

活動計算書

2021年 4月 1日 ～ 2022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	16,017,000	
賛助会費	10,000	16,027,000
2. 受取寄付金		8,066,520
受取寄付金		8,066,520
3. 事業収益		
コミュニティ活動事業収益	111,150	
まちづくり(ワーカーズ連携)事業収益	750,000	
ACTつながるケア(自立援助サービス)事業収益	4,398,690	
アビリティ共済(少額短期保険)事業収益	65,753,630	
生活自用品供給事業収益	2,048,471	
人材育成および啓発事業収益	61,613	
成年後見事業収益	218,224	73,341,778
4. 戻入額		
少額短期保険支払備金戻入額	5,459,000	
少額短期保険責任準備金戻入額	20,988,194	
少額短期保険契約者配当準備金戻入額	7,755,060	34,202,254
5. その他収益		
事務委託収入	147,016	
受取利息	6,301	
雑収入	494,760	648,077
経常収益計		132,285,629
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	6,945,705	
給料手当	20,052,117	
協力スタッフ給与	77,430	
法定福利費	4,276,493	
中退共掛金	488,250	
通勤費	1,053,564	
福利厚生費	157,385	
人件費計	33,050,944	
(2) その他経費		
保険金(アビリティ共済)	18,849,888	
少額短期保険契約者支払配当金	7,603,520	
少額短期保険支払備金繰入額	5,004,224	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額	20,358,847	
少額短期保険契約者配当準備金繰入額	4,922,220	
年払返戻金	162,970	
アビリティ共済祝金	1,520,000	
ACTコミュニティ活動応援基金助成	2,120,000	
コミュニティ活動推進費	2,711,096	
支払寄付金	50,000	
共済取次店手数料	1,012,069	
売上原価	1,405,239	
業務委託費	4,958,590	
事務委託費	1,146,360	
加入推進手数料	106,764	
調査研究費	53,218	
顧問料	846,312	
諸謝金	689,066	
理事実費弁償費	1,898,000	
特定活動会員実費弁償費	628,130	
印刷・広報費	4,381,052	
旅費交通費	266,574	
通信運搬費	4,208,170	
器具備品費	139,186	
消耗品費	569,798	
保守・修繕費	2,060,728	
水道光熱費	658,455	
地代家賃	5,591,588	
賃借料	1,051,141	
減価償却費	2,231,951	
保険料	68,482	
諸会費	550,530	
租税公課	311,600	
支払手数料	233,736	
雑費	95,528	
渉外費	12,329	
事務所移転費用	5,589,795	
その他経費計	104,067,156	
事業費計		137,118,100
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	771,745	
給料手当	1,509,293	
協力スタッフ給与	5,826	
法定福利費	321,879	
中退共掛金	36,750	

通勤費	79,296		
福利厚生費	11,845		
人件費計	2,736,634		
(2)その他経費			
業務委託費	33,314		
事務委託費	30,695		
加入推進手数料	8,036		
調査研究費	812		
顧問料	63,700		
諸謝金	40,000		
理事実費弁償費	602,396		
特定活動会員実費弁償費	27,370		
印刷・広報費	262,439		
旅費交通費	29,790		
通信運搬費	338,013		
器具備品費	10,474		
消耗品費	46,743		
保守・修繕費	51,650		
水道光熱費	49,554		
地代家賃	420,868		
賃借料	136,943		
減価償却費	87,926		
保険料	246,320		
諸会費	15,470		
租税公課	49,400		
支払手数料	15,647		
雑費	6,500		
渉外費	6,721		
事務所移転費用	420,737		
その他経費計	3,001,518		
管理費計		5,738,152	
経常費用計			142,856,252
当期経常増減額			△ 10,570,623
Ⅲ経常外費用			
固定資産除却損		2,443,414	
経常外費用計			2,443,414
税引前当期正味財産増減額			△ 13,014,037
法人税、住民税および事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 13,084,037
前期繰越正味財産額			133,101,963
次期繰越正味財産額			120,017,926

