

## 2023年度活動計算書

2023年4月1日から2024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
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	597,000		597,000
賛助会員受取会費	570,000		570,000
2. 受取寄附金等			
受取寄附金	2,822,245		2,822,245
3. 受取助成金等			
受取助成金	20,158,309		20,158,309
4. 事業収益			
調査研究及び政策提言する事業	4,101,676		4,101,676
事務所の貸出事業		1,812,000	1,812,000
5. その他収益			
受取利息	5		5
雑収益	18		18
経常収益計	28,249,253	1,812,000	30,061,253
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	15,249,000		15,249,000
法定福利費	2,148,482		2,148,482
福利厚生費	9,132		9,132
人件費計	17,406,614	0	17,406,614
(2) その他経費			
消耗品費	803,577		803,577
会議費	360,958		360,958
通信運搬費	769,275		769,275
旅費交通費	328,498		328,498
広告宣伝費	13,580		13,580
荷造運賃	195,050		195,050
水道光熱費	323,742		323,742
賃借料	81,350		81,350
地代家賃	2,181,809		2,181,809
保険料	50,970		50,970
支払手数料	640,150		640,150
支払報酬	144,370		144,370
販売手数料	1,860,817		1,860,817
減価償却費	379,348		379,348
売上原価	1,212,432	1,812,000	3,024,432
その他経費計	9,350,726	1,812,000	11,162,726
事業費計	26,757,340	1,812,000	28,569,340
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	149,784		149,784
会議費	22,423		22,423
通信運搬費	144,875		144,875
広告宣伝費	81,292		81,292
水道光熱費	52,859		52,859
地代家賃	270,000		270,000
支払報酬	314,000		314,000
支払手数料	219,874		219,874
諸会費	11,200		11,200
減価償却費	72,601		72,601
雑損失	208,138		208,138
その他経費計	1,547,046	0	1,547,046
管理費計	1,547,046	0	1,547,046
経常費用計	28,304,386	1,812,000	30,116,386
<b>III 当期経常増減額</b>	<b>△ 55,133</b>	<b>0</b>	<b>△ 55,133</b>
<b>IV 経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V 経常外費用</b>			
固定資産除却損	3	0	3
経常外費用計	3	0	3
経理区分振替額	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 55,136	0	△ 55,136
法人税、住民税及び事業税	142,000	0	142,000
当期正味財産増減額	△ 197,136	0	△ 197,136
前期繰越正味財産額	1,464,630	0	1,464,630
次期繰越正味財産額	1,267,494	0	1,267,494

## 2023年度貸借対照表

2024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	2,038,199		
現金・預金計	2,038,199		
(2)棚卸資産			
棚卸資産	3,136,854		
棚卸資産計	3,136,854		
(3)その他流動資産			
未収入金	7,807,396		
前払費用	483,550		
短期貸付金	250,000		
その他流動資産計	8,540,946		
流動資産計		13,715,999	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品	2,191,330		
車両運搬具	167,685		
減価償却累計額	△ 1,804,485		
有形固定資産合計	554,530		
(2)投資その他の資産			
敷金	890,000		
投資その他の資産合計	890,000		
固定資産合計		1,444,530	
<b>資産合計</b>			<b>15,160,529</b>
II 負債の部			
1 流動負債			
(1)買掛金	4,276,436		
(2)未払金	2,405,276		
(3)前受金	3,167,829		
(4)預り金	182,033		
(5)仮受金	2,379,461		
(6)未払法人税等	142,000		
流動負債計		12,553,035	
2 固定負債			
長期借入金	1,340,000		
固定負債計		1,340,000	
<b>負債合計</b>			<b>13,893,035</b>
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,464,630	
当期正味財産増減額		△ 197,136	
<b>正味財産合計</b>			<b>1,267,494</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>15,160,529</b>

