

報告の部 第1号報告その2 2015年度 事業報告及び決算

2015年度 活動計算書

2015年4月1日から2016年3月31日まで

特定非営利活動法人自立生活サポートセンター・もやい

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	192,000	
サポーター会員受取会費	3,787,000	3,979,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	31,126,532	
物品寄附	418,849	31,545,381
3 受取助成金等		
受取助成金	630,000	630,000
4 事業収益		
入居支援事業収益	3,032,800	
生活相談・支援事業収益	0	
交流事業収益	3,143,590	
広報・啓発事業収益	870,514	7,046,904
5 その他収益		
受取利息	6,229	
租税還付金	1,204	7,433
経常収益計		43,208,718
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給与手当	15,090,636	
役員報酬	1,706,608	
法定福利費	1,750,740	
福利厚生費	742,168	
人件費計	19,290,152	
(2)その他経費		
役員費	6,025,594	
家賃	4,490,400	
水道光熱費	467,293	
旅費交通費	1,107,732	
消耗品費	736,747	
通信費	2,633,976	
印刷製本費	1,968,094	
支払手数料	513,714	
業務委託費	1,231,544	
研修費	36,098	
ボランティア保険料	44,400	
火災保険料	57,040	
雑費	64,064	
諸会費	28,400	
減価償却費	44,684	
租税公課	1,459	
その他経費計	19,451,239	
事業費計		38,741,391
2 管理費		
(1)人件費		
給与手当	675,566	
役員報酬	426,652	
法定福利費	184,905	
福利厚生費	23,563	
人件費計	1,310,686	
(2)その他経費		
家賃	561,600	
水道光熱費	50,454	
旅費交通費	1,820	
消耗品費	10,579	
通信費	72,518	
印刷製本費	161,532	
支払手数料	104,999	
業務委託費	185,136	
雑費	2,252	
諸会費	3,600	
減価償却費	11,171	
その他経費計	1,165,661	
管理費計		2,476,347
経常費用計		41,217,738
当期経常増減額		
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		1,990,980
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		1,920,980
前期繰越正味財産額		50,343,875
次期繰越正味財産額		52,264,855

*当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2015年度 特定非営利活動に係る事業 会計貸借対照表
2016年 3月31日現在

特定非営利活動法人自立生活サポートセンター・もやい

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払法人税等	70,000
(現金・預金)		未払消費税等	0
現金	518,184	未払費用	1,934,186
<普通預金>		前受金	0
普通預金	9,849,669	預り金	83,363
郵便振替	11,836,780		
普通預金 小計	21,686,449	流動負債 計	2,087,549
<定期預金>			
定期預金	30,021,976	負債の部合計	2,087,549
現金・預金 計	52,226,609		
(その他流動資産)		資本の部	
商品券	162,500	【資本金】	
貯蔵品	523,438	資本金 計	0
立替金	16,836		
前払費用	623,020	【剰余金(欠損金)】	
その他流動資産 計	1,325,794	当期末処分収支差額	50,343,875
流動資産合計	53,552,403	(うち当期収支差額)	1,920,980
		剰余金 計	52,264,855
【固定資産】			
(有形固定資産)		資本の部合計	52,264,855
備品	1		
有形固定資産 計	1		
(その他の固定資産)			
敷金	800,000		
その他の固定資産 計	800,000		
固定資産合計	800,001		
資産の部合計	54,352,404	負債・資本の部合計	54,352,404

* 当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2015年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人自立生活サポートセンター・もやい

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日 一部改正 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
実地棚卸を行い、原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法
工具器具備品は、定率法によっています。

(3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

経常費用

(単位：円)

