

2014年度 活動計算書  
2014年4月1日から2015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	
<b>I 経常収益</b>		
1 受取会費		
正会員受取会費	258,000	
サポーター会員受取会費	5,105,000	5,363,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	26,328,290	
物品寄附	253,325	26,581,615
3 受取助成金等		
受取助成金	1,184,620	1,184,620
4 事業収益		
入居支援事業収益	2,889,400	
生活相談・支援事業収益	0	
交流事業収益	5,154,800	
広報・啓発事業収益	704,097	8,748,297
5 その他収益		
受取利息	5,957	
租税還付金	1,430	7,387
経常収益計		41,884,919
<b>II 経常費用</b>		
1 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	19,773,164	
法定福利費	2,443,794	
福利厚生費	878,816	
人件費計	23,095,774	
(2) その他経費		
役員費	6,330,604	
家賃	4,144,800	
水道光熱費	542,309	
旅費交通費	817,496	
消耗品費	437,026	
通信費	3,134,799	
印刷製本費	3,397,145	
支払手数料	438,034	
業務委託費	1,339,964	
研修費	152,622	
諸会費	28,400	
減価償却費	44,685	
租税公課	244,604	
その他経費計	21,052,488	
事業費計		44,148,263
2 管理費		
(1) 人件費		
給与手当	847,684	
法定福利費	138,431	
福利厚生費	19,422	
人件費計	1,005,537	
(2) その他経費		
家賃	475,200	
水道光熱費	56,399	
旅費交通費	3,070	
消耗品費	13,346	
通信費	45,181	
印刷製本費	208,181	
支払手数料	81,231	
業務委託費	178,816	
諸会費	3,600	
減価償却費	11,171	
その他経費計	1,076,195	
管理費計		2,081,731
経常費用計		46,229,994
当期経常増減額		0
<b>III 経常外収益</b>		
経常外収益計		0
<b>IV 経常外費用</b>		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		-4,345,075
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		-4,415,075
前期繰越正味財産額		54,758,950
次期繰越正味財産額		50,343,875

\*当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2014年度 特定非営利活動に係る事業 会計貸借対照表

2015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 925,533 〈普通預金〉 普通預金 7,697,753 郵便振替 12,754,366 普通預金 小計 20,452,119 〈定期預金〉 定期預金 30,017,986 現金・預金 計 51,395,638		【流動負債】 未払法人税等 70,000 未払消費税等 243,400 未払費用 2,239,622 前受金 10,000 預り金 94,792 流動負債 計 2,657,814	
(その他流動資産) 商品券 47,000 貯蔵品 253,859 立替金 22,816 前払費用 426,520 その他流動資産 計 750,195		負債の部合計 2,657,814	
流動資産合計 52,145,833		資本の部	
【固定資産】 (有形固定資産) 備品 55,856 有形固定資産 計 55,856		【資本金】 資本金 計 0	
(その他の固定資産) 敷金 800,000 その他の固定資産 計 800,000		【剰余金(欠損金)】 当期末処分収支差額 54,758,950 (うち当期収支差額) ▲ 4,415,075 剰余金 計 50,343,875	
固定資産合計 855,856		資本の部合計 50,343,875	
資産の部合計 53,001,689		負債・資本の部合計 53,001,689	

