

貸借対照表

2024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	85,578,440	92,739,038	7,160,598
未収金	958,959	182,345	776,614
前払金	114,584	0	114,584
棚卸資産	1,529,087	1,341,393	187,694
短期貸付金	0	43,458	43,458
前払費用	2,158,128	1,541,728	616,400
流動資産合計	90,339,198	95,847,962	5,508,764
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
成年後見制度普及促進準備資金	6,000,000	8,000,000	2,000,000
専門職後見人養成事業準備資金	4,500,000	5,000,000	500,000
法人後見運営準備資金	5,000,387	5,000,000	387
公益事業寄付金受入口座	10,833,556	0	10,833,556
特定資産合計	26,333,943	18,000,000	8,333,943
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,526,982	0	1,526,982
什器備品	1,564,390	838,811	725,579
ソフトウェア	1,054,716	1,867,187	812,471
その他固定資産合計	4,146,088	2,705,998	1,440,090
固定資産合計	30,480,031	20,705,998	9,774,033
資産合計	120,819,229	116,553,960	4,265,269
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	43,458	43,458
未払金	1,515,462	3,217,313	1,701,851
未払費用	10,247	170,100	159,853
預り金	259,674	46,995	212,679
流動負債合計	1,785,383	3,477,866	1,692,483
負債合計	1,785,383	3,477,866	1,692,483
正味財産の部			
1. 基金			
基金	620,000	620,000	0
2. 指定正味財産			
寄付金	10,833,556	0	10,833,556
指定正味財産合計	10,833,556	0	10,833,556
(うち特定資産への充当額)	(10,833,556)	(0)	(10,833,556)
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	107,580,290	112,456,094	4,875,804
一般正味財産合計	107,580,290	112,456,094	4,875,804
(うち特定資産への充当額)	(15,500,387)	(0)	(15,500,387)

科 目	当年度	前年度	増 減
正味財産合計	119,033,846	113,076,094	5,957,752
負債及び正味財産合計	120,819,229	116,553,960	4,265,269

正味財産増減計算書

2023年 8月 1日から2024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	[3,800,000]	[2,180,000]	[1,620,000]
受取入会金	3,800,000	2,180,000	1,620,000
受取会費	[58,024,500]	[53,214,000]	[4,810,500]
正会員受取会費	57,188,000	52,506,000	4,682,000
特別会員受取会費	764,500	660,000	104,500
賛助会員受取会費	72,000	48,000	24,000
事業収益	[28,832,895]	[29,339,968]	[507,073]
研修事業収益	11,787,305	9,761,072	2,026,233
業務受託収益	15,416,990	17,781,746	2,364,756
支部事業収益	1,628,600	1,797,150	168,550
受取補助金等	[1,150,000]	[32,192]	[1,117,808]
受取地方公共団体補助金	0	32,192	32,192
受取民間助成金	1,150,000	0	1,150,000
受取寄付金	[2,750,654]	[14,749,000]	[11,998,346]
受取寄付金	2,750,654	14,749,000	11,998,346
雑収益	[2,413,721]	[1,627,522]	[786,199]
受取利息	3,321	879	2,442
雑収益	2,410,400	1,626,643	783,757
経常収益計	96,971,770	101,142,682	4,170,912
(2) 経常費用			
事業費	[69,652,497]	[60,173,418]	[9,479,079]
役員報酬	633,000	496,048	136,952
給料手当	4,936,620	5,173,763	237,143
福利厚生費	348,768	0	348,768
旅費交通費	23,364,001	22,942,481	421,520
通信運搬費	3,366,275	2,873,527	492,748
減価償却費	1,041,440	953,877	87,563
消耗品費	2,730,242	1,357,253	1,372,989
印刷製本費	9,292,403	3,908,330	5,384,073
新聞図書費	93,672	149,184	55,512
賃借料	3,374,798	2,357,046	1,017,752
保険料	358,062	455,983	97,921
諸謝金	3,041,681	2,094,159	947,522
諸会費	224,025	155,000	69,025
委託費	15,236,368	16,040,482	804,114
雑費	1,611,142	1,216,285	394,857
管理費	[31,952,377]	[29,510,387]	[2,441,990]
役員報酬	1,050,000	829,952	220,048
給料手当	2,658,179	2,785,872	127,693
福利厚生費	336,148	0	336,148

