

活動計算書

2016年 4月 1日 ～ 2017年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
受取会費	18,137,000	
賛助会費		18,137,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	12,819,899	12,819,899
3. 事業収益		
自立援助サービス事業収益	5,519,432	
たすけあいワーカーズ相互サポート事業収益	5,999,986	
アビリティ共済(少額短期保険)事業収益	83,342,780	
生活自助品供給事業収益	1,842,555	
講座企画運営・講師派遣・出版事業収益	1,519,508	
後見事業収益	226,368	98,450,629
4. 戻入額		
少額短期保険支払備金戻入額	3,108,050	
少額短期保険責任準備金戻入額	39,695,040	
少額短期保険契約者配当準備金戻入額	12,230,630	55,033,720
5. その他収益		
事務委託収入	244,704	
受取利息	13,334	
雑収入	329,479	587,517
経常収益計		185,028,765
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	11,286,000	
給料手当	22,991,628	
協力スタッフ給与	808,388	
法定福利費	4,981,628	
通勤費	1,486,499	
福利厚生費	163,889	
人件費計	41,718,032	
(2) その他経費		
保険金(アビリティ共済)	16,832,968	
少額短期保険契約者支払配当金	12,096,050	
少額短期保険支払備金繰入額	3,133,449	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額	33,904,715	
少額短期保険契約者配当準備金繰入額	13,219,280	
年払返戻金	159,010	
ACTコミュニティ活動応援基金助成	3,605,712	
支払寄付金	566,285	
コミュニティ活動推進費	1,694,598	
ネットワーク推進費	1,610,000	
売上原価	1,410,366	
業務委託費	4,458,491	
事務委託費	2,107,766	
調査研究費	359,198	
人材養成推進費	727,842	
顧問料	1,494,491	
損害査定調査費	29,008	
諸謝金	1,927,932	
理事実費弁償費	2,775,932	
印刷・広報費	3,826,097	
会議費	57,856	
旅費交通費	2,606,138	
通信運搬費	4,236,830	
器具備品費	59,662	
消耗品費	222,716	
保守・修繕費	4,041,650	
水道光熱費	862,855	
地代家賃	5,085,924	
賃借料	1,169,884	
減価償却費	306,494	
保険料	212,212	
諸会費	912,614	
租税公課	577,650	
支払手数料	201,265	
雑費	9,484	
渉外費	31,766	
雑損失		
その他経費計	126,534,190	
事業費計		168,252,222
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	1,254,000	
給料手当	1,730,545	
協力スタッフ給与	60,842	
法定福利費	374,953	
通勤費	111,880	
福利厚生費	12,333	
人件費計	3,544,553	
(2) その他経費		
業務委託費	12,600	

事務委託費	26,402		
加入推進手数料	139,800		
調査研究費	8,523		
顧問料	61,693		
理事実費弁償費	385,000		
印刷・広報費	260,573		
会議費	94,757		
旅費交通費	61,415		
通信運搬費	330,447		
器具備品費	4,490		
消耗品費	16,857		
保守・修繕費	205,331		
水道光熱費	64,940		
地代家賃	382,800		
賃借料	191,265		
減価償却費	23,069		
保険料	148,200		
諸会費	35,686		
租税公課	95,650		
支払手数料	13,134		
雑費	258		
渉外費	2,000		
雑損失	1,010		
その他経費計	2,565,900		
管理費計		6,110,453	
経常費用計			174,362,675
当期経常増減額			10,666,090
税引前当期正味財産増減額			10,666,090
法人税、住民税および事業税			70,000
当期正味財産増減額			10,596,090
前期繰越正味財産額			123,945,317
次期繰越正味財産額			134,541,407

※今年度はその他の事業を実施していません

法人名： 特定非営利活動法人アビリティクラブたすけあ

## 貸借対照表

2017年 3月 31日現在

(単位:円)

	金額		金額
<b>I 資産の部</b>		<b>II 負債の部</b>	
1. 流動資産	169,005,301	1. 流動負債	54,084,724
現金預金	164,760,396	仕入未払金	238,160
未収金	341,482	未払金	196,810
出資金	2,505,000	未払費用	2,234,722
棚卸在庫	55,836	預り金	200,349
立替金	18,320	未払消費税	550,000
前払金	814,267	少額短期保険支払備金	3,133,449
短期貸付金	510,000	少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	33,904,715
		少額短期保険契約者配当準備金	13,219,280
		少額短期保険事業預託金	407,239
2. 固定資産	19,620,830	<b>III 正味財産の部</b>	
(1)有形固定資産		前期繰越正味財産	123,945,317
内部造作	2,805,579	当期正味財産増減額	10,596,090
建物付属設備	925,936	正味財産合計	134,541,407
器具備品	3	(少額短期保険事業留保金)	10,000,000
(2)投資その他の資産		(少額短期保険事業安定積立金)	51,339,401
少額短期保険事業供託金	14,000,000	(ACTコミュニティ活動応援基金)	22,533,717
差入保証金	1,889,312	(その他の正味財産)	50,668,289
資産合計	188,626,131	負債及び正味財産合計	188,626,131

