

2024年度 活動計算書
2024年4月1日から2025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	290,000	
サポーター会員受取会費	3,460,000	3,750,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	95,106,574	
物品寄附	978,336	96,084,910
3 受取助成金等		
受取助成金	50,000	50,000
4 事業収益		
入居支援事業収益	4,551,123	
生活相談・支援事業収益	0	
交流事業収益	497,090	
広報・啓発事業収益	1,581,501	6,629,714
5 その他収益		
受取利息	64,302	
雑収入	183	64,485
経常収益計		106,579,109
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給与手当	30,283,583	
役員報酬	2,200,000	
法定福利費	5,092,896	
福利厚生費	703,491	
人件費計	38,279,970	
(2)その他経費		
役務費	6,413,731	
家賃	6,466,676	
水道光熱費	1,898,678	
旅費交通費	2,837,224	
消耗品費	2,283,304	
通信運搬費	6,075,554	
印刷製本費	1,477,467	
支払手数料	2,294,234	
業務委託費	1,426,595	
研修費	95,362	
ボランティア保険料	97,306	
諸会費	176,580	
保険料	68,000	
租税公課	8,676	
減価償却費	188,104	
保証委託料	78,720	
シェアリング家賃	4,571,182	
後納料金	96,618	
もやい畑	300,000	
会議費	27,980	
印鑑証明代	5,450	
その他経費計	36,887,441	
事業費計		75,167,411
2 管理費		
(1)人件費		
給与手当	1,280,471	
役員報酬	550,000	
法定福利費	354,253	
福利厚生費	42,427	
人件費計	2,227,151	
(2)その他経費		
家賃	806,668	
水道光熱費	221,579	
旅費交通費	2,293	
消耗品費	191,992	
通信運搬費	272,055	
印刷製本費	235,139	
支払手数料	479,939	
業務委託費	195,820	
研修費	9,270	
諸会費	13,020	
租税公課	1,968	
減価償却費	47,026	
その他経費計	2,476,769	
管理費計		4,703,920
経常費用計		79,871,331
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		26,706,778
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		26,636,778
前期繰越正味財産額		411,159,812
次期繰越正味財産額		437,796,590

*当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2024年度 特定非営利活動に係る事業 会計貸借対照表

2025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	542,889	未払費用	5,629,352	
<普通預金>		前受金	0	
普通預金	165,704,288	預り金	94,045	
郵便振替	104,070,064			
普通預金 小計	269,774,352	流動負債 計		5,793,397
<定期預金>				
定期預金	43,035,172	負債の部合計		5,793,397
現金・預金 計	313,352,413			
(その他流動資産)		正味財産の部		
商品券	727,840	前期繰越正味財産	411,159,812	
貯蔵品	2,213,213	当期正味財産増減額	26,636,778	
書籍	38,080			
未収入金	179,761	正味財産合計		437,796,590
立替金	56,810			
前払費用	1,217,072			
仮払金	0			
その他流動資産 計	4,432,776			
流動資産合計	317,785,189			
【固定資産】				
(有形固定資産)				
備品	1			
建物	1,095,616			
有形固定資産 計	1,095,617			
(投資その他の資産)				
敷金	1,918,433			
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ア ルターおよび住まい結び事業特定資産	35,672,030			
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	62,344,056			
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	14,319,662			
その他の固定資産 計	124,284,181			
固定資産合計	125,379,798			
【繰延資産】		正味財産の部合計		437,796,590
宅建入会金	425,000			
繰延資産合計	425,000			
資産の部合計	443,589,987	負債及び正味財産合計		443,589,987

* 当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2024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	10,021,033	11,392,000	7,590,079	1,280,471	30,283,583	1,280,471	31,564,054
役員報酬	550,000	550,000	550,000	550,000	2,200,000	550,000	2,750,000
法定福利費	1,551,741	2,000,826	1,186,076	354,253	5,092,896	354,253	5,447,149
福利厚生費	223,428	269,344	168,292	42,427	703,491	42,427	745,918
人件費計	12,346,202	14,212,170	9,494,447	2,227,151	38,279,970	2,227,151	40,507,121
(2)その他経費							
役員費	3,654,140	2,536,270	223,321	0	6,413,731	0	6,413,731
家賃	806,669	4,046,669	806,669	806,669	6,466,676	806,668	7,273,344
水道光熱費	632,519	823,001	221,579	221,579	1,898,678	221,579	2,120,257
旅費交通費	136,497	1,530,550	649,277	520,900	2,837,224	2,293	2,839,517
消耗品費	835,332	330,989	920,978	196,005	2,283,304	191,992	2,475,296
通信運搬費	678,766	1,950,808	1,052,570	2,393,410	6,075,554	272,055	6,347,609
印刷製本費	248,850	267,720	316,418	644,479	1,477,467	235,139	1,712,606
支払手数料	833,202	491,050	487,953	482,029	2,294,234	479,939	2,774,173
業務委託費	754,135	195,820	280,820	195,820	1,426,595	195,820	1,622,415
研修費	31,270	20,050	34,771	9,271	95,362	9,270	104,632
ボランティア保険料	0	94,850	2,456	0	97,306	0	97,306
諸会費	136,520	13,020	14,020	13,020	176,580	13,020	189,600
保険料	68,000	0	0	0	68,000	0	68,000
租税公課	1,969	1,969	2,769	1,969	8,676	1,968	10,644
減価償却費	47,026	47,026	47,026	47,026	188,104	47,026	235,130
保証委託料	68,720	10,000	0	0	78,720	0	78,720
シェルター家賃	4,571,182	0	0	0	4,571,182	0	4,571,182
後納料金	84,922	9,656	2,040	0	96,618	0	96,618
もやい畑	0	0	300,000	0	300,000	0	300,000
会議費	0	0	27,980	0	27,980	0	27,980
印鑑証明代	5,450	0	0	0	5,450	0	5,450
その他経費計	13,595,169	12,369,448	5,390,647	5,532,177	36,887,441	2,476,769	39,364,210
経常費用計	25,941,371	26,581,618	14,885,094	7,759,328	75,167,411	4,703,920	79,871,331

