

活動計算書

2017年 4月 1日 ～ 2018年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
受取会費	17,893,000	17,893,000
賛助会費		
2. 受取寄付金		
受取寄付金	13,406,810	13,406,810
3. 事業収益		
まちづくり(ワーカーズ連携)事業収益	3,000,000	
自立援助サービス事業収益	5,278,576	
アビリティ共済(少額短期保険)事業収益	80,597,198	
生活自助品供給事業収益	2,029,686	
人材育成および啓発事業収益	2,034,513	
成年後見事業収益	363,136	
後見事業収益		93,303,109
4. 戻入額		
少額短期保険支払備金戻入額	3,133,449	
少額短期保険責任準備金戻入額	33,904,715	
少額短期保険契約者配当準備金戻入額	13,219,280	50,257,444
5. その他収益		
事務委託収入	562,724	
受取利息	13,211	
雑収入	427,867	1,003,802
経常収益計		175,864,165
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	11,286,000	
給料手当	18,709,802	
協力スタッフ給与	871,043	
法定福利費	4,669,385	
通勤費	1,255,977	
福利厚生費	123,872	
人件費計	36,916,079	
(2)その他経費		
保険金(アビリティ共済)	14,342,401	
少額短期保険契約者支払配当金	13,080,810	
少額短期保険支払備金繰入額	2,024,653	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額	33,829,105	
少額短期保険契約者配当準備金繰入額	23,185,410	
年払返戻金	315,564	
アビリティ共済祝金	1,580,000	
ACTコミュニティ活動応援基金助成	2,484,867	
コミュニティ活動推進費	1,703,253	
共済業務委託手数料	1,023,676	
売上原価	1,389,117	
業務委託費	6,384,241	
事務委託費	1,272,522	
調査研究費	293,915	
顧問料	960,528	
損害調査査定費	23,382	
諸謝金	1,704,939	
理事実費弁償費	2,302,000	
特定活動会員実費弁償費	832,000	
印刷・広報費	4,596,721	
会議費	237,635	
旅費交通費	1,772,347	
通信運搬費	4,262,539	
器具備品費	230,171	
消耗品費	271,998	
保守・修繕費	3,561,730	
水道光熱費	948,492	
地代家賃	5,398,495	
賃借料	912,886	
減価償却費	964,897	
保険料	95,149	
諸会費	758,384	
租税公課	447,150	
支払手数料	234,785	
雑費	17,391	
渉外費	9,041	
雑損失		
その他経費計	133,452,197	
事業費計		170,368,276
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	1,254,000	
給料手当	1,385,904	
協力スタッフ給与	73,573	
法定福利費	363,251	
通勤費	98,424	
福利厚生費	8,965	

人件費計	3,184,117		
(2)その他経費			
業務委託費	7,350		
事務委託費	25,962		
加入推進手数料	132,400		
調査研究費	4,926		
顧問料	62,532		
理事実費弁償費	323,000		
印刷・広報費	296,896		
会議費	95,289		
旅費交通費	78,816		
通信運搬費	291,312		
器具備品費	17,323		
消耗品費	40,357		
保守・修繕費	166,362		
水道光熱費	53,083		
地代家賃	314,198		
貸借料	160,680		
減価償却費	72,626		
保険料	276,520		
諸会費	31,416		
租税公課	58,050		
支払手数料	15,556		
雑費	649		
渉外費	679		
雑損失	41,396		
その他経費計	2,567,378		
管理費計		5,751,495	
経常費用計			176,119,771
当期経常増減額			△ 255,606
Ⅲ 経常外収益			
少額短期保険事業預託金戻入		407,239	
経常外収益計			407,239
Ⅳ 経常外費用			
固定資産除却損		2	
経常外費用計			2
税引前当期正味財産増減額			151,631
法人税、住民税および事業税			70,000
当期正味財産増減額			81,631
前期繰越正味財産額			134,541,407
次期繰越正味財産額			134,623,038

