

活動計算書

2018年 4月 1日 ~ 2019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	17,483,000	17,483,000
賛助会費		
2. 受取寄付金		
受取寄付金	23,630,260	23,630,260
3. 事業収益		
まちづくり(ワーカース連携)事業収益	3,000,000	
自立援助サービス事業収益	5,396,813	
アビリティ共済(少額短期保険)事業収益	72,895,020	
生活自助品供給事業収益	2,348,305	
人材育成および啓発事業収益	1,418,459	
成年後見事業収益	225,380	85,283,977
4. 戻入額		
少額短期保険支払備金戻入額	2,024,653	
少額短期保険責任準備金戻入額	33,829,105	
少額短期保険契約者配当準備金戻入額	23,185,410	
ACTコミュニティ活動応援基金助成金戻入	56,198	59,095,366
5. その他収益		
事務委託収入	481,279	
受取利息	116,537	
雑収入	69,250	667,066
経常収益計		186,159,669
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	11,083,500	
給料手当	20,679,634	
協力スタッフ給与	885,148	
法定福利費	4,674,217	
中退共掛金	405,778	
通勤費	1,312,585	
福利厚生費	174,407	
人件費計	39,215,269	
(2)その他経費		
保険金(アビリティ共済)	20,255,570	
少額短期保険契約者支払配当金	22,747,260	
少額短期保険支払備金繰入額	4,871,394	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額	18,927,382	
少額短期保険契約者配当準備金繰入額	18,221,960	
年払返戻金	161,040	
アビリティ共済祝金	1,130,000	
ACTコミュニティ活動応援基金助成	1,792,875	
コミュニティ活動推進費	1,725,464	
支払寄付金	626,000	
共済業務委託手数料	1,119,979	
売上原価	1,609,374	
業務委託費	6,349,970	
事務委託費	1,241,470	
調査研究費	208,645	
顧問料	960,528	
損害調査査定費	7,560	
諸謝金	1,746,352	
理事実費弁償費	3,055,500	
特定活動会員実費弁償費	741,500	
印刷・広報費	6,725,289	
会議費	11,149	
旅費交通費	1,573,160	
通信運搬費	4,418,877	
器具備品費	491,536	
消耗品費	281,003	
保守・修繕費	2,626,976	
水道光熱費	962,554	
地代家賃	5,395,814	
賃借料	1,025,034	
減価償却費	2,240,090	
保険料	101,530	
諸会費	612,094	
租税公課	508,948	
支払手数料	362,954	
雑費	109,530	
渉外費	57,806	
旧利用券返金	2,500	
雑損失	2	
その他経費計	135,006,669	
事業費計		174,221,938
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	1,231,500	
給料手当	1,556,526	
協力スタッフ給与	66,622	

法定福利費	351,817		
中退共掛金	30,542		
通勤費	98,789		
福利厚生費	13,124		
人件費計	3,348,920		
(2)その他経費			
業務委託費			
事務委託費	25,346		
加入推進手数料	149,200		
調査研究費	11,025		
顧問料	62,532		
理事実費弁償費	306,000		
印刷・広報費	440,854		
会議費	102,142		
旅費交通費	81,888		
通信運搬費	300,802		
器具備品費	36,996		
消耗品費	18,854		
保守・修繕費	98,848		
水道光熱費	72,444		
地代家賃	406,128		
貸借料	136,623		
減価償却費	88,537		
保険料	200,390		
諸会費	20,706		
租税公課	68,052		
支払手数料	15,139		
雑費			
渉外費	4,346		
雑損失			
その他経費計	2,646,852		
管理費計		5,995,772	
経常費用計			180,217,710
当期経常増減額			5,941,959
税引前当期正味財産増減額			5,941,959
法人税、住民税および事業税			70,000
当期正味財産増減額			5,871,959
前期繰越正味財産額			134,623,038
次期繰越正味財産額			140,494,997

法人名： 特定非営利活動法人アビリティクラブたすけあい

貸借対照表

2019年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 資産の部		II 負債の部	
1. 流動資産	160,840,419	1. 流動負債	46,745,620
現金預金	156,991,914	仕入未払金	13,941
未収金	227,538	未払金	191,941
出資金	2,515,000	未払費用	3,281,986
棚卸在庫	118,318	預り金	810,616
立替金	468,049	未払消費税	426,400
前払金	109,600	少額短期保険支払備金	4,871,394
短期貸付金	410,000	少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	18,927,382
		少額短期保険契約者配当準備金	18,221,960
2. 固定資産	26,400,198	III 正味財産の部	
(1)有形固定資産		前期繰越正味財産	134,623,038
内部造作	2,405,463	当期正味財産増減額	5,871,959
建物付属設備	712,984	正味財産合計	140,494,997
器具備品	1	(少額短期保険事業留保金)	10,000,000
(2)無形固定資産		(少額短期保険事業安定積立金)	53,198,949
ソフトウェア	7,392,438	(ACTコミュニティ活動応援基金)	18,794,173
(3)投資その他の資産		(地域ACTまちづくり基金)	10,000,000
少額短期保険事業供託金	14,000,000	(その他の正味財産)	48,501,875
差入保証金	1,889,312		
資産合計	187,240,617	負債及び正味財産合計	187,240,617

