

2022年度 活動計算書
2022年4月1日から2023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	286,000	
サポーター会員受取会費	3,690,000	3,976,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	167,329,511	
物品寄附	395,156	167,724,667
3 受取助成金等		
受取助成金	920,418	920,418
4 事業収益		
人居支援事業収益	4,962,866	
生活相談・支援事業収益	0	
交流事業収益	724,748	
広報・啓発事業収益	1,066,520	6,754,134
5 その他収益		
受取利息	1,845	
雑収入	21,766	23,611
経常収益計		179,398,830
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給与手当	23,974,313	
役員報酬	2,032,000	
法定福利費	3,701,395	
福利厚生費	527,111	
人件費計	30,234,819	
(2)その他経費		
役務費	5,428,212	
家賃	5,258,515	
水道光熱費	1,235,110	
旅費交通費	1,913,101	
消耗品費	1,834,080	
通信費	5,998,301	
印刷製本費	1,676,430	
支払手数料	2,288,997	
業務委託費	1,235,080	
研修費	130,878	
ボランティア保険料	127,505	
火災保険料	10,364	
雑費	60,160	
諸会費	119,880	
減価償却費	201,437	
租税公課	2,880	
修繕費	8,800	
保証委託料	37,969	
シェルター家賃	4,310,161	
後納料金	51,452	
もやい畑	320,000	
その他経費計	32,249,312	
事業費計		62,484,131
2 管理費		
(1)人件費		
給与手当	908,519	
役員報酬	508,000	
法定福利費	274,187	
福利厚生費	31,797	
人件費計	1,722,503	
(2)その他経費		
家賃	1,314,629	
水道光熱費	190,661	
旅費交通費	1,261	
消耗品費	88,140	
通信費	264,084	
印刷製本費	116,154	
支払手数料	538,890	
業務委託費	181,520	
火災保険料	2,591	
雑費	15,040	
諸会費	10,720	
減価償却費	50,360	
広告宣伝費	2,200	
その他経費計	2,776,250	
管理費計		4,498,753
経常費用計		66,982,884
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		112,415,946
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		112,345,946
前期繰越正味財産額		267,053,194
次期繰越正味財産額		379,399,140

*当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2022年度 特定非営利活動に係る事業 会計貸借対照表

2023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 449,903 〈普通預金〉 普通預金 66,172,037 郵便振替 82,368,546 普通預金 小計 148,540,583 〈定期預金〉 定期預金 43,020,879 現金・預金 計 192,011,365		【流動負債】 未払法人税等 70,000 未払消費税等 0 未払費用 4,022,270 前受金 0 預り金 121,183 流動負債 計 4,213,453	
(その他流動資産) 商品券 722,354 貯蔵品 2,425,747 書籍 20,440 未収入金 470,066 立替金 41,170 前払費用 1,681,901 仮払金 56,940 その他流動資産 計 5,418,618		負債の部合計 4,213,453	
流動資産合計 197,429,983		正味財産の部	
【固定資産】 (有形固定資産) 備品 1 建物 1,415,876 有形固定資産 計 1,415,877		前期繰越正味財産 267,053,194	
(投資その他の資産) 敷金 2,236,733 出資金 30,000 差入保証金 10,000,000 アフターコロナを見すえたアパート型シ ェルターおよび住まい結び事業特定資産 55,000,000 アフターコロナを見すえた食料品提供お よび相談会事業特定資産 95,000,000 アフターコロナを見すえたもやい畑および サロン事業特定資産 22,500,000 その他の固定資産 計 184,766,733 固定資産合計 186,182,610		当期正味財産増減額 112,345,946	
【繰延資産】 宅建入金 0 繰延資産合計 0		正味財産合計 379,399,140	
資産の部合計 383,612,593		負債及び正味財産合計 383,612,593	

* 当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2022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 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
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	7,990,565	5,999,053	6,741,959	3,242,736	23,974,313	908,519	24,882,832
役員報酬	508,000	508,000	508,000	508,000	2,032,000	508,000	2,540,000
法定福利費	1,150,948	966,749	952,718	630,980	3,701,395	274,187	3,975,582
福利厚生費	198,621	137,737	100,727	90,026	527,111	31,797	558,908
人件費計	9,848,134	7,611,539	8,303,404	4,471,742	30,234,819	1,722,503	31,957,322
(2)その他経費							
役員費	1,548,241	3,792,534	47,437	40,000	5,428,212	0	5,428,212
家賃	1,314,629	1,314,629	1,314,629	1,314,628	5,258,515	1,314,629	6,573,144
水道光熱費	663,128	190,660	190,661	190,661	1,235,110	190,661	1,425,771
旅費交通費	82,148	1,369,300	438,669	22,984	1,913,101	1,261	1,914,362
消耗品費	482,593	583,400	666,476	101,611	1,834,080	88,140	1,922,220
通信費	594,775	2,256,790	977,947	2,168,789	5,998,301	264,084	6,262,385
印刷製本費	119,834	125,882	314,721	1,115,993	1,676,430	116,154	1,792,584
支払手数料	659,610	543,460	543,717	542,210	2,288,997	538,890	2,827,887
業務委託費	690,520	181,520	181,520	181,520	1,235,080	181,520	1,416,600
研修費	10,000	100,878	20,000	0	130,878	0	130,878
ボランティア保険料	0	100,205	27,300	0	127,505	0	127,505
火災保険料	2,591	2,591	2,591	2,591	10,364	2,591	12,955
雑費	15,040	15,040	15,040	15,040	60,160	15,040	75,200
諸会費	76,720	10,720	10,720	21,720	119,880	10,720	130,600
減価償却費	50,360	50,359	50,359	50,359	201,437	50,360	251,797
租税公課	2,293	0	247	340	2,880	0	2,880
広告宣伝費	2,200	2,200	2,200	2,200	8,800	2,200	11,000
保証委託料	37,969	0	0	0	37,969	0	37,969
シェルター家賃	4,310,161	0	0	0	4,310,161	0	4,310,161
後納料金	51,452	0	0	0	51,452	0	51,452
もやし畑	0	0	320,000	0	320,000	0	320,000
その他経費計	10,714,264	10,640,168	5,124,234	5,770,646	32,249,312	2,776,250	35,025,562
経常費用計	20,562,398	18,251,707	13,427,638	10,242,388	62,484,131	4,498,753	66,982,884

3. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。
当法人の正味財産は379,399,140円ですが、そのうち172,500,000円は、下記のように用途が特定されています。
したがって用途が制約されていない正味財産は206,899,140円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
投資その他の資産					
アフターコロナを見ずえた アパート型シェルターおよび住まい結 び事業特定資産	0	55,000,000	0	55,000,000	
アフターコロナを見ずえた食料品提 供および相談会事業特定資産	0	95,000,000	0	95,000,000	
アフターコロナを見ずえたもやし畑お よびサロン事業特定資産	0	22,500,000	0	22,500,000	
藤沢市ミライカナエル活動サポート事業助成金	0	420,418	420,418	0	
地域創造基金さなぶり・47コロナ基金	0	500,000	500,000	0	
合計	0	173,420,418	920,418	172,500,000	

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	1,576,006	0	0	1,576,006	160,130	1,415,876
投資その他の資産						
差入保証金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
敷金	1,642,568	736,365	142,200	2,236,733	0	2,236,733
出資金	30,000	0	0	30,000	0	30,000
アフターコロナを見ずえた アパート型シェルターおよび住まい結 び事業特定資産	0	55,000,000	0	55,000,000	0	55,000,000
アフターコロナを見ずえた食料品提 供および相談会事業特定資産	0	95,000,000	0	95,000,000	0	95,000,000
アフターコロナを見ずえたもやし畑お よびサロン事業特定資産	0	22,500,000	0	22,500,000	0	22,500,000
合計	13,248,575	173,236,365	142,200	186,342,740	160,130	186,182,610

貸借対照表の固定資産(3)投資その他の資産に計上されている「アフターコロナを見ずえたアパート型シェルターおよび住まい結び事業特定資産」「アフターコロナを見ずえた食料品提供および相談会事業特定資産」「アフターコロナを見ずえたもやし畑およびサロン事業特定資産」は、三菱UFJ銀行神楽坂支店の普通預金です。

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。

2022年度 特定非営利活動に係る事業 会計財産目録

2023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	449,903	
<普通預金>		
普通預金 1 三菱UFJ銀行新宿通支店	37,588,282	
普通預金 2 ゆうちょ銀行008支店	23,184,932	
普通預金 3 三菱UFJ銀行神楽坂支店	1,198,541	
普通預金 4 三菱UFJ銀行神楽坂支店	4,200,282	
普通預金 5 三菱UFJ銀行神楽坂支店	0	
郵便 振替 1	79,477,545	
郵便 振替 2	2,891,001	
普通預金 小計	148,540,583	
<定期預金>		
定期預金 1 三菱UFJ銀行新宿通支店	30,020,879	
定期預金 2 ゆうちょ銀行008支店	13,000,000	
定期預金 小計	43,020,879	
現金・預金 計	192,011,365	
(その他流動資産)		
商品券	722,354	
貯蔵品(テレフォンカード)	1,023,300	
貯蔵品(クオカード)	363,100	
貯蔵品(ハガキ)	65,138	
貯蔵品(切手)	974,209	
書 籍	20,440	
立替金	41,170	
未収入金	470,066	
前払費用(ボランティア保険料)	56,810	
前払費用(2023年4月分賃料)	1,596,383	
前払費用(火災保険)	28,708	
仮払金	56,940	
その他流動資産 計	5,418,618	
流動資産合計	197,429,983	
【 固定資産 】		
(有形固定資産)		
建 物 みどりビル造作	1,415,876	
備 品 サーバー用パソコン1台	1	
有形固定資産 計	1,415,877	
(投資その他の資産)		
差入保証金 東京法務局	10,000,000	
敷 金 みどりビル2F等	2,236,733	
出 資 金 東京都不動産協同組合	30,000	
アフターコロナを見すえた アパート型シェルターおよび住まい結び事業特定資産	55,000,000	
アフターコロナを見すえた食料品提供および相談会事業特定資産	95,000,000	
アフターコロナを見すえたもやい畑およびサロン事業特定資産	22,500,000	
その他の固定資産 計	184,766,733	
固定資産合計	186,182,610	
【 繰延資産 】		
入 会 金 東京都宅地建物取引業協会	0	
繰延資産合計	0	
資 産 合 計		383,612,593
II 負債の部		
【 流動負債 】		
未払法人税等	70,000	
未払費用(給与11名分)	1,957,363	
未払費用(役員報酬)	210,000	
未払費用(社会保険料2か月分)	309,644	
未払費用(水道光熱費)	25,568	
未払費用(通信運搬費)	74,217	
未払費用(印刷製本費)	264,196	
未払費用(業務委託費)	22,000	
未払費用(支払手数料)	93,191	
未払費用(後納料金)	446,421	
未払費用(消耗品費)	409,568	
未払費用(諸会費)	500	
未払費用(役員費)	207,315	
未払費用(賠償責任保険/企業総合保険)	2,287	
前受金	0	
預 り 金 源泉税	53,503	
預 り 金 住民税	50,200	
預 り 金 その他	17,480	
流動負債 計	4,213,453	
負 債 合 計		4,213,453
正 味 財 産		379,399,140

*当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。