

活動計算書

2020年 4月 1日 ～ 2021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		16,423,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金		9,344,800
3. 事業収益		
コミュニティ活動事業収益	7,250	
まちづくり(ワーカーズ連携)事業収益	537,875	
ACTつながるケア(自立援助サービス)事業収益	4,327,039	
アビリティ共済(少額短期保険)事業収益	67,031,490	
生活自用品供給事業収益	2,758,035	
人材育成および啓発事業収益	52,830	
成年後見事業収益	538,848	75,253,367
4. 戻入額		
少額短期保険支払備金戻入額	4,253,847	
少額短期保険責任準備金戻入額	19,420,304	
少額短期保険契約者配当準備金戻入額	8,612,140	32,286,291
5. その他収益		
事務委託収入	196,864	
受取利息	16,987	
雑収入	141,587	355,438
経常収益計		133,662,896
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	6,732,000	
給料手当	19,789,663	
協力スタッフ給与	22,710	
法定福利費	3,925,523	
中退共掛金	519,498	
通勤費	1,066,161	
福利厚生費	117,636	
人件費計	32,173,191	
(2)その他経費		
保険金(アビリティ共済)	14,847,550	
少額短期保険契約者支払配当金	8,459,800	
少額短期保険支払備金繰入額	5,459,000	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額	20,988,194	
少額短期保険契約者配当準備金繰入額	7,755,060	
年払返戻金	101,550	
アビリティ共済祝金	1,160,000	
ACTコミュニティ活動応援基金助成	2,377,000	
コミュニティ活動推進費	2,550,409	
支払寄付金	128,019	
共済取次店手数料	1,010,152	
売上原価	1,842,037	
業務委託費	4,968,216	
事務委託費	1,294,112	
加入推進手数料	65,802	
調査研究費	106,522	
顧問料	846,312	
諸謝金	583,052	
理事実費弁償費	4,525,500	
特定活動会員実費弁償費	163,236	
印刷・広報費	4,360,022	
旅費交通費	319,457	
通信運搬費	3,672,611	
器具備品費	129,799	
消耗品費	426,897	
保守・修繕費	5,596,084	
水道光熱費	756,040	
地代家賃	6,411,654	
賃借料	863,271	
減価償却費	2,218,678	
保険料	46,528	
諸会費	584,494	
租税公課	398,780	
支払手数料	250,476	
渉外費	27,900	
その他経費計	105,294,214	
事業費計		137,467,405
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	748,000	
給料手当	1,489,544	
協力スタッフ給与	1,709	
法定福利費	295,469	
中退共掛金	39,102	
通勤費	80,249	
福利厚生費	8,854	
人件費計	2,662,927	

(2)その他経費			
業務委託費	26,277		
事務委託費	23,658		
加入推進手数料	33,898		
調査研究費	4,605		
顧問料	63,700		
諸謝金	90,046		
理事実費弁償費	830,500		
印刷・広報費	271,179		
旅費交通費	12,974		
通信運搬費	387,761		
器具備品費	9,769		
消耗品費	28,046		
保守・修繕費	329,689		
水道光熱費	56,900		
地代家賃	482,594		
賃借料	64,281		
減価償却費	86,926		
保険料	226,320		
諸会費	19,306		
租税公課	45,370		
支払手数料	17,151		
雑費	46,650		
渉外費	2,100		
その他経費計	3,159,700		
管理費計		5,822,627	
経常費用計			143,290,032
税引前当期正味財産増減額			△ 9,627,136
法人税、住民税および事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 9,697,136
前期繰越正味財産額			142,799,099
次期繰越正味財産額			133,101,963

