

計算書類及び附属明細書並びに財産目録

第 18 期

(令和5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6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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	6,801,554	8,622,819	△ 1,821,265
未 収 金	0	141,845	△ 141,845
立 替 金	9,066	7,578	1,488
<b>流動資産合計</b>	6,810,620	8,772,242	△ 1,961,622
<b>資産合計</b>	6,810,620	8,772,242	△ 1,961,622
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	1,271,436	3,746,781	△ 2,475,345
未払費用	1,683,704	1,695,522	△ 11,818
預り金	477,371	329,939	147,432
賞与引当金	378,109	0	378,109
<b>流動負債合計</b>	3,810,620	5,772,242	△ 1,961,622
<b>負債合計</b>	3,810,620	5,772,242	△ 1,961,622
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 基金</b>	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 )
<b>2. 一般正味財産</b>	0	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 )
<b>正味財産合計</b>	3,000,000	3,000,000	0
<b>負債及び正味財産合計</b>	6,810,620	8,772,242	△ 1,961,622

正味財産増減計算書  
令和5年4月1日から令和6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	2,101,000	2,404,391	△ 303,391
受取利息	247	254	△ 7
負担金収入	38,011,033	35,507,767	2,503,266
受取寄附金	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>40,112,280</b>	<b>37,912,412</b>	<b>2,199,868</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>①事業費</b>	<b>32,445,520</b>	<b>30,601,701</b>	<b>1,843,819</b>
給料手当	17,916,999	17,841,378	75,621
法定福利費	3,782,405	3,855,636	△ 73,231
福利厚生費	64,746	106,780	△ 42,034
その他の報酬	3,834,815	3,716,437	118,378
消耗品費	148,556	232,152	△ 83,596
事務用品費	98,050	65,079	32,971
賃借料	1,509,992	838,656	671,336
保険料	140,420	0	140,420
修繕費	70,084	125,063	△ 54,979
旅費交通費	89,686	59,714	29,972
賞与引当金繰入額	340,298	0	340,298
通信費	567,804	445,898	121,906
支払手数料	168,728	154,387	14,341
広告宣伝費	371,250	220,000	151,250
業務委託費	341,000	363,000	△ 22,000
研修費	0	0	0
分担金	374,047	441,321	△ 67,274
助成費用	2,626,640	2,136,200	490,440
雑費	0	0	0
<b>②管理費</b>	<b>7,666,760</b>	<b>7,310,711</b>	<b>356,049</b>
役員報酬	984,000	907,000	77,000
給料手当	3,121,048	3,117,133	3,915
法定福利費	1,881,362	1,870,051	11,311
福利厚生費	31,907	28,871	3,036
その他の報酬	422,272	419,734	2,538
消耗品費	63,669	99,492	△ 35,823
事務用品費	44,525	27,890	16,635
賞与引当金繰入額	37,811	0	37,811
通信費	137,101	132,272	4,829
賃借料	368,808	117,864	250,944
修繕費	118,036	141,599	△ 23,563
業務委託費	82,500	49,500	33,000
研修費	49,500	0	49,500
支払手数料	163,915	210,167	△ 46,252
分担金	160,306	189,138	△ 28,832
<b>経常費用計</b>	<b>40,112,280</b>	<b>37,912,412</b>	<b>2,199,868</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5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	成年後見制度利用推進事業			
<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	2,101,000	0	0	2,101,000
受取利息	247	0	0	247
負担金収入	30,344,273	7,666,760	0	38,011,033
<b>経常収益計</b>	<b>32,445,520</b>	<b>7,666,760</b>	<b>0</b>	<b>40,112,280</b>
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>①事業費</b>	<b>32,445,520</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32,445,520</b>
給料手当	17,916,999	0	0	17,916,999
法定福利費	3,782,405	0	0	3,782,405
福利厚生費	64,746	0	0	64,746
その他の報酬	3,834,815	0	0	3,834,815
消耗品費	148,556	0	0	148,556
事務用品費	98,050	0	0	98,050
賃借料	1,509,992	0	0	1,509,992
保険料	140,420	0	0	140,420
修繕費	70,084	0	0	70,084
旅費交通費	89,686	0	0	89,686
賞与引当金繰入額	340,298	0	0	340,298
通信費	567,804	0	0	567,804
支払手数料	168,728	0	0	168,728
広告宣伝費	371,250	0	0	371,250
業務委託費	341,000	0	0	341,000
研修費	0	0	0	0
分担金	374,047	0	0	374,047
助成費用	2,626,640	0	0	2,626,640
雑費	0	0	0	0
<b>②管理費</b>	<b>0</b>	<b>7,666,760</b>	<b>0</b>	<b>7,666,760</b>
役員報酬	0	984,000	0	984,000
給料手当	0	3,121,048	0	3,121,048
法定福利費	0	1,881,362	0	1,881,362
福利厚生費	0	31,907	0	31,907
その他の報酬	0	422,272	0	422,272
消耗品費	0	63,669	0	63,669
事務用品費	0	44,525	0	44,525
賞与引当金繰入額	0	37,811	0	37,811
通信費	0	137,101	0	137,101
賃借料	0	368,808	0	368,808
修繕費	0	118,036	0	118,036
業務委託費	0	82,500	0	82,500
研修費	0	49,500	0	49,500
支払手数料	0	163,915	0	163,915
分担金	0	160,306	0	160,306
<b>経常費用計</b>	<b>32,445,520</b>	<b>7,666,760</b>	<b>0</b>	<b>40,112,280</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>
一般正味財産期首残高	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0
<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>
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
<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>
基金期首残高	3,000,000	0	0	3,000,000
基金期末残高	3,000,000	0	0	3,000,000
<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) 引当金の計上基準

賞与引当金については、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当年度に帰属する金額を計上している。

### 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	27,593,936	27,593,936	0	
負担金	杉並区社会福祉協議会	0	10,417,097	10,417,097	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	27,593,936	未払金	732,172

※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

区分	期首残高	当期 増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	378,109	0	—	378,109

# 財 産 目 録

令和6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	2,340,779
		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	784,871
		普通預金 みずほ銀行 荻窪支店	運転資金 預り金管理口座	675,904
		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
	立替金	相続財産管理人申立手続 費用立替金	相続財産管理人申立手続 費用立替金	9,066
流動資産合計				6,810,620
資産合計				6,810,620
(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	732,172
	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	539,264
	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	1,683,704
	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	477,371
	賞与引当金	職員に対する翌期に支給見込みの当期帰属賞与額	6月予定賞与の引当金	378,109
流動負債合計				3,810,620
負債合計				3,810,620
正味財産				3,000,000