科 目	当年度	前年度	増 減
旅費交通費	10,547,666	9,999,706	547,960
通信運搬費	3,378,611	3,279,419	99,192
減価償却費	350,200	790,088	439,888
消耗品費	2,405,506	937,416	1,468,090
修繕費	197,230	49,500	147,730
印刷製本費	1,593,631	1,452,174	141,457
新聞図書費	113,085	57,754	55,331
光熱水料費	36,470	8,103	28,367
賃借料	2,674,716	2,365,518	309,198
保険料	371,565	133,144	238,421
諸謝金	59,262	0	59,262
諸会費	107,025	0	107,025
租税公課	76,380	779,940	703,560
委託費	3,021,243	4,378,360	1,357,117
雑費	2,975,460	1,663,441	1,312,019
経常費用計	101,604,874	89,683,805	11,921,069
評価損益等調整前当期経常増減額	4,633,104	11,458,877	16,091,981
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,633,104	11,458,877	16,091,981
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	4,633,104	11,458,877	16,091,981
法人税、住民税及び事業税	[242,700]	[116,640]	[126,060]
当期一般正味財産増減額	4,875,804	11,342,237	16,218,041
一般正味財産期首残高	112,456,094	101,113,857	11,342,237
一般正味財産期末残高	107,580,290	112,456,094	4,875,804
指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[10,833,556]	[0]	[10,833,556]
受取寄付金	10,833,556	0	10,833,556
当期指定正味財産増減額	10,833,556	0	10,833,556
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	10,833,556	0	10,833,556
基金増減の部			
基金受入額	[0]	[10,000]	[10,000]
成年後見制度利用助成基金受入額	0	10,000	10,000
当期基金増減額	0	10,000	10,000
基金期首残高	620,000	610,000	10,000
基金期末残高	620,000	620,000	0
正味財産期末残高	119,033,846	113,076,094	5,957,752