※今年度はその他の事業を実施していません

## 貸借対照表

2018 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>I 資産の部</b>		<b>II 負債の部</b>	
1. 流動資産	173,674,269	1. 流動負債	62,461,056
現金預金	170,077,472	仕入未払金	38,004
未収金	276,267	未払金	46,336
出資金	2,515,000	未払費用	2,370,621
棚卸在庫	78,601	預り金	535,727
立替金	158,529	未払消費税	431,200
前払金	58,400	少額短期保険支払備金	2,024,653
短期貸付金	510,000	少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	33,829,105
		少額短期保険契約者配当準備金	23,185,410
2. 固定資産	23,409,825		
(1)有形固定資産		<b>III 正味財産の部</b>	
内部造作	2,605,521	前期繰越正味財産	134,541,407
建物付属設備	812,449	当期正味財産増減額	81,631
器具備品	1	正味財産合計	134,623,038
(2)無形固定資産		(少額短期保険事業留保金)	10,000,000
ソフトウェア	4,102,542	(少額短期保険事業安定積立金)	53,130,648
(3)投資その他の資産		(ACTコミュニティ活動応援基金)	20,274,850
少額短期保険事業供託金	14,000,000	(その他の正味財産)	51,217,540
差入保証金	1,889,312		
資産合計	197,084,094	負債及び正味財産合計	197,084,094

