

令和6年度 活動計算書

令和6年 1月 1日から令和6年12月31日まで

特定非営利活動法人障がいの者・高齢者市民後見STEP

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	174,000		
賛助会員受取会費	18,000		
		192,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	4,054,409		
		4,054,409	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	-130,612		
		-130,612	
4. 事業収益			
広報・啓発・養成事業収益	146,900		
相談・支援事業収益	155,381		
法定後見人引受事業収益	8,801,000		
任意後見人引受事業収益	396,000		
財産管理等委任引受事業収益	3,222,350		
その他委任引受事業収益	974,033		
		13,695,664	
5. その他収益			
受取利息	7,679		
雑収益			
		7,679	
経常収益計(A)			17,819,140
II 経常費用			
1. 事業費			
旅費交通費	673,141		
通信運搬費	480,312		
消耗品費	134,619		
印刷製本費	386,540		
賃借料	91,000		
保険料	173,545		
報酬	4,928,229		
租税公課	798,934		
業務委託費	825,000		
交際費	48,462		
支払手数料	142,558		
支払寄付金	12,000		
リース料	73,260		
雑費	220,821		
事業費計		8,988,421	
2. 管理費			
役員報酬	2,400,000		
給料手当	664,937		
法定福利費	334,078		
福利厚生費	30,417		
業務委託費	165,000		
旅費交通費	123,058		
消耗品費	10,000		
水道光熱費	39,778		
地代家賃	1,507,948		
減価償却費	233,627		
支払手数料	482,587		
雑費	1,771,446		
管理費計		7,762,876	
経常費用計(B)			16,751,297
当期経常増減額(C) = (A) - (B)			1,067,843
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
経常外収益計(D)			0
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			
経常外費用計(E)			0
税引前当期正味財産増減額			1,067,843
(F) = (C) + (D) - (E)			
法人税、住民税及び事業税 (G)			80,000
当期正味財産増減額 (H) = (F) - (G)			987,843
前期繰越正味財産額 (I)			2,588,287
次期繰越正味財産額 (H) + (I)			3,576,130

貸借対照表

令和6年12月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	42,466,756		
当座預金	2,064,411		
普通預金	39,332,483		
郵便貯金	1,069,862		
前払費用	44,692		
立替金	0		
仮払金	1,971		
預け金	500		
流動資産合計		42,513,919	
2. 固定資産			
工具器具備品	1,028,873		
固定資産合計		1,028,873	
資産合計			43,542,792
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	39,344,262		
役員短期借入金	0		
未払消費税等	622,400		
流動負債合計		39,966,662	
2. 固定負債			
役員長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			39,966,662
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,588,287	
当期正味財産増減額		987,843	
正味財産合計額			3,576,130
負債及び正味財産合計			43,542,792

令和6年度 財産目録

令和6年12月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
当座預金 ゆうちょ銀行	2,064,411		
普通預金 ゆうちょ銀行	1,069,862		
普通預金 北おおさか信用金庫	38,460,000		
普通預金 三菱UFJ銀行	872,483		
前払費用	44,692		
仮払金	1,971		
預け金	500		
流動資産合計		42,513,919	
2. 固定資産			
工具器具備品	1,028,873		
固定資産合計		1,028,873	
資産合計 (A)			43,542,792
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	39,344,262		
役員短期借入金	0		
未払消費税等	622,400		
流動負債合計		39,966,662	
2. 固定負債			
役員長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計 (B)			39,966,662
正味財産 (A) - (B)			3,576,130

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。

2. 使途が制約された寄付等の内訳

内容	当期増加額	当期減少額	摘要
助成金 (日本郵便年賀寄付金)	0	-130,612	法定後見申立て費用支援 (返還金) 制度による支援資金

3. 固定資産の増減内訳

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
工具器具備品	0	1,262,500	233,627	1,028,873	233,627	1,028,873

4. 前払費用の増減内訳

科目	期首残高	当期増額	当期減額	期末残高	摘要
前払費用	0	107,260	62,568	44,692	理事通勤定期代

5. 立替金の増減内訳

科目	期首残高	当期増額	当期減額	期末残高	摘要
立替金	17,360	0	17,360	0	相続人調査費回収

6. 仮払金の増減内訳

科目	期首残高	当期増額	当期減額	期末残高	摘要
仮払金	0	14,371	12,400	1,971	所得税誤納付分

7. 預け金の増減内訳

科目	期首残高	当期増額	当期減額	期末残高	摘要
預け金	0	500	0	500	理事ICOCA

8. 預り金の増減内訳

科目	期首残高	当期増額	当期減額	期末残高	摘要
預り金	100,000	800,000	500,000	400,000	死後事務預託金
	660,000	0	0	660,000	死後事務預託金
	2,955,000	0	2,955,000	0	死後事務預託金
	1,300,000	0	0	1,300,000	死後事務預託金
	1,100,000	0	0	1,100,000	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	300,000	0	0	300,000	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	2,500,000	0	0	2,500,000	死後事務預託金
	2,000,000	0	0	2,000,000	死後事務預託金
	600,000	0	0	600,000	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	750,000	0	0	750,000	死後事務預託金
	1,100,000	0	0	1,100,000	死後事務預託金
	1,200,000	0	0	1,200,000	死後事務預託金
	500,000	0	0	500,000	死後事務預託金
	800,000	0	0	800,000	死後事務預託金
	500,000	0	0	500,000	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	2,000,000	0	0	2,000,000	死後事務預託金
	250,000	0	250,000	0	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	800,000	0	0	800,000	死後事務預託金
	500,000	0	0	500,000	死後事務預託金
	800,000	0	0	800,000	死後事務預託金
	1,000,000	0	0	1,000,000	死後事務預託金
	0	800,000	0	800,000	死後事務預託金
	0	800,000	0	800,000	死後事務預託金
	0	850,000	0	850,000	死後事務預託金
	0	550,000	0	550,000	死後事務預託金
	0	500,000	0	500,000	死後事務預託金
	0	1,100,000	0	1,100,000	死後事務預託金
	0	1,250,000	0	1,250,000	死後事務預託金
	0	600,000	0	600,000	死後事務預託金
	0	1,000,000	0	1,000,000	死後事務預託金
	0	1,200,000	0	1,200,000	死後事務預託金
	52,200	482,392	522,813	11,779	源泉所得税・社会保険料
	2,299,844	0	2,299,844	0	遺言執行預り金
	4,646,772	0	4,646,772	0	遺言執行預り金
	0	872,483	0	872,483	遺言執行預り金
合計	39,713,816	10,804,875	11,174,429	39,344,262	

9. 役員及びその近親者との取引の内容

科目	財務諸表に 計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び 支配法人等との取引
なし			