2023年度　活動計算書

2023年4月1日から2024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	323,000		
サポーター会員受取会費	3,565,000	3,888,000	
2　受取寄附金			
受取寄附金	98,643,918		
物品寄附	496,254	99,140,172	
3　受取助成金等			
受取助成金	800,000	800,000	
4　事業収益			
入居支援事業収益	3,781,617		
生活相談・支援事業収益	0		
交流事業収益	614,004		
広報・啓発事業収益	629,667	5,025,288	
5　その他収益			
受取利息	1,218		
雑収入	10,830	12,048	
経常収益計			108,865,508
Ⅱ　経常費用			
1　事業費			
(1)人件費			
給与手当	28,815,265		
役員報酬	2,164,000		
法定福利費	3,267,555		
福利厚生費	1,357,313		
人件費計	35,604,133		
(2)その他経費			
役務費	7,079,343		
家賃	6,617,996		
水道光熱費	1,784,223		
旅費交通費	2,235,364		
消耗品費	895,377		
通信運搬費	9,107,908		
印刷製本費	1,536,840		
支払手数料	1,168,545		
業務委託費	1,212,880		
研修費	106,574		
ボランティア保険料	102,900		
修繕費	639,200		
諸会費	54,160		
保険料	68,919		
租税公課	182		
減価償却費	128,104		
保証委託料	30,220		
シェルター家賃	3,859,067		
後納料金	52,456		
もやい畑	300,000		
社協退職給与引当金繰入	28,708		
印鑑証明代	2,250		
賃貸料	400		
その他経費計	37,011,616		
事業費計		72,615,749	
2　管理費			
(1)人件費			
給与手当	1,285,874		
役員報酬	541,000		
法定福利費	335,916		
福利厚生費	39,907		
人件費計	2,202,697		
(2)その他経費			
家賃	844,498		
水道光熱費	219,497		
旅費交通費	1,799		
消耗品費	29,184		
通信運搬費	253,108		
印刷製本費	179,362		
支払手数料	280,088		
業務委託費	189,220		
修繕費	159,800		
諸会費	11,040		
保険料	11,104		
減価償却費	32,026		
雑損失	5,664		
その他経費計	2,216,390		
管理費計		4,419,087	
経常費用計			77,034,836
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			31,830,672
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			31,760,672
前期繰越正味財産額			379,399,140
次期繰越正味財産額			411,159,812

＊当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2023年度　特定非営利活動に係る事業　会計貸借対照表

2024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	285,434		未払費用	3,595,489	
＜普通預金＞			前受金	0	
普通預金	121,781,356		預り金	618,858	
郵便振替	100,172,802				
普通預金　小計	221,954,158		流動負債　計		4,284,347
＜定期預金＞					
定期預金	43,021,388		負債の部合計		4,284,347
現金・預金 計		265,260,980			
（その他流動資産）			正味財産の部		
商品券	778,880				
貯蔵品	2,402,303				
書籍	13,300		前期繰越正味財産	379,399,140	
未収入金	182,004				
立替金	52,900		当期正味財産増減額	31,760,672	
前払費用	1,139,612				
仮払金	0				
その他流動資産　計		4,568,999	正味財産合計		411,159,812
流動資産合計		269,829,979			
【固定資産】					
（有形固定資産）					
備品	1				
建物	1,255,746				
有形固定資産　計		1,255,747			
（投資その他の資産）					
敷金	1,858,433				
出資金	0				
差入保証金	0				
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	46,000,000				
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	78,000,000				
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	18,500,000				
その他の固定資産　計		144,358,433			
固定資産合計		145,614,180			
【繰延資産】			正味財産の部合計		411,159,812
宅建入会金	0				
繰延資産合計		0			
資産の部合計		415,444,159	負債及び正味財産合計		415,444,159

