

貸借対照表

2022年 7月31日現在

一般社団法人コスモス成年後見サポートセンター
一般会計

本部事業
(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	27,432,903	24,432,744	3,000,159
未収会費	343,000	272,000	71,000
短期貸付金	6,138	24,393	18,255
前払費用	2,224,609	2,956,466	731,857
流動資産合計	30,006,650	27,685,603	2,321,047
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	124,740	196,020	71,280
ソフトウェア	2,671,565	3,082,367	410,802
その他固定資産合計	2,796,305	3,278,387	482,082
固定資産合計	2,796,305	3,278,387	482,082
資産合計	32,802,955	30,963,990	1,838,965
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,248,454	667,527	2,580,927
預り金	13,284	230,771	217,487
流動負債合計	3,261,738	898,298	2,363,440
負債合計	3,261,738	898,298	2,363,440
正味財産の部			
1. 基金			
基金	610,000	0	610,000
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	28,931,217	30,065,692	1,134,475
一般正味財産合計	28,931,217	30,065,692	1,134,475
正味財産合計	29,541,217	30,065,692	524,475
負債及び正味財産合計	32,802,955	30,963,990	1,838,965

貸借対照表

2022年 7月31日現在

一般社団法人コスモス成年後見サポートセンター
一般会計

支部事業
(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	72,929,180	64,447,703	8,481,477
未収金	113,200	12,000	101,200
前払金	21,250	0	21,250
棚卸資産	155,075	177,863	22,788
前払費用	34,100	34,100	0
仮払金	0	20,150	20,150
流動資産合計	73,252,805	64,691,816	8,560,989
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	91,667	0	91,667
その他固定資産合計	91,667	0	91,667
固定資産合計	91,667	0	91,667
資産合計	73,344,472	64,691,816	8,652,656
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	991,383	1,224,868	233,485
未払費用	116,261	24,525	91,736
預り金	54,188	65,589	11,401
流動負債合計	1,161,832	1,314,982	153,150
負債合計	1,161,832	1,314,982	153,150
正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	72,182,640	63,376,834	8,805,806
一般正味財産合計	72,182,640	63,376,834	8,805,806
正味財産合計	72,182,640	63,376,834	8,805,806
負債及び正味財産合計	73,344,472	64,691,816	8,652,656

貸借対照表内訳表

2022年 7月31日現在

一般社団法人コスモス成年後見サポートセンター

(単位：円)

科 目	決算用		内部取引等消去	合計
	本部事業	支部事業		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	27,432,903	72,929,180		100,362,083
未収会費	343,000	0		343,000
未収金	0	113,200		113,200
前払金	0	21,250		21,250
棚卸資産	0	155,075		155,075
短期貸付金	6,138	0	△ 6,138	0
前払費用	2,224,609	34,100		2,258,709
流動資産合計	30,006,650	73,252,805	△ 6,138	103,253,317
2. 固定資産				
(3) その他固定資産				
什器備品	124,740	91,667		216,407
ソフトウェア	2,671,565	0		2,671,565
その他固定資産合計	2,796,305	91,667		2,887,972
固定資産合計	2,796,305	91,667		2,887,972
資産合計	32,802,955	73,344,472	△ 6,138	106,141,289
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3,248,454	991,383		4,239,837
未払費用	0	116,261		116,261
預り金	13,284	54,188	△ 6,138	61,334
流動負債合計	3,261,738	1,161,832	△ 6,138	4,417,432
負債合計	3,261,738	1,161,832	△ 6,138	4,417,432
III 正味財産の部				
1. 基金				
基金	610,000	0		610,000
2. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0		0
3. 一般正味財産				
(1) 代替基金	0	0		0
(2) その他一般正味財産	28,931,217	72,182,640		101,113,857
一般正味財産合計	28,931,217	72,182,640		101,113,857
正味財産合計	29,541,217	72,182,640		101,723,857
負債及び正味財産合計	32,802,955	73,344,472	△ 6,138	106,141,289