正味財産増減計算書内訳表

2023年 8月 1日から2024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	内部取引等消去	合計
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	[1,900,000]	[0]	[1,900,000]	[0]	[3,800,000]
受取入会金	1,900,000	0	1,900,000	0	3,800,000
受取会費	[29,012,250]	[0]	[29,012,250]	[0]	[58,024,500]
正会員受取会費	28,594,000	0	28,594,000	0	57,188,000
特別会員受取会費	382,250	0	382,250	0	764,500
賛助会員受取会費	36,000	0	36,000	0	72,000
事業収益	[13,869,405]	[14,963,490]	[0]	[0]	[28,832,895]
研修事業収益	11,787,305	0	0	0	11,787,305
業務受託収益	453,500	14,963,490	0	0	15,416,990
支部事業収益	1,628,600	0	0	0	1,628,600
受取補助金等	[1,150,000]	[0]	[0]	[0]	[1,150,000]
受取民間助成金	1,150,000	0	0	0	1,150,000
受取寄付金	[2,750,654]	[0]	[0]	[0]	[2,750,654]
受取寄付金	2,750,654	0	0	0	2,750,654
雑収益	[389,000]	[0]	[2,024,721]	[0]	[2,413,721]
受取利息	0	0	3,321	0	3,321
雑収益	389,000	0	2,021,400	0	2,410,400
経常収益計	49,071,309	14,963,490	32,936,971	0	96,971,770
(2) 経常費用					
事業費	[55,301,439]	[14,351,058]	[0]	[0]	[69,652,497]
役員報酬	633,000	0	0	0	633,000
給料手当	4,253,089	683,531	0	0	4,936,620
福利厚生費	300,478	48,290	0	0	348,768
旅費交通費	22,907,306	456,695	0	0	23,364,001
通信運搬費	3,340,741	25,534	0	0	3,366,275
減価償却費	974,151	67,289	0	0	1,041,440
消耗品費	2,711,052	19,190	0	0	2,730,242
印刷製本費	9,267,383	25,020	0	0	9,292,403
新聞図書費	91,846	1,826	0	0	93,672
賃借料	3,232,243	142,555	0	0	3,374,798
保険料	358,062	0	0	0	358,062
諸謝金	2,414,544	627,137	0	0	3,041,681
諸会費	224,025	0	0	0	224,025
委託費	3,099,536	12,136,832	0	0	15,236,368
雑費	1,493,983	117,159	0	0	1,611,142
管理費	[0]	[0]	[31,952,377]	[0]	[31,952,377]
役員報酬	0	0	1,050,000	0	1,050,000
給料手当	0	0	2,658,179	0	2,658,179
福利厚生費	0	0	336,148	0	336,148
旅費交通費	0	0	10,547,666	0	10,547,666
通信運搬費	0	0	3,378,611	0	3,378,611
減価償却費	0	0	350,200	0	350,200
消耗品費	0	0	2,405,506	0	2,405,506
修繕費	0	0	197,230	0	197,230
印刷製本費	0	0	1,593,631	0	1,593,631
新聞図書費	0	0	113,085	0	113,085
光熱水料費	0	0	36,470	0	36,470
賃借料	0	0	2,674,716	0	2,674,716
保険料	0	0	371,565	0	371,565
諸謝金	0	0	59,262	0	59,262
諸会費	0	0	107,025	0	107,025
租税公課	0	0	76,380	0	76,380
委託費	0	0	3,021,243	0	3,021,243
雑費	0	0	2,975,460	0	2,975,460
経常費用計	55,301,439	14,351,058	31,952,377	0	101,604,874
評価損益等調整前当期経常増減額	6,230,130	612,432	984,594	0	4,633,104
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	6,230,130	612,432	984,594	0	4,633,104
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	6,230,130	612,432	984,594	0	4,633,104
税引前当期一般正味財産増減額	6,230,130	612,432	984,594	0	4,633,104
法人税、住民税及び事業税	[0]	[0]	[242,700]	[0]	[242,700]
当期一般正味財産増減額	6,230,130	612,432	741,894	0	4,875,804
一般正味財産期首残高	112,780,933	377,978	53,139	0	112,456,094
一般正味財産期末残高	106,550,803	234,454	795,033	0	107,580,290
指定正味財産増減の部					
受取寄付金	[10,833,556]	[0]	[0]	[0]	[10,833,556]
受取寄付金	10,833,556	0	0	0	10,833,556
当期指定正味財産増減額	10,833,556	0	0	0	10,833,556
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	10,833,556	0	0	0	10,833,556
基金増減の部					
当期基金増減額	0	0	0	0	0
基金期首残高	620,000	0	0	0	620,000
基金期末残高	620,000	0	0	0	620,000
正味財産期末残高	118,004,359	234,454	795,033	0	119,033,846

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

(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. 特定資産の増減額及びその残高

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				
成年後見制度普及促進準備資金	8,000,000	0	2,000,000	6,000,000
専門職後見人養成事業準備資金	5,000,000	0	500,000	4,500,000
法人後見運営準備資金	5,000,000	387	0	5,000,387
公益目的寄付金口座	0	10,833,556	0	10,833,556
小 計	18,000,000	10,833,943	2,500,000	26,333,943
合 計	18,000,000	10,833,943	2,500,000	26,333,943

