

2025年度活動計算書

2025年4月1日から2026年3月31日まで

特定非営利活動法人POSSE

(単位:円)

科目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	334,000		334,000
賛助会員受取会費	623,000		623,000
2. 受取寄附金等			
受取寄附金	8,220,343		8,220,343
3. 受取助成金等			
受取助成金	24,720,107		24,720,107
4. 事業収益			
調査研究及び政策提言する事業	4,766,284		4,766,284
事務所の貸出事業		1,047,000	1,047,000
5. その他収益			
受取利息	413		413
経常収益計	38,717,017	1,047,000	39,764,017
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	16,222,000		16,222,000
法定福利費	1,669,785		1,669,785
人件費計	17,891,785	0	17,891,785
(2) その他経費			
消耗品費	1,201,196		1,201,196
会議費	445,891		445,891
通信運搬費	812,641		812,641
旅費交通費	2,659,844		2,659,844
広告宣伝費	1,487,250		1,487,250
荷造運賃	24,005		24,005
水道光熱費	397,472		397,472
地代家賃	4,546,193		4,546,193
支払手数料	1,933,007		1,933,007
支払報酬	553,370		553,370
販売手数料	2,544,511		2,544,511
減価償却費	112,778		112,778
売上原価	1,533,671	1,047,000	2,580,671
その他経費計	18,259,831	1,047,000	19,306,831
事業費計	36,151,616	1,047,000	37,198,616
2. 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0	0	0
(2) その他経費			
消耗品費	63,199		63,199
会議費	12,495		12,495
通信運搬費	143,538		143,538
旅費交通費	208,064		208,064
広告宣伝費	225,510		225,510
水道光熱費	59,524		59,524
地代家賃	243,400		243,400
租税公課	34		34
支払報酬	22,000		22,000
支払手数料	462,881		462,881
諸会費	2,000		2,000
減価償却費	31,089		31,089
雑費	514,018		514,018
その他経費計	1,987,752	0	1,987,752
管理費計	1,987,752	0	1,987,752
経常費用計	38,139,368	1,047,000	39,186,368
III 当期経常増減額	577,649	0	577,649
IV 経常外収益計	0	0	0
V 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	577,649	0	577,649
法人税、住民税及び事業税	142,000	0	142,000
当期正味財産増減額	435,649	0	435,649
前期繰越正味財産額	3,194,936	0	3,194,936
次期繰越正味財産額	3,630,585	0	3,630,585

2024年度貸借対照表

2025年3月31日現在

特定非営利活動法人 POSSE

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
(1)現金・預金		
現金・預金	3,841,622	
現金・預金計	3,841,622	
(2)棚卸資産		
棚卸資産	4,547,905	
棚卸資産計	4,547,905	
(3)売上債権		
売掛金	2,023,547	
売上債権計	2,023,547	
(3)その他流動資産		
未収入金	79,322	
前払費用	241,000	
短期貸付金	764,600	
その他流動資産計	1,084,922	
流動資産計		11,497,996
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品	1,105,250	
車両運搬具	167,685	
減価償却累計額	△ 1,007,939	
有形固定資産合計	264,996	
(2)投資その他の資産		
敷金	590,000	
投資その他の資産合計	590,000	
固定資産合計		854,996
資産合計		12,352,992
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)未払金	6,877,140	
(2)前受金	557,916	
(3)預り金	129,029	
(4)未払法人税等	142,000	
流動負債計		7,706,085
2 固定負債		
長期借入金	1,100,000	
固定負債計		1,100,000
負債合計		8,806,085
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		3,194,936
当期正味財産増減額		435,649
正味財産合計		3,630,585
負債及び正味財産合計		12,436,670

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業						その他の事業 事務所の貸出事業	事業部門計	管理部門	合計
	若者の法律制度 の活用を支援する事業	若者に労働情報を 提供する事業	調査研究及び政 策提言する事業	地域社会におけ る共同の促進や 災害復興支援に 取り組む事業	生活再建のため に住まいを提供 する事業	休眠預金事業 (若年困窮女性 の孤立防止と経 済的自立支援)				
I 経常収益										
1. 受取会費等										
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	334,000	334,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	623,000	623,000
2. 受取寄付金等										
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	8,220,343	8,220,343
3. 受取助成金等										
受取助成金	500,000	0	2,860,000	1,257,183	8,986,000	11,116,924	0	24,720,107	0	24,720,107
4. 事業収益	0	0	4,766,284	0	0	0	1,047,000	5,813,284	0	5,813,284
5. その他収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	413	413
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	52,870	52,870
経常収益計	500,000	0	7,626,284	1,257,183	8,986,000	11,116,924	1,047,000	30,533,391	9,230,828	39,764,017
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	16,222,000	0	0	0	0	0	0	16,222,000	0	16,222,000
法定福利費	1,571,703	10,898	65,388	10,898	10,898	0	0	1,669,785	0	1,669,785
人件費計	17,793,703	10,898	65,388	10,898	10,898	0	0	17,891,785	0	17,891,785
(2) その他経費										
消耗品費	269,400	12,712	322,986	12,712	12,712	570,674	0	1,201,196	63,199	1,264,395
会議費	219,760	2,923	217,362	2,923	2,923	0	0	445,891	12,495	458,386
通信運搬費	352,284	30,012	180,072	30,012	139,762	80,499	0	812,641	143,538	956,179
旅費交通費	314,060	4,278	2,250,779	4,278	4,278	82,171	0	2,659,844	208,064	2,867,908
広告宣伝費	379,310	52,800	382,800	52,800	52,800	566,740	0	1,487,250	225,510	1,712,760
荷造運賃	0	0	24,005	0	0	0	0	24,005	0	24,005
水道光熱費	104,167	14,881	89,286	14,881	154,955	19,302	0	397,472	59,524	456,996
地代家賃	483,950	60,850	365,100	60,850	1,492,083	2,083,360	0	4,546,193	243,400	4,789,593
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	34	34
支払手数料	605,913	85,537	517,022	85,822	616,683	22,030	0	1,933,007	462,881	2,395,888
支払報酬	38,500	5,500	111,848	5,500	5,500	386,522	0	553,370	22,000	575,370
諸会費	3,500	500	3,000	500	500	0	0	8,000	2,000	10,000
販売手数料	0	0	2,544,511	0	0	0	0	2,544,511	0	2,544,511
減価償却費	13,174	0	27,825	0	0	71,779	0	112,778	31,089	143,867
雑費	2	0	0	0	0	0	0	2	514,018	514,020
売上原価	0	0	1,533,671	0	0	0	1,047,000	2,580,671	0	2,580,671
その他経費計	2,784,020	269,993	8,570,267	270,278	2,482,196	3,883,077	1,047,000	19,306,831	1,987,752	21,294,583
経常費用計	20,577,723	280,891	8,635,655	281,176	2,493,094	3,883,077	1,047,000	37,198,616	1,987,752	39,186,368
当期経常増減額	△ 20,077,723	△ 280,891	△ 1,009,371	976,007	6,492,906	7,233,847	0	△ 6,665,225	7,242,874	577,649

