

報告の部 第1号報告その2 2016年度 事業報告及び決算

2016年度 活動計算書

2016年4月1日から2017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	252,000		
サポーター会員受取会費	3,940,000	4,192,000	
2 受取寄附金			
受取寄附金	30,645,534		
物品寄附	358,482	31,004,016	
3 受取助成金等			
受取助成金	2,560,900	2,560,900	
4 事業収益			
人居支援事業収益	3,420,400		
生活相談・支援事業収益	0		
交流事業収益	2,318,560		
広報・啓発事業収益	1,041,960	6,780,920	
5 その他収益			
受取利息	3,606		
租税還付金	1,259		
雑収入	100,000	104,865	
経常収益計			44,642,701
II 経常費用			
1 事業費			
(1)人件費			
給与手当	18,890,283		
役員報酬	2,154,336		
法定福利費	2,258,252		
福利厚生費	686,837		
人件費計	23,989,708		
(2)その他経費			
役務費	4,374,466		
家賃	4,551,350		
水道光熱費	440,690		
旅費交通費	1,646,714		
消耗品費	541,044		
通信費	3,044,269		
印刷製本費	1,627,053		
支払手数料	970,203		
業務委託費	1,406,144		
研修費	37,220		
ボランティア保険料	32,100		
火災保険料	6,165		
雑費	225,120		
諸会費	26,640		
減価償却費	10,676		
租税公課	547		
その他経費計	18,940,401		
事業費計		42,930,109	
2 管理費			
(1)人件費			
給与手当	778,396		
役員報酬	538,586		
法定福利費	209,159		
福利厚生費	32,085		
人件費計	1,558,226		
(2)その他経費			
家賃	518,400		
水道光熱費	45,296		
旅費交通費	4,058		
消耗品費	35,142		
通信費	116,553		
印刷製本費	152,237		
支払手数料	228,641		
業務委託費	254,336		
雑費	2,080		
諸会費	3,160		
減価償却費	2,668		
その他経費計	1,362,571		
管理費計		2,920,797	
経常費用計			45,850,906
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			-1,208,205
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			-1,278,205
前期繰越正味財産額			52,264,855
次期繰越正味財産額			50,986,650

*当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2016年度 特定非営利活動に係る事業 会計貸借対照表

2017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】 (現金・預金) (現金・預金) 現金 102,823 〈普通預金〉 普通預金 7,032,826 郵便振替 11,495,292 普通預金 小計 18,528,118 〈定期預金〉 定期預金 30,024,949 現金・預金 計 48,655,890		【流動負債】 未払法人税等 70,000 未払消費税等 0 未払費用 2,885,460 前受金 11,316 預り金 89,492 流動負債 計 3,056,268	
(その他流動資産) 商品券 98,000 貯蔵品 753,233 書籍 174,440 未収入金 4,890 立替金 23,920 前払費用 239,220 その他流動資産 計 1,293,703		負債の部合計 3,056,268	
流動資産合計 49,949,593		正味財産の部	
【固定資産】 (有形固定資産) 備品 1 建物 2,376,656 有形固定資産 計 2,376,657		前期繰越正味財産 52,264,855 当期正味財産増減額 ▲ 1,278,205 正味財産合計 50,986,650	
(その他の固定資産) 敷金 1,716,668 その他の固定資産 計 1,716,668		正味財産の部合計 50,986,650	
固定資産合計 4,093,325		負債及び正味財産合計 54,042,918	
資産の部合計 54,042,918			

