

計算書類及び附属明細書並びに財産目録

第 20 期

(令和7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8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	7,923,051	9,403,316	△ 1,480,265
未 収 金	259,767	726,560	△ 466,793
立 替 金	9,066	9,066	0
<b>流動資産合計</b>	<b>8,191,884</b>	<b>10,138,942</b>	<b>△ 1,947,058</b>
<b>資産合計</b>	<b>8,191,884</b>	<b>10,138,942</b>	<b>△ 1,947,058</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	1,099,908	2,855,777	△ 1,755,869
未払費用	2,328,500	2,509,647	△ 181,147
預り金	175,643	372,919	△ 197,276
賞与引当金	1,587,833	1,400,599	187,234
<b>流動負債合計</b>	<b>5,191,884</b>	<b>7,138,942</b>	<b>△ 1,947,058</b>
<b>負債合計</b>	<b>5,191,884</b>	<b>7,138,942</b>	<b>△ 1,947,058</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 基金</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>
(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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(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>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>8,191,884</b>	<b>10,138,942</b>	<b>△ 1,947,058</b>

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	1,409,965	2,486,680	△ 1,076,715
受取利息	58,334	13,600	44,734
負担金収入	48,575,579	43,207,798	5,367,781
受取寄附金	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>50,043,878</b>	<b>45,708,078</b>	<b>4,335,800</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>①事業費</b>	<b>40,536,418</b>	<b>37,595,405</b>	<b>2,941,013</b>
給料手当	23,370,979	20,708,552	2,662,427
法定福利費	5,393,629	4,461,841	931,788
福利厚生費	94,864	71,302	23,562
その他の報酬	3,951,122	4,354,563	△ 403,441
消耗品費	182,888	156,279	26,609
事務用品費	55,084	104,744	△ 49,660
賃借料	1,801,272	1,801,272	0
保険料	145,580	140,580	5,000
修繕費	123,597	245,963	△ 122,366
旅費交通費	62,529	68,314	△ 5,785
賞与引当金繰入額	1,429,050	1,260,539	168,511
通信費	514,603	464,362	50,241
支払手数料	152,713	134,291	18,422
租税公課	400	17,000	△ 16,600
広告宣伝費	249,700	435,200	△ 185,500
業務委託費	517,000	407,000	110,000
研修費	0	0	0
分担金	432,298	426,893	5,405
助成費用	2,059,110	2,336,710	△ 277,600
雑費	0	0	0
<b>②管理費</b>	<b>9,507,460</b>	<b>8,112,673</b>	<b>1,394,787</b>
役員報酬	969,000	960,000	9,000
給料手当	3,948,819	3,476,109	472,710
法定福利費	2,502,615	1,660,060	842,555
福利厚生費	27,632	21,400	6,232
その他の報酬	614,000	623,000	△ 9,000
消耗品費	77,787	66,973	10,814
事務用品費	23,607	35,219	△ 11,612
賞与引当金繰入額	158,783	140,060	18,723
通信費	170,029	166,934	3,095
賃借料	482,328	482,328	0
修繕費	101,370	163,084	△ 61,714
業務委託費	71,500	77,000	△ 5,500
研修費	0	0	0
支払手数料	174,719	57,552	117,167
分担金	185,271	182,954	2,317
<b>経常費用計</b>	<b>50,043,878</b>	<b>45,708,078</b>	<b>4,335,800</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7年4月1日から令和8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	1,409,965	0	0	1,409,965
受取利息	58,334	0	0	58,334
負担金収入	39,068,119	9,507,460	0	48,575,579
<b>経常収益計</b>	<b>40,536,418</b>	<b>9,507,460</b>	<b>0</b>	<b>50,043,878</b>
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>①事業費</b>	<b>40,536,418</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40,536,418</b>
給料手当	23,370,979	0	0	23,370,979
法定福利費	5,393,629	0	0	5,393,629
福利厚生費	94,864	0	0	94,864
その他の報酬	3,951,122	0	0	3,951,122
消耗品費	182,888	0	0	182,888
事務用品費	55,084	0	0	55,084
賃借料	1,801,272	0	0	1,801,272
保険料	145,580	0	0	145,580
修繕費	123,597	0	0	123,597
旅費交通費	62,529	0	0	62,529
賞与引当金繰入額	1,429,050	0	0	1,429,050
通信費	514,603	0	0	514,603
支払手数料	152,713	0	0	152,713
租税公課	400	0	0	400
広告宣伝費	249,700	0	0	249,700
業務委託費	517,000	0	0	517,000
研修費	0	0	0	0
分担金	432,298	0	0	432,298
助成費用	2,059,110	0	0	2,059,110
雑費	0	0	0	0
<b>②管理費</b>	<b>0</b>	<b>9,507,460</b>	<b>0</b>	<b>9,507,460</b>
役員報酬	0	969,000	0	969,000
給料手当	0	3,948,819	0	3,948,819
法定福利費	0	2,502,615	0	2,502,615
福利厚生費	0	27,632	0	27,632
その他の報酬	0	614,000	0	614,000
消耗品費	0	77,787	0	77,787
事務用品費	0	23,607	0	23,607
賞与引当金繰入額	0	158,783	0	158,783
通信費	0	170,029	0	170,029
賃借料	0	482,328	0	482,328
修繕費	0	101,370	0	101,370
業務委託費	0	71,500	0	71,500
研修費	0	0	0	0
支払手数料	0	174,719	0	174,719
分担金	0	185,271	0	185,271
<b>経常費用計</b>	<b>40,536,418</b>	<b>9,507,460</b>	<b>0</b>	<b>50,043,878</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>

## 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	35,377,601	35,377,601	0	
負担金	杉並区社会福祉協議会	0	13,197,978	13,197,978	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	35,377,601	未払金	(1,099,908)

※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	1,400,599	1,587,833	1,400,599	—	1,587,833

# 財 産 目 録

令和8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	3,944,026
		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	673,682
		普通預金 みずほ銀行 荻窪支店	運転資金 預り金管理口座	305,343
		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	209,576
		年末調整所得税に対する 還付未収額	年末調整過納額の還付未 収金	50,191
流動資産合計				8,191,884
資産合計				8,191,884
(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	1,099,908
	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	2,328,500
	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	175,643
	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	1,587,833
流動負債合計				5,191,884
負債合計				5,191,884
正味財産				3,000,000