

## 2018年度 活動計算書

2018年4月1日から2019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	226,000		
サポーター会員受取会費	3,725,000	3,951,000	
2 受取寄附金			
受取寄附金	28,176,873		
物品寄附	517,047	28,693,920	
3 受取助成金等			
受取助成金	1,860,900	1,860,900	
4 事業収益			
入居支援事業収益	4,005,130		
生活相談・支援事業収益	0		
交流事業収益	465,760		
広報・啓発事業収益	525,076	4,995,966	
5 その他収益			
受取利息	1,368		
雑収入	63,323	64,691	
経常収益計			39,566,477
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給与手当	20,981,696		
役員報酬	1,632,000		
法定福利費	3,525,064		
福利厚生費	599,097		
人件費計	26,737,857		
(2) その他経費			
役員費	2,111,162		
家賃	3,168,000		
水道光熱費	721,418		
旅費交通費	1,730,836		
消耗品費	859,945		
通信費	2,604,871		
印刷製本費	1,787,417		
支払手数料	417,611		
業務委託費	1,146,624		
研修費	80,152		
ボランティア保険料	39,000		
諸会費	99,040		
減価償却費	208,104		
租税公課	207		
その他経費計	14,974,387		
事業費計		41,712,244	
2 管理費			
(1) 人件費			
給与手当	673,287		
役員報酬	408,000		
法定福利費	246,884		
福利厚生費	26,527		
人件費計	1,354,698		
(2) その他経費			
家賃	792,000		
水道光熱費	180,355		
旅費交通費	1,882		
消耗品費	66,499		
通信費	188,860		
印刷製本費	110,518		
支払手数料	95,197		
業務委託費	189,456		
諸会費	3,760		
減価償却費	52,026		
その他経費計	1,680,553		
管理費計		3,035,251	
経常費用計			44,747,495
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			-5,181,018
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			-5,251,018
前期繰越正味財産額			55,405,355
次期繰越正味財産額			50,154,337

\*当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2018年度 特定非営利活動に係る事業 会計貸借対照表

2019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	231,795	未払費用	2,885,517
<普通預金>		前受金	0
普通預金	10,681,600	預り金	386,245
郵便振替	7,362,799		
普通預金 小計	18,044,399	流動負債 計	3,341,762
<定期預金>			
定期預金	20,019,181	負債の部合計	3,341,762
現金・預金 計	38,295,375		
(その他流動資産)		正味財産の部	
商品券	162,462	前期繰越正味財産	55,405,355
貯蔵品	1,200,590	当期正味財産増減額	▲ 5,251,018
書籍	54,040	正味財産合計	50,154,337
未収入金	3,000		
立替金	32,200		
前払費用	353,700		
その他流動資産 計	1,805,992		
流動資産合計	40,101,367		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
備品	1		
建物	2,056,396		
有形固定資産 計	2,056,397		
(その他の固定資産)			
敷金	916,668		
出資金	30,000		
差入保証金	10,000,000		
その他の固定資産 計	10,946,668		
固定資産合計	13,003,065		
【繰延資産】			
宅建入会金	391,667	正味財産の部合計	50,154,337
繰延資産合計	391,667		
資産の部合計	53,496,099	負債及び正味財産合計	53,496,099

\*当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

## 2018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	6,456,237	5,827,259	5,478,513	3,219,687	20,981,696	673,287	21,654,983
役員報酬	408,000	408,000	408,000	408,000	1,632,000	408,000	2,040,000
法定福利費	1,022,308	990,224	888,033	624,499	3,525,064	246,884	3,771,948
福利厚生費	150,198	203,905	146,803	98,191	599,097	26,527	625,624
人件費計	8,036,743	7,429,388	6,921,349	4,350,377	26,737,857	1,354,698	28,092,555
(2)その他経費							
役員費	388,909	706,939	529,798	485,516	2,111,162	0	2,111,162
家賃	792,000	792,000	792,000	792,000	3,168,000	792,000	3,960,000
水道光熱費	180,355	180,355	180,354	180,354	721,418	180,355	901,773
旅費交通費	313,686	857,770	140,493	418,887	1,730,836	1,882	1,732,718
消耗品費	101,381	177,767	495,642	85,155	859,945	66,499	926,444
通信費	248,885	448,642	733,780	1,173,564	2,604,871	188,860	2,793,731
印刷製本費	130,882	112,209	305,293	1,239,033	1,787,417	110,518	1,897,935
支払手数料	114,693	95,466	99,964	107,488	417,611	95,197	512,808
業務委託費	578,256	189,456	189,456	189,456	1,146,624	189,456	1,336,080
研修費	0	70,152	10,000	0	80,152	0	80,152
ボランティア保険料	0	39,000	0	0	39,000	0	39,000
火災保険料	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	69,760	3,760	9,760	15,760	99,040	3,760	102,800
減価償却費	52,026	52,026	52,026	52,026	208,104	52,026	260,130
租税公課	166	0	19	22	207	0	207
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	2,970,999	3,725,542	3,538,585	4,739,261	14,974,387	1,680,553	16,654,940
経常費用計	11,007,742	11,154,930	10,459,934	9,089,638	41,712,244	3,035,251	44,747,495