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

2021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	148,695,591	1. 流動負債	37,536,158
現金預金	145,186,987	仕入未払金	178,525
未収金	686,254	未払金	155,331
出資金	2,515,000	未払費用	2,444,055
棚卸在庫	213,650	預り金	214,293
立替金	45,700	未払消費税	341,700
前払金	48,000	少額短期保険支払備金	5,459,000
		少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	20,988,194
		少額短期保険契約者配当準備金	7,755,060
2. 固定資産	21,942,530		
(1) 有形固定資産		III 正味財産の部	
内部造作	2,005,347	前期繰越正味財産	142,799,099
建物付属設備	549,352	当期正味財産増減額	△ 9,697,136
器具備品	1	正味財産合計	133,101,963
(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	3,334,230	(少額短期保険事業安定積立金)	53,604,832
(3) 投資その他の資産		(ACTコミュニティ活動応援基金)	16,570,656
少額短期保険事業供託金	14,000,000	(地域ACTまちづくり基金)	15,593,051
差入保証金	2,053,600	(その他の正味財産)	37,333,424
資産合計	170,638,121	負債及び正味財産合計	170,638,121

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(2017年12月12日最終改正 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

棚卸資産は最終仕入原価方式によっています。

(2) 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。

無形固定資産は法人税法の規定に基づいて定額法で償却しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

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				ACTつながるケア (自立援助サービス)	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	4,598,440			2,463,450	1,642,300			1,313,840	821,150	10,839,180	5,583,820	16,423,000	95.8
2. 受取寄付金			884,000							9,344,800		9,344,800	104.9
受取寄付金	8,460,800												
3. 事業収益	7,250			537,875	4,327,039	67,031,490	2,758,035	52,830	538,848	75,253,367		75,253,367	95.5
4. 戻入額													
少額短期保険支払備金戻入額						4,253,847				4,253,847		4,253,847	100.0
少額短期保険責任準備金戻入額						19,420,304				19,420,304		19,420,304	100.0
少額短期保険契約者配当準備金戻入額						8,612,140				8,612,140		8,612,140	100.0
5. その他収益													
事務委託収入				196,864						196,864		196,864	55.9
受取利息										0	16,987	16,987	331.3
雑収入	28,083			19,390			3,100			50,573	91,014	141,587	
経常収益計	13,094,573	0	884,000	3,217,579	5,969,339	99,317,781	2,761,135	1,366,670	1,359,998	127,971,075	5,691,821	133,662,896	96.2
II 経常費用													
(1) 人件費													
役員報酬	3,216,400			0	748,000	2,393,600	74,800	224,400	74,800	6,732,000	748,000	7,480,000	100.5
給料手当	4,468,633			1,276,752	2,127,921	10,639,604	212,792	638,376	425,585	19,789,663	1,489,544	21,279,207	99.1
協力スタッフ給与	6,593				2,442	12,210	244	733	488	22,710	1,709	24,419	3.1
法定福利費	886,408			253,260	422,099	2,110,496	42,210	126,630	84,420	3,925,523	295,469	4,220,992	105.5
中退共掛金	117,306			33,516	55,860	279,300	5,586	16,758	11,172	519,498	39,102	558,600	98.0
通勤費	240,746			68,785	114,641	573,205	11,464	34,392	22,928	1,066,161	80,249	1,146,410	84.9
福利厚生費	26,563			7,589	12,649	63,245	1,265	3,795	2,530	117,636	8,854	126,490	63.2
人件費計	8,962,649	0	0	1,639,902	3,483,612	16,071,660	348,361	1,045,084	621,923	32,173,191	2,662,927	34,836,118	97.3
(2) その他経費													
保険金(アビリティ共済)						14,847,550				14,847,550		14,847,550	87.3
少額短期保険契約者支払配当金						8,459,800				8,459,800		8,459,800	99.8
