

2019年度 活動計算書

2019年4月1日から2020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	276,000	
サポーター会員受取会費	3,621,000	3,897,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	25,718,048	
物品寄附	460,042	26,178,090
3 受取助成金等		
受取助成金	230,299	230,299
4 事業収益		
入居支援事業収益	4,455,396	
生活相談・支援事業収益	0	
交流事業収益	533,829	
広報・啓発事業収益	842,180	5,831,405
5 その他収益		
受取利息	1,059	
雑収入	24,207	25,266
経常収益計		36,162,060
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給与手当	20,405,256	
役員報酬	1,560,000	
法定福利費	3,437,894	
福利厚生費	578,530	
人件費計	25,981,680	
(2)その他経費		
役員費	2,781,236	
家賃	3,197,338	
水道光熱費	682,110	
旅費交通費	1,063,334	
消耗品費	793,114	
通信費	2,715,888	
印刷製本費	1,232,897	
支払手数料	801,917	
業務委託費	1,137,472	
研修費	52,170	
ボランティア保険料	37,500	
火災保険料	774	
雑費	660	
諸会費	108,640	
減価償却費	208,104	
租税公課	358	
修繕費	5,280	
広告宣伝費	4,572	
後納料金	51,283	
その他経費計	14,874,647	
事業費計		40,856,327
2 管理費		
(1)人件費		
給与手当	661,078	
役員報酬	390,000	
法定福利費	229,968	
福利厚生費	25,006	
人件費計	1,306,052	
(2)その他経費		
家賃	799,334	
水道光熱費	170,528	
旅費交通費	2,654	
消耗品費	100,258	
通信費	166,318	
印刷製本費	121,200	
支払手数料	194,387	
業務委託費	187,168	
火災保険料	194	
雑費	0	
諸会費	8,160	
修繕費	1,320	
減価償却費	52,026	
その他経費計	1,803,547	
管理費計		3,109,599
経常費用計		43,965,926
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		-7,803,866
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		-7,873,866
前期繰越正味財産額		50,154,337
次期繰越正味財産額		42,280,471

*当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2019年度 特定非営利活動に係る事業 会計貸借対照表

2020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 ＜普通預金＞ 普通預金 郵便振替 普通預金 小計 ＜定期預金＞ 定期預金 現金・預金 計	371,306 4,269,451 4,587,817 8,857,268 20,020,030	【流動負債】 未払法人税等 未払消費税等 未払費用 前受金 預り金 流動負債 計	70,000 0 2,592,475 10,370 89,589 2,762,434
(その他流動資産) 商品券 貯蔵品 書籍 未収入金 立替金 前払費用 その他流動資産 計	165,302 1,266,813 40,040 760,940 31,740 394,864	負債の部合計	2,762,434
流動資産合計	29,248,604 2,659,699 31,908,303	正味財産の部	
【固定資産】 (有形固定資産) 備品 建物 有形固定資産 計	1 1,896,266	前期繰越正味財産	50,154,337
(その他の固定資産) 敷金 出資金 差入保証金 その他の固定資産 計	916,668 30,000 10,000,000	当期正味財産増減額	▲ 7,873,866
固定資産合計	1,896,267 10,946,668 12,842,935	正味財産合計	42,280,471
【繰延資産】 宅建入金 繰延資産合計	291,667	正味財産の部合計	42,280,471
資産の部合計	45,042,905	負債及び正味財産合計	45,042,905