3. 特定資産の財源等の内訳

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				
成年後見制度普及促進準備資金	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
専門職後見人養成事業準備資金	4,500,000	(0)	(4,500,000)	(0)
法人後見運営準備資金	5,000,387	(0)	(5,000,387)	(0)
公益目的寄付金口座	10,833,556	(10,833,556)	(0)	(0)
小 計	26,333,943	(10,833,556)	(15,500,387)	(0)
合 計	26,333,943	(10,833,556)	(15,500,387)	(0)

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
建物附属設備	1,626,900	99,918	1,526,982
什器備品	2,597,025	1,032,635	1,564,390
ソフトウェア	10,087,446	9,032,730	1,054,716
合 計	14,311,371	10,165,283	4,146,088

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
助成金						
三重県支部広報助成金	三重県行政書士会	0	250,000	250,000	0	
鹿児島県支部助成金	鹿児島県行政書士会	0	100,000	100,000	0	
静岡県支部助成金	静岡県行政書士会	0	700,000	700,000	0	
京都府支部助成金	京都府行政書士会	0	100,000	100,000	0	
合 計		0	1,150,000	1,150,000	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
基金				
基金				
成年後見制度利用助成基金	620,000	0	0	620,000

(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
基金計		620,000	0	0	620,000
合	計	620,000	0	0	620,000

附属明細書

公益社団法人コスモス成年後見サポートセンター

1. 特定資産の明細

該当なし

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

2024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	2,767,952
預金	当座預金		4,942,492
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部 運転資金として	4,942,492
	普通預金		77,867,996
	秋田銀行	秋田県支部 運転資金として	816,333
	能代南支店		
	岩手銀行	岩手県支部 運転資金として	694,852
	都南支店		
	青森銀行	青森県支部 運転資金として	1,299,646
	青森東支店		
	東邦銀行	福島県支部 運転資金として	1,826,527
	郡山営業部		
	七十七銀行	宮城県支部 運転資金として	2,229,656
	一番町支店		
	きらやか銀行	山形県支部 運転資金として	1,263,505
	中央営業部		
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部運転資金として	3,600,258
	刈ヶ谷-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	279,967
	刈ヶ谷-内郵便局		
	ゆうちょ銀行	神奈川広報渉外運転資金として	126,862
	大船にわいぐ 内		
	ゆうちょ銀行	神奈川研修委員会運転資金として	27,136
	川崎ブレイク通		
	ゆうちょ銀行	神奈川業務相談委員会運転資金として	53,816
	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	25,017
	刈ヶ谷-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	1,376,258
	刈ヶ谷-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	524,568
	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	1,369,792
	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	1,678,788
	刈ヶ谷-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	1,289,799
	鎌倉植木郵便局		
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部横浜湘南地区運転資金として	1,679,410
	湘南台駅前郵便局		
	ゆうちょ銀行	神奈川県支部横須賀地区運転資金として	391,475
	東逗子郵便局		

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 横浜貯金事務所	神奈川県支部相模原地区運転資金として	1,201,691
		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	567,192
		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	1,187,695
		千葉銀行県庁支店	千葉県支部 運転資金として	1,249,649
		常陽銀行柿岡支店	茨城県支部 運転資金として	1,718,334
		栃木銀行茂木支店	栃木県支部 運転資金として	494,409
		埼玉りそな銀行 県庁支店	埼玉県支部 運転資金として	2,727,957
		しののめ信用金庫 原市支店	群馬県支部 運転資金として	1,135,106
		八十二銀行 本店営業部	長野県支部 運転資金として	671,357
		山梨中央銀行 貢川支店	山梨県支部 運転資金として	866,454
		清水銀行 鷹匠町支店	静岡県支部 運転資金として	2,579,534
		ゆうちょ銀行 静岡鷹匠郵便局	静岡県支部運転資金として	10,275
		ゆうちょ銀行 一二八	新潟県支部 運転資金として	1,173,839
		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	2,408,398
		十六銀行 柳ヶ瀬支店	岐阜県支部 運転資金として	2,139,276
		百五銀行 津新町支店	三重県支部 運転資金として	1,064,619
		福井銀行 森田支店	福井県支部 運転資金として	1,125,869
		北國銀行 金沢城北支店	石川県支部運転資金として	1,974,538
		北陸銀行 富山丸の内支店	富山県支部 運転資金として	759,806
		滋賀銀行 大津駅前支店	滋賀県支部 運転資金として	479,774
		三菱UFJ銀行 谷町支店	大阪府支部 運転資金として	6,097,110
		ゆうちょ銀行	大阪府支部運転資金として	408,821
		三菱UFJ銀行 西院支店	京都府支部 運転資金として	761,214
		三菱UFJ銀行	奈良県支部 運転資金として	1,109,032

