

活動計算書

| No. | 科目 | 金額 | | 備考 | 21年度決算 | 22年度予算 |
|-----|-----------|------------|------------|-------------|------------|------------|
| 1 | I. 経常収益 | | | | | |
| 2 | 1. 受取会費 | | | | | |
| 3 | 正会員費 | 144,000 | | 12名×12,000円 | 156,000 | 180,000 |
| 4 | 賛助会員費 | 297,000 | 441,000 | 99口×3,000円 | 384,000 | 600,000 |
| 5 | 2. 事業収益 | | | | | |
| 6 | 成年後見事業 | 31,291,132 | | | 30,795,744 | 26,880,000 |
| 7 | 自立支援事業 | 2,706,002 | | | 2,936,852 | 2,772,000 |
| 8 | 第三者評価事業 | 5,667,000 | 39,664,134 | | 4,807,000 | 5,060,000 |
| 9 | 3. 受取寄付金等 | | | | | |
| 10 | 受取寄付金 | | 149,500 | | 17,000 | 50,000 |
| 11 | 4. 受取助成金等 | | | | | |
| 12 | 受取助成金 | 1,724,654 | | | 275,290 | 1,964,000 |
| 13 | 受取補助金 | 72,072 | 1,796,726 | | 962,495 | 0 |
| 14 | 5. その他収益 | | | | | |
| 15 | 利息 | 328 | | | 323 | 0 |
| 16 | 雑収益 | 768,763 | 769,091 | | 335,732 | 0 |
| 17 | 経常収益計(A) | | | 42,820,451 | 40,670,436 | 37,506,000 |
| 18 | | | | | | |
| 19 | II. 経常費用 | | | | | |
| 20 | 1. 事業費 | | | | | |
| 21 | (人件費) | | | | | |
| 22 | 給料 | 19,109,425 | | | 17,113,768 | 17,331,280 |
| 23 | 法定福利費 | 2,248,834 | | | 2,202,405 | 2,295,000 |
| 24 | 退職給付費用 | 432,000 | | 中小企業退職金共済 | 432,000 | 432,000 |
| 25 | 通勤費 | 633,114 | | | 607,774 | 651,708 |
| 26 | 福利厚生費 | 0 | | | 123,032 | 0 |
| 27 | 人件費計 | 22,423,373 | | | 20,478,979 | 20,709,988 |
| 28 | (その他経費) | | | | | |
| 29 | 仕入高 | 567,108 | | 切手類・収入印紙 | 434,115 | 650,000 |
| 30 | 委託費 | 659,956 | | | 79,048 | 659,956 |
| 31 | 諸謝金 | 2,091,000 | | 第三者評価調査員等 | 1,440,000 | 2,430,000 |
| 32 | 印刷製本費 | 533,074 | | | 75,133 | 552,880 |
| 33 | 会議費 | 5,285 | | | 0 | 0 |
| 34 | 旅費交通費 | 322,510 | | | 347,554 | 598,500 |
| 35 | 車両費 | 430,377 | | | 281,741 | 324,000 |
| 36 | 通信運搬費 | 679,369 | | | 505,563 | 685,666 |
| 37 | 消耗品費 | 502,791 | | | 300,634 | 750,000 |
| 38 | 修繕費 | 22,000 | | | 0 | 27,000 |
| 39 | 水道光熱費 | 323,109 | | | 226,862 | 220,500 |
| 40 | 地代家賃 | 3,207,600 | | | 3,207,600 | 3,207,600 |
| 41 | 賃借料 | 710 | | | 4,360 | 6,000 |
| 42 | 減価償却費 | 426,578 | | | 340,019 | 324,146 |
| 43 | 保険料 | 223,630 | | | 258,030 | 225,000 |
| 44 | リース料 | 99,369 | | | 81,648 | 108,000 |
| 45 | 交際費 | 5,955 | | | 0 | 0 |
| 46 | 広告宣伝費 | 337,700 | | | 0 | 375,000 |
| 47 | 諸会費 | 31,756 | | | 23,000 | 2,500 |
| 48 | 租税公課 | 1,734,440 | | | 1,773,100 | 1,800,000 |
| 49 | 研修費 | 4,000 | | | 145,000 | 90,000 |
| 50 | 支払手数料 | 366,453 | | 警備セキュリティ | 321,798 | 200,000 |

