

2017年度活動計算書

2017年4月1日から2018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	861,000		861,000
賛助会員受取会費	799,000		799,000
2. 受取寄附金等			
受取寄附金	2,110,000		2,110,000
3. 受取助成金等			
受取助成金	2,514,000		2,514,000
4. 事業収益			
調査研究及び政策提言する事業	1,719,942		1,719,942
事務所の貸出事業		2,160,000	2,160,000
5. その他収益			
出向者給与負担金	4,800,000		4,800,000
受取利息	1		1
雑収益	49,098		49,098
経常収益計	12,853,041	2,160,000	15,013,041
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	4,525,032		4,525,032
法定福利費	439,092		439,092
人件費計	4,964,124	0	4,964,124
(2) その他経費			
消耗品費	16,760		16,760
事務用消耗品費	51,187		51,187
通信運搬費	851,460		851,460
地代家賃	1,316,160		1,316,160
旅費交通費	87,780		87,780
会議費	168,424		168,424
印刷製本費	168,012		168,012
新聞図書費	23,070		23,070
広告宣伝費	27,430		27,430
荷造運賃	24,916		24,916
水道光熱費	248,916		248,916
諸謝金	184,636		184,636
租税公課	10,770		10,770
支払手数料	38,944		38,944
販売手数料	789,915		789,915
減価償却費	21,936		21,936
雑費	56,160		56,160
売上原価	2,900,193	2,000,000	4,900,193
その他経費計	6,986,669	2,000,000	8,986,669
事業費計	11,950,793	2,000,000	13,950,793

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	30,498		30,498
事務用消耗品費	3,243		3,243
通信運搬費	150,796		150,796
地代家賃	329,040		329,040
旅費交通費	798		798
会議費	3,204		3,204
印刷製本費	111,368		111,368
新聞図書費	3,256		3,256
水道光熱費	62,233		62,233
諸謝金	15,593		15,593
諸会費	19,600		19,600
租税公課	5,680		5,680
支払手数料	27,854		27,854
減価償却費	5,484		5,484
支払利息	90,000		90,000
雑費	14,042		14,042
その他経費計	872,689	0	872,689
管理費計	872,689	0	872,689
経常費用計	12,823,482	2,000,000	14,823,482
Ⅲ 当期経常増減額	29,559	160,000	189,559
経常外収益			
過年度損益修正益	50,000		50,000
Ⅳ 経常外収益計	50,000	0	50,000
経常外費用	0		
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	160,000	△ 160,000	0
税引前当期正味財産増減額	239,559	0	239,559
法人税、住民税及び事業税	206,100	0	206,100
当期正味財産増減額	33,459	0	33,459
前期繰越正味財産額			420,583
次期繰越正味財産額			454,042

2017年度貸借対照表

2018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	3,347,986	
現金・預金計	3,347,986	
(2)棚卸資産		
棚卸資産	4,496,540	
棚卸資産計	4,496,540	
(3)売上債権		
未収金	1,249,690	
売上債権計	1,249,690	
(4)その他流動資産		
前払費用	299,600	
立替金	20,400	
短期貸付金	250,000	
その他流動資産計	570,000	
流動資産計		9,664,216
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品	154,844	
減価償却累計額	△ 154,843	
有形固定資産合計	1	
(2)投資その他の資産		
敷金	650,000	
投資その他の資産合計	650,000	
固定資産合計		650,001
資産合計		10,314,217
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)買掛金	13,519	
(2)未払金	5,195,531	
(3)前受金	1,420,000	
(4)預り金	25,025	
(5)未払法人税等	206,100	
流動負債計		6,860,175
2 固定負債		
長期借入金	3,000,000	
固定負債計		3,000,000
負債合計		9,860,175
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		420,583
当期正味財産増減額		33,459
正味財産合計		454,042
負債及び正味財産合計		10,314,217