### 3. 用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
合計	0	0	0	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	2,216,526	0	0	2,216,526	160,130	2,056,396
投資その他の資産						
差入保証金	0	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
敷金	1,716,668	0	800,000	916,668	0	916,668
出資金	0	30,000	0	30,000	0	30,000
合計	3,933,195	10,030,000	800,000	13,163,195	160,130	13,003,065

### 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。

## 2018年度 特定非営利活動に係る事業 会計財産目録

2019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		
<b>I 資産の部</b>			
【 流動資産 】			
(現金・預金)			
現 金	231,795		
<普通預金>			
普通預金 1 三菱東京UFJ銀行新宿通支店	6,591,421		
普通預金 2 みずほ銀行飯田橋支店	0		
普通預金 3 ゆうちょ銀行008支店	2,745,042		
普通預金 4 三菱東京UFJ銀行神楽坂支店	559,522		
普通預金 5 三菱東京UFJ銀行神楽坂支店	785,615		
郵便 振替 1	5,052,359		
郵便 振替 2	0		
郵便 振替 3	2,310,440		
普通預金 小計	18,044,399		
<定期預金>			
定期預金 1 三菱東京UFJ銀行新宿通支店	10,019,181		
定期預金 2 ゆうちょ銀行008支店	10,000,000		
定期預金 小計	20,019,181		
現金・預金 計	38,295,375		
(その他流動資産)			
商品券	162,462		
貯蔵品(テレフォンカード)	615,750		
貯蔵品(クオカード)	41,700		
貯蔵品(ハガキ)	245,548		
貯蔵品(切手)	297,592		
書 籍	54,040		
立替金	32,200		
未収入金	3,000		
前払費用(ボランティア保険料)	23,700		
前払費用(2018年4月分賃料)	330,000		
その他流動資産 計	1,805,992		
流動資産合計		40,101,367	
【 固定資産 】			
(有形固定資産)			
建 物 みどりビル造作	2,056,396		
備 品 サーバー用パソコン1台	1		
有形固定資産 計	2,056,397		
(その他固定資産)			
差入保証金 東京法務局	10,000,000		
敷 金 みどりビル2F	916,668		
出 資 金 東京都不動産協同組合	30,000		
その他の固定資産 計	10,946,668		
固定資産合計		13,003,065	
【 繰延資産 】			
入 会 金 東京都宅地建物取引業協会	391,667		
繰延資産合計		391,667	
資産合計			53,496,099
<b>II 負債の部</b>			
【 流動負債 】			
未払法人税等	70,000		
未払費用(給与9名分)	1,780,662		
未払費用(役員報酬)	170,000		
未払費用(社会保険料2か月分)	568,932		
未払費用(旅費交通費)	668		
未払費用(水光熱費)	5,566		
未払費用(通信運搬費)	286,962		
未払費用(印刷製本費)	8,671		
未払費用(業務委託費)	21,600		
未払費用(シンポジウム費)	5,239		
未払費用(支払手数料)	21,847		
未払費用(後納料金)	11,627		
未払費用(消耗品費)	3,743		
預 り 金 源泉税	47,227		
預 り 金 住民税	60,600		
預 り 金 社会保険料	278,418		
流動負債 計		3,341,762	
負債合計			3,341,762
正味財産			50,154,337

\*当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。