

活動計算書

2019年 4月 1日 ～ 2020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	16,952,000	
賛助会費		16,952,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	18,039,912	18,039,912
3. 事業収益		
コミュニティ活動事業収益	69,000	
まちづくり(ワークス連携)事業収益	3,000,000	
自立援助サービス事業収益	5,597,648	
アビリティ共済(少額短期保険)事業収益	68,700,750	
生活自用品供給事業収益	3,113,105	
人材育成および啓発事業収益	1,128,226	
成年後見事業収益	418,324	82,027,053
4. 戻入額		
少額短期保険支払備金戻入額	4,871,394	
少額短期保険責任準備金戻入額	18,927,382	
少額短期保険契約者配当準備金戻入額	18,221,960	
ACTコミュニティ活動応援基金助成戻入	55,166	42,075,902
5. その他収益		
事務委託収入	363,410	
受取利息	9,945	
雑収入	288,247	661,602
経常収益計		159,756,469
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	7,958,250	
給料手当	23,007,844	
協力スタッフ給与	765,008	
法定福利費	4,271,040	
中退共掛金	348,750	
通勤費	1,183,608	
福利厚生費	146,535	
人件費計	37,681,035	
(2) その他経費		
保険金(アビリティ共済)	14,989,901	
少額短期保険契約者支払配当金	17,910,310	
少額短期保険支払備金繰入額	4,253,847	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額	19,420,304	
少額短期保険契約者配当準備金繰入額	8,612,140	
年払返戻金	130,300	
アビリティ共済祝金	1,250,000	
ACTコミュニティ活動応援基金助成	895,283	
支払寄付金	20,000	
コミュニティ活動推進費	2,472,928	
共済取次店手数料	1,072,704	
売上原価	2,080,104	
業務委託費	5,794,260	
事務委託費	1,216,741	
加入推進手数料	83,754	
調査研究費	359,708	
顧問料	836,346	
諸謝金	1,479,634	
理事実費弁償費	4,775,000	
特定活動会員実費弁償費	697,000	
印刷・広報費	4,484,645	
会議費	3,533	
旅費交通費	1,196,532	
通信運搬費	4,421,598	
器具備品費	297,178	
消耗品費	497,389	
保守・修繕費	2,259,569	
水道光熱費	953,741	
地代家賃	6,176,842	
賃借料	925,321	
減価償却費	2,228,674	
保険料	208,570	
諸会費	649,294	
租税公課	681,484	
支払手数料	294,735	
雑費	31,091	
渉外費	10,626	
その他経費計	113,671,086	
事業費計		151,352,121
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	884,250	
給料手当	1,731,766	
協力スタッフ給与	51,250	
法定福利費	321,469	

中退共掛金	26,250		
通勤費	89,085		
福利厚生費	11,028		
人件費計	3,115,098		
(2)その他経費			
事務委託費	24,709		
加入推進手数料	43,146		
調査研究費	17,625		
顧問料	62,944		
理事実費弁償費	666,500		
印刷・広報費	396,224		
会議費	141,529		
旅費交通費	40,132		
通信運搬費	322,368		
器具備品費	17,604		
消耗品費	46,842		
保守・修繕費	70,280		
水道光熱費	71,781		
地代家賃	464,915		
賃借料	180,158		
減価償却費	87,678		
保険料	150,634		
諸会費	23,506		
租税公課	66,766		
支払手数料	17,153		
雑費	2,079		
渉外費	574		
雑損失	1		
その他経費計	2,915,148		
管理費計		6,030,246	
経常費用計			157,382,367
当期経常増減額			2,374,102
税引前当期正味財産増減額			2,374,102
法人税、住民税および事業税			70,000
当期正味財産増減額			2,304,102
前期繰越正味財産額			140,494,997
次期繰越正味財産額			142,799,099

