

貸借対照表

2023年 7月31日現在

公益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	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	92,739,038	0	92,739,038
未収金	182,345	0	182,345
棚卸資産	1,341,393	0	1,341,393
前払費用	1,541,728	0	1,541,728
流動資産合計	95,804,504	0	95,804,504
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
特定費用準備資金	18,000,000	0	18,000,000
特定資産合計	18,000,000	0	18,000,000
(3) その他固定資産			
什器備品	838,811	0	838,811
本部	53,460	0	53,460
神奈川県支部	196,997	0	196,997
群馬県支部	45,834	0	45,834
大阪府支部	542,520	0	542,520
ソフトウェア	1,867,187	0	1,867,187
その他固定資産合計	2,705,998	0	2,705,998
固定資産合計	20,705,998	0	20,705,998
資産合計	116,510,502	0	116,510,502
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,217,313	0	3,217,313
月末支払	1,007,625	0	1,007,625
都度支払	2,187,450	0	2,187,450
自動振替	22,238	0	22,238
未払費用	170,100	0	170,100
預り金	46,995	0	46,995
源泉所得税	46,995	0	46,995
流動負債合計	3,434,408	0	3,434,408
負債合計	3,434,408	0	3,434,408
正味財産の部			
1. 基金			
基金	620,000	0	620,000
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	112,456,094	0	112,456,094
一般正味財産合計	112,456,094	0	112,456,094
正味財産合計	113,076,094	0	113,076,094
負債及び正味財産合計	116,510,502	0	116,510,502

正味財産増減計算書

2023年 4月12日から2023年 7月31日まで

公益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	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			
受取入会金	[545,000]	[0]	[545,000]
受取入会金	545,000	0	545,000
受取会費	[13,303,500]	[0]	[13,303,500]
正会員受取会費	13,126,500	0	13,126,500
支部受取会費	165,000	0	165,000
賛助会員受取会費	12,000	0	12,000
事業収益	[11,998,508]	[0]	[11,998,508]
研修事業収益	5,139,472	0	5,139,472
業務受託収益	6,182,036	0	6,182,036
支部事業収益	677,000	0	677,000
受取補助金等	[32,192]	[0]	[32,192]
受取地方公共団体補助金	32,192	0	32,192
受取寄付金	[1,974,000]	[0]	[1,974,000]
受取寄付金	1,974,000	0	1,974,000
雑収益	[413,236]	[0]	[413,236]
受取利息	93	0	93
雑収益	413,143	0	413,143
経常収益計	28,266,436	0	28,266,436
(2) 経常費用			
事業費	[21,324,307]	[0]	[21,324,307]
役員報酬	233,889	0	233,889
給料手当	1,618,967	0	1,618,967
旅費交通費	11,791,604	0	11,791,604
通信運搬費	1,058,838	0	1,058,838
減価償却費	355,537	0	355,537
消耗品費	398,822	0	398,822
印刷製本費	838,166	0	838,166
新聞図書費	45,049	0	45,049
賃借料	1,144,338	0	1,144,338
保険料	129,316	0	129,316
諸謝金	1,130,820	0	1,130,820
諸会費	30,000	0	30,000
委託費	2,063,157	0	2,063,157
雑費	485,804	0	485,804
管理費	[11,440,349]	[0]	[11,440,349]
役員報酬	372,111	0	372,111
給料手当	871,752	0	871,752
旅費交通費	4,158,881	0	4,158,881
通信運搬費	1,137,730	0	1,137,730
減価償却費	295,934	0	295,934

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	551,936	0	551,936
修繕費	49,500	0	49,500
印刷製本費	310,857	0	310,857
新聞図書費	3,420	0	3,420
光熱水料費	8,103	0	8,103
賃借料	1,105,177	0	1,105,177
保険料	32,328	0	32,328
租税公課	640,960	0	640,960
委託費	1,428,771	0	1,428,771
雑費	472,889	0	472,889
経常費用計	32,764,656	0	32,764,656
評価損益等調整前当期経常増減額	4,498,220	0	4,498,220
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,498,220	0	4,498,220
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
税引前当期一般正味財産増減額	4,498,220	0	4,498,220
法人税、住民税及び事業税	[46,600]	[0]	[46,600]
当期一般正味財産増減額	4,544,820	0	4,544,820
一般正味財産期首残高	117,000,914	0	117,000,914
一般正味財産期末残高	112,456,094	0	112,456,094
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	620,000	0	620,000
基金期末残高	620,000	0	620,000
正味財産期末残高	113,076,094	0	113,076,094