2022 年度決算

| No. | 科 目 | 金 額 | | 備 考 | 21年度決算 | 22年度予算 |
|-----|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 51 | 書籍費 | 4,750 | | | 0 | 32,400 |
| 52 | 雑費 | 0 | | | 0 | 34,200 |
| 53 | その他経費計 | 12,579,520 | | | 9,845,205 | 13,339,348 |
| 54 | 事業費計 | | 35,002,893 | | 30,324,184 | 34,049,336 |
| 55 | | | | | | |
| 56 | 2.管理費 | | | | | |
| 57 | (人件費) | | | | | |
| 58 | 給料 | 1,932,075 | | | 1,678,620 | 901,280 |
| 59 | 法定福利費 | 263,502 | | | 261,877 | 255,000 |
| 60 | 退職給付費用 | 48,000 | | 中朝企業退職金共済 | 48,000 | 48,000 |
| 61 | 通勤費 | 73,776 | | | 73,776 | 50,892 |
| 62 | 福利厚生費 | 100,061 | | | 44,937 | 50,000 |
| 63 | 人件費計 | 2,417,414 | | | 2,170,210 | 1,305,172 |
| 64 | (その他経費) | | | | | |
| 65 | 諸謝金 | 446,916 | | | 249,475 | 286,000 |
| 66 | 印刷製本費 | 30,381 | | | 23,170 | 10,000 |
| 67 | 会議費 | 4,726 | | | 1,668 | 17,000 |
| 68 | 旅費交通費 | 29,320 | | | 15,480 | 24,000 |
| 69 | 車両費 | 0 | | | 0 | 36,000 |
| 70 | 通信運搬費 | 26,472 | | | 46,627 | 54,000 |
| 71 | 消耗品費 | 120,782 | | | 120,048 | 60,000 |
| 72 | 修繕費 | 0 | | | 0 | 0 |
| 73 | 水道光熱費 | 30,757 | | | 20,924 | 24,500 |
| 74 | 地代家賃 | 356,400 | | | 356,400 | 356,400 |
| 75 | 賃借料 | 4,860 | | | 0 | 10,000 |
| 76 | 減価償却費 | 47,397 | | | 37,777 | 36,016 |
| 77 | 保険料 | | | | 0 | 25,000 |
| 78 | リース料 | 11,041 | | | 9,072 | 12,000 |
| 79 | 交際費 | | | | 0 | 3,000 |
| 80 | 広告宣伝費 | | | | 0 | 5,000 |
| 81 | 諸会費 | 4,378 | | | 105 | 2,500 |
| 82 | 租税公課 | 92,410 | | | 0 | 200,000 |
| 83 | 研修費 | | | | 0 | 0 |
| 84 | 支払手数料 | 19,573 | | | 22,627 | 24,000 |
| 85 | 書籍費 | | | | 832 | 3,600 |
| 86 | 雑費 | | | | | 3,800 |
| 87 | その他経費計 | 1,225,413 | | | 904,205 | 1,202,816 |
| 88 | 管理費計 | | 3,642,827 | | 3,011,415 | 2,507,988 |
| 89 | 経常費用計 (B) | | | | 3,335,599 | 36,557,324 |
| 90 | | | | | | |
| 91 | 当期経常増減額(A-B) | | | 4,174,731 | 7,334,837 | 948,676 |
| 92 | 貸倒損失 | | 113,900 | | 137,270 | 0 |
| 93 | 雑損失 | | 904,129 | | 0 | 0 |
| 94 | 経常外費用 | | | 1,018,029 | 137,270 | 0 |
| 95 | 税引前当期正味財産増減額 | | | 3,156,702 | 7,197,567 | 948,676 |
| 96 | 法人税、住民税および事業税 | | | 525,300 | 1,536,400 | 300,000 |
| 97 | 当期正味財産増減額 | | | 2,631,402 | 5,661,167 | 648,676 |
| 98 | 前期繰越正味財産額 | | | 32,992,147 | 27,330,980 | 33,046,017 |
| 99 | 次期繰越正味財産額 | | | 35,623,549 | 32,992,147 | 33,694,693 |
| 100 | | | | | | |

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額法で償却をしています。

(2) 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. 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 | 290,000 | | | 290,000 | △289,999 | 1 |
| ソフトウェア | 1,166,400 | 467,772 | | 1,634,172 | △1,166,400 | 467,772 |
| 什器備品 | 1,040,160 | 1,234,168 | | 2,274,328 | △550,459 | 1,723,869 |
| 敷金 | 810,000 | | | 810,000 | | 810,000 |

3. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は、35,623,549円であり用途が制約されていない正味財産です。 [税込] (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 |
|-------|------|-----------|-----------|------|---------|
| 受取寄付金 | 0 | 149,500 | 149,500 | 0 | 経常費用で消費 |
| 受取助成金 | 0 | 1,724,654 | 1,724,654 | 0 | JKA補助金 |
| 受取補助金 | 0 | 72,072 | 72,072 | 0 | 雇用調整助成金 |
| 合計 | 0 | 1,946,226 | 1,946,226 | 0 | |

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。 (単位：円)

| 科目 | 計算書類に計上された金額 | 役員との取引 | 近親者及び支配法人等との取引 | |
|------------|--------------|------------|----------------|---------|
| (活動計算書) 事業 | 給料 | 19,109,425 | 1,988,280 | |
| | 活動計算書(事業)計 | 19,109,425 | 1,988,280 | |
| | 管理 | 給料 | 1,932,075 | 220,920 |
| | | 活動計算書(管理)計 | 1,932,075 | 220,920 |
| (貸借対照表) | 未払金 | 3,498,898 | 223,340 | |
| | 貸借対照表計 | 3,498,898 | 223,340 | |