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		奈良支店		
		PayPay銀行	奈良県支部 運転資金として	39,741
		ビジネス営業部		
		紀陽銀行	和歌山県支部 運転資金として	417,003
		和歌山市役所支店		
		ゆうちょ銀行	兵庫県支部 運転資金として	2,266,072
		神戸ハーバランド		
		鳥取銀行	鳥取県支部 運転資金として	2,702,257
		本店営業部		
		広島銀行	広島県支部 運転資金として	1,463,276
		三川町支店		
		山口銀行山口支店	山口県支部 運転資金として	1,053,216
		百十四銀行	香川県支部 運転資金として	1,503,289
		伏石支店		
		阿波銀行	徳島県支部 運転資金として	1,547,334
		両国橋支店		
		四国銀行旭支店	高知県支部 運転資金として	1,252,064
		ゆうちょ銀行	愛媛県支部 運転資金として	811,125
		松山唐人町		
		福岡銀行	福岡県支部 運転資金として	2,068,575
		県庁内支店		
		十八親和銀行	長崎県支部 運転資金として	1,510,357
		桜町支店		
		肥後銀行	熊本県支部 運転資金として	1,767,801
		砂取出張所		
		大分銀行	大分県支部 運転資金として	1,084,636
		大分駅前支店		
		ゆうちょ銀行	宮崎県支部 運転資金として	637,159
		宮崎丸山郵便局		
		鹿児島銀行	鹿児島県支部 運転資金として	796,367
		県庁支店		
		琉球銀行古島支店	沖縄県支部 運転資金として	83,268
		三菱UFJ銀行	本部 運転資金として	1,673,539
		渋谷支店		
		PayPay銀行	本部 運転資金として	725,303
		はやぶさ支店		
	未収金	本部・各支部	第14期事業に係る未払分	958,959
	前払金	群馬県支部	相談会会場費等	114,584
	棚卸資産	本部・各支部	パンフレット類	1,529,087
	前払費用	本部・各支部	第15期事業に係る前払分	2,158,128
流動資産合計				90,339,198
(固定資産)				
特定資産				

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	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	6,000,000
	専門職後見人養成事業準備資金	PAYPAY銀行	特定費用準備資金であり、指導・監督徹底のための調査費用及び研修費として管理されている資金	4,500,000
	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	5,000,387
	公益事業寄付金受入口座	PAYPAY銀行	公益目的事業に使用することを指定された寄付金	10,833,556
	建物附属設備	本部事務所	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。	1,526,982
	什器備品			1,564,390
	本部	本部事務所	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。	1,043,930
	神奈川県支部	支部事務所・PC2台	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。	98,499
	群馬県支部	支部事務所・PC1台	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
大阪府支部	支部事務所 着ぐるみ1セット	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。	421,960	
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。	1,054,716	
固定資産合計				30,480,031
資産合計				120,819,229
(流動負債)				
	未払金	本部・各支部	8月支払い分	1,515,462
	未払費用	本部・各支部	第14期事業委託先未払分	10,247
	預り金	本部・各支部	源泉所得税等	259,674
流動負債合計				1,785,383
負債合計				1,785,383
正味財産				119,033,846