

# 収支概要

2023 年度決算

		予算(X)	決算(Y)	差異(Y-X)	概要
収入	会費	444,000	381,000	△ 63,000	
	寄付金	50,000	4,031,312	3,981,312	
	助成金等	1,129,000	685,907	△ 443,093	JKA補助金
	事業収益	34,794,000	41,763,977	6,969,977	
	成年後見事業	28,080,000	31,801,407	3,721,407	
	自立支援事業	2,160,000	3,890,570	1,730,570	
	第三者評価事業	4,554,000	6,072,000	1,518,000	
	その他	0	227,876	227,876	
	収入計 (A)	36,417,000	47,090,072	10,673,072	
支出	人件費	22,844,565	26,954,197	4,109,632	
	その他経費	12,242,500	13,314,018	1,071,518	
	支出計 (B)	35,087,065	40,268,215	5,181,150	
	当期経常損益 (C=A-B)	1,329,935	6,821,857	5,491,922	
	法人税等(D)	525,300	348,700	△ 176,600	
	経常外費用(E)	0	1,203,000	1,203,000	
	当期正味財産増減額 (C-D-E)	804,635	5,270,157	4,465,522	

# 活動計算書

No.	科 目	金 額			備 考	22年度決算	23年度予算
1	I. 経常収益						
2	1. 受取会費						
3	正会員費	120,000			10名×12,000円	144,000	144,000
4	賛助会員費	261,000			87口×3,000円	297,000	300,000
5	2. 事業収益						
6	成年後見事業	31,801,407				31,291,132	28,080,000
7	自立支援事業	3,890,570				2,706,002	2,160,000
8	第三者評価事業	6,072,000	41,763,977			5,667,000	4,554,000
9	3. 受取寄付金等						
10	受取寄付金	403,1312	4,031,312			149,500	50,000
11	4. 受取助成金等						
12	受取助成金	685,907				1,724,654	1,129,000
13	受取補助金	0	685,907			72,072	0
14	5. その他収益						
15	利息	311				328	0
16	雑収益	227,565	227,876			768,763	0
17	経常収益計(A)			47,090,072			36,417,000
18							
19	II. 経常費用						
20	1. 事業費						
21	(人件費)						
22	給料	20,462,724				19,109,425	16,654,668
23	法定福利費	2,602,699				2,248,834	2,498,200
24	退職給付費用	530,093				432,000	477,000
25	通勤費	712,640				633,114	840,240
26	福利厚生費	26400				0	0
27	人件費計	24,334,556				22,423,373	20,470,108
28	(その他経費)						
29	仕入高	539,841				567,108	65,000
30	委託費	0				659,956	0
31	諸謝金	2,566,170				2,091,000	2,205,000
32	印刷製本費	495,446				533,074	0
33	会議費	5,332				5285	0
34	旅費交通費	386,920				322,510	350,000
35	車両費	265,589				430,377	400,000
36	通信運搬費	550,216				679,369	486,000
37	消耗品費	625,960				502,791	540,000
38	修繕費	22,000				22000	27,000
39	水道光熱費	258,863				323,109	300,000
40	地代家賃	3,207,600				3,207,600	3,207,600
41	賃借料	35,630				710	42,000
42	減価償却費	480,772				426,578	405,000
43	保険料	183,890				223,630	225,000
44	リース料	100,980				99,369	108,000
45	交際費	46,524				5,955	0
46	広告宣伝費	1,000				337,700	45,000
47	諸会費	23,000				31,756	22,500
48	租税公課	1,977,550				1,734,440	1,800,000
49	研修費	2,000				4,000	90,000
50	支払手数料	350,625				366,453	216,000
					警備セキュリティ		

## 2023 年度決算

No.	科 目	金 額	備 考	22年度決算	23年度予算
51	書籍費	3,500		4,750	32,400
52	雑費	0		0	0
53	その他経費計	12,129,408		12,579,520	10,845,500
54	事業費計			35,002,893	31,315,608
55		36,463,964			
56	2.管理費				
57	(人件費)				
58	給料	2,083,769		1,932,075	1,850,519
59	法定福利費	285,979		263,502	277,578
60	退職給付費用	48,000		48,000	53,000
61	通勤費	74,104		73,776	93,360
62	福利厚生費	127,789		100,061	100,000
63	人件費計	2,619,641		2,417,414	2,374,457
64	(その他経費)				
65	諸謝金	451,000		446,916	410,000
66	印刷製本費	62,503		30,381	57,500
67	会議費	9,344		4,726	29,000
68	旅費交通費	51,520		29,320	24,000
69	車両費	3,580		0	36,000
70	通信運搬費	47,818		26,472	54,000
71	消耗品費	87,932		120,782	60,000
72	修繕費	0		0	3,000
73	水道光熱費	25,596		30,757	30,000
74	地代家賃	356,400		356,400	356,400
75	賃借料	4,080		4,860	10,000
76	減価償却費	53,417		47,397	45,000
77	保険料	0		0	25,000
78	リース料	11,220		11,041	12,000
79	交際費	0		0	0
80	広告宣伝費	0		0	5,000
81	諸会費	0		4,378	2,500
82	租税公課	0		92,410	200,000
83	研修費	1,000		0	10,000
84	支払手数料	19,200		19,573	24,000
85	書籍費	0		0	3,600
86	雑費	0		0	0
87	その他経費計	1,184,610		1,225,413	1,397,000
88	管理費計			3,642,827	3,771,457
89	経常費用計（B）			38,645,720	35,087,065
90		3,804,251	40,268,215		
91	当期経常増減額(A-B)		6,821,857	4,174,731	1,329,935
92	貸倒損失	0		113,900	0
93	雑損失	0		904,129	0
94	過年度損益修正損	1,203,000		0	0
95	経常外費用		1,203,000	1,018,029	0
96	税引前当期正味財産増減額		5,618,857	3,156,702	1,329,935
97	法人税、住民税および事業税		348,700	525,300	525,300
98	当期正味財産増減額		5,270,157	2,631,402	804,635
99	前期繰越正味財産額		35,623,549	33,046,017	35,623,549
100	次期繰越正味財産額		40,893,706	35,623,549	36,428,184