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

2020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	154,272,729	1. 流動負債	35,721,764
現金預金	150,790,898	仕入未払金	68,739
未収金	308,685	未払金	145,125
出資金	2,515,000	未払費用	2,186,322
棚卸在庫	185,101	預り金	552,687
立替金	214,645	未払消費税	482,600
前払金	58,400	少額短期保険支払備金	4,253,847
短期貸付金	200,000	少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	19,420,304
		少額短期保険契約者配当準備金	8,612,140
2. 固定資産	24,248,134		
(1) 有形固定資産		III 正味財産の部	
内部造作	2,205,405	前期繰越正味財産	140,494,997
建物付属設備	625,794	当期正味財産増減額	2,304,102
器具備品	1	正味財産合計	142,799,099
(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	5,363,334	(少額短期保険事業安定積立金)	53,480,620
(3) 投資その他の資産		(ACTコミュニティ活動応援基金)	18,063,656
少額短期保険事業供託金	14,000,000	(地域ACTまちづくり基金)	17,177,715
差入保証金	2,053,600	(その他の正味財産)	44,077,108
資産合計	178,520,863	負債及び正味財産合計	178,520,863

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)によっ
 ています。

(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、税込経理方式によっっています。

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	生活自用品	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	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													
年会費	4,746,560			2,542,800	1,695,200			1,356,160	847,600	11,188,320	5,763,680	16,952,000	96.2
2. 受取寄付金													
受取寄付金	9,930,312	8,000,000	109,600							18,039,912		18,039,912	97.4
3. 事業収益	69,000			3,000,000	5,597,648	68,700,750	3,113,105	1,128,226	418,324	82,027,053		82,027,053	93.8
4. 戻入額													
少額短期保険支払備金戻入額						4,871,394				4,871,394		4,871,394	100.0
少額短期保険責任準備金戻入額						18,927,382				18,927,382		18,927,382	100.0
少額短期保険契約者配当準備金戻入額						18,221,960				18,221,960		18,221,960	100.0
ACTコミュニティ活動応援基金助成戻入			55,166							55,166		55,166	
5. その他収益													
事務委託収入				363,410						363,410		363,410	88.6
受取利息										0	9,945	9,945	165.8
雑収入	148,458			22,801	6,000		3,520		1,500	182,279	105,968	288,247	
経常収益計	14,894,330	8,000,000	164,766	5,929,011	7,298,848	110,721,486	3,116,625	2,484,386	1,267,424	153,876,876	5,879,593	159,756,469	96.2
II 経常費用													
(1) 人件費													
役員報酬	3,802,275			0	884,250	2,829,600	88,425	265,275	88,425	7,958,250	884,250	8,842,500	105.6
給料手当	4,205,728			2,473,953	2,473,953	12,369,854	247,389	742,181	494,786	23,007,844	1,731,766	24,739,610	96.6
協力スタッフ給与	203,537			0	151,435	366,118	7,318	21,961	14,639	765,008	51,250	816,258	90.7
法定福利費	780,720			459,245	459,245	2,296,301	45,917	137,769	91,843	4,271,040	321,469	4,592,509	85.0
中退共掛金	63,750			37,500	37,500	187,500	3,750	11,250	7,500	348,750	26,250	375,000	61.5
通勤費	216,353			127,265	127,265	636,379	12,721	38,176	25,449	1,183,608	89,085	1,272,693	72.7
福利厚生費	26,784			15,755	15,755	78,790	1,575	4,726	3,150	146,535	11,028	157,563	60.6
人件費計	9,299,147	0	0	3,113,718	4,149,403	18,764,542	407,095	1,221,338	725,792	37,681,035	3,115,098	40,796,133	95.1
(2) その他経費													
保険金(アビリティ共済)						14,989,901				14,989,901		14,989,901	83.3
少額短期保険契約者支払配当金						17,910,310				17,910,310		17,910,310	99.5
少額短期保険支払備金繰入額						4,253,847				4,253,847		4,253,847	104.9
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額						19,420,304				19,420,304		19,420,304	97.8
