,200		
通信運搬費	38,961		
消耗品費	132,475		
水道光熱費	28,797		
家賃	353,700		
諸会費	12,450		
保険料	40,980		
リース料	8,316		
交際費	2,268		
支払手数料	35,181		
その他経費計	1,011,906		
管理費計			
経常費用計 (B)		30,357,877	
当期経常増減額(A-B)		4,185,289	
過年度損益修正益	149,580		
過年度損益修正損	192,856		
税引前当期正味財産増減額		4,142,013	
法人税、住民税及び事業税		387,700	
当期正味財産増減額		3,754,313	
前期繰越正味財産額		19,160,866	
次期繰越正味財産額		22,915,179	

# 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）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	41,744	大阪府最低賃金×4時間/回×1人×11回（月1回） ※大阪府最低賃金が改定されたため2019年10月1日以降は改定後の金額を採用しています。2020年3月は新型コロナウイルス感染症拡大防止のため作業なし。 （改定前）大阪府最低賃金936円×4時間×のべ6人 （改定後）大阪府最低賃金964円×4時間×のべ5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	930,000	930,000	0	
ゆうちょ財団 助成金	0	154,640	154,640	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			1		1
ソフトウェア	933,120		233,280	699,840	233,280	699,840
什器備品		617,760	85,800	531,960	85,800	531,960
敷金	810,000			810,000		810,000
長期前払費用	607,500		291,600	315,900	291,600	315,900