正味財産増減計算書

2021年 8月 1日から2022年 7月31日まで

一般社団法人コスモス成年後見サポートセンター
一般会計

本部事業
(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
会費入会金収入	[53,698,000]	[53,122,000]	[576,000]
入会金収入	2,570,000	2,114,000	456,000
年会費収入	50,672,000	50,216,000	456,000
賛助会員年会費収入	456,000	792,000	336,000
事業収入	[154,000]	[0]	[154,000]
入会前研修収入	154,000	0	154,000
寄付金収入	[0]	[65,052]	[65,052]
その他収入	[357]	[131,833]	[131,476]
受取利息	357	294	63
雑収入	0	131,539	131,539
経常収益計	53,852,357	53,318,885	533,472
(2) 経常費用			
事業費	[12,215,261]	[8,630,457]	[3,584,804]
委員会活動費	(4,706,312)	(4,296,606)	(409,706)
業務管理委員会	4,083,222	4,024,100	59,122
綱紀委員会	30,000	0	30,000
研修・相談委員会	166,516	28,500	138,016
法規委員会事業費	78,864	39,000	39,864
成年後見制度利用促進特別委員会	33,000	45,000	12,000
法人後見運営委員会	314,710	160,006	154,704
広報活動費	(3,894,234)	(2,505,527)	(1,388,707)
広報活動費	462,628	79,340	383,288
広報物作成費	3,431,606	2,426,187	1,005,419
研修事業費	(654,002)	(748,385)	(94,383)
研修資料作成費	556,875	429,175	127,700
研修開催費	97,127	319,210	222,083
事業業務費	(1,337,443)	(1,079,939)	(257,504)
旅費交通費	498,308	160,287	338,021
交際費	0	211,620	211,620
保険料	839,135	708,032	131,103
人件費	1,623,270	0	1,623,270
管理費	[14,165,847]	[8,502,974]	[5,662,873]
会議費	(4,923,007)	(2,374,754)	(2,548,253)
總會	1,870,256	1,174,060	696,196
理事会(支部幹事会)	2,583,547	858,352	1,725,195
支部長会(支部その他会議)	147,000	150,000	3,000
総務・財務委員会(部)	322,204	165,342	156,862
監査費	0	27,000	27,000
人件費	1,623,270	0	1,623,270
事務経費	(6,904,570)	(5,435,220)	(1,469,350)

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	722,722	627,823	94,899
業務委託費	156,444	137,588	18,856
通信運搬費	477,276	518,536	41,260
消耗品備品費	219,954	339,459	119,505
システム関連費	3,750,229	3,183,337	566,892
図書費	11,791	37,892	26,101
租税公課	1,234,100	343,854	890,246
雑費	332,054	246,731	85,323
顧問料	715,000	693,000	22,000
支部交付金支出	[27,478,507]	[26,282,577]	[1,195,930]
減価償却費	[1,374,753]	[1,790,081]	[415,328]
経常費用計	55,234,368	45,206,089	10,028,279
評価損益等調整前当期経常増減額	1,382,011	8,112,796	9,494,807
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,382,011	8,112,796	9,494,807
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
税引前一般正味財産増減額	1,382,011	8,112,796	9,494,807
法人税、住民税及び事業税	[70,055]	[70,027]	[28]
当期一般正味財産増減額	1,452,066	8,042,769	9,494,835
一般正味財産期首残高	30,383,283	22,022,923	8,360,360
一般正味財産期末残高	28,931,217	30,065,692	1,134,475
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
基金増減の部			
基金受入額	[610,000]	[0]	[610,000]
成年後見制度利用助成基金	610,000	0	610,000
当期基金増減額	610,000	0	610,000
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	610,000	0	610,000
正味財産期末残高	29,541,217	30,065,692	524,475