# 財務諸表の注記

## 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、N P O 法人会計基準（2010 年 7 月 20 日 2017 年 12 月 12 日最終改正 N P O 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
(有形固定資産)						
車両運搬具	290,000	0	0	290,000	△ 289,999	1
什器備品	2,274,328	0	0	2,274,328	△ 991,094	1,283,234
(無形固定資産)						
ソフトウェア	1,634,172	0	0	1,634,172	△ 1,259,954	374,218
(投資その他の資産)						
長期前払費用	874,800	0	0	874,800	△ 874,799	1
合計	5,073,300	0	0	5,073,300	△ 3,415,845	1,657,455

## 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とおりです。当法人の正味財産は 40,893,706 円ですが、そのうち 4,031,312 円は下記のように使途が特定されています。したがって、使途が制約されていない正味財産は 36,922,394 円です。

(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
受取寄付金（周年記念）	0	1,000,000	0	1,000,000	
受取寄付金（特定非営利活動）	0	3,031,312	60,000	2,971,312	
受取助成金	0	683,657	683,657	0	JKA 補助金
合 計	0	4,714,969	743,657	3,971,312	

## 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 納入	20,462,724	2,160,000	0
	活動計算書(事業)計	20,462,724	2,160,000
	管理 納入	2,083,769	240,000
	活動計算書(管理)計	2,083,769	240,000
(貸借対照表) 未払金	5,089,209	200,000	0
	貸借対照表計	5,089,209	200,000

## 2023 年度決算

### 5. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下のとおりです。

科目	成年後見	自立支援	第三者評価	人権啓発	事業部門計	事務局	全部門
正会員費	0	0	0	0	0	120,000	120,000
賛助会員費	0	0	0	0	0	261,000	261,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	4,031,312	4,031,312
受取助成金	0	0	0	685,907	685,907	0	685,907
事業収益（後見）	31,801,407	0	0	0	31,801,407	0	31,801,407
事業収益（自立）	0	3,890,570	0	0	3,890,570	0	3,890,570
事業収益（第三者）	0	0	6,072,000	0	6,072,000	0	6,072,000
受取利息	0	0	0	0	0	311	311
雑収益	0	0	0	57,360	57,360	170,205	227,565
経常収益計 (A)	31,801,407	3,890,570	6,072,000	743,267	42,507,244	4,582,828	47,090,072
人件費 紙料手当	18,416,453	1,023,139	1,023,132	0	20,462,724	2,083,769	22,546,493
法定福利費	2,342,429	130,136	130,134	0	2,602,699	285,979	2,888,678
退職給付費	477,084	26,505	26,504	0	530,093	48,000	578,093
通勤費	641,377	35,635	35,628	0	712,640	74,104	786,744
福利厚生費	0	0	26,400	0	26,400	127,789	154,189
人件費計	21,877,343	1,215,415	1,241,798	0	24,334,556	2,619,641	26,954,197
その他経費 仕入高	0	539,841	0	0	539,841	0	539,841
諸謝金	324,000	18,000	1,998,000	226,170	2,566,170	451,000	3,017,170
印刷製本費	182,001	11,742	6,763	294,940	495,446	62,503	557,949
会議費	0	0	1,941	3,391	5,332	9,344	14,676
旅費交通費	79,750	18,990	252,270	35,910	386,920	51,520	438,440
車両費	231,736	20,305	12,848	700	265,589	3,580	269,169
通信運搬費	418,458	24,453	23,235	84,070	550,216	47,818	598,034
消耗品費	421,885	26,575	29,971	147,529	625,960	87,932	713,892
修繕費	19,800	1,100	1,100	0	22,000	0	22,000
水道光熱費	232,985	12,948	12,930	0	258,863	25,596	284,459
地代家賃	2,886,840	160,380	160,380	0	3,207,600	356,400	3,564,000
賃借料	0	0	7,940	27,690	35,630	4,080	39,710
減価償却費	432,695	24,039	24,038	0	480,772	53,417	534,189
保険料	165,501	9,196	9,193	0	183,890	0	183,890
諸会費	23,000	0	0	0	23,000	0	23,000
租税公課	1,639,095	91,053	91,052	56,900	1,878,100	99,450	1,977,550
研修費	2,000	0	0	0	2,000	1,000	3,000
支払手数料	295,925	16,414	27,536	10,650	350,525	19,300	369,825
リース代	90,888	5,052	5,040	0	100,980	11,220	112,200
広報費	0	0	0	1,000	1,000	0	1,000
書籍費	1,650	1,850	0	0	3,500	0	3,500
交際費	5,990	0	0	40,534	46,524	0	46,524
その他経費計	7,454,199	981,938	2,664,237	929,484	12,029,858	1,284,160	13,314,018
経常費用計 (B)	29,331,542	2,197,353	3,906,035	929,484	36,364,414	3,903,801	40,268,215
経常損益 (A-B)	2,469,865	1,693,217	2,165,965	△ 186,217	6,142,830	679,027	6,821,857