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	まちづくり		自立援助	少額短期保険	生活自助品	人材育成および啓発	成年後見	事業部門計	管理部門	合計	予算対比
	コミュニティ	ワーカーズ連携									
<b>I 経常収益</b>											
1. 受取会費											
年会費	5,010,040	2,683,950	1,789,300			1,431,440	894,650	11,809,380	6,083,620	17,893,000	98.3
2. 受取寄付金											
受取寄付金	13,406,810							13,406,810		13,406,810	94.3
3. 事業収益		3,000,000	5,278,576	80,597,198	2,029,686	2,034,513	363,136	93,303,109		93,303,109	98.2
4. 戻入額											
少額短期保険支払備金戻入額				3,133,449				3,133,449		3,133,449	100.0
少額短期保険責任準備金戻入額				33,904,715				33,904,715		33,904,715	100.0
少額短期保険契約者相当準備金戻入額				13,219,280				13,219,280		13,219,280	100.0
5. その他収益											
事務委託収入		562,724						562,724		562,724	170.2
受取利息								0	13,211	13,211	66.1
雑収入	178,642	206,903	12,538		5,400	1,420	2,284	407,187	20,680	427,867	
<b>経常収益計</b>	<b>18,595,492</b>	<b>6,453,577</b>	<b>7,080,414</b>	<b>130,854,642</b>	<b>2,035,086</b>	<b>3,467,373</b>	<b>1,260,070</b>	<b>169,746,654</b>	<b>6,117,511</b>	<b>175,864,165</b>	<b>98.8</b>
<b>II 経常費用</b>											
(1) 人件費											
役員報酬	5,392,200		1,254,000	4,012,800	125,400	376,200	125,400	11,286,000	1,254,000	12,540,000	99.9
給料手当	3,034,638	2,608,000	1,979,867	9,899,392	197,982	593,955	395,968	18,709,802	1,385,904	20,095,706	97.6
協力スタッフ給与	175,384		107,023	525,583	10,507	31,528	21,018	871,043	73,573	944,616	118.1
法定福利費	822,372	422,000	518,931	2,594,737	51,888	155,674	103,783	4,669,385	363,251	5,032,636	102.7
中退共掛金								0		0	0.0
通勤費	223,900	104,000	140,609	703,118	14,055	42,178	28,117	1,255,977	98,424	1,354,401	84.7
福利厚生費	19,312	20,000	12,810	64,067	1,280	3,843	2,560	123,872	8,965	132,837	53.8
人件費計	9,667,806	3,154,000	4,013,240	17,799,697	401,112	1,203,378	676,846	36,916,079	3,184,117	40,100,196	97.5
(2) その他経費											
保険金(アビリティ共済)				14,342,401				14,342,401		14,342,401	84.4
少額短期保険契約者支払配当金				13,080,810				13,080,810		13,080,810	99.0
少額短期保険支払備金繰入額				2,024,653				2,024,653		2,024,653	59.9
少額短期保険責任準備金繰入額				33,829,105				33,829,105		33,829,105	103.4
少額短期保険契約者相当準備金繰入額				23,185,410				23,185,410		23,185,410	180.2
少額短期保険年払返戻金				315,564				315,564		315,564	
アビリティ共済祝金				1,580,000				1,580,000		1,580,000	87.8
ACTコミュニティ活動応援基金助成	2,484,867							2,484,867		2,484,867	58.1
コミュニティ活動推進費	1,703,253							1,703,253		1,703,253	85.6
共済業務委託手数料				1,023,676				1,023,676		1,023,676	49.0
売上原価					1,389,117			1,389,117		1,389,117	96.5
業務委託費	31,500		8,400	6,339,094	1,050	3,150	1,050	6,384,244	7,350	6,391,594	101.8
事務委託費	85,320	25,962	121,473	1,021,240	3,702	11,123	3,702	1,272,522	25,962	1,298,484	94.6
加入推進手数料								0	132,400	132,400	73.6
調査研究費	29,142	4,926	5,631	119,270	18,824	116,420	702	293,915	4,926	298,841	52.3
顧問料	268,032	129,600	71,472	446,772	8,928	26,796	8,928	960,528	62,532	1,023,060	100.0
損害査定調査費				23,382				23,382		23,382	23.4
諸謝金	108,990	6,455	278,010	46,189	921	1,183,269	81,105	1,704,939		1,704,939	86.1
理事実費弁償費	674,400	127,210	585,740	759,500	13,030	120,090	22,030	2,302,000	323,000	2,625,000	86.2
特定活動会員実費弁償費				724,000				832,000		832,000	54.3
印刷・広報費	1,272,515	207,684	453,791	2,158,918	42,410	418,993	42,410	4,596,721	296,896	4,893,617	92.1
会議費	228,432	919	1,050	6,578	131	394	131	237,635	95,289	332,924	74.8
旅費交通費	310,277	63,509	173,426	867,351	7,664	260,131	89,989	1,772,347	78,816	1,851,163	112.5
通信運搬費	962,593	292,366	371,811	2,351,662	85,369	133,584	65,154	4,262,539	291,312	4,553,851	95.9
器具備品費	56,922	17,323	19,797	123,761	2,473	7,422	2,473	230,171	17,323	247,494	247.5
消耗品費	67,914	12,330	26,351	135,845	1,756	24,238	3,564	271,998	40,357	312,355	135.8
保守・修繕費	546,632	166,362	190,127	2,539,786	23,764	71,295	23,764	3,561,730	166,362	3,728,092	115.6
水道光熱費	229,361	240,378	61,096	380,599	7,011	23,036	7,011	948,492	53,083	1,001,575	104.3
地代家賃	1,325,345	1,279,643	354,187	2,216,524	45,702	131,392	45,702	5,398,495	314,198	5,712,693	99.9
賃借料	304,388	51,080	63,130	364,944	7,292	105,688	16,364	912,886	160,680	1,073,566	81.8
減価償却費	72,626	238,630	83,001	518,765	10,375	31,125	10,375	964,897	72,626	1,037,523	47.1
保険料	81,149							14,000	95,149	371,669	98.1
諸会費	113,224	31,416	35,904	555,400	4,488	13,464	4,488	758,384	31,416	789,800	92.9
租税公課	2,300	104,188	177,592	10,750	69,092	69,742	13,486	447,150	58,050	505,200	73.6
支払手数料	38,826	11,812	13,500	162,226	1,681	5,059	1,681	234,785	15,556	250,341	125.2
雑費	3,535	649	742	4,648	92	7,633	92	17,391	649	18,040	51.5
渉外費	2,233	679	775	4,875	95	289	95	9,041	679	9,720	19.4
雑損失								0	41,396	41,396	
その他経費計	11,003,776	3,013,121	3,097,006	111,263,698	1,744,967	2,763,333	566,296	133,452,197	2,567,378	136,019,575	100.8
<b>経常費用計</b>	<b>20,671,582</b>	<b>6,167,121</b>	<b>7,110,246</b>	<b>129,063,395</b>	<b>2,146,079</b>	<b>3,966,711</b>	<b>1,243,142</b>	<b>170,368,276</b>	<b>5,751,495</b>	<b>176,119,771</b>	<b>100.0</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 2,076,090</b>	<b>286,456</b>	<b>△ 29,832</b>	<b>1,791,247</b>	<b>△ 110,993</b>	<b>△ 499,338</b>	<b>16,928</b>	<b>△ 621,622</b>	<b>366,016</b>	<b>△ 255,606</b>	<b>-13.2</b>