正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月12日から2023年 7月31日まで

公益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	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取入会金	272,500	0	272,500	545,000
受取入会金	272,500	0	272,500	545,000
受取会費	6,651,750	0	6,651,750	13,303,500
正会員受取会費	6,563,250	0	6,563,250	13,126,500
支部受取会費	82,500	0	82,500	165,000
賛助会員受取会費	6,000	0	6,000	12,000
事業収益	6,420,098	5,578,410	0	11,998,508
研修事業収益	5,139,472	0	0	5,139,472
業務受託収益	695,926	5,486,110	0	6,182,036
支部事業収益	584,700	92,300	0	677,000
受取補助金等	32,192	0	0	32,192
受取地方公共団体補助金	32,192	0	0	32,192
受取寄付金	1,974,000	0	0	1,974,000
受取寄付金	1,974,000	0	0	1,974,000
雑収益	5,000	0	408,236	413,236
受取利息	0	0	93	93
雑収益	5,000	0	408,143	413,143
経常収益計	15,355,540	5,578,410	7,332,486	28,266,436
(2) 経常費用				
事業費	19,407,462	1,916,845	0	21,324,307
役員報酬	233,889	0	0	233,889
給料手当	1,394,802	224,165	0	1,618,967
旅費交通費	11,033,703	757,901	0	11,791,604
通信運搬費	1,037,841	20,997	0	1,058,838
減価償却費	325,738	29,799	0	355,537
消耗品費	376,841	21,981	0	398,822
印刷製本費	777,007	61,159	0	838,166
新聞図書費	45,049	0	0	45,049
賃借料	1,127,899	16,439	0	1,144,338
保険料	129,316	0	0	129,316
諸謝金	1,057,409	73,411	0	1,130,820
諸会費	30,000	0	0	30,000
委託費	1,361,877	701,280	0	2,063,157
雑費	476,091	9,713	0	485,804
管理費	0	0	11,440,349	11,440,349
役員報酬	0	0	372,111	372,111
給料手当	0	0	871,752	871,752
旅費交通費	0	0	4,158,881	4,158,881
通信運搬費	0	0	1,137,730	1,137,730
減価償却費	0	0	295,934	295,934
消耗品費	0	0	551,936	551,936
修繕費	0	0	49,500	49,500
印刷製本費	0	0	310,857	310,857
新聞図書費	0	0	3,420	3,420
光熱水料費	0	0	8,103	8,103
賃借料	0	0	1,105,177	1,105,177
保険料	0	0	32,328	32,328
租税公課	0	0	640,960	640,960
委託費	0	0	1,428,771	1,428,771
雑費	0	0	472,889	472,889
経常費用計	19,407,462	1,916,845	11,440,349	32,764,656
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,051,922	3,661,565	△ 4,107,863	△ 4,498,220
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,051,922	3,661,565	△ 4,107,863	△ 4,498,220
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,051,922	3,661,565	△ 4,107,863	△ 4,498,220
他会計振替額	1,316,595	△ 1,316,595	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,735,327	2,344,970	△ 4,107,863	△ 4,498,220
法人税、住民税及び事業税	0	46,600	0	46,600
当期一般正味財産増減額	△ 2,735,327	2,298,370	△ 4,107,863	△ 4,544,820
一般正味財産期首残高	0	0	0	117,000,914
一般正味財産期末残高	0	0	0	112,456,094
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

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
III 基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	620,000
基金期末残高	0	0	0	620,000
IV 正味財産期末残高	0	0	0	113,076,094

財務諸表に対する注記

公益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

当年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 棚卸資産の評価方法

棚卸資産の評価方法は最終仕入原価法を採用している。

(2) 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。

(3) 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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産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
特定資産				
専門職後見人養成事業準備資金	0	5,000,000		5,000,000
成年後見制度普及促進準備資金	0	8,000,000		8,000,000
法人後見運営準備資金	0	5,000,000		5,000,000
小 計	0	18,000,000		18,000,000
合 計	0	18,000,000		18,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
専門職後見人養成事業準備資金	0	(0)	(5,000,000)	(0)
成年後見制度普及促進準備資金	0	(0)	(8,000,000)	(0)
法人後見運営準備資金	0	(0)	(5,000,000)	(0)
小 計	0	(0)	(18,000,000)	(0)
合 計	0	(0)	(18,000,000)	(0)