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	社会の労働条 件改善に向け た他団体と協 同しての情報 交換や交流事 業	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	861,000	861,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	799,000	799,000
2. 受取寄付金等								
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	2,110,000	2,110,000
3. 受取助成金等								
受取助成金	1,974,000	0	540,000	0	0	2,514,000	0	2,514,000
4. 事業収益	0	18,000	1,701,942	0	2,160,000	3,879,942	0	3,879,942
5. その他収益								
出向者給与負担金	0	0	0	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000
受取利息	0	0	0	0	0	0	1	1
雑収益	0	0	0	0	0	0	49,098	49,098
経常収益計	1,974,000	18,000	2,241,942	4,800,000	2,160,000	11,193,942	3,819,099	15,013,041
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	1,294,320	0	0	3,230,712	0	4,525,032	0	4,525,032
法定福利費	0	0	0	439,092	0	439,092	0	439,092
人件費計	1,294,320	0	0	3,669,804	0	4,964,124	0	4,964,124
(2) その他経費								
消耗品費	4,010	4,010	4,730	4,010	0	16,760	30,498	47,258
事務用消耗品費	41,770	3,139	3,139	3,139	0	51,187	3,243	54,430
通信運搬費	395,256	140,538	175,128	140,538	0	851,460	150,796	1,002,256
地代家賃	329,040	329,040	329,040	329,040	0	1,316,160	329,040	1,645,200
旅費交通費	72,652	798	13,532	798	0	87,780	798	88,578
会議費	40,137	3,204	121,879	3,204	0	168,424	3,204	171,628
印刷製本費	127,668	13,448	13,448	13,448	0	168,012	111,368	279,380
新聞図書費	5,076	0	17,994	0	0	23,070	3,256	26,326
広告宣伝費	0	0	27,430	0	0	27,430	0	27,430
荷造運賃	0	0	24,916	0	0	24,916	0	24,916
水道光熱費	62,229	62,229	62,229	62,229	0	248,916	62,233	311,149
諸謝金	26,727	15,591	126,727	15,591	0	184,636	15,593	200,229
諸会費	0	0	0	0	0	0	19,600	19,600
租税公課	3,030	2,580	2,580	2,580	0	10,770	5,680	16,450
支払手数料	14,792	1,928	17,365	4,859	0	38,944	27,854	66,798
販売手数料	0	0	789,915	0	0	789,915	0	789,915
減価償却費	5,484	5,484	5,484	5,484	0	21,936	5,484	27,420
支払利息	0	0	0	0	0	0	90,000	90,000
雑費	14,040	14,040	14,040	14,040	0	56,160	14,042	70,202
売上原価	0	0	2,900,193	0	2,000,000	4,900,193	0	4,900,193
その他経費計	1,141,911	596,029	4,649,769	598,960	2,000,000	8,986,669	872,689	9,859,358
経常費用計	2,436,231	596,029	4,649,769	4,268,764	2,000,000	13,950,793	872,689	14,823,482
当期経常増減額	△ 462,231	△ 578,029	△ 2,407,827	531,236	160,000	△ 2,756,851	2,946,410	189,559

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
市民社会チャレンジ基金	0	300,000	300,000	0	奨学金調査事業資金
草の根市民基金・ぐらん	0	437,000	437,000	0	奨学金調査事業資金
オラクル有志の会ボランティア基金	0	240,000	240,000	0	学生向けセミナー実施事業
社会福祉振興助成金	0	2,764,000	2,764,000	0	若年生活困窮者の自立支援事業 助成金の総額は2,764,000円 その内未使用返戻金1,227,000円を未払金 として計上しています。
合 計	0	3,741,000	3,741,000	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						
什器備品	154,844	0	0	154,844	△ 154,843	1
投資その他の資産						
敷金	911,000	0	261,000	650,000	—	650,000
合 計	1,065,844	0	261,000	804,844	△ 154,843	650,001

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	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

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。

2017年度財産目録

2018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	1,858,061	
普通預金	1,456,285	
当座預金	33,640	
(2)棚卸資産		
棚卸資産 雑誌	3,763,999	
書籍	732,541	
(3)売上債権		
未収金 他団体	823,010	
役員・事務局員	426,680	
(3)前払費用		
前払費用 家賃	299,600	
立替金 未収住民税	20,400	
短期貸付金 他団体	250,000	
流動資産計		9,664,216
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品 PC	154,844	
減価償却累計額	△ 154,843	
(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	
固定資産計		650,001
資産合計		10,314,217
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)買掛金 返品債務	13,519	
(2)未払金 クレジットカード	24,822	
役員・事務局員	114,009	
他団体	215,845	
給与	269,226	
社会保険料	3,264,895	
電話料金	78,174	
返戻助成金	1,227,000	
その他	1,560	
(3)前受金 事務所貸出金	1,440,000	
先払立替駐車場代	△ 20,000	
(5)預り金 源泉所得税	25,025	
(6)未払法人税等	206,100	
流動負債合計		6,860,175
2 固定負債		
長期借入金	3,000,000	
固定負債合計		3,000,000
負債合計		9,860,175
正味財産		454,042