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437,796,590円ですが、そのうち112,335,748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325,460,842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	46,000,000	0	10,327,970	35,672,030	
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	0	15,655,944	62,344,056	
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	0	4,180,338	14,319,662	
公益財団法人日本フィナンソロピック財団助成金	667,200	0	667,200	0	
SOMPOちきゅう倶楽部社会貢献ファンド	0	50,000	50,000	0	
合計	143,167,200	50,000	30,881,452	112,335,748	

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	1,255,746	0	0	1,255,746	160,130	1,095,616
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	1,858,433	60,000	0	1,918,433	0	1,918,433
出資金	0	30,000	0	30,000	0	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	46,000,000	0	10,326,980	35,673,020	0	35,673,020
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	0	15,655,504	62,344,496	0	62,344,496
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	0	4,179,348	14,320,652	0	14,320,652
合計	145,614,180	10,090,000	30,161,832	125,542,348	160,130	125,382,218

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況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。

2024年度 特定非営利活動に係る事業 会計財産目録

2025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	542,889		
<普通預金>			
普通預金 1 三菱UFJ銀行新宿通支店	82,788,942		
普通預金 2 ゆうちょ銀行008支店	37,274,152		
普通預金 3 三菱UFJ銀行神楽坂支店(寄付)	41,981,604		
普通預金 4 三菱UFJ銀行神楽坂支店(不動産)	3,659,590		
郵便 振替 1	99,997,420		
郵便 振替 2	4,072,644		
普通預金 小計	269,774,352		
<定期預金>			
定期預金 1 三菱UFJ銀行新宿通支店	30,035,172		
定期預金 2 ゆうちょ銀行008支店	13,000,000		
定期預金 小計	43,035,172		
現金・預金 計	313,352,413		
(その他流動資産)			
商品券	727,840		
貯蔵品(テレフォンカード)	1,060,150		
貯蔵品(クオカード)	644,700		
貯蔵品(ハガキ)	42,971		
貯蔵品(切手)	432,248		
貯蔵品(レターパック等)	33,144		
書 籍	38,080		
立替金	56,810		
未収入金	179,761		
前払費用(ボランティア保険料)	49,700		
前払費用(家賃)	932,612		
前払費用(保証委託料)	10,000		
前払費用(保険料)	8,000		
前払費用(通信運搬費)	4,400		
前払費用(旅費交通費)	212,360		
仮払金	0		
その他流動資産 計	4,432,776		
流動資産合計		317,785,189	
【 固定資産 】			
(有形固定資産)			
建 物 みどりビル造作	1,095,616		
備 品 サーバー用パソコン1台	1		
有形固定資産 計	1,095,617		
(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	1,918,433		
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	35,672,030		
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	62,344,056		
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	14,319,662		
その他の固定資産 計	124,284,181		
固定資産合計		125,379,798	
【 繰延資産 】			
入 会 金 東京都宅地建物取引業協会	425,000		
繰延資産合計		425,000	
資 産 合 計			443,589,987
II 負債の部			
【 流動負債 】			
未払法人税等	70,000		
未払費用(給与)	2,693,129		
未払費用(役員報酬)	225,000		
未払費用(家賃)	957,000		
未払費用(社会保険料2か月分)	108,790		
未払費用(水道光熱費)	7,575		
未払費用(通信運搬費)	538,513		
未払費用(印刷製本費)	100,097		
未払費用(業務委託費)	42,000		
未払費用(消耗品費)	298,599		
未払費用(会議費)	900		
未払費用(役務費)	112,399		
未払費用(寄付返金)	77,000		
未払費用(後納料金)	17,119		
未払費用(法定福利)	277,031		
未払費用(旅費交通費)	174,200		
前受金	0		
預 り 金 源泉税	1,545		
預 り 金 住民税	92,500		
預 り 金 社会保険料	0		
預 り 金 補填費	0		
流動負債 計		5,793,397	
負 債 合 計			5,793,397
正 味 財 産			437,796,590

* 当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。