少額短期保険支払備金繰入額						5,459,000				5,459,000		5,459,000	125.2
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額						20,988,194				20,988,194		20,988,194	105.1
少額短期保険契約者配当準備金繰入額						7,755,060				7,755,060		7,755,060	288.2
少額短期保険年払返戻金						101,550				101,550		101,550	67.7
アビリティ共済祝金						1,160,000				1,160,000		1,160,000	85.3
ACTコミュニティ活動応援基金助成			2,377,000							2,377,000		2,377,000	123.8
コミュニティ活動推進費	965,745	1,584,664								2,550,409		2,550,409	65.0
支払寄付金	128,019									128,019		128,019	
共済取次店手数料						1,010,152				1,010,152		1,010,152	77.7
売上原価							1,842,037			1,842,037		1,842,037	87.7
業務委託費	86,344			26,277	30,032	4,806,798	3,752	11,261	3,752	4,968,216	26,277	4,994,493	93.5
事務委託費	77,741			23,658	238,237	933,993	3,374	13,735	3,374	1,294,112	23,658	1,317,770	93.3
加入推進手数料	27,916			14,955	9,970			7,976	4,985	65,802	33,898	99,700	55.4
調査研究費	17,640			4,605	5,264	69,821	659	7,874	659	106,522	4,605	111,127	51.0
顧問料	273,000				72,800	455,012	9,100	27,300	9,100	846,312	63,700	910,012	99.9
諸謝金	12,262			2,860	23,314	20,449	408	21,271	502,488	583,052	90,046	673,098	68.2
理事実費弁償費	1,772,550			196,445	464,580	1,554,750	66,135	311,405	159,635	4,525,500	830,500	5,356,000	133.9
特定活動会員実費弁償費						163,236				163,236	0	163,236	20.4
印刷・広報費	903,317			271,179	465,772	2,525,965	38,736	116,217	38,836	4,360,022	271,179	4,631,201	96.8
旅費交通費	32,748			6,406	5,388	197,787	1,278	4,307	71,543	319,457	12,974	332,431	25.8
通信運搬費	773,589			263,439	267,749	2,033,523	167,758	99,940	66,613	3,672,611	387,761	4,060,372	98.6
器具備品費	32,098			9,769	11,164	69,795	1,394	4,185	1,394	129,799	9,769	139,568	39.9
消耗品費	86,007			26,171	30,127	260,131	9,117	11,213	4,131	426,897	28,046	454,943	108.3
保守・修繕費	1,083,273			329,689	376,788	3,570,855	47,093	141,293	47,093	5,596,084	329,689	5,925,773	85.7
水道光熱費	56,900			186,970	65,030	406,514	8,122	24,382	8,122	756,040	56,900	812,940	75.3
地代家賃	482,594			1,585,671	551,532	3,447,168	68,935	206,819	68,935	6,411,654	482,594	6,894,248	100.3
賃借料	211,209			64,281	73,464	459,162	9,183	27,549	18,423	863,271	64,281	927,552	88.6
減価償却費	86,926			285,614	99,344	1,684,704	12,418	37,254	12,418	2,218,678	86,926	2,305,604	68.3
保険料	32,528			0	0	0	0	0	14,000	46,528	226,320	272,848	81.7
諸会費	63,434			19,306	22,064	465,900	2,758	8,274	2,758	584,494	19,306	603,800	89.2
租税公課	12,080			72,020	200,180	37,800	44,760	3,680	28,260	398,780	45,370	444,150	76.6
支払手数料	47,327			13,998	15,999	162,240	1,996	6,920	1,996	250,476	17,151	267,627	89.2
雑費	0			0	0	0	0	0	0	0	46,650	46,650	66.6
渉外費	6,900			2,100	2,400	15,000	300	900	300	27,900	2,100	30,000	100.0
その他経費計	7,272,147	1,584,664	2,377,000	3,405,413	3,031,198	83,121,909	2,339,313	1,093,755	1,068,815	105,294,214	3,159,700	108,453,914	99.0
経常費用計	16,234,796	1,584,664	2,377,000	5,045,315	6,514,810	99,193,569	2,687,674	2,138,839	1,690,738	137,467,405	5,822,627	143,290,032	98.5
当期経常増減額	△ 3,140,223	△ 1,584,664	△ 1,493,000	△ 1,827,736	△ 545,471	124,212	73,461	△ 772,169	△ 330,740	△ 9,496,330	△ 130,806	△ 9,627,136	121.8

