

計算書類及び附属明細書並びに財産目録

第 15 期

(令和2年度)

貸 借 対 照 表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

附 属 明 細 書

財 産 目 録

公益社団法人杉並区成年後見センター

杉並区天沼3-19-16 ウェルファーム杉並3階

## 貸借対照表

令和3年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	12,075,848	12,063,136	12,712
未 収 金	0	1,051,746	△ 1,051,746
流動資産合計	12,075,848	13,114,882	△ 1,039,034
資産合計	12,075,848	13,114,882	△ 1,039,034
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,142,809	6,512,892	△ 370,083
未払費用	2,629,346	3,353,328	△ 723,982
預り金	303,693	248,662	55,031
流動負債合計	9,075,848	10,114,882	△ 1,039,034
負債合計	9,075,848	10,114,882	△ 1,039,034
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 基金	3,000,000	3,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産		0	0
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
負債及び正味財産合計	12,075,848	13,114,882	△ 1,039,034

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
利用料収入	2,018,000	2,097,000	△ 79,000
受取利息	389	517	△ 128
負担金収入	29,465,979	36,744,910	△ 7,278,931
受取寄附金	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>31,484,368</b>	<b>38,842,427</b>	<b>△ 7,358,059</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>①事業費</b>	<b>25,339,585</b>	<b>30,562,478</b>	<b>△ 5,222,893</b>
給料手当	13,211,948	18,659,818	△ 5,447,870
法定福利費	2,875,891	3,906,733	△ 1,030,842
福利厚生費	77,020	100,436	△ 23,416
その他の報酬	3,069,684	2,466,562	603,122
消耗品費	360,365	326,293	34,072
事務用品費	157,098	60,777	96,321
賃借料	2,110,703	2,040,414	70,289
保険料	139,490	136,210	3,280
修繕費	237,006	116,298	120,708
旅費交通費	85,844	145,192	△ 59,348
通信費	489,589	475,701	13,888
支払手数料	137,192	80,663	56,529
広告宣伝費	631,170	591,200	39,970
業務委託費	396,000	585,187	△ 189,187
研修費	40,000	0	40,000
分担金	326,965	355,494	△ 28,529
助成費用	993,620	515,500	478,120
雑費	0	0	0
<b>②管理費</b>	<b>6,144,783</b>	<b>8,279,949</b>	<b>△ 2,135,166</b>
役員報酬	839,000	916,000	△ 77,000
給料手当	2,188,017	3,917,416	△ 1,729,399
法定福利費	1,587,142	1,988,349	△ 401,207
福利厚生費	26,981	22,632	4,349
その他の報酬	243,000	306,000	△ 63,000
消耗品費	154,442	139,840	14,602
事務用品費	59,368	37,398	21,970
通信費	158,255	152,633	5,622
賃借料	414,072	383,778	30,294
修繕費	200,574	147,042	53,532
業務委託費	27,500	69,935	△ 42,435
研修費	0	12,000	△ 12,000
支払手数料	106,304	34,571	71,733
分担金	140,128	152,355	△ 12,227
<b>経常費用計</b>	<b>31,484,368</b>	<b>38,842,427</b>	<b>△ 7,358,059</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(2) 経常外費用</b>			
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III 基金増減の部</b>			
<b>当期基金増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>基金期首残高</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>
<b>基金期末残高</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>
<b>IV 正味財産期末残高</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>