正味財産増減計算書

2021年 8月 1日から2022年 7月31日まで

一般社団法人コスモス成年後見サポートセンター
一般会計

支部事業
(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
会費入会金収入	[886,000]	[795,000]	[91,000]
年会費収入	30,000	0	30,000
支部会費収入	856,000	795,000	61,000
事業収入	[23,668,426]	[26,239,276]	[2,570,850]
入会前研修収入	5,933,350	5,149,400	783,950
更新研修収入	133,000	293,400	160,400
支部研修収入	1,901,970	1,353,000	548,970
その他研修収入	21,000	15,600	5,400
業務受託収入	14,404,158	18,028,436	3,624,278
支部事業収入	1,274,948	1,399,440	124,492
寄付金収入	[1,249,500]	[671,858]	[577,642]
その他収入	[4,460,165]	[5,571,566]	[1,111,401]
受取利息	475	404	71
雑収入	647,690	709,162	61,472
助成金収入	3,812,000	4,862,000	1,050,000
本部交付金収入	[27,478,507]	[26,282,577]	[1,195,930]
経常収益計	57,742,598	59,560,277	1,817,679
(2) 経常費用			
事業費	[34,218,898]	[32,475,052]	[1,743,846]
委員会活動費	(14,881,849)	(16,302,754)	(1,420,905)
業務管理委員会	507,634	539,013	31,379
研修・相談委員会	3,309,005	972,400	2,336,605
業務受託活動費	11,013,210	14,791,341	3,778,131
成年後見制度利用促進特別委員会	52,000	0	52,000
広報活動費	(9,153,576)	(7,542,668)	(1,610,908)
広報活動費	7,064,136	5,749,643	1,314,493
広報物作成費	2,089,440	1,793,025	296,415
研修事業費	(6,223,719)	(5,510,844)	(712,875)
研修資料作成費	1,414,041	1,382,990	31,051
研修開催費	4,809,678	4,127,854	681,824
事業業務費	(1,686,365)	(1,440,742)	(245,623)
旅費交通費	1,284,371	917,807	366,564
通信運搬費	340,277	495,261	154,984
交際費	46,540	7,040	39,500
保険料	15,177	20,634	5,457
支部事業費	(2,002,649)	(972,244)	(1,030,405)
支部特別事業費	1,815,957	815,228	1,000,729
支部地区活動費	186,692	157,016	29,676
雑支出	270,740	705,800	435,060
管理費	[14,672,042]	[13,250,363]	[1,421,679]

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	(7,359,668)	(6,185,972)	(1,173,696)
総会	787,749	881,651	93,902
理事会（支部幹事会）	3,443,323	2,896,625	546,698
支部長会（支部その他会議）	448,175	645,143	196,968
総務・財務委員会（部）	79,140	54,620	24,520
監査費	414,426	347,567	66,859
その他会議費	2,186,855	1,360,366	826,489
人件費	71,400	45,760	25,640
事務経費	(7,108,974)	(6,887,652)	(221,322)
賃借料	1,445,827	1,362,601	83,226
業務委託費	988,550	1,025,830	37,280
通信運搬費	3,240,509	3,178,459	62,050
消耗品備品費	591,663	508,092	83,571
システム関連費	247,455	107,858	139,597
図書費	90,728	77,631	13,097
交際費	38,507	76,000	37,493
租税公課	2,200	11,760	9,560
慶弔費	41,500	67,117	25,617
雑費	422,035	472,304	50,269
顧問料	132,000	130,979	1,021
減価償却費	[45,833]	[0]	[45,833]
経常費用計	48,936,773	45,725,415	3,211,358
評価損益等調整前当期経常増減額	8,805,825	13,834,862	5,029,037
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,805,825	13,834,862	5,029,037
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
税引前一般正味財産増減額	8,805,825	13,834,862	5,029,037
法人税、住民税及び事業税	[19]	[0]	[19]
当期一般正味財産増減額	8,805,806	13,834,862	5,029,056
一般正味財産期首残高	63,376,834	49,541,972	13,834,862
一般正味財産期末残高	72,182,640	63,376,834	8,805,806
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
基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0

科 目	当年度	前年度	增 減
基金期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	72,182,640	63,376,834	8,805,806