3. 使途等が制約された寄付等の内訳
 使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
公益財団法人 地域創造基金さなぶり 休眠預金等活動事業 若年困窮女性の孤立防止と経済的自立支援	0	8,964,354	8,964,354	0	生活困窮に陥る若年女性の総合支援事業及び支援者育成事業 助成金の総額は9,636,400円。 当期増加額との差額672,046円は未払金として貸借対照表に計上して います。
独立行政法人福祉医療機構助成金 「見えないホームレス化」する若者への生活支援と社会参加の 促進事業	0	8,986,000	8,986,000	0	生活困窮状態にある若者への生活支援と社会参加の促進事業 助成金の総額は8,986,000円。
一般財団法人MRAハウス アジア国際移民女性支援プロジェクト	0	2,860,000	2,860,000	0	女性及びセクシャルマイノリティの職場におけるジェンダー差別やハラ スメント被害に関する相談支援事業 助成金の総額は2,860,000円
NTTデータ経営研究所 農業で若者の孤立・貧困支援:POSSE「農地プロジェクト」	0	1,257,183	1,257,183	0	農業を通じた若者の孤立・貧困支援事業 助成金の総額は1,257,183円
公益財団法人総評会館	0	500,000	500,000	0	労働相談、生活相談、労働法教育事業
ダニエルブレイク基金	0	0	0	0	「大人食堂」開催事業 助成金の総額は940,000円。 過年度増加額との差額557,916円は前受金として貸借対照表に計上し ています。
合 計	0	22,567,537	22,567,537	0	

4. 固定資産の増減内訳
 固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
工具器具備品	1,660,010	0	554,760	1,105,250	△ 840,255	264,995
車両運搬具	167,685	0	0	167,685	△ 167,684	1
投資その他の資産						
敷金	1,050,000	0	460,000	590,000	—	590,000
合 計	2,877,695	0	1,014,760	1,862,935	△ 1,007,939	854,996

5. 借入金の増減内訳
 借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	1,100,000	0	0	1,100,000
合 計	1,100,000	0	0	1,100,000

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費に共通する経費は使用割合に基づき按分しています。

※休眠預金事業については共通経費は配賦していません(助成団体より当該事業について区分された決算書類を求められているため2.において区分して表示しています)。

2024年度財産目録

2025年3月31日現在

特定非営利活動法人 POSSE

(単位:円)

科目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
(1)現金預金		
現金	22,882	
普通預金	3,818,740	
(2)棚卸資産		
棚卸資産		
雑誌	4,141,454	
書籍	406,451	
(3)売上債権		
売掛金	雑誌委託販売	2,023,547
(4)未収入金		
未収入金	寄附金	79,322
(5)前払費用		
前払費用	家賃	241,000
	その他	0
(6)短期貸付金		
短期貸付金	他団体等	764,600
流動資産計		11,497,996
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品		
PC	340,600	
カメラ	259,200	
WEB会議システム	505,450	
減価償却累計額	△ 840,255	
車両運搬具	電動自転車	167,685
減価償却累計額	△ 167,684	
(2)投資その他の資産		
敷金	仙台事務所	480,000
	東京シェルター	110,000
固定資産計		854,996
資産合計		12,352,992
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)未払金		
未払金		
社会保険料	136,848	
クレジットカード	918,240	
経費精算	3,018,528	
電話料金	31,898	
他団体	1,860,000	
助成金	672,046	
その他	239,580	
(2)前受金		
前受金	助成金	557,916
(3)預り金		
預り金	所得税	129,029
(4)未払法人税等		142,000
流動負債合計		7,706,085
2 固定負債		
長期借入金	1,100,000	
固定負債合計		1,100,000
負債合計		8,806,085
正味財産		3,546,907