## 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	地域社会におけ る共同の促進や 災害復興支援に 取り組む事業	生活再建のため に住まいを提供 する事業	休眠預金事業 (「外国人」労働 者・難民に対す る支援活動)				
<b>I 経常収益</b>										
1. 受取会費等										
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	597,000	597,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	570,000	570,000
2. 受取寄付金等										
受取寄付金	682,000	0	0	0	0	0	0	682,000	2,140,245	2,822,245
3. 受取助成金等										
受取助成金	13,171,622	0	0	0	0	6,986,687	0	20,158,309	0	20,158,309
4. 事業収益	0	0	4,101,676	0	0	0	1,812,000	5,913,676	0	5,913,676
5. その他収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	5	5
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	18	18
<b>経常収益計</b>	<b>13,853,622</b>	<b>0</b>	<b>4,101,676</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,986,687</b>	<b>1,812,000</b>	<b>26,753,995</b>	<b>3,307,268</b>	<b>30,061,253</b>
<b>II 経常費用</b>										
(1) 人件費										
給料手当	10,800,000	0	0	0	0	4,449,000	0	15,249,000	0	15,249,000
法定福利費	1,724,261	0	0	0	0	424,221	0	2,148,482	0	2,148,482
福利厚生費	9,132	0	0	0	0	0	0	9,132	0	9,132
<b>人件費計</b>	<b>12,533,393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,873,221</b>	<b>0</b>	<b>17,406,614</b>	<b>0</b>	<b>17,406,614</b>
(2) その他経費										
消耗品費	244,386	15,483	151,415	15,483	15,483	361,327	0	803,577	149,784	953,361
会議費	245,796	5,605	98,347	5,605	5,605	0	0	360,958	22,423	383,381
通信運搬費	367,167	36,217	217,307	36,217	36,217	76,150	0	769,275	144,875	914,150
旅費交通費	224,739	0	30,796	0	0	72,963	0	328,498	0	328,498
広告宣伝費	0	0	4,790	0	0	8,790	0	13,580	81,292	94,872
荷造運賃	0	0	195,050	0	0	0	0	195,050	0	195,050
水道光熱費	92,497	13,213	79,283	13,213	83,536	42,000	0	323,742	52,859	376,601
賃借料	0	0	81,350	0	0	0	0	81,350	0	81,350
地代家賃	472,500	67,500	405,000	67,500	607,500	561,809	0	2,181,809	270,000	2,451,809
保険料	0	0	0	0	0	50,970	0	50,970	0	50,970
支払手数料	83,757	785	15,993	785	47,350	491,480	0	640,150	219,874	860,024
支払報酬	0	0	47,548	0	0	96,822	0	144,370	314,000	458,370
諸会費	2,100	300	1,800	300	300	0	0	4,800	11,200	16,000
販売手数料	0	0	1,860,817	0	0	0	0	1,860,817	0	1,860,817
減価償却費	155,302	15,552	124,652	0	0	83,842	0	379,348	72,601	451,949
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	208,138	208,138
売上原価	0	0	1,212,432	0	0	0	1,812,000	3,024,432	0	3,024,432
<b>その他経費計</b>	<b>1,888,244</b>	<b>154,655</b>	<b>4,526,580</b>	<b>139,103</b>	<b>795,991</b>	<b>1,846,153</b>	<b>1,812,000</b>	<b>11,162,726</b>	<b>1,547,048</b>	<b>12,709,772</b>
<b>経常費用計</b>	<b>14,421,637</b>	<b>154,655</b>	<b>4,526,580</b>	<b>139,103</b>	<b>795,991</b>	<b>6,719,374</b>	<b>1,812,000</b>	<b>28,569,340</b>	<b>1,547,048</b>	<b>30,116,386</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 568,015</b>	<b>△ 154,655</b>	<b>△ 424,904</b>	<b>△ 139,103</b>	<b>△ 795,991</b>	<b>267,313</b>	<b>0</b>	<b>△ 1,815,355</b>	<b>1,760,222</b>	<b>△ 55,133</b>