\* 当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。

2014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	4,236,464	5,930,904	5,870,412	3,735,384	19,773,164	847,684	20,620,848	
法定福利費	725,092	853,479	581,252	283,971	2,443,794	138,431	2,582,225	
福利厚生費	114,472	275,252	399,457	89,636	878,816	19,422	898,238	
人件費計	5,076,028	7,059,635	6,851,121	4,108,991	23,095,774	1,005,537	24,101,311	
(2) その他経費								
役員費	3,301,279	667,487	2,102,896	258,942	6,330,604	0	6,330,604	
家賃	475,200	989,450	2,204,950	475,200	4,144,800	475,200	4,620,000	
水道光熱費	56,399	74,066	355,445	56,399	542,309	56,399	598,708	
旅費交通費	122,327	409,958	188,676	96,536	817,496	3,070	820,566	
消耗品費	31,516	210,065	157,713	37,732	437,026	13,346	450,372	
通信費	215,016	214,720	1,304,099	1,400,964	3,134,799	45,181	3,179,980	
印刷製本費	219,375	554,280	560,818	2,062,674	3,397,145	208,181	3,605,326	
支払手数料	129,595	82,419	138,267	87,753	438,034	81,231	519,265	
業務委託費	803,516	178,816	178,816	178,816	1,339,964	178,816	1,518,780	
研修費	0	152,622	0	0	152,622	0	152,622	
諸会費	3,600	3,600	3,600	17,600	28,400	3,600	32,000	
減価償却費	11,171	11,171	11,171	11,171	44,685	11,171	55,856	
租税公課	80,788	0	144,129	19,687	244,604	0	244,604	
その他経費計	5,449,782	3,548,654	7,350,580	4,703,473	21,052,488	1,076,195	22,128,683	
経常費用計	10,525,810	10,608,288	14,201,701	8,812,464	44,148,263	2,081,731	46,229,994	

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
連合・愛のキャンパ	500,000	0	500,000	0	
備品整備・施設整備助成金	0	163,000	163,000	0	
パルシステム東京市民活動助成基金	0	482,620	482,620	0	
地域ささえあい活動助成金	0	41,000	39,000	2,000	期末残高は、2015年度に返金するため預り金計上。
合計	500,000	686,620	1,184,620	2,000	

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	111,712	0	0	111,712	55,856	55,856
投資その他の資産						
敷金	800,000	0	0	800,000	0	800,000
合計	911,712	0	0	911,712	55,856	855,856

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。

2014年度 特定非営利活動に係る事業 会計財産目録

2015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		
<b>I 資産の部</b>			
【 流動資産 】			
(現金・預金)			
現 金	925,533		
<普通預金>			
普通預金 1 三菱東京UFJ銀行新宿通支店	6,288,499		
普通預金 2 みずほ銀行飯田橋支店	212,716		
普通預金 3 ゆうちょ銀行008支店	1,196,538		
郵便 振替 1	8,488,692		
郵便 振替 2	4,265,674		
普通預金 小計	20,452,119		
<定期預金>			
定期預金 1 三菱東京UFJ銀行新宿通支店	20,017,986		
定期預金 2 ゆうちょ銀行008支店	10,000,000		
定期預金 小計	30,017,986		
現金・預金 計	51,395,638		
(その他流動資産)			
商品券	47,000		
貯蔵品(テレホンカード)	143,400		
貯蔵品(クオカード)	48,700		
貯蔵品(ハガキ)	8,632		
貯蔵品(切手)	53,127		
立替金	22,816		
前払費用(ボランティア保険料)	19,200		
前払費用(2015年4月分賃料)	403,000		
前払費用(支払手数料)	4,320		
その他流動資産 計	750,195		
流動資産合計		52,145,833	
【 固定資産 】			
(有形固定資産)			
備 品 サーバー用パソコン1台	55,856		
有形固定資産 計	55,856		
(その他固定資産)			
敷 金 アゼリア202号室	800,000		
その他の固定資産 計	800,000		
固定資産合計		855,856	
資産合計			53,001,689
<b>II 負債の部</b>			
【 流動負債 】			
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	243,400		
未払費用(人件費7名分)	1,402,428		
未払費用(法定福利費5名分)	170,473		
未払費用(事業役員費)	309,000		
未払費用(業務委託費)	20,000		
未払費用(水光熱費)	5,732		
未払費用(消耗品費)	20,295		
未払費用(通信運搬費)	269,204		
未払費用(印刷製本費)	29,854		
未払費用(支払手数料)	12,636		
前受金(正会員費1名)	10,000		
預 り 金 源泉税	35,692		
預 り 金 住民税	57,100		
預 り 金 助成金返還金	2,000		
流動負債 計		2,657,814	
負債合計			2,657,814
正味財産			50,343,875

\*当団体は、特定非営利活動のみを実施しております。