(記載上の留意事項)

基金からの充当額がある場合には、財源の内訳として記載するものとする。

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	302,940	53,460
パソコン(群馬県支部)	137,500	91,666	45,834
サボ太くん着ぐるみ	602,800	60,280	542,520
パソコン(神奈川県支部)2台	295,495	98,498	196,997
ソフトウェア			
会員管理システム	10,087,446	8,220,259	1,867,187
合 計	11,479,641	8,773,643	2,705,998

5. 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
補助金						
野田市市民活動団体支援補助金	野田市		32,192	32,192	0	一般正味財産
合 計			32,192	32,192	0	

6. 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

(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				
基金				
成年後見制度利用助成基金	610,000	10,000	0	620,000
基金計	610,000	10,000	0	620,000
合 計	610,000	10,000	0	620,000

財産目録

2023年 7月31日現在

公益社団法人コスモス成年後見サポートセンター

(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	1,650,884
預金	当座預金		4,994,732
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部 運転資金として	4,994,732
	普通預金		86,093,422
	秋田銀行	秋田県支部 運転資金として	827,765
	能代南支店		
	岩手銀行	岩手県支部 運転資金として	721,479
	都南支店		
	青森銀行	青森県支部 運転資金として	1,438,197
	青森東支店		
	東邦銀行	福島県支部 運転資金として	1,481,482
	郡山営業部		
	七十七銀行	宮城県支部 運転資金として	2,112,206
	一番町支店		
	きらやか銀行	山形県支部 運転資金として	1,461,813
	中央営業部		
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部運転資金として	2,939,565
	シルクセンター内郵便局		
	横浜銀行	神奈川県支部運転資金として	416,611
	本店営業部		
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部運転資金として	9,685
	シルクセンター内郵便局		
	ゆうちょ銀行	神奈川総務委員会運転資金として	128,267
	シルクセンター内郵便局		
	ゆうちょ銀行	神奈川広報渉外運転資金として	83,942
	大船町社印内		
	ゆうちょ銀行	神奈川研修委員会運転資金として	172,930
	川崎グリーン通		
	ゆうちょ銀行	神奈川業務相談委員会運転資金として	58,816
	長後郵便局		
	ゆうちょ銀行	神奈川業務管理委員会運転資金として	6,183
	シルクセンター内郵便局		
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部川崎地区運転資金として	1,127,658
	シルクセンター内郵便局		
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部横浜東地区運転資金として	486,950
	横浜鶴屋町郵便局		
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部横浜中地区運転資金として	1,480,627
	横浜星川郵便局		
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部横浜南地区運転資金として	1,539,809
	シルクセンター内郵便局		
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部横浜西地区運転資金として	1,191,641
	鎌倉植木郵便局		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		ゆうちょ銀行 湘南台駅前郵便局	神奈川県支部横浜湘南地区運転資金として	1,479,485
		ゆうちょ銀行 東逗子郵便局	神奈川県支部横須賀地区運転資金として	248,295
		ゆうちょ銀行 横浜貯金事務センター	神奈川県支部相模原地区運転資金として	1,084,216
		ゆうちょ銀行 横浜店	神奈川県支部小田原東地区運転資金として	457,187
		ゆうちょ銀行 秦野曲松郵便局	神奈川県支部小田原西地区運転資金として	849,842
		千葉銀行県庁支店	千葉県支部 運転資金として	879,558
		常陽銀行柿岡支店	茨城県支部 運転資金として	2,119,579
		栃木銀行茂木支店	栃木県支部 運転資金として	610,734
		埼玉りそな銀行 県庁支店	埼玉県支部 運転資金として	2,607,002
		しののめ信用金庫 原市支店	群馬県支部 運転資金として	880,490
		八十二銀行 本店営業部	長野県支部 運転資金として	651,309
		山梨中央銀行 貢川支店	山梨県支部 運転資金として	963,763
		清水銀行 鷹匠町支店	静岡県支部 運転資金として	2,516,939
		ゆうちょ銀行 一二八	新潟県支部 運転資金として	1,271,045
		ゆうちょ銀行 名古屋葵郵便局	愛知県支部 運転資金として	2,669,628
		十六銀行 柳ヶ瀬支店	岐阜県支部 運転資金として	1,773,956
		百五銀行 津新町支店	三重県支部 運転資金として	900,944
		福井銀行 森田支店	福井県支部 運転資金として	948,909
		北國銀行 金沢城北支店	石川県支部 運転資金として	1,645,199
		北陸銀行 富山丸の内支店	富山県支部 運転資金として	967,803
		滋賀銀行 大津駅前支店	滋賀県支部 運転資金として	798,696
		三菱UFJ銀行 谷町支店	大阪府支部 運転資金として	6,237,593
		ゆうちょ銀行	大阪府支部 運転資金として	444,156
		三菱UFJ銀行	京都府支部 運転資金として	678,229