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。

科目	まちづくり				自立援助	少額短期保険	生活自助品	人材育成および啓蒙	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	地域ACTまちづくり基金	ACTコミュニティ活動応援基金助成	ワーカーズ連携									
I 経常収益													
1. 受取会費	4,894,400			2,625,000	1,748,000		1,398,400	874,000	11,539,800	5,943,200	17,483,000	97.1	
2. 受取寄付金	13,374,260	10,000,000	256,000						23,630,260		23,630,260	100.6	
3. 事業収益				3,000,000	5,396,813	72,895,020	2,348,305	1,418,459	85,283,977		85,283,977	95.2	
4. 戻入額						2,024,653			2,024,653		2,024,653	100.0	
少額短期保険支払備金戻入額						33,829,105			33,829,105		33,829,105	100.0	
少額短期保険責任準備金戻入額						23,185,410			23,185,410		23,185,410	100.0	
ACTコミュニティ活動応援基金助成戻入			56,198						56,198		56,198		
5. その他収益				481,279					481,279		481,279	87.5	
事務委託収入				481,279					481,279		481,279	87.5	
受取利息						107,123			107,123	9,414	116,537	1165.4	
雑収入	23,895			26,321	3,000		4,250	2,500	59,966	9,284	69,250		
経常収益計	18,292,555	10,000,000	312,198	6,132,600	7,147,813	132,041,311	2,352,555	2,816,859	1,101,880	180,197,771	5,961,898	186,159,669	97.6
II 経常費用													
(1) 人件費													
役員報酬	5,295,450				1,231,500	3,940,800	123,150	369,450	123,150	11,083,500	1,231,500	12,315,000	98.1
給料手当	3,446,599			2,557,152	2,223,612	11,118,123	222,354	667,078	444,716	20,679,034	1,556,526	22,235,560	94.9
協力スタッフ給与	256,974				95,174	475,904	9,515	28,549	19,032	885,148	66,622	951,770	105.8
法定福利費	779,027			577,988	502,597	2,513,062	50,254	150,773	100,516	4,674,217	351,817	5,026,034	84.5
中退共掛金	67,629			50,176	43,632	218,163	4,363	13,089	8,726	405,778	30,542	436,320	91.1
通勤費	218,757			162,302	141,131	705,730	14,107	42,336	28,222	1,312,585	98,789	1,411,374	89.8
福利厚生費	29,065			21,563	18,751	93,783	1,873	5,624	3,748	174,407	13,124	187,531	66.3
人件費計	10,093,501	0	0	3,369,181	4,256,397	19,065,565	425,616	1,276,899	728,110	39,215,269	3,348,920	42,564,189	94.2
(2) その他経費													
保険金(アビリティ共済)						20,255,570				20,255,570		20,255,570	112.5
少額短期保険契約者支払配当金						22,747,260				22,747,260		22,747,260	98.1
少額短期保険支払備金繰入額						4,871,394				4,871,394		4,871,394	196.3
少額短期保険責任準備金繰入額						18,927,382				18,927,382		18,927,382	91.9
少額短期保険契約者配当準備金繰入額						18,221,960				18,221,960		18,221,960	93.8
少額短期保険年払返戻金						161,040				161,040		161,040	
アビリティ共済祝金						1,130,000				1,130,000		1,130,000	76.9
ACTコミュニティ活動応援基金助成			1,792,875							1,792,875		1,792,875	43.5
コミュニティ活動推進費	1,725,464									1,725,464		1,725,464	68.2
支払寄付金	626,000									626,000		626,000	
共済業務委託手数料						1,119,979				1,119,979		1,119,979	68.6
売上原価							1,609,374			1,609,374		1,609,374	115.0
業務委託費						6,349,970				6,349,970		6,349,970	101.1
事務委託費	83,295			25,346	129,169	985,572	3,615	10,858	3,615	1,241,470	25,346	1,266,816	93.9
加入推進手数料										0	149,200	149,200	82.9
調査研究費	23,798			6,025	6,885	59,996	860	110,221	860	208,645	11,025	219,670	68.6
顧問料	268,032			129,600	71,472	446,772	8,928	26,796	8,928	960,528	62,532	1,023,060	99.9
損害査定調査費						7,560				7,560		7,560	7.6
諸謝金	110,941			11,476	259,245	82,004	1,638	1,092,226	188,822	1,746,352		1,746,352	94.9
理事実費弁償費	879,750			303,975	518,400	947,250	146,925	242,775	16,425	3,055,500	306,000	3,361,500	133.9
特定活動会費実費弁償費						741,500				741,500		741,500	69.2
印刷・広報費	1,448,268			440,494	549,864	3,694,528	99,631	429,361	63,143	6,725,289	440,854	7,166,143	86.0
会議費	7,948			142	162	1,506	1,312	60	19	11,149	102,142	113,291	73.1
旅費交通費	284,170			61,586	64,532	852,231	10,567	209,904	90,170	1,573,160	81,888	1,655,048	100.2
通信運搬費	948,245			279,396	329,657	2,505,184	106,759	169,514	80,122	4,418,877	300,802	4,719,679	102.6
器具備品費	121,561			36,996	42,281	264,275	5,284	15,855	5,284	491,536	36,996	528,532	352.4
消耗品費	44,684			11,089	14,412	168,462	6,200	34,577	1,579	281,003	18,854	299,857	76.9
保守・修繕費	324,803			98,848	112,967	2,019,761	14,119	42,359	14,119	2,626,976	98,848	2,725,824	105.5
水道光熱費	72,444			238,042	82,795	517,543	10,343	31,044	10,343	962,554	72,444	1,034,998	103.5
地代家賃	406,128			1,334,441	464,147	2,901,021	58,013	174,051	58,013	5,395,814	406,128	5,801,942	101.1
貸借料	268,382			67,223	84,899	489,031	9,601	87,225	18,673	1,025,034	136,623	1,161,657	89.4
減価償却費	88,537			290,910	101,186	1,696,217	12,648	37,944	12,648	2,240,090	88,537	2,328,627	68.5
保険料	85,430			210	240	1,500	30	90	14,030	101,530	200,390	301,920	90.4
諸会費	78,034			20,706	23,664	474,900	2,958	8,874	2,958	612,094	20,706	632,800	76.1
租税公課	3,128			130,252	267,688	9,700	35,136	55,108	7,936	508,948	68,052	577,000	89.3
支払手数料	40,290			12,359	125,575	176,090	1,746	5,248	1,746	362,954	15,139	378,093	151.2
雑費	57,794					49,186		2,550	0	109,530		109,530	312.9
渉外費	14,293			4,346	4,969	31,101	618	1,861	618	57,806	4,346	62,152	207.2
旧利用券返金						2,500				2,500		2,500	
雑損失	2									2		2	
その他経費計	8,011,421	0	1,792,875	3,503,362	3,256,709	112,907,445	2,146,305	2,788,501	600,051	135,006,669	2,646,852	137,653,521	97.3
経常費用計	18,104,922	0	1,792,875	6,872,543	7,513,106	131,973,010	2,571,921	4,065,400	1,328,161	174,221,938	5,995,772	180,217,710	96.5
当期経常増減額	187,633	10,000,000	△ 1,480,677	△ 739,943	△ 365,293	68,301	△ 219,366	△ 1,248,541	△ 226,281	5,975,833	△ 33,874	5,941,959	148.6

