

## Ⅱ. 2020年度決算報告

認定特定非営利活動法人

### 活動計算書

2020年7月1日から2021年6月30日まで

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1.受取会費		
正会員受取会費		2,856,000
2.受取寄付金		
受取寄付金		420,000
3.受取助成金等		
受取助成金		1,830,473
4.事業収益		
出版事業収益		15,000
5.その他収益		
受取利息		19
経常収益計		5,121,492
II 経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
人件費計	0	
(2)その他経費		
業務委託費	572,550	
広報活動費	139,791	
ホームページ維持費	118,327	
データベース管理費	98,450	
印刷製本費	1,201,872	
資料費	560	
通信運搬費	227,504	
減価償却費	52,911	
諸会費	68,000	
その他経費計	2,479,965	
事業費計		2,479,965
2.管理費		
(1)人件費		
人件費計	0	
(2)その他経費		
業務委託費	556,050	
ホームページ維持費	96,326	
データベース管理費	98,450	
印刷製本費	43,540	
通信運搬費	58,419	
消耗品費	44,000	
減価償却費	52,912	
支払手数料	38,316	
雑費	15,908	
その他経費計	1,003,921	
管理費計		1,003,921
経常費用計		3,483,886
当期経常増減額		1,637,606
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
当期正味財産増減額		1,637,606
前期繰越正味財産額		3,292,723
次期繰越正味財産額		4,930,329

**貸借対照表**  
2021年6月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,049,487		
未収金	24,000		
貯蔵品	848,608		
前払金	1,886		
流動資産合計		4,923,981	
2. 固定資産			
(1) 投資その他の資産			
出資金	150,000		
投資その他の資産計	150,000		
固定資産合計		150,000	
資産合計			5,073,981
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	125,652		
前受金	18,000		
流動負債合計		143,652	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			143,652
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,292,723	
当期正味財産増減額		1,637,606	
正味財産合計			4,930,329
負債及び正味財産合計			5,073,981

### 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) 棚卸資産の評価の方法

貯蔵品は最終仕入原価法で評価しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産は、定額法で償却をしています。

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	普及啓発事業	調査研究事業	出版事業	研修事業	政策提言事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費							2,856,000	2,856,000
2. 受取寄付金							420,000	420,000
3. 受取助成金等		1,830,473				1,830,473		1,830,473
4. 事業収益			15,000			15,000		15,000
5. その他収益							19	19
経常収益計	0	1,830,473	15,000	0	0	1,845,473	3,276,019	5,121,492
II 経常費用								
(1) 人件費								
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費								
業務委託費	523,050			49,500		572,550	556,050	1,128,600
広報活動費	139,791					139,791		139,791
ホームページ維持費	96,327	22,000				118,327	96,326	214,653
データベース管理費	98,450					98,450	98,450	196,900
印刷製本費	64,437	1,131,277	6,158			1,201,872	43,540	1,245,412
資料費	0	560				560		560
通信運搬費	33,330	194,174				227,504	58,419	285,923
消耗品費						0	44,000	44,000
減価償却費	52,911					52,911	52,912	105,823
諸会費	50,000				18,000	68,000		68,000
支払手数料						0	38,316	38,316
雑費						0	15,908	15,908
その他経費計	1,058,296	1,348,011	6,158	49,500	18,000	2,479,965	1,003,921	3,483,886
経常費用計	1,058,296	1,348,011	6,158	49,500	18,000	2,479,965	1,003,921	3,483,886
当期経常増減額	△ 1,058,296	482,462	8,842	△ 49,500	△ 18,000	△ 634,492	2,272,098	1,637,606

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。

当法人の正味財産は4,930,329円であり、使途等が制約された財産はありません。

(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
新しい会員管理システムと公開名簿のデータベース開発のための受取寄付金	64,153	0	64,153	0	2016年度に、新しい会員管理システムと公開名簿のデータベースの開発費用を賄うために、広く寄付金を募集した。当期には、64,153円を当該事業に充当したことで、当期末時点の未使用額は0円となっている。また、当該費用は上記「2. 事業別損益の状況」の普及啓発事業と管理部門に含まれている。
「公益法人等が実施する福祉サービスに関する法人税課税問題の調査研究」に関する受取助成金	0	1,830,473	1,830,473	0	公益財団法人三菱財団から「2019年度社会福祉事業・研究助成金」として2,200,000円が支給されることになり、2019年10月から2021年3月の期間において、「公益法人等が実施する福祉サービスに関する法人税課税問題の調査研究」を行った。当期の3月に当該助成事業が終了し、前期311,290円、当期1,830,473円、累計2,141,763円を使用し、未使用の助成金58,237円を返金した。なお、期末時点で保有している報告書482,462円相当額は、左記の「当期減少額」1,830,473円に含めていると共に、貸借対照表の貯蔵品にも計上している。
合計	64,153	1,830,473	1,894,626	0	

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
無形固定資産						
ソフトウェア(会員管理データベース)	793,670	0	0	793,670	△ 793,670	0
投資その他の資産						
出資金	150,000	0	0	150,000	0	150,000
合計	943,670	0	0	943,670	△ 793,670	150,000

**財産目録**  
2021年6月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
東京担当者手持現金	0	
札幌担当者手持現金	0	
中央労働金庫本店普通口座（1口座）	5,114	
ゆうちょ銀行普通口座(その1)	274,031	
ゆうちょ銀行普通口座(その2)	0	
ゆうちょ銀行振替口座（1口座）	3,770,342	
未収金		
2020年度会費 4名分	24,000	
貯蔵品		
メーリングリスト冊子 240冊	218,044	
法人リーフレット 1,000部	75,900	
業務チェックリスト 598冊	72,202	
福祉サービス研究報告書 162冊	286,129	
福祉サービス研究報告書(要約版) 978冊	196,333	
前払金		
次年度分ドメイン使用料	1,886	
流動資産合計		4,923,981
2. 固定資産		
(1) 投資その他の資産		
出資金		
東京CPB出資金	150,000	
投資その他の資産計	150,000	
固定資産合計		150,000
資産合計		5,073,981
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
事務委託費等	102,122	
通信運搬費	23,530	
前受金		
2021年度会費 会員3名分	18,000	
流動負債合計		143,652
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		143,652
正味財産		4,930,329