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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)によります。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によります。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	自立援助	サポート	少額短期保険	生活自働品	講座・講師・出版	コミュニティ活動	後見事業	事業部門計	管理部門	合計	予算対比
<b>I 経常収益</b>											
1. 受取会費											
年会費	1,813,699				1,450,959	7,798,914	906,849	11,970,421	6,166,579	18,137,000	96.2
2. 受取寄付金											
受取寄付金	1,209,605					11,607,294		12,816,899	3,000	12,819,899	100.7
3. 事業収益	5,519,432	5,999,986	83,342,780	1,842,555	1,519,508		226,368	98,450,629		98,450,629	100.4
4. 戻入額											
少額短期保険支払備金戻入額			3,108,050					3,108,050		3,108,050	100.0
少額短期保険責任準備金戻入額			39,695,040					39,695,040		39,695,040	100.0
少額短期保険契約者配当準備金戻入額			12,230,630					12,230,630		12,230,630	100.0
5. その他収益											
事務委託収入		244,704						244,704		244,704	
受取利息								0	13,334	13,334	
雑収入		22,712		2,800		174,939	6,080	206,531	122,948	329,479	
<b>経常収益計</b>	<b>8,542,736</b>	<b>6,267,402</b>	<b>138,376,500</b>	<b>1,845,355</b>	<b>2,970,467</b>	<b>19,581,147</b>	<b>1,139,297</b>	<b>178,722,904</b>	<b>6,305,861</b>	<b>185,028,765</b>	<b>100.0</b>
<b>II 経常費用</b>											
(1) 人件費											
役員報酬	1,254,000		4,012,800	125,400	376,200	5,392,200	125,400	11,286,000	1,254,000	12,540,000	99.9
給料手当	2,472,212	1,730,545	12,361,125	247,217	741,660	4,944,430	494,439	22,991,628	1,730,545	24,722,173	97.9
協力スタッフ給与	86,920	60,842	434,640	8,689	26,074	173,842	17,381	808,388	60,842	869,230	108.7
法定福利費	535,653	374,953	2,678,333	53,559	160,692	1,071,312	107,126	4,981,628	374,953	5,356,581	97.0
中退共掛金								0		0	0.0
通勤費	159,834	111,880	799,229	15,977	47,946	319,672	31,961	1,486,499	111,880	1,598,379	89.8
福利厚生費	17,620	12,333	88,126	1,760	5,284	35,243	3,523	163,889	12,333	176,222	65.3
人件費計	<b>4,526,239</b>	<b>2,290,553</b>	<b>20,374,253</b>	<b>452,602</b>	<b>1,357,856</b>	<b>11,936,699</b>	<b>779,830</b>	<b>41,718,032</b>	<b>3,544,553</b>	<b>45,262,585</b>	<b>96.0</b>
(2) その他経費											
保険金(アビリティ共済)			16,832,968					16,832,968		16,832,968	86.5
少額短期保険契約者支払配当金			12,096,050					12,096,050		12,096,050	98.9
少額短期保険支払備金繰入額			3,133,449					3,133,449		3,133,449	77.6
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額			33,904,715					33,904,715		33,904,715	135.6
少額短期保険契約者配当準備金繰入額			13,219,280					13,219,280		13,219,280	113.8
少額短期保険年払返戻金			159,010					159,010		159,010	
ACTコミュニティ活動応援基金助成						3,605,712		3,605,712		3,605,712	86.7
支払寄付金						566,285		566,285		566,285	
コミュニティ活動推進費						1,694,598		1,694,598		1,694,598	71.2
ネットワーク推進費			1,610,000					1,610,000		1,610,000	59.6
売上原価				1,298,684		111,682		1,410,366		1,410,366	139.9