＊当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2023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	8,382,237	11,402,250	7,744,903	1,285,875	28,815,265	1,285,874	30,101,139
役員報酬	541,000	541,000	541,000	541,000	2,164,000	541,000	2,705,000
法定福利費	998,361	1,472,245	461,033	335,916	3,267,555	335,916	3,603,471
福利厚生費	298,189	374,457	644,760	39,907	1,357,313	39,907	1,397,220
人件費計	10,219,787	13,789,952	9,391,696	2,202,698	35,604,133	2,202,697	37,806,830
(2)その他経費							
役務費	4,421,610	2,509,510	148,223	0	7,079,343	0	7,079,343
家賃	844,499	4,084,499	844,499	844,499	6,617,996	844,498	7,462,494
水道光熱費	589,147	756,082	219,497	219,497	1,784,223	219,497	2,003,720
旅費交通費	83,994	1,571,656	536,920	42,794	2,235,364	1,799	2,237,163
消耗品費	270,746	288,695	306,752	29,184	895,377	29,184	924,561
通信運搬費	537,015	1,818,753	804,983	5,947,157	9,107,908	253,108	9,361,016
印刷製本費	185,641	227,140	338,356	785,703	1,536,840	179,362	1,716,202
支払手数料	308,555	288,613	286,861	284,516	1,168,545	280,088	1,448,633
業務委託費	645,220	189,220	189,220	189,220	1,212,880	189,220	1,402,100
研修費	0	96,574	10,000	0	106,574	0	106,574
ボランティア保険料	0	99,050	3,850	0	102,900	0	102,900
火災保険料	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	159,800	159,800	159,800	159,800	639,200	159,800	799,000
諸会費	11,040	11,040	11,040	21,040	54,160	11,040	65,200
保険料	11,105	35,605	11,105	11,104	68,919	11,104	80,023
租税公課	137	0	22	23	182	0	182
減価償却費	32,026	32,026	32,026	32,026	128,104	32,026	160,130
保証委託料	20,220	10,000			30,220		30,220
シェルター家賃	3,859,067				3,859,067		3,859,067
後納料金	52,456				52,456		52,456
もやい畑			300,000		300,000		300,000
社協退職給与引当金繰入	28,708				28,708		28,708
印鑑証明代	2,250				2,250		2,250
賃貸料			400		400		400
雑損失					0	5,664	5,664
その他経費計	12,063,236	12,178,263	4,203,554	8,566,563	37,011,616	2,216,390	39,228,006
経常費用計	22,283,023	25,968,215	13,595,250	10,769,261	72,615,749	4,419,087	77,034,836

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442,140,377円ですが、そのうち142,186,635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299,953,742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	0	9,000,000	46,000,000	
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	0	17,000,000	78,000,000	
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	0	4,000,000	18,500,000	
公益財団法人日本フィランソロピック財団助成金	0	800,000	132,800	667,200	
合計	172,500,000	800,000	30,132,800	143,167,200	

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	1,415,876	0	0	1,415,876	160,130	1,255,746
投資その他の資産						0
差入保証金	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0
敷金	2,236,733	0	378,300	1,858,433	0	1,858,433
出資金	30,000	0	30,000	0	0	0
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	0	9,000,000	46,000,000	0	46,000,000
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	0	17,000,000	78,000,000	0	78,000,000
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	0	4,000,000	18,500,000	0	18,500,000
合計	186,182,610	0	40,408,300	145,774,310	160,130	145,614,180

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。

2023年度　特定非営利活動に係る事業　会計財産目録

2024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		285,434		
＜普通預金＞				
普通預金　1	三菱UFJ銀行新宿通支店	59,435,637		
普通預金　2	ゆうちょ銀行008支店	29,699,452		
普通預金　3	三菱UFJ銀行神楽坂支店（寄付）	18,432,053		
普通預金　4	三菱UFJ銀行神楽坂支店（不動産）	14,214,214		
郵便　振替　1		96,794,588		
郵便　振替　2		3,378,214		
普通預金　小計		221,954,158		
＜定期預金＞				
定期預金　1	三菱UFJ銀行新宿通支店	30,021,388		
定期預金　2	ゆうちょ銀行008支店	13,000,000		
定期預金　小計		43,021,388		
現金・預金 計		265,260,980		
（その他流動資産）				
商品券		778,880		
貯蔵品（テレフォンカード）		1,079,450		
貯蔵品（クオカード）		560,200		
貯蔵品（ハガキ）		84,605		
貯蔵品（切手）		678,048		
書　籍		13,300		
立替金		52,900		
未収入金		182,004		
前払費用（ボランティア保険料）		56,700		
前払費用（家賃）		1,038,112		
前払費用（保証委託料）		20,000		
前払費用（保険料）		16,000		
前払費用（通信運搬費）		8,800		
仮払金		0		
その他流動資産　計		4,568,999		
流動資産合計			269,829,979	
【　固定資産　】				
（有形固定資産）				
建　物	みどりビル造作	1,255,746		
備　品	サーバー用パソコン1台	1		
有形固定資産　計		1,255,747		
（投資その他の資産）				
差入保証金	東京法務局	0		
敷　金	みどりビル2F等	1,858,433		
出　資　金	東京都不動産協同組合	0		
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		46,000,000		
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		78,000,000		
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		18,500,000		
その他の固定資産　計		144,358,433		
固定資産合計			145,614,180	
【　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				415,444,159
Ⅱ　負債の部				
【　流動負債　】				
未払法人税等		70,000		
未払費用（給与）		225,000		
未払費用（役員報酬）		2,695,776		
未払費用（社会保険料2か月分）		396,694		
未払費用（水道光熱費）		17,274		
未払費用（通信運搬費）		71,708		
未払費用（印刷製本費）		88,747		
未払費用（業務委託費）		22,000		
未払費用（消耗品費）		18,461		
未払費用（諸会費）		600		
未払費用（役務費）		59,229		
前受金		0		
預　り　金	源泉税	53,712		
預　り　金	住民税	78,100		
預　り　金	社会保険料	387,046		
預　り　金	補填費	100,000		
流動負債　計			4,284,347	
負 債 合 計				4,284,347
正 味 財 産				411,159,812

＊当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。