

2015年度活動計算書

2015年4月1日から2016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	952,000		952,000
賛助会員受取会費	1,092,000		1,092,000
2. 受取寄附金等			
受取寄附金	3,264,700		3,264,700
3. 受取助成金等			
受取補助金	42,443,000		42,443,000
4. 事業収益			
若者に労働情報を提供する事業	33,560		33,560
調査研究及び政策提言する事業	3,047,643		3,047,643
事務所の貸出事業		1,200,000	1,200,000
5. その他収益			
受取利息	329		329
雑収益	2,340		2,340
経常収益計	50,835,572	1,200,000	52,035,572
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	28,491,586		28,491,586
法定福利費	3,632,774		3,632,774
福利厚生費	93,700		93,700
人件費計	32,218,060	0	32,218,060
(2) その他経費			
消耗品費	305,432		305,432
通信運搬費	2,024,068		2,024,068
荷造運賃	27,704		27,704
地代家賃	3,936,800		3,936,800
旅費交通費	878,614		878,614
車両燃料費	828,057		828,057
会議費	102,994		102,994
印刷製本費	443,108		443,108
新聞図書費	75,063		75,063
賃借料	4,404,160		4,404,160
保険料	46,656		46,656
水道光熱費	422,488		422,488
支払手数料	184,120		184,120
販売手数料	1,483,136		1,483,136
減価償却費	119,814		119,814
雑費	37,112		37,112
売上原価	1,884,331	1,056,000	2,940,331
その他経費計	17,203,657	1,056,000	18,259,657
事業費計	49,421,717	1,056,000	50,477,717

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	90,653		90,653
通信運搬費	229,853		229,853
地代家賃	253,800		253,800
旅費交通費	30,098		30,098
車両燃料費	2,337		2,337
会議費	17,328		17,328
印刷製本費	36,012		36,012
新聞図書費	5,238		5,238
賃借料	1,920		1,920
租税公課	25,750		25,750
諸会費	26,400		26,400
保険料	11,664		11,664
水道光熱費	13,790		13,790
支払手数料	117,006		117,006
減価償却費	16,060		16,060
支払利息	89,037		89,037
雑費	23,277		23,277
その他経費計	990,223	0	990,223
管理費計	990,223	0	990,223
経常費用計	50,411,940	1,056,000	51,467,940
当期経常増減額	423,632	144,000	567,632
Ⅲ 経常外収益			
前期損益修正益	5,000		5,000
経常外収益計	5,000	0	5,000
Ⅳ 経常外費用			
固定資産除却損	19,822		19,822
前期損益修正損	100,090		100,090
経常外費用計	119,912	0	119,912
経理区分振替額	144,000	△ 144,000	0
税引前当期正味財産増減額	452,720	0	452,720
法人税、住民税及び事業税	212,051	0	212,051
当期正味財産増減額	240,669	0	240,669
前期繰越正味財産額			345,651
次期繰越正味財産額			586,320

2015年度貸借対照表

2016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	7,174,660	
現金・預金計	7,174,660	
(2)棚卸資産		
棚卸資産	7,537,925	
棚卸資産計	7,537,925	
(3)売上債権		
未収金	1,280,204	
売上債権計	1,280,204	
(4)その他流動資産		
前払費用	345,400	
立替金	115,190	
短期貸付金	250,000	
その他流動資産計	710,590	
流動資産計		16,703,379
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	500,000	
什器備品	344,104	
減価償却累計額	△ 654,289	
有形固定資産合計	189,815	
(2)投資その他の資産		
保証金	20,000	
敷金	740,000	
投資その他の資産合計	760,000	
固定資産合計		949,815
資産合計		17,653,194
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)買掛金	557,291	
(2)未払金	4,835,038	
(3)前受金	720,000	
(4)短期借入金	7,000,000	
(5)預り金	1,742,545	
(6)未払法人税等	212,000	
流動負債計		15,066,874
2 固定負債		
長期借入金	2,000,000	
固定負債計		2,000,000
負債合計		17,066,874
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		345,651
当期正味財産増減額		240,669
正味財産合計		586,320
負債及び正味財産合計		17,653,194