少額短期保険契約者配当準備金繰入額						8,612,140				8,612,140		8,612,140	118.6
少額短期保険年払戻戻金						130,300				130,300		130,300	
アビリティ共済祝金						1,250,000				1,250,000		1,250,000	75.8
ACTコミュニティ活動応援基金助成			895,283							895,283		895,283	29.3
コミュニティ活動推進費	1,662,928	810,000								2,472,928		2,472,928	43.6
支払寄付金	20,000									20,000		20,000	
共済取次店手数料						1,072,704				1,072,704		1,072,704	71.5
売上原価							2,080,104			2,080,104		2,080,104	99.1
業務委託費						5,794,260				5,794,260		5,794,260	92.3
事務委託費	81,199			24,709	127,240	965,956	3,526	10,585	3,526	1,216,741	24,709	1,241,450	87.0
加入推進手数料	35,532			19,035	12,690			10,152	6,345	83,754	43,146	126,900	66.8
調査研究費	59,913			17,625	20,143	144,667	29,712	85,131	2,517	359,708	17,625	377,333	70.8
顧問料	269,782				71,940	449,672	8,989	26,974	8,989	836,346	62,944	899,290	99.9
損害査定調査費										0	0	0	0.0
諸謝金	95,988			12,925	256,444	103,509	7,244	865,680	137,844	1,479,634	0	1,479,634	73.8
理事実費弁償費	2,088,451			263,605	404,120	1,526,749	81,515	327,045	83,515	4,775,000	666,500	5,441,500	142.9
特定活動会員実費弁償費						697,000				697,000	0	697,000	87.1
印刷・広報費	929,632			282,841	517,903	2,336,874	40,402	335,151	41,842	4,484,645	396,224	4,880,869	89.7
会議費	297			90	1,033	2,051	12	38	12	3,533	141,529	145,062	93.6
旅費交通費	240,082			23,400	35,525	644,605	7,268	173,612	72,040	1,196,532	40,132	1,236,664	86.9
通信運搬費	999,739	12,285		292,699	333,276	2,394,583	160,450	149,014	79,552	4,421,598	322,368	4,743,966	93.1
器具備品費	95,800			17,604	20,119	125,788	27,812	7,543	2,512	297,178	17,604	314,782	104.9
消耗品費	105,471			25,703	31,274	279,021	6,992	45,080	3,848	497,389	46,842	544,231	94.2
保守・修繕費	230,934			70,280	80,319	1,827,848	10,036	30,116	10,036	2,259,569	70,280	2,329,849	96.8
水道光熱費	71,781			235,865	82,035	512,803	10,249	30,759	10,249	953,741	71,781	1,025,522	97.8
地代家賃	464,915			1,527,598	531,336	3,320,927	66,410	199,246	66,410	6,176,842	464,915	6,641,757	102.5
賃借料	268,214			60,158	68,756	433,801	8,591	68,138	17,663	925,321	180,158	1,105,479	96.8
減価償却費	87,678			288,086	100,204	1,690,080	12,525	37,576	12,525	2,228,674	87,678	2,316,352	67.5
保険料	100,643			2,434	2,782	17,394	347	70,623	14,347	208,570	150,634	359,204	103.2
諸会費	87,234			23,506	26,864	494,900	3,358	10,074	3,358	649,294	23,506	672,800	96.4
租税公課	38,574			136,066	321,704	63,050	48,538	55,514	18,038	681,484	66,766	748,250	118.0
支払手数料	46,916			14,273	32,515	191,279	1,385	6,334	2,033	294,735	17,153	311,888	57.8
雑費	6,831			2,079	2,376	14,850	297	4,361	297	31,091	2,079	33,170	54.4
渉外費	4,886			574	656	4,100	82	246	82	10,626	574	11,200	22.0
雑損失										0	1	1	
その他経費計	8,093,420	822,285	895,283	3,341,155	3,081,254	91,675,273	2,615,844	2,548,992	597,580	113,671,086	2,915,148	116,586,234	91.6
経常費用計	17,392,567	822,285	895,283	6,454,873	7,230,657	110,439,815	3,022,939	3,770,330	1,323,372	151,352,121	6,030,246	157,382,367	92.5
当期経常増減額	△ 2,498,237	7,177,715	△ 730,517	△ 525,862	68,191	281,671	93,686	△ 1,285,944	△ 55,948	2,524,755	△ 150,653	2,374,102	-57.9

※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 7,177,715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 281,671円は、少額短期保険事業安定積立金に繰入れます。