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		西院支店		
		三菱UFJ銀行 奈良支店	奈良県支部 運転資金として	1,039,390
		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	388,440
		ゆうちょ銀行 神戸ハーバーランド [※]	兵庫県支部 運転資金として	2,278,096
		鳥取銀行 本店営業部	鳥取県支部 運転資金として	2,268,784
		広島銀行 三川町支店	広島県支部 運転資金として	1,493,202
		山口銀行山口支店	山口県支部 運転資金として	1,000,016
		百十四銀行 伏石支店	香川県支部 運転資金として	1,410,958
		阿波銀行 両国橋支店	徳島県支部 運転資金として	1,542,537
		四国銀行旭支店	高知県支部 運転資金として	1,078,736
		ゆうちょ銀行 松山唐人町	愛媛県支部 運転資金として	1,049,994
		福岡銀行 県庁内支店	福岡県支部 運転資金として	1,942,207
		十八親和銀行 桜町支店	長崎県支部 運転資金として	1,221,235
		肥後銀行 砂取出張所	熊本県支部 運転資金として	1,364,211
		大分銀行 大分駅前支店	大分県支部 運転資金として	966,685
		ゆうちょ銀行 宮崎丸山郵便局	宮崎県支部 運転資金として	718,784
		鹿児島銀行 県庁支店	鹿児島県支部 運転資金として	615,434
		琉球銀行古島支店	沖縄県支部 運転資金として	127,266
		三菱UFJ銀行 渋谷支店	本部 運転資金として	9,383,294
		PayPay銀行 はやぶさ支店	本部 運転資金として	4,833,970
	未収金		第1-3期事業に係る未払分	182,345
	棚卸資産	各支部	パンフレット類	1,341,393
	前払費用		第1-4期事業にかかる前払分	1,541,728
流動資産合計				95,804,504
(固定資産)				
特定資産	専門職後見人養成事	PAYPAY銀行	特定費用準備資金であり、指導・監督徹底の	5,000,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	業準備資金		ための調査費用及び研修費として管理されている資金	
	成年後見制度普及促進準備資金	PAYPAY銀行	特定費用準備資金であり、各支部で行う成年後見普及啓発事業として管理されている資金	8,000,000
	法人後見運営準備資金	PAYPAY銀行	特定費用準備資金であり、法人後見事業のために管理されている資金	5,000,000
	什器備品		公益目的保有財産として、公益目的事業会計(70%)、収益事業等会計(5%)、法人会計(25%)に使用している共用財産である。	838,811
	本部	本部事務所	会員証印刷のためのカードプリンター	53,460
	神奈川県支部	支部事務所・2台	事業用PC	196,997
	群馬県支部	支部事務所・1台	事業用PC	45,834
大阪府支部	支部事務所・1セット	普及啓発事業着ぐるみ	542,520	
ソフトウェア	会員管理システム	公益目的保有財産として、公益目的事業会計(70%)、収益事業等会計(5%)、法人会計(25%)に使用している共用財産である。	1,867,187	
固定資産合計				20,705,998
資産合計				116,510,502
(流動負債)				
	未払金			3,217,313
	月末支払		8月末支払分	1,007,625
	都度支払		会員・委託先支払分	2,187,450
	自動振替		8月支払分	22,238
	未払費用		第13期事業委託先未払分	170,100
	預り金			46,995
	源泉所得税		講師料等からの源泉所得税(7月分)	46,995
流動負債合計				3,434,408
負債合計				3,434,408
正味財産				113,076,094