正味財産増減計算書内訳表

2021年 8月 1日から2022年 7月31日まで

一般社団法人コスモス成年後見サポートセンター

(単位：円)

科 目	決算用		内部取引等消去	合計
	本部事業	支部事業		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
会費入会金収入	53,698,000	886,000		54,584,000
事業収入	154,000	23,668,426		23,822,426
寄付金収入	0	1,249,500		1,249,500
その他収入	357	4,460,165		4,460,522
本部交付金収入	0	27,478,507	△ 27,478,507	0
経常収益計	53,852,357	57,742,598	△ 27,478,507	84,116,448
(2) 経常費用				
事業費	12,215,261	34,218,898		46,434,159
管理費	14,165,847	14,672,042		28,837,889
支部交付金支出	27,478,507	0	△ 27,478,507	0
減価償却費	1,374,753	45,833		1,420,586
経常費用計	55,234,368	48,936,773	△ 27,478,507	76,692,634
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,382,011	8,805,825		7,423,814
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 1,382,011	8,805,825		7,423,814
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
税引前一般正味財産増減額	△ 1,382,011	8,805,825		7,423,814
法人税、住民税及び事業税	70,055	19		70,074
当期一般正味財産増減額	△ 1,452,066	8,805,806		7,353,740
一般正味財産期首残高	30,383,283	63,376,834		93,760,117
一般正味財産期末残高	28,931,217	72,182,640		101,113,857
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				
基金受入額	610,000	0		610,000
当期基金増減額	610,000	0		610,000
基金期首残高	0	0		0
基金期末残高	610,000	0		610,000
IV 正味財産期末残高	29,541,217	72,182,640		101,723,857

財務諸表に対する注記

一般社団法人コスモス成年後見サポートセンター

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産のうち、償却資産については定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品			
カードプリンター	356,400	231,660	124,740
支部パソコン	137,500	45,833	91,667
ソフトウェア			
会員管理システム	9,423,750	6,752,185	2,671,565
合 計	9,917,650	7,029,678	2,887,972

3. 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	当期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基金				
成年後見制度利用助成基金	0	610,000	0	610,000
基金計	0	610,000	0	610,000
合 計	0	610,000	0	610,000

財産目録

2022年 7月31日現在

一般社団法人コスモス成年後見サポートセンター

一般会計

(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	手元保管	運転資金として	1,594,889
預金	当座預金		2,271,932
	神奈川県支部	神奈川県支部・運転資金として	2,271,932
	普通預金		87,996,676
	三菱UFJ銀行渋谷支店	本部・運転資金として	10,681,758
	秋田銀行能代南支店	秋田県支部・運転資金として	1,010,600
	岩手銀行本店	岩手県支部・運転資金として	916,321
	青森銀行栄町支店	青森県支部・運転資金として	1,328,185
	東邦銀行郡山営業部	福島県支部・運転資金として	1,149,509
	七十七銀行一番町支店	宮城県支部・運転資金として	2,160,353
	きらやか銀行中央営業部	山形県支部・運転資金として	1,557,120
	ゆうちょ銀行028支店	神奈川県支部・運転資金として	4,492,189
	横浜銀行本店	神奈川県支部・運転資金として	293,828
	ゆうちょ銀行028支店	神奈川県支部・運転資金として	50,529
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部・総務委員会運転資金として	135,467
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部・広報渉外委員会運転資金として	120,752
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部・研修委員会運転資金として	192,319
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部・業務相談委員会運転資金として	112,236
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部・業務管理運転資金として	97,078
	千葉銀行県庁支店	千葉県支部・運転資金として	1,351,550
	常陽銀行柿岡支店	茨城県支部・運転資金として	1,848,857
	栃木銀行茂木支店	栃木県支部・運転資金として	612,718
	埼玉りそな銀行県庁支店	埼玉県支部・運転資金として	2,581,457
	しののめ信用金庫原市支店	群馬県支部・運転資金として	734,449
	八十二銀行本店	長野県支部・運転資金として	1,004,451
	山梨中央銀行西支店	山梨県支部・運転資金として	948,055
	清水銀行鷹匠町支店	静岡県支部・運転資金として	1,172,272
	ゆうちょ銀行	新潟県支部・運転資金として	646,205
	ゆうちょ銀行	愛知県支部・運転資金として	3,525,867
	十六銀行柳ヶ瀬支店	岐阜県支部・運転資金として	1,405,334
	百五銀行津新町支店	三重県支部・運転資金として	885,998
	福井銀行本店営業部	福井県支部・運転資金として	1,010,491
	北國銀行金沢城北支店	石川県支部・運転資金として	1,437,391
	北陸銀行富山丸の内支店	富山県支部・運転資金として	1,104,082
	滋賀銀行大津駅前支店	滋賀県支部・運転資金として	713,415
	三菱UFJ銀行谷町支店	大阪府支部・運転資金として	6,662,626
	三菱UFJ銀行京都支店	京都府支部・運転資金として	625,462
	三菱UFJ銀行奈良支店	奈良県支部・運転資金として	989,469
	紀陽銀行和歌山市役所支店	和歌山県支部・運転資金として	380,878
	ゆうちょ銀行	兵庫県支部・運転資金として	2,239,708
	鳥取銀行本店	鳥取県支部・運転資金として	1,913,295
	広島銀行三川町支店	広島県支部・運転資金として	1,315,167
	山口銀行山口支店	山口県支部・運転資金として	977,541
	四国銀行琴平支店	香川県支部・運転資金として	1,232,286