※少額短期保険事業部門の当期経常増減額 124,212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133,101,963円ですが、そのうち95,768,539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37,333,424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	0	陸前高田の作業所さらに寄付
ACTコミュニティ活動応援基金への寄付		884,000	884,000	0	ACTコミュニティ活動応援基金に繰入
合 計	128,019	884,000	1,012,019	0	

(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	17,177,715		1,584,664	15,593,051	10ヶ所の地域ACTに助成
ACTコミュニティ活動応援基金	18,063,656	884,000	2,377,000	16,570,656	(増加額)ご寄付167件 (減少額)助成15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	53,480,620	124,212		53,604,832	
その他の正味財産	44,077,108		6,743,684	37,333,424	
合 計	142,799,099	1,008,212	10,705,348	133,101,963	

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	200,000		200,000	0

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	△ 1,567,121	2,005,347
建物付属設備	1,528,776			1,528,776	△ 979,424	549,352
器具備品	372,000			372,000	△ 371,999	1
合 計	5,473,244	0	0	5,473,244	△ 2,918,544	2,554,700
無形固定資産						
ソフトウェア	10,145,520			10,145,520	△ 6,811,290	3,334,230
合 計	10,145,520	0	0	10,145,520	△ 6,811,290	3,334,230
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	△ 9,729,834	21,942,530

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	4,253,847	5,459,000	4,253,847	5,459,000

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	8,612,140	7,755,060	8,612,140	7,755,060

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)	19,420,304	20,988,194	19,420,304	20,988,194

財産目録

2021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	86,465	
郵便口座	11,094,318	
定額貯金	5,107,000	
普通預金		
三井住友銀行	10,248,682	
みずほ銀行	309,348	
中央労働金庫	82,596,233	
三菱UFJ銀行	480,306	
城南信用金庫	170,698	
東京信用金庫	92,240	
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	5,001,697	
未収金		
生活自用品代	502,064	
3月分費用清算(いきいきサークル)	111,274	
地域ACT府中準備会助成金残金	46,017	
3月分後見利用料	16,500	
3月分費用清算(たすけあいワーカーズ)	10,399	
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)	213,650	
立替金		
ワーカーズ連立替金	45,250	
サービス実施記録表	450	
前払金		
総会会場費	48,000	
流動資産合計		148,695,591
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)	2,005,347	
建物付属設備(空調設備、LAN工事等)	549,352	
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	3,334,230	
(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		21,942,530
資産合計		170,638,121
II 負債の部		
1. 流動負債		
仕入未払金(生活自用品仕入代)	178,525	
未払金		
2・3月印刷用紙・印刷用品・事務用品	155,331	
未払費用		
たすけあいワーカーズ連合事務委託料返金	762,125	
理事活動経費	462,736	
3月分少額短期保険業委嘱料、交通費	351,655	
3月分社会保険料事業主負担分	299,127	
2・3月システム利用料・電話代	167,728	
3月分便後納郵便代・宅急便代	121,616	
会員のつどい、サークル、地域ACT費用助成	102,662	
3月分水道光熱費	67,690	
3月後見活動費	53,552	
振り込み組戻し金	30,000	
2・3月分コピー代	10,410	
3月分アルバイト代	6,854	
加入推進手数料、取次店手数料	5,197	
3月分会議交通費	2,703	
預り金		
WNJ全国会議報告集代金	76,500	
3月分源泉所得税	60,149	
3月分住民税	68,800	
介護の崩壊をさせない実行委員会預り金	8,844	
未払消費税	341,700	
少額短期保険支払備金	5,459,000	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	20,988,194	
少額短期保険契約者配当準備金	7,755,060	
流動負債合計		37,536,158
負債合計		37,536,158
正味財産		133,101,963