

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	286,000		
正会員受取会費	3,690,000		
サポーター会員受取会費		3,976,000	
2 受取寄附金	167,329,511		
受取寄附金	395,156		
物品寄附		167,724,667	
3 受取助成金等	920,418		
受取助成金		920,418	
4 事業収益	4,962,866		
入居支援事業収益	0		
生活相談・支援事業収益	724,748		
交流事業収益	1,066,520		
広報・啓発事業収益		6,754,134	
5 その他収益	1,845		
受取利息		23,611	
雑収入	21,766		
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		
シェルターハウス	4,310,161		
後納料金	51,452		
もやい畠	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		0	
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】		【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	449,903	未払費用	4,022,270
<普通預金>		前受金	0
普通預金	66,172,037	預り金	121,183
郵便振替	82,368,546		
普通預金 小計	148,540,583	流動負債 計	4,213,453
<定期預金>			
定期預金	43,020,879	負債の部合計	4,213,453
現金・預金 計			
(その他流動資産)		正味財産の部	
商品券	722,354	前期繰越正味財産	267,053,194
貯蔵品	2,425,747	当期正味財産増減額	112,345,946
書籍	20,440		
未収入金	470,066	正味財産合計	379,399,140
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		
流動資産合計	197,429,983		
【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		
(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		
【繰延資産】		正味財産の部合計	379,399,140
宅建入会金	0		
繰延資産合計	0		
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							
役務費	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
準備償却費	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
もやい畑	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. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使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72,500,000円は、下記のように使途が特定されています。

したがって使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					
アフター型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	0	55,000,000	0	55,000,000	
アフター型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	0	95,000,000	0	95,000,000	
アフター型コロナを見すえたもやい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
アフター型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	0	55,000,000	0	55,000,000	0	55,000,000
アフター型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	0	95,000,000	0	95,000,000	0	95,000,000
アフター型コロナを見すえたもやい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「アフター型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」「アフター型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」「アフター型コロナを見すえたもやい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

- ・ 事業費と管理費の拝分方法
租税公課は、事業収入に応じ、その他の経費は均等に拝分しています。

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	
アパート型シェルターおよび住まい結び事業特定資産	95,000,000	
アパート型シェルターおよび住まい結び事業特定資産	22,500,000	
アパート型シェルターおよび住まい結び事業特定資産	184,766,733	
アパート型シェルターおよび住まい結び事業特定資産	186,182,610	
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	
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	
アパート型シェルターおよび住まい結び事業特定資産	383,612,593	
【 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		
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(役務費)	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 け 金 源泉税	53,503	
預 け 金 住民税	50,200	
預 け 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