業務委託費	14,400	180,000	4,201,091	1,800	5,400	54,000	1,800	4,458,491	12,600	4,471,091	118.9
事務委託費	144,174	26,402	1,831,585	3,767	11,312	86,759	3,767	2,107,766	26,402	2,134,168	96.3
加入推進手数料								0	139,800	139,800	57.1
調査研究費	9,741	63,661	103,051	20,225	122,397	28,006	12,117	359,198	8,523	367,721	91.0
人材養成推進費			727,842					727,842		727,842	39.1
顧問料	70,510	674,751	440,749	8,809	26,437	264,426	8,809	1,494,491	61,693	1,556,184	100.2
損害調査査定費			29,008					29,008		29,008	29.0
謝礼金	256,493	209,528	64,845	1,293	1,104,216	84,236	207,321	1,927,932		1,927,932	80.1
理事実費弁償費	222,074	194,315	1,387,969	27,759	83,277	832,779	27,759	2,775,932	385,000	3,160,932	102.4
印刷・広報費	411,197	260,573	1,893,875	37,221	329,833	856,177	37,221	3,826,097	260,573	4,086,670	86.0
会議費	1,217	24,189	7,619	151	456	24,073	151	57,856	94,757	152,613	76.3
旅費交通費	57,137	1,214,764	728,255	7,392	289,094	216,331	93,165	2,606,138	61,415	2,667,553	92.5
通信運搬費	320,912	289,975	2,379,391	90,270	127,407	984,971	43,904	4,236,830	330,447	4,567,277	87.9
器具備品費	5,132	4,490	32,080	641	1,924	14,754	641	59,662	4,490	64,152	64.2
消耗品費	15,029	10,839	120,811	2,508	13,075	53,318	7,136	222,716	16,857	239,573	116.9
保守・修繕費	234,666	205,331	2,780,338	29,326	87,994	674,669	29,326	4,041,650	205,331	4,246,981	97.5
水道光熱費	74,217	64,940	463,942	9,271	27,828	213,386	9,271	862,855	64,940	927,795	92.8
地代家賃	437,496	382,800	2,734,404	54,684	164,052	1,257,804	54,684	5,085,924	382,800	5,468,724	99.9
賃借料	93,331	98,265	583,394	11,662	93,034	278,536	11,662	1,169,884	191,265	1,361,149	90.9
減価償却費	26,365	23,069	164,782	3,296	9,887	75,799	3,296	306,494	23,069	329,563	15.3
保険料	126,370					85,842		212,212	148,200	360,412	93.6
諸会費	40,784	141,686	587,400	5,098	15,294	117,254	5,098	912,614	35,686	948,300	109.6
租税公課	214,800	240,600	18,050	30,200	58,800	4,600	10,600	577,650	95,650	673,300	83.6
支払手数料	11,528	10,086	139,308	1,435	4,319	33,154	1,435	201,265	13,134	214,399	76.6
雑費	295	258	1,852	36	6,158	849	36	9,484	258	9,742	27.8
渉外費	2,287	2,000	14,316	284	857	9,578	2,444	31,766	2,000	33,766	56.3
雑損失								0	1,010	1,010	
<b>その他経費計</b>	<b>2,790,155</b>	<b>4,322,522</b>	<b>102,391,429</b>	<b>1,645,812</b>	<b>2,583,051</b>	<b>12,229,578</b>	<b>571,643</b>	<b>126,534,190</b>	<b>2,565,900</b>	<b>129,100,090</b>	<b>100.5</b>
<b>経常費用計</b>	<b>7,316,394</b>	<b>6,613,075</b>	<b>122,765,682</b>	<b>2,098,414</b>	<b>3,940,907</b>	<b>24,166,277</b>	<b>1,351,473</b>	<b>168,252,222</b>	<b>6,110,453</b>	<b>174,362,675</b>	<b>99.3</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,226,342</b>	<b>△ 345,673</b>	<b>15,610,818</b>	<b>△ 253,059</b>	<b>△ 970,440</b>	<b>△ 4,585,130</b>	<b>△ 212,176</b>	<b>10,470,682</b>	<b>195,408</b>	<b>10,666,090</b>	<b>112.9</b>

