

計算書類及び附属明細書並びに財産目録

第 19 期

(令和6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

貸借対照表

令和7年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,403,316	6,801,554	2,601,762
未 収 金	726,560	0	726,560
立 替 金	9,066	9,066	0
流動資産合計	10,138,942	6,810,620	3,328,322
資産合計	10,138,942	6,810,620	3,328,322
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,855,777	1,271,436	1,584,341
未払費用	2,509,647	1,683,704	825,943
預り金	372,919	477,371	△ 104,452
賞与引当金	1,400,599	378,109	1,022,490
流動負債合計	7,138,942	3,810,620	3,328,322
負債合計	7,138,942	3,810,620	3,328,322
III 正味財産の部			
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	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	10,138,942	6,810,620	3,328,322

正味財産増減計算書
令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
利用料収入	2,486,680	2,101,000	385,680
受取利息	13,600	247	13,353
負担金収入	43,207,798	38,011,033	5,196,765
受取寄附金	0	0	0
経常収益計	45,708,078	40,112,280	5,595,798
(2) 経常費用			
①事業費	37,595,405	32,445,520	5,149,885
給料手当	20,708,552	17,916,999	2,791,553
法定福利費	4,461,841	3,782,405	679,436
福利厚生費	71,302	64,746	6,556
その他の報酬	4,354,563	3,834,815	519,748
消耗品費	156,279	148,556	7,723
事務用品費	104,744	98,050	6,694
賃借料	1,801,272	1,509,992	291,280
保険料	140,580	140,420	160
修繕費	245,963	70,084	175,879
旅費交通費	68,314	89,686	△ 21,372
賞与引当金繰入額	1,260,539	340,298	920,241
通信費	464,362	567,804	△ 103,442
支払手数料	134,291	168,728	△ 34,437
租税公課	17,000	0	17,000
広告宣伝費	435,200	371,250	63,950
業務委託費	407,000	341,000	66,000
研修費	0	0	0
分担金	426,893	374,047	52,846
助成費用	2,336,710	2,626,640	△ 289,930
雑費	0	0	0
②管理費	8,112,673	7,666,760	445,913
役員報酬	960,000	984,000	△ 24,000
給料手当	3,476,109	3,121,048	355,061
法定福利費	1,660,060	1,881,362	△ 221,302
福利厚生費	21,400	31,907	△ 10,507
その他の報酬	623,000	422,272	200,728
消耗品費	66,973	63,669	3,304
事務用品費	35,219	44,525	△ 9,306
賞与引当金繰入額	140,060	37,811	102,249
通信費	166,934	137,101	29,833
賃借料	482,328	368,808	113,520
修繕費	163,084	118,036	45,048
業務委託費	77,000	82,500	△ 5,500
研修費	0	49,500	△ 49,500
支払手数料	57,552	163,915	△ 106,363
分担金	182,954	160,306	22,648
経常費用計	45,708,078	40,112,280	5,595,798
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	3,000,000	3,000,000	0
基金期末残高	3,000,000	3,000,000	0
IV 正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0

正味財産増減計算書内訳表
令和6年4月1日から令和7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			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
利用料等収入	2,486,680	0	0	2,486,680
受取利息	13,600	0	0	13,600
負担金収入	35,095,125	8,112,673	0	43,207,798
経常収益計	37,595,405	8,112,673	0	45,708,078
(2) 経常費用				
①事業費	37,595,405	0	0	37,595,405
給料手当	20,708,552	0	0	20,708,552
法定福利費	4,461,841	0	0	4,461,841
福利厚生費	71,302	0	0	71,302
その他の報酬	4,354,563	0	0	4,354,563
消耗品費	156,279	0	0	156,279
事務用品費	104,744	0	0	104,744
賃借料	1,801,272	0	0	1,801,272
保険料	140,580	0	0	140,580
修繕費	245,963	0	0	245,963
旅費交通費	68,314	0	0	68,314
賞与引当金繰入額	1,260,539	0	0	1,260,539
通信費	464,362	0	0	464,362
支払手数料	134,291	0	0	134,291
租税公課	17,000	0	0	17,000
広告宣伝費	435,200	0	0	435,200
業務委託費	407,000	0	0	407,000
研修費	0	0	0	0
分担金	426,893	0	0	426,893
助成費用	2,336,710	0	0	2,336,710
雑費	0	0	0	0
②管理費	0	8,112,673	0	8,112,673
役員報酬	0	960,000	0	960,000
給料手当	0	3,476,109	0	3,476,109
法定福利費	0	1,660,060	0	1,660,060
福利厚生費	0	21,400	0	21,400
その他の報酬	0	623,000	0	623,000
消耗品費	0	66,973	0	66,973
事務用品費	0	35,219	0	35,219
賞与引当金繰入額	0	140,060	0	140,060
通信費	0	166,934	0	166,934
賃借料	0	482,328	0	482,328
修繕費	0	163,084	0	163,084
業務委託費	0	77,000	0	77,000
研修費	0	0	0	0
支払手数料	0	57,552	0	57,552
分担金	0	182,954	0	182,954
経常費用計	37,595,405	8,112,673	0	45,708,078
当期経常増減額	0	0	0	0
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0
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
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
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
III 基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	0
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
IV 正味財産期末残高	3,000,000	0	0	3,000,000

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	31,573,223	31,573,223	0	
負担金	杉並区社会福祉協議会	0	11,634,575	11,634,575	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	31,573,223	未払金	(2,855,777)

※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	378,109	1,400,599	378,109	—	1,400,599

財 産 目 録

令和7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	5,686,558
		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	181,829
		普通預金 みずほ銀行 荻窪支店	運転資金 預り金管理口座	534,929
		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
	未収金	杉並区社会福祉協議会に 対する未収額	杉並区社会福祉協議会よ りの負担金精算に伴う追 加請求額	723,743
		過払い金精算に対する未 収額	講師料の所得税分返金額	2,817
流動資産合計				10,138,942
資産合計				10,138,942
(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	2,855,777
	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	2,509,647
	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	372,919
	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	1,400,599
流動負債合計				7,138,942
負債合計				7,138,942
正味財産				3,000,000