* 当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2019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	6,382,680	5,571,692	5,389,406	3,061,478	20,405,256	661,078	21,066,334
役員報酬	390,000	390,000	390,000	390,000	1,560,000	390,000	1,950,000
法定福利費	987,790	962,340	807,266	680,498	3,437,894	229,968	3,667,862
福利厚生費	124,344	175,847	181,670	96,669	578,530	25,006	603,536
人件費計	7,884,814	7,099,879	6,768,342	4,228,645	25,981,680	1,306,052	27,287,732
(2)その他経費							
役務費	1,580,564	770,421	343,833	86,418	2,781,236	0	2,781,236
家賃	799,335	799,334	799,334	799,335	3,197,338	799,334	3,996,672
水道光熱費	170,527	170,528	170,528	170,527	682,110	170,528	852,638
旅費交通費	295,605	655,587	67,852	44,290	1,063,334	2,654	1,065,988
消耗品費	109,822	177,097	395,926	110,269	793,114	100,258	893,372
通信費	316,054	366,396	824,689	1,208,749	2,715,888	166,318	2,882,206
印刷製本費	149,966	122,923	293,685	666,323	1,232,897	121,200	1,354,097
支払手数料	207,630	194,388	198,039	201,860	801,917	194,387	996,304
業務委託費	575,968	187,168	187,168	187,168	1,137,472	187,168	1,324,640
研修費	0	52,170	0	0	52,170	0	52,170
ボランティア保険料	0	37,500	0	0	37,500	0	37,500
火災保険料	193	193	194	194	774	194	968
雑費	660	0	0	0	660	0	660
諸会費	74,160	8,160	16,160	10,160	108,640	8,160	116,800
減価償却費	52,026	52,026	52,026	52,026	208,104	52,026	260,130
租税公課	288	0	15	55	358	0	358
修繕費	1,320	1,320	1,320	1,320	5,280	1,320	6,600
広告宣伝費	0	0	0	4,572	4,572	0	4,572
後納料金	51,283	0	0	0	51,283	0	51,283
その他経費計	4,385,401	3,595,211	3,350,769	3,543,266	14,874,647	1,803,547	16,678,194
経常費用計	12,270,215	10,695,090	10,119,111	7,771,911	40,856,327	3,109,599	43,965,926

3. 使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	2,056,396	0	0	2,056,396	160,130	1,896,266
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	916,668	0	0	916,668	0	916,668
出資金	0	30,000	0	30,000	0	30,000
合計	2,973,065	10,030,000	0	13,003,065	160,130	12,842,935

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。

2019年度 特定非営利活動に係る事業 会計財産目録

2020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	371,306		
<普通預金>			
普通預金 1 三菱東京UFJ銀行新宿通支店	2,541,452		
普通預金 2 ゆうちょ銀行008支店	503,306		
普通預金 3 三菱東京UFJ銀行神楽坂支店	138,213		
普通預金 4 三菱東京UFJ銀行神楽坂支店	1,086,480		
郵便 振替 1	4,249,279		
郵便 振替 2	338,538		
普通預金 小計	8,857,268		
<定期預金>			
定期預金 1 三菱東京UFJ銀行新宿通支店	10,020,030		
定期預金 2 ゆうちょ銀行008支店	10,000,000		
定期預金 小計	20,020,030		
現金・預金 計	29,248,604		
(その他流動資産)			
商品券	165,302		
貯蔵品(テレフォンカード)	618,350		
貯蔵品(クオカード)	56,700		
貯蔵品(ハガキ)	268,804		
貯蔵品(切手)	322,959		
書 籍	40,040		
立替金	31,740		
未収入金	760,940		
前払費用(ボランティア保険料)	24,900		
前払費用(2020年4月分賃料)	336,112		
前払費用(賠償責任保険/企業総合保険)	33,852		
その他流動資産 計	2,659,699		
流動資産合計		31,908,303	
【 固定資産 】			
(有形固定資産)			
建 物 みどりビル造作	1,896,266		
備 品 サーバー用パソコン1台	1		
有形固定資産 計	1,896,267		
(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		12,842,935	
【 繰延資産 】			
入 会 金 東京都宅地建物取引業協会	291,667		
繰延資産合計		291,667	
資 産 合 計			45,042,905
II 負債の部			
【 流動負債 】			
未払法人税等	70,000		
未払費用(給与8名分)	1,777,554		
未払費用(役員報酬)	160,000		
未払費用(社会保険料2か月分)	67,419		
未払費用(法定福利費)	212,524		
未払費用(水道光熱費)	3,786		
未払費用(通信運搬費)	297,332		
未払費用(印刷製本費)	7,296		
未払費用(業務委託費)	22,000		
未払費用(支払手数料)	30,624		
未払費用(後納料金)	8,112		
未払費用(消耗品費)	5,828		
前受金	10,370		
預 り 金 源泉税	34,489		
預 り 金 住民税	55,100		
流動負債 計		2,762,434	
負 債 合 計			2,762,434
正 味 財 産			42,280,471

*当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。