※まちづくり部門、地域ACTまちづくり基金の当期経常増減額 10,000,000円は、地域ACTまちづくり基金に繰入れます。
 ※少額短期保険事業部門の当期経常増減額 68,301円は、少額短期保険事業安定積立金に繰入れます。

財産目録

2019年 3月 31日現在

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	117,316	
郵便口座	13,597,667	
定額貯金	5,107,000	
普通預金		
三井住友銀行	5,429,624	
みずほ銀行	310,218	
中央労働金庫	96,797,113	
三菱UFJ銀行	469,093	
城南信用金庫	161,611	
東京信用金庫	1,424	
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	5,000,848	
未収金		
生活自用品代	226,260	
3月分費用清算(いきいきサークル)	1,278	
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(生活自用品)	118,318	
立替金		
ワーカーズ連合立替金	145,288	
サービス実施記録表	286,690	
3月分交通費	36,071	
前払金		
総会会場費	109,600	
短期貸付金(たすけあいワーカーズ)	410,000	
流動資産合計		160,840,419
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
内部造作(事務所間仕切、防災工事等)	2,405,463	
建物付属設備(空調設備、LAN工事等)	712,984	
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	7,392,438	
(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		26,400,198
資産合計		187,240,617
II 負債の部		
1. 流動負債		
仕入未払金(生活自用品仕入代)	13,941	
未払金		
2・3月印刷用紙・印刷用品・事務用品	191,941	
未払費用		
2・3月分社会保険料事業主負担分	740,826	
3月分少額短期保険業委嘱料、交通費	471,313	
中退共掛金2018年度分	436,320	
少額短期保険集金下期経費、取次店手数料	396,908	
2・3月システム利用料・電話代	328,364	
機関紙印刷代172・173号	242,892	
会員のつどい、地域ACT費用補助	127,783	
3月分便後納郵便代	84,760	
3月分水道光熱費	90,198	
理事・事務局経費、交通費等	224,793	
3月講座講師料	54,000	
3月分会議交通費	59,944	
3月分後見活動費	10,234	
2・3月分コピー代	8,640	
3月分宅配便代	5,011	
預り金		
2月分社会保険料個人負担分	362,836	
3月分源泉所得税	116,013	
3月分住民税	122,600	
介護の日フォーラム実行委員会	209,167	
未払消費税	426,400	
少額短期保険支払備金	4,871,394	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	18,927,382	
少額短期保険契約者配当準備金	18,221,960	
流動負債合計		46,745,620
負債合計		46,745,620
正味財産		140,494,997