※少額短期保険事業部門の当期経常増減額 1,791,247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134,623,038円ですが、そのうち83,402,498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51,217,540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	128,019			128,019	
ACTコミュニティ活動応援基金への寄付		226,000	226,000	0	ACTコミュニティ活動応援基金に繰入
合 計	128,019	226,000	226,000	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	22,533,717	226,000	2,484,867	20,274,850	(増減額)ご寄付65円 (減少額)2024年度
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	51,339,401	1,791,247		53,130,648	
その他の正味財産	50,668,289	549,251		51,217,540	
合 計	134,541,407	2,566,498	2,484,867	134,623,038	

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	△ 966,947	2,605,521
建物付属設備	1,528,776			1,528,776	△ 716,327	812,449
器具備品	6,152,230		4,780,230	372,000	△ 371,999	1
合 計	10,253,474	0	4,780,230	5,473,244	△ 2,055,273	3,417,971
無形固定資産						
ソフトウェア		4,826,520		4,826,520	△ 723,978	4,102,542
合 計	0	4,826,520	0	4,826,520	△ 723,978	4,102,542
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	4,826,520	4,780,230	26,189,076	△ 2,779,251	23,409,825

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	3,133,449	2,024,653	3,133,449	2,024,653

7. 少額短期保険契約者配当準備金内訳

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	13,219,280	23,185,410	13,219,280	23,185,410

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	0

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)	33,904,715	33,829,105	33,904,715	33,829,105

財産目録

2018年 3月 31日現在

(単位:円)

科目	金額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	68,208	
郵便口座	10,877,890	
定額貯金	5,000,000	
普通預金		
三井住友銀行	2,764,035	
みずほ銀行	310,540	
中央労働金庫	115,431,713	
三菱UFJ銀行	466,665	
城南信用金庫	157,069	
東京信用金庫	928	
定期預金		
中央労働金庫	10,000,000	
三菱UFJ銀行	10,000,000	
城南信用金庫	10,000,000	
東京信用金庫	5,000,424	
未収金		
生活自助品代	242,822	
3月分費用清算(たすけあいワーカーズ)	27,525	
アビリティ共済2-3月分保険料	5,920	
出資金		
東京コミュニティーパワーバンク	2,500,000	
中央労働金庫	10,000	
東京都中小企業共済協同組合	5,000	
棚卸在庫(生活自助品)	78,601	
立替金		
ワーカーズ連立替金	147,179	
サービス実施記録表	10,732	
3月分交通費	618	
前払金		
総会会場費	58,400	
短期貸付金(たすけあいワーカーズ)	510,000	
流動資産合計		173,674,269
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
内部造作(事務所仕切、防災工事等)	2,605,521	
建物付属設備(空調設備、LAN工事等)	812,449	
器具備品(システムサーバー)	1	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	4,102,542	
(3) 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	
固定資産合計		23,409,825
資産合計		197,084,094
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
仕入未払金(生活自助品仕入代)	38,004	
未払金		
2・3月印刷用紙・用品代	43,232	
3月分事務用品等	3,104	
未払費用		
2・3月分社会保険料事業主負担分	748,022	
3月分少額短期保険業委編料、交通費	493,645	
少額短期保険募集人下期経費、交通費	390,500	
2・3月システム利用料・電話代	371,418	
会員のつどい、地域のつどい費用補助	118,193	
3月分便後納郵便代	89,185	
3月分水道光熱費	79,617	
理事・事務局経費、交通費	42,500	
3月分会議交通費(ワーカーズ)	16,989	
3月分後見活動費	11,912	
2・3月分コピー代	8,640	
預り金		
2月分社会保険料個人負担分	368,711	
3月分源泉所得税	99,116	
3月分住民税	67,900	
未払消費税	431,200	
少額短期保険支払備金	2,024,653	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	33,829,105	
少額短期保険契約者配当準備金	23,185,410	
流動負債合計		62,461,056
負債合計		62,461,056
正味財産		134,623,038