* 当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2016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	5,003,943	4,971,347	5,969,496	3,156,197	19,100,983	778,396	19,879,379
役員報酬	538,584	538,584	538,584	538,584	2,154,336	538,586	2,692,922
法定福利費	542,225	648,985	548,528	518,514	2,258,252	209,159	2,467,411
福利厚生費	112,243	152,142	307,808	114,644	686,837	32,085	718,922
人件費計	6,196,995	6,311,058	7,364,416	4,327,939	24,200,408	1,558,226	25,758,634
(2)その他経費							
役務費	1,958,187	727,189	1,358,067	331,023	4,374,466	0	4,374,466
家賃	518,400	1,137,838	2,376,712	518,400	4,551,350	518,400	5,069,750
水道光熱費	45,296	58,279	291,819	45,296	440,690	45,296	485,986
旅費交通費	118,215	685,489	355,661	487,349	1,646,714	4,058	1,650,772
消耗品費	69,000	105,608	303,993	62,443	541,044	35,142	576,186
通信費	347,925	335,337	1,081,753	1,279,254	3,044,269	116,553	3,160,822
印刷製本費	158,847	156,790	379,754	931,662	1,627,053	152,237	1,779,290
支払手数料	247,208	229,041	255,684	238,270	970,203	228,641	1,198,844
業務委託費	643,136	254,336	254,336	254,336	1,406,144	254,336	1,660,480
研修費	0	37,220	0	0	37,220	0	37,220
ボランティア保険料	0	27,300	4,800	0	32,100	0	32,100
火災保険料	568	568	4,461	568	6,165	568	6,733
雑費	1,512	1,512	9,884	1,512	14,420	1,512	15,932
諸会費	3,160	3,160	3,160	17,160	26,640	3,160	29,800
減価償却費	2,669	2,669	2,669	2,669	10,676	2,668	13,344
租税公課	285	0	194	68	547	0	547
その他経費計	4,114,408	3,762,336	6,682,947	4,170,010	18,729,701	1,362,571	20,092,272
経常費用計	10,311,403	10,073,394	14,047,363	8,497,949	42,930,109	2,920,797	45,850,906

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
オラクル有志の会ボランティア基金	55,181	0	55,181	0	
合計	55,181	0	55,181	0	

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	1	0	0	1	0	1
建物	0	2,390,000	0	2,390,000	13,344	2,376,656
投資その他の資産						
敷金	800,000	916,668	0	1,716,668	0	1,716,668
合計	800,001	3,306,668	0	4,106,669	13,344	4,093,325

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
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。

2016年度 特定非営利活動に係る事業 会計財産目録

2017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	102,823		
<普通預金>			
普通預金 1 三菱東京UFJ銀行新宿通支店	4,706,021		
普通預金 2 みずほ銀行飯田橋支店	61,525		
普通預金 3 ゆうちょ銀行008支店	1,524,194		
普通預金 4 三菱東京UFJ銀行神楽坂支店	741,086		
郵便 振替 1	7,268,038		
郵便 振替 2	3,158,570		
郵便 振替 3	1,068,684		
普通預金 小計	18,528,118		
<定期預金>			
定期預金 1 三菱東京UFJ銀行新宿通支店	20,024,949		
定期預金 2 ゆうちょ銀行008支店	10,000,000		
定期預金 小計	30,024,949		
現金・預金 計	48,655,890		
(その他流動資産)			
商品券	98,000		
貯蔵品(テレフォンカード)	445,150		
貯蔵品(クオカード)	35,500		
貯蔵品(ハガキ)	122,979		
貯蔵品(切手)	149,604		
書籍	174,440		
未収入金	4,890		
立替金	23,920		
前払費用(ボランティア保険料)	18,900		
前払費用(弁護士顧問料)	0		
前払費用(2017年4月分賃料)	216,000		
前払費用(支払手数料)	4,320		
その他流動資産 計	1,293,703		
流動資産合計		49,949,593	
【 固定資産 】			
(有形固定資産)			
建 物 みどりビル造作	2,376,656		
備 品 サーバー用パソコン1台	1		
有形固定資産 計	2,376,657		
(その他固定資産)			
敷 金 アゼリア202号室	800,000		
敷 金 みどりビル2F	916,668		
その他の固定資産 計	1,716,668		
固定資産合計		4,093,325	
資 産 合 計			54,042,918
II 負債の部			
【 流動負債 】			
未払法人税等	70,000		
未払費用(給与9名分)	1,782,397		
未払費用(役員報酬)	239,928		
未払費用(法定福利費7名分)	223,800		
未払費用(事業役務費)	166,711		
未払費用(業務委託費)	0		
未払費用(水光熱費)	7,224		
未払費用(消耗品費)	46,251		
未払費用(通信運搬費)	361,973		
未払費用(印刷製本費)	24,992		
未払費用(支払手数料)	32,184		
預り金 源泉税	44,892		
預り金 住民税	44,600		
借 受 金	11,316		
流動負債 計		3,056,268	
負債合計			3,056,268
正味財産			50,986,650

* 当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。