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
公益財団法人 地域創造基金さなぶり 休眠預金等活動事業 若年困窮女性の孤立防止と経済的自立支援	0	6,986,687	6,986,687	0	生活困窮に陥る若年女性の総合支援事業及び支援者育成事業 助成金の総額は8,237,600円。 当期増加額との差額1,250,913円は前受金として貸借対照表に計上 しています。
赤い羽根福祉基金 2023年度助成 女性及びセクシャルマイノリティの職場におけるジェンダー差別 やハラスメント被害に関する相談支援事業	0	5,660,000	5,660,000	0	女性及びセクシャルマイノリティの職場におけるジェンダー差別やハラ スメント被害に関する相談支援事業 助成金の総額は8,452,622円。 当期増加額との差額2,792,622円は未収入金として貸借対照表に計上 しています。
公益財団法人東京都福祉保健財団 子供が輝く東京・応援事業(実績運動型助成)	0	1,350,000	1,350,000	0	困難を抱える若者の生活再建をサポートするための労働・生活相談事 業 助成金の総額は6,328,000円。 当期増加額との差額4,978,000円は未収入金として貸借対照表に計上 しています。
公益財団法人総評会館	0	500,000	500,000	0	労働相談、生活相談、労働法教育事業
ダニエルブレイク基金	0	0	0	0	「大人食堂」開催事業 助成金の総額は940,000円。 過年度増加額との差額557,916円は前受金として貸借対照表に計上 しています。
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>14,496,687</b>	<b>14,496,687</b>	<b>0</b>	

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						
工具器具備品	2,445,230	190,800	444,700	<b>2,191,330</b>	△ 1,720,643	<b>470,687</b>
車両運搬具	0	167,685	0	<b>167,685</b>	△ 83,842	<b>83,843</b>
投資その他の資産						
敷金	650,000	240,000	0	<b>890,000</b>	—	<b>890,000</b>
<b>合 計</b>	<b>3,095,230</b>	<b>598,485</b>	<b>444,700</b>	<b>3,249,015</b>	<b>△ 1,804,485</b>	<b>1,444,530</b>

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	1,580,000	0	240,000	<b>1,340,000</b>
<b>合 計</b>	<b>1,580,000</b>	<b>0</b>	<b>240,000</b>	<b>1,340,000</b>

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。  
※休眠預金事業については共通経費は配賦していません(助成団体より当該事業について区分された決算書類を求められているため2.において区分して表示しています)。

## 2023年度財産目録

2024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	7,682	
普通預金	2,030,517	
(2)棚卸資産		
棚卸資産	2,690,365	
雑誌	446,489	
書籍		
(3)未収入金		
未収入金	7,770,622	
助成金	36,774	
寄付金		
(4)前払費用		
前払費用	483,550	
家賃		
(5)短期貸付金		
短期貸付金	250,000	
他団体		
流動資産計		13,715,999
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品	1,423,040	
PC	259,200	
カメラ	509,090	
WEB会議システム		
減価償却累計額	△ 1,720,643	
車両運搬具	167,685	
電動自転車		
減価償却累計額	△ 83,842	
(2)投資その他の資産		
敷金	170,000	
東京事務所	480,000	
仙台事務所	240,000	
仙台シェルター		
固定資産計		1,444,530
資産合計		15,160,529
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)買掛金		
買掛金	4,276,436	
雑誌製作費等		
(2)未払金		
未払金	676,140	
社会保険料	71,163	
クレジットカード	44,856	
経費精算	59,237	
電話料金	1,548,000	
他団体	5,880	
その他		
(3)前受金		
前受金	1,359,000	
事務所貸出賃料	1,808,829	
助成金		
(4)預り金		
預り金	172,033	
所得税	10,000	
住民税		
(5)仮受金	2,379,461	
(6)未払法人税等	142,000	
流動負債合計		12,553,035
2 固定負債		
長期借入金	1,340,000	
固定負債合計		1,340,000
負債合計		13,893,035
正味財産		1,267,494