科目	入居支援事業	生活相談・支援事業	交流事業	広報・啓発事業	事業部門計	管理部門	合計
(1) 人件費							
給与手当	3,586,301	4,000,178	5,147,871	2,356,286	15,090,636	675,566	15,766,202
役員報酬	426,652	426,652	426,652	426,652	1,706,608	426,652	2,133,260
法定福利費	490,391	588,798	407,361	264,190	1,750,740	184,905	1,935,645
福利厚生費	93,660	215,456	323,876	109,176	742,168	23,563	765,731
人件費計	4,597,004	5,231,084	6,305,760	3,156,304	19,290,152	1,310,686	20,600,838
(2) その他経費							
役員費	3,771,672	683,102	1,481,510	89,310	6,025,594	0	6,025,594
家賃	561,600	1,122,600	2,244,600	561,600	4,490,400	561,600	5,052,000
水道光熱費	50,454	66,188	300,197	50,454	467,293	50,454	517,747
旅費交通費	109,367	670,632	276,810	50,923	1,107,732	1,820	1,109,552
消耗品費	32,723	44,125	480,685	179,214	736,747	10,579	747,326
通信費	199,504	250,182	1,143,389	1,040,901	2,633,976	72,518	2,706,494
印刷製本費	203,307	164,865	636,952	962,970	1,968,094	161,532	2,129,626
支払手数料	163,397	105,107	132,274	112,936	513,714	104,999	618,713
業務委託費	676,136	185,136	185,136	185,136	1,231,544	185,136	1,416,680
研修費	0	36,098	0	0	36,098	0	36,098
ボランティア保険料	0	39,600	4,800	0	44,400	0	44,400
火災保険料	0	0	57,040	0	57,040	0	57,040
雑費	2,252	2,252	57,308	2,252	64,064	2,252	66,316
諸会費	3,600	3,600	3,600	17,600	28,400	3,600	32,000
減価償却費	11,171	11,171	11,171	11,171	44,684	11,171	55,855
租税公課	628	0	651	180	1,459	0	1,459
その他経費計	5,785,811	3,384,658	7,016,123	3,264,647	19,451,239	1,165,661	20,616,900
経常費用計	10,382,815	8,615,742	13,321,883	6,420,951	38,741,391	2,476,347	41,217,738

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
オラル有志の会ボランティア基金	0	510,000	454,819	55,181	期末残高は、2016年度に郵送費として使用(4/20使用済)
備品整備・施設整備助成金	0	120,000	120,000	0	
合計	0	630,000	574,819	55,181	

4. 固定資産の増減内訳

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						
備品	111,712	0	0	111,712	111,711	1
投資その他の資産						
敷金	800,000	0	0	800,000	0	800,000
合計	911,712	0	0	911,712	111,711	800,001

5. 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況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
租税公課は、事業収入に応じ、その他の経費は均等に按分しています。

2015年度 特定非営利活動に係る事業 会計財産目録

2016年 3月31日現在

特定非営利活動法人自立生活サポートセンター・もやい

(単位:円)

科 目・摘 要	金 額		
I 資産の部			
【 流動資産 】			
(現金・預金)			
現金	518,184		
<普通預金>			
普通預金 1 三菱東京UFJ銀行新宿通支店	4,070,470		
普通預金 2 みずほ銀行飯田橋支店	45,037		
普通預金 3 ゆうちょ銀行008支店	947,225		
普通預金 4 三菱東京UFJ銀行神楽坂支店	4,786,937		
郵便 振替 1	7,064,810		
郵便 振替 2	4,122,972		
郵便 振替 3	648,998		
普通預金 小計	21,686,449		
<定期預金>			
定期預金 1 三菱東京UFJ銀行新宿通支店	20,021,976		
定期預金 2 ゆうちょ銀行008支店	10,000,000		
定期預金 小計	30,021,976		
現金・預金 計	52,226,609		
(その他流動資産)			
商品券	162,500		
貯蔵品(テレフォンカード)	377,400		
貯蔵品(クオカード)	45,000		
貯蔵品(ハガキ)	41,205		
貯蔵品(切手)	59,833		
立替金	16,836		
前払費用(ボランティア保険料)	21,300		
前払費用(弁護士顧問料)	194,400		
前払費用(2016年4月分賃料)	403,000		
前払費用(支払手数料)	4,320		
その他流動資産 計	1,325,794		
流動資産合計		53,552,403	
【 固定資産 】			
(有形固定資産)			
備 品 サーバー用パソコン1台	1		
有形固定資産 計	1		
(その他固定資産)			
敷 金 アゼリア202号室	800,000		
その他の固定資産 計	800,000		
固定資産合計		800,001	
資産合計			54,352,404
II 負債の部			
【 流動負債 】			
未払法人税等	70,000		
未払費用(給与6名分)	1,239,784		
未払費用(役員報酬)	213,326		
未払費用(法定福利費5名分)	108,034		
未払費用(事業役務費)	64,000		
未払費用(業務委託費)	28,300		
未払費用(水光熱費)	5,064		
未払費用(消耗品費)	9,236		
未払費用(通信運搬費)	237,370		
未払費用(印刷製本費)	7,970		
未払費用(支払手数料)	21,102		
預り金 源泉税	37,663		
預り金 住民税	45,700		
流動負債 計		2,087,549	
負債合計			2,087,549
正味財産			52,264,855