正味財産増減計算書内訳表  
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計 成年後見制度利用推進事業	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
利用料等収入	2,018,000	0	0	2,018,000
受取利息	389	0	0	389
負担金収入	23,321,196	6,144,783		29,465,979
<b>経常収益計</b>	<b>25,339,585</b>	<b>6,144,783</b>	<b>0</b>	<b>31,484,368</b>
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>①事業費</b>	<b>25,339,585</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25,339,585</b>
給料手当	13,211,948	0	0	13,211,948
法定福利費	2,875,891	0	0	2,875,891
福利厚生費	77,020	0	0	77,020
その他の報酬	3,069,684	0	0	3,069,684
消耗品費	360,365	0	0	360,365
事務用品費	157,098	0	0	157,098
賃借料	2,110,703	0	0	2,110,703
保険料	139,490	0	0	139,490
修繕費	237,006	0	0	237,006
旅費交通費	85,844	0	0	85,844
通信費	489,589	0	0	489,589
支払手数料	137,192	0	0	137,192
広告宣伝費	631,170	0	0	631,170
業務委託費	396,000			396,000
研修費	40,000	0	0	40,000
分担金	326,965	0	0	326,965
助成費用	993,620	0	0	993,620
雑費	0	0	0	0
<b>②管理費</b>	<b>0</b>	<b>6,144,783</b>	<b>0</b>	<b>6,144,783</b>
役員報酬	0	839,000	0	839,000
給料手当	0	2,188,017	0	2,188,017
法定福利費	0	1,587,142	0	1,587,142
福利厚生費	0	26,981	0	26,981
その他の報酬	0	243,000	0	243,000
消耗品費	0	154,442	0	154,442
事務用品費	0	59,368	0	59,368
通信費	0	158,255	0	158,255
賃借料	0	414,072	0	414,072
修繕費	0	200,574	0	200,574
業務委託費	0	27,500		27,500
研修費	0	0	0	0
支払手数料	0	106,304	0	106,304
分担金	0	140,128	0	140,128
<b>経常費用計</b>	<b>25,339,585</b>	<b>6,144,783</b>	<b>0</b>	<b>31,484,368</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>				
<b>(1) 経常外収益</b>				
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(2) 経常外費用</b>				
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III 基金増減の部</b>				
<b>当期基金増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>基金期首残高</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,000,000</b>
<b>基金期末残高</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,000,000</b>
<b>IV 正味財産期末残高</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,000,000</b>
<b>IV 正味財産期末残高</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,000,000</b>

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続組織の前提に関する注記

該当なし。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (2) 消費税等の会計処理

税込処理によっている。

### 3. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
負担金	杉並区	0	22,629,910	22,629,910	0	
負担金	杉並区社会福祉協議会	0	6,836,069	6,836,069	0	

### 4. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

### 5. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額 (単位:円)	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (単位:円)	科目	期末残高 (単位:円)
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
支配 法人	杉並区	杉並区 阿佐谷南 1丁目15番1号	—	地方公共 団体	社員2名 のうち1名	理事2名	基金拠出	基金	—	基金	(2,000,000)
							運営費負担	負担金	22,629,910	未払金	(4,382,090)

※期末残高の( )は貸方残高を表している。

### 6. 重要な後発事象

該当なし。

# 附属明細書

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし。

## 2. 引当金の明細

該当なし。

# 財 産 目 録

令和3年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金	普通預金 みずほ銀行 荻窪支店	運転資金 杉並区負担金管理口座	6,078,884
		普通預金 みずほ銀行 荻窪支店	運転資金 杉並区社会福祉協議会負担金管理口座	2,538,813
		普通預金 みずほ銀行 荻窪支店	運転資金 預り金管理口座	458,151
		定期預金 みずほ銀行 荻窪支店	基金 基金拠出額の管理口座	3,000,000
流動資産合計				12,075,848
資産合計				12,075,848
(流動負債)	未払金	杉並区に対する未払額	杉並区よりの負担金精算に伴う還付未払額	4,382,090
	未払金	杉並区社会福祉協議会に対する未払額	杉並区社会福祉協議会よりの負担金精算に伴う還付未払額	1,760,719
	未払費用	事業者及び職員他に対する未払額	事業費及び管理費の事業年度末経費未払額	2,629,346
	預り金	職員他よりの預り額	職員他の源泉所得税及び職員の社会保険料預り額	303,693
流動負債合計				9,075,848
負債合計				9,075,848
正味財産				3,000,000