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 2011年11月20日一部改正 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 事務所の貸出事業	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	地域社会の協同 を促進し、災害 復興支援を行う 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	952,000	952,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	1,092,000	1,092,000
2. 受取寄付金等								
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	3,264,700	3,264,700
3. 受取助成金等								
受取補助金	0	0	0	42,443,000	0	42,443,000	0	42,443,000
4. 事業収益	0	33,560	3,047,643	0	1,200,000	4,281,203	0	4,281,203
5. 受取利息	0	0	0	0	0	0	329	329
6. 雑収益	0	0	0	0	0	0	2,340	2,340
経常収益計	0	33,560	3,047,643	42,443,000	1,200,000	46,724,203	5,311,369	52,035,572
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	113,083	0	0	28,378,503	0	28,491,586	0	28,491,586
法定福利費	0	0	0	3,632,774	0	3,632,774	0	3,632,774
福利厚生費	0	0	0	93,700	0	93,700	0	93,700
人件費計	113,083	0	0	32,104,977	0	32,218,060	0	32,218,060
(2) その他経費								
消耗品費	32,852	32,852	32,852	206,876	0	305,432	90,653	396,085
通信運搬費	717,235	221,813	221,813	863,207	0	2,024,068	229,853	2,253,921
荷造運賃	0	0	27,704	0	0	27,704	0	27,704
地代家賃	253,800	253,800	253,800	3,175,400	0	3,936,800	253,800	4,190,600
旅費交通費	30,098	30,098	262,192	556,226	0	878,814	30,098	908,712
車両燃料費	2,336	2,336	2,336	821,049	0	828,057	2,337	830,394
会議費	21,448	17,328	46,890	17,328	0	102,994	17,328	120,322
印刷製本費	1,752	1,752	3,373	436,231	0	443,108	36,012	479,120
新聞図書費	17,930	3,230	41,709	12,194	0	75,063	5,238	80,301
賃借料	1,920	1,920	1,920	4,398,400	0	4,404,160	1,920	4,406,080
租税公課	0	0	0	0	0	0	25,750	25,750
諸会費	0	0	0	0	0	0	26,400	26,400
保険料	11,664	11,664	11,664	11,664	0	46,656	11,664	58,320
水道光熱費	13,788	13,788	13,788	381,124	0	422,488	13,790	436,278
支払手数料	42,655	42,655	56,155	42,655	0	184,120	117,006	301,126
販売手数料	0	0	1,483,136	0	0	1,483,136	0	1,483,136
減価償却費	16,060	16,060	16,060	71,634	0	119,814	16,060	135,874
支払利息	0	0	0	0	0	0	89,037	89,037
雑費	9,278	9,278	9,278	9,278	0	37,112	23,277	60,389
売上原価	0	0	1,884,331	0	1,056,000	2,940,331	0	2,940,331
その他経費計	1,172,816	658,574	4,369,001	11,003,266	1,056,000	18,259,657	990,223	19,249,880
経常費用計	1,285,899	658,574	4,369,001	43,108,243	1,056,000	50,477,717	990,223	51,467,940
当期経常増減額	△ 1,285,899	△ 625,014	△ 1,321,358	△ 665,243	144,000	△ 3,753,514	4,321,146	567,632

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
宮城県被災者健康・生活 支援総合交付金	0	42,443,000	42,443,000	0	仙台市での被災地支援事業資金
合 計	0	42,443,000	42,443,000	0	

※使途等が制約されていない寄附等として、公益財団法人総評会館より、500,000円受領しています。

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						
車両運搬費	500,000	0	0	500,000	△ 388,614	111,386
什器備品	482,494	0	138,390	344,104	△ 265,675	78,429
投資その他の資産						
保証金	140,400	40,000	160,400	20,000	—	20,000
敷金	740,000	0	0	740,000	—	740,000
合 計	1,862,894	40,000	298,790	1,604,104	△ 654,289	949,815

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
短期借入金				
役員借入金	3,000,000	15,101,600	11,101,600	7,000,000
長期借入金				
役員借入金	0	2,000,000	0	2,000,000
合 計	3,000,000	17,101,600	11,101,600	9,000,000

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。

2015年度財産目録

2016年3月31日現在

特定非営利活動法人 POSSE

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
(1)現金預金		
現金	3,836,733	
普通預金	3,238,753	
当座預金	99,174	
(2)棚卸資産		
棚卸資産 雑誌	6,653,322	
棚卸資産 書籍	884,603	
(3)売上債権		
未収金 他団体	678,784	
未収金 役員・事務局員	457,420	
未収金 宮城県	144,000	
(3)前払費用		
前払費用 家賃・駐車場代	345,400	
立替金 労働保険	115,190	
短期貸付金 他団体	250,000	
流動資産計		16,703,379
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具 軽自動車	500,000	
什器備品 PC①	189,260	
什器備品 PC②	154,844	
減価償却累計額	△ 654,289	
(2)投資その他の資産		
保証金 駐車場	20,000	
敷金 東京事務所	170,000	
敷金 仙台事務所	480,000	
敷金 仙台駐車場	90,000	
固定資産計		949,815
資産合計		17,653,194

Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
(1)買掛金	雑誌制作関連費	557,291	
(2)未払金	立替未精算分	113,204	
	クレジットカード	234,044	
	アスクル	14,486	
	役員・事務局員	93,892	
	他団体	310,723	
	給与	3,115,634	
	社会保険料	579,415	
	タイムズ	5,826	
	ガソリン代	19,563	
	コピー機	36,463	
	電話料金	126,137	
	後納郵便代	51,492	
	販売手数料	123,623	
	手数料	5,400	
	その他	5,136	
(3)前受金	事務所貸出金	720,000	
(4)短期借入金	役員	7,000,000	
(5)預り金	給与所得税	1,101,553	
	報酬等所得税	27,460	
	社会保険料	307,491	
	雇用保険料	109,041	
	住民税	197,000	
(6)未払法人税等		212,000	
流動負債合計			15,066,874
2 固定負債			
長期借入金		2,000,000	
固定負債合計			2,000,000
負債合計			17,066,874
正味財産			586,320