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		阿波銀行両国橋支店	徳島県支部・運転資金として	1,387,185
		四国銀行旭支店	高知県支部・運転資金として	1,090,070
		ゆうちょ銀行618支店	愛媛県支部・運転資金として	1,136,873
		福岡銀行県庁内支店	福岡県支部・運転資金として	1,690,674
		十八銀行桜町支店	長崎県支部・運転資金として	1,032,067
		肥後銀行砂取出張所	熊本県支部・運転資金として	1,173,619
		大分銀行大分駅前支店	大分県支部・運転資金として	755,077
		ゆうちょ銀行	宮崎県支部・運転資金として	734,622
		鹿児島銀行県庁支店	鹿児島県支部・運転資金として	353,559
		琉球銀行古島支店	沖縄県支部・運転資金として	242,864
		paypay銀行 はやぶさ支店	本部・運転資金として	16,727,163
		地区普通預金		8,438,586
		ゆうちょ銀行	神奈川県支部川崎地区運転資金として	852,198
		ゆうちょ銀行	神奈川県支部横浜東地区運転資金として	464,883
		ゆうちょ銀行	神奈川県支部横浜中地区運転資金として	1,279,146
		ゆうちょ銀行	神奈川県支部横浜南地区運転資金として	1,399,408
		ゆうちょ銀行	神奈川県支部横浜西地区運転資金として	1,011,697
		ゆうちょ銀行	神奈川県支部横浜湘地区運転資金として	1,292,197
		ゆうちょ銀行	神奈川県支部横須賀地区運転資金として	164,105
		ゆうちょ銀行	神奈川県支部相模原地区運転資金として	846,598
		ゆうちょ銀行	神奈川県支部小田原東地区運転資金として	392,097
		ゆうちょ銀行	神奈川県支部小田原西地区運転資金として	736,257
	定期預金		新潟県支部	60,000
	未収会費		第11期・12期	343,000
	未収金			113,200
	前払金			21,250
	棚卸資産			155,075
	前払費用			2,258,709
流動資産合計				103,253,317
(固定資産)	その他固定資産			
	什器備品	本部	会員証発行プリンター	216,407
	ソフトウェア	会員管理システム	情報共有・研修管理、業務報告管理等に使用	2,671,565
固定資産合計				2,887,972
資産合計				106,141,289
(流動負債)	未払金			4,239,837
	未払費用			116,261
	預り金		源泉所得税	61,334
流動負債合計				4,417,432
負債合計				4,417,432
正味財産				101,723,857