※少額短期保険事業部門の当期経常増減額 15,610,818円は、少額短期保険事業安定積立金に繰入れます。

3. 使途等が制約された正味財産の内訳

使途等が制約された正味財産の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は134,541,407円ですが、そのうち84,001,137円は下記のように使途が特定されています。したがって、使途の制約されていない正味財産は50,540,270円です。

(1) 寄付金等

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
ACT会員被災地支援交流活動	151,811	11,696	35,488	128,019	
NPの法人こども福祉研究所山田町支部への寄付		148,232	148,232	0	
熊本地震被災地支援カンパ(WN)		383,821	383,821	0	
熊本地震被災地支援(くまもと障害者労働センター)		34,232	34,232	0	
ACTコミュニティ活動応援基金への寄付		173,000	173,000	0	ACTコミュニティ活動応援基金に繰入
合 計	151,811	750,981	774,773	128,019	

(2) 正味財産の部内訳

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
ACTコミュニティ活動応援基金	25,966,429	173,000	3,605,712	22,533,717	(増加額)寄付34件 (減少額)助成10団体
少額短期保険事業留保金	10,000,000			10,000,000	
少額短期保険事業安定積立金	35,728,583	15,610,818		51,339,401	
その他の正味財産	52,250,305		1,582,016	50,668,289	
合 計	123,945,317	15,783,818	5,187,728	134,541,407	

4. 短期貸付金の増減内訳

短期貸付金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期貸付	当期返済	期末残高
短期貸付金	510,000			510,000

5. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

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						
内部造作	3,572,468			3,572,468	△ 766,889	2,805,579
建物付属設備	1,528,776			1,528,776	△ 602,840	925,936
器具備品	5,152,230			5,152,230	△ 5,152,227	3
合 計	10,253,474	0	0	10,253,474	△ 6,521,956	3,731,518
投資その他の資産						
少額短期保険事業供託金	14,000,000			14,000,000		14,000,000
差入保証金	1,889,312			1,889,312		1,889,312
合 計	15,889,312	0	0	15,889,312	0	15,889,312
総合計	26,142,786	0	0	26,142,786	△ 6,521,956	19,620,830

6. 少額短期保険支払備金増減内訳

少額短期保険支払備金増減内訳は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高
少額短期保険支払備金	3,108,050	3,133,449	3,108,050	3,133,449

7. 少額短期保険契約者配当準備金

少額短期保険契約者配当準備金増減内訳は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高
少額短期保険契約者配当準備金	12,230,630	13,219,280	12,230,630	13,219,280

8. 少額短期保険事業預託金の増減内訳

少額短期保険事業預託金の増減内訳は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高
少額短期保険事業預託金	407,239			407,239

9. 少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)増減内訳

少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)増減内訳は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	39,695,040	33,904,715	39,695,040	33,904,715

財産目録

2017年 3月 31日現在

(単位:円)

科目	金額	金額	金額
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
現金	17,138		
郵便口座	15,442,747		
定額貯金	5,000,000		
普通預金			
三井住友銀行	2,558,849		
みずほ銀行	310,862		
中央労働金庫	95,804,036		
三菱東京UFJ銀行	464,237		
城南信用金庫	152,527		
東京信用金庫	10,000		
定期預金			
三井住友銀行	10,000,000		
中央労働金庫	10,000,000		
三菱東京UFJ銀行	10,000,000		
城南信用金庫	10,000,000		
東京信用金庫	5,000,000		
未収金			
生活自助品代	315,701		
3月分費用清算(たすけあいワーカーズ)	25,781		
出資金			
東京コミュニティーパワーバンク	2,500,000		
東京都中小企業共済協同組合	5,000		
棚卸在庫(生活自助品)	55,836		
立替金			
サービス実施記録表	18,320		
前払金			
ACTコミュニティ活動助成3団体	698,667		
総会予約会場費	109,600		
国債利息	6,000		
短期貸付金(たすけあいワーカーズ)	510,000		
<b>流動資産合計</b>		<b>169,005,301</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
(1)有形固定資産			
内部造作(事務所間仕切、防災工事等)	2,805,579		
建物付属設備(空調設備、LAN工事等)	925,936		
器具備品(システムサーバー)	3		
(2)投資その他の資産			
少額短期保険事業供託金(営業保証金)東京法務局	14,000,000		
差入保証金(ACT事務所)	1,889,312		
<b>固定資産合計</b>		<b>19,620,830</b>	
<b>資産合計</b>			<b>188,626,131</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
仕入未払金(生活自助品仕入代)	238,160		
未払金			
2・3月印刷用紙・インク代	193,212		
3月分事務用品等	3,598		
未払費用			
3月システム・電話交換機・ソフト保守代	448,695		
3月分少額短期保険業委嘱料、交通費	428,209		
3月分社会保険料事業主負担分	343,704		
理事・事務局経費、交通費	262,359		
2・3月共済システム保守料	218,936		
3月分会議交通費(ワーカーズ他)	178,554		
募集人下期経費、交通費	121,723		
3月分後納郵便代	91,318		
3月分水道光熱費	72,231		
会員のつどい、地域のつどい費用助成	59,661		
2・3月分コピー代	9,332		
預り金			
3月分源泉所得税	101,949		
3月分住民税	98,400		
未払消費税	550,000		
少額短期保険支払備金	3,133,449		
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	33,904,715		
少額短期保険契約者配当準備金	13,219,280		
少額短期保険事業預託金	407,239		
<b>流動負債合計</b>		<b>54,084,724</b>	
<b>負債合計</b>			<b>54,084,724</b>
<b>正味財産</b>			<b>134,541,407</b>