3. 用途等が制約された正味財産の内訳

用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142,799,099円ですが、そのうち98,850,010円は下記のように用途が特定されています。したがって、用途の制約されていない正味財産は43,949,089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
北海道地震復興支援カンパ		10,000	10,000	0	(増加)1件 (減少)北海道NPOファンド「いぶり基金」へ
こども福祉研究所山田町支部「山田町ソントハウス」への寄付		10,000	10,000	0	(増加)1件 (減少)山田町ソントハウスへ
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		109,600	109,600	0	ACTコミュニティ活動応援基金に繰入
合 計	128,019	129,600	129,600	128,019	

(2) 正味財産の部内訳 (単位)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
地域ACTまちづくり基金	10,000,000	8,000,000	822,285	17,177,715	
ACTコミュニティ活動応援基金	18,794,173	164,766	895,283	18,063,656	(増加額)ご寄付35件、戻入55,166円 (減少額)助成6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	53,198,949	281,671		53,480,620	
その他の正味財産	48,501,875		4,424,767	44,077,108	
合 計	140,494,997	8,446,437	6,142,335	142,799,099	

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	410,000		210,000	200,000

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	△ 1,367,063	2,205,405
建物付属設備	1,528,776			1,528,776	△ 902,982	625,794
器具備品	372,000			372,000	△ 371,999	1
合 計	5,473,244	0	0	5,473,244	△ 2,642,044	2,831,200
無形固定資産						
ソフトウェア	10,145,520			10,145,520	△ 4,782,186	5,363,334
合 計	10,145,520	0	0	10,145,520	△ 4,782,186	5,363,334
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	164,288		2,053,600		2,053,600
合 計	15,889,312	164,288	0	16,053,600	0	16,053,600
総合計	31,508,076	164,288	0	31,672,364	△ 7,424,230	24,248,134

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	4,871,394	4,253,847	4,871,394	4,253,847

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	18,221,960	8,612,140	18,221,960	8,612,140

8. 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)	18,927,382	19,420,304	18,927,382	19,420,304

財産目録

2020年 #REF! 月 #REF! 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	61,227	
郵便口座	13,172,642	
定額貯金	5,107,000	
普通預金		
三井住友銀行	8,385,234	
みずほ銀行	309,896	
中央労働金庫	88,014,032	
三菱UFJ銀行	471,521	
城南信用金庫	166,153	
東京信用金庫	101,920	
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	5,001,273	
未収金		
生活自用品代	293,038	
3月分費用清算(いきいきサークル)	15,647	
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)	185,101	
立替金		
ワーカーズ連合立替金	127,707	
理事会費用	69,000	
後見活動費	7,380	
サービス実施記録表送料	5,830	
たすけあいワーカーズ請求	4,728	
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)	200,000	
流動資産合計		154,272,729
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)	2,205,405	
建物付属設備(空調設備、LAN工事等)	625,794	
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	5,363,334	
(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)	2,053,600	
固定資産合計		24,248,134
資産合計		178,520,863
II 負債の部		
1. 流動負債		
仕入未払金(生活自用品仕入代)	68,739	
未払金		
2・3月印刷用紙・印刷用品・事務用品	145,125	
未払費用		
帳票類、封筒類作成印刷代	750,988	
3月分少額短期保険業委嘱料、交通費	403,455	
2・3月システム利用料・電話代	305,262	
3月分社会保険料事業主負担分	262,501	
会員のつどい、地域ACT費用助成	176,072	
3月分便後納郵便代	91,471	
3月分水道光熱費	75,926	
生活クラブ生協チラシ組込料	55,679	
3月後見活動費	21,552	
3月分宅配便代	17,336	
2・3月分コピー代	9,940	
初任者研修備品借用料	6,000	
WNIJ冊子代	4,760	
3月分会議交通費	3,772	
理事・事務局経費、交通費等	1,608	
預り金		
サービス実施記録表代金等	345,880	
介護の日フォーラム実行委員会	81,765	
3月分源泉所得税	78,142	
3月分住民税	46,900	
未払消費税	482,600	
少額短期保険支払備金	4,253,847	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	19,420,304	
少額短期保険契約者配当準備金	8,612,140	
流動負債合計		35,721,764
負債合計		35,721,764
正味財産		142,799,099