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

2022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	133,170,955	1. 流動負債	32,453,786
現金預金	129,260,149	仕入未払金	89,363
未収金	321,112	未払金	235,097
出資金	2,515,000	未払費用	1,165,386
棚卸在庫	166,430	預り金	367,149
立替金	860,264	未払消費税	311,500
前払金	48,000	少額短期保険支払備金	5,004,224
		少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	20,358,847
		少額短期保険契約者配当準備金	4,922,220
2. 固定資産	19,300,757		
(1)有形固定資産		<b>III 正味財産の部</b>	
内部造作	1,487,207	前期繰越正味財産	133,101,963
建物附属設備	1,608,423	当期正味財産増減額	△ 13,084,037
器具備品	1	<b>正味財産合計</b>	<b>120,017,926</b>
(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	1,305,126	(少額短期保険事業安定積立金)	53,947,439
(3)投資その他の資産		(ACTコミュニティ活動応援基金)	14,913,656
少額短期保険事業供託金	14,000,000	(地域ACTまちづくり基金)	13,723,289
差入保証金	900,000	(その他の正味財産)	27,433,542
<b>資産合計</b>	<b>152,471,712</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>152,471,712</b>

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。

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 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	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									
<b>I 経常収益</b>													
1. 受取会費													
年会費	4,484,760	0	0	1,601,700	2,402,550	0	0	1,281,360	800,850	10,571,220	5,445,780	16,017,000	97.3
賛助会費	2,800	0	0	1,000	1,500	0	0	800	500	6,600	3,400	10,000	
2. 受取寄付金													
受取寄付金	7,603,520	0	463,000	0	0	0	0	0	0	8,066,520	0	8,066,520	97.9
3. 事業収益	111,150	0	0	750,000	4,398,690	65,753,630	2,048,471	61,613	218,224	73,341,778	0	73,341,778	99.1
4. 戻入額													
少額短期保険支払備金戻入額	0	0	0	0	0	5,459,000	0	0	0	5,459,000	0	5,459,000	100.0
少額短期保険責任準備金戻入額	0	0	0	0	0	20,988,194	0	0	0	20,988,194	0	20,988,194	100.0
少額短期保険契約者配当準備金戻入額	0	0	0	0	0	7,755,060	0	0	0	7,755,060	0	7,755,060	100.0
5. その他収益													
事務委託収入	0	0	0	147,016	0	0	0	0	0	147,016	0	147,016	74.6
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,301	6,301	126.0
雑収入	55,086	0	0	342,640	20,230	0	0	7,880	14,044	439,880	54,880	494,760	
<b>経常収益計</b>	<b>12,257,316</b>	<b>0</b>	<b>463,000</b>	<b>2,842,356</b>	<b>6,822,970</b>	<b>99,955,884</b>	<b>2,048,471</b>	<b>1,351,653</b>	<b>1,033,618</b>	<b>126,775,268</b>	<b>5,510,361</b>	<b>132,285,629</b>	99.4
<b>II 経常費用</b>													
(1) 人件費													
役員報酬	3,318,505	0	0	0	771,745	2,469,584	77,174	231,523	77,174	6,945,705	771,745	7,717,450	90.9
給料手当	4,959,119	0	0	862,452	2,156,136	10,780,744	215,608	646,836	431,222	20,052,117	1,509,293	21,561,410	101.9
協力スタッフ給与	19,146	0	0	3,327	8,322	41,646	831	2,496	1,662	77,430	5,826	83,256	59.5
法定福利費	1,057,620	0	0	183,930	459,832	2,299,227	45,979	137,944	91,961	4,276,493	321,879	4,598,372	95.2
中退共掛金	120,750	0	0	21,000	52,500	262,500	5,250	15,750	10,500	488,250	36,750	525,000	87.5
通勤費	260,552	0	0	45,309	113,281	566,466	11,324	33,980	22,652	1,053,564	79,296	1,132,860	87.1
福利厚生費	38,921	0	0	6,767	16,922	84,626	1,691	5,075	3,383	157,385	11,845	169,230	84.6
<b>人件費計</b>	<b>9,774,613</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,122,785</b>	<b>3,578,738</b>	<b>16,504,793</b>	<b>357,857</b>	<b>1,073,604</b>	<b>638,554</b>	<b>33,050,944</b>	<b>2,736,634</b>	<b>35,787,578</b>	97.5
(2) その他経費													
保険金(アビリティ共済)		0	0	0	0	18,849,888	0	0	0	18,849,888	0	18,849,888	110.9
少額短期保険契約者支払配当金	0	0	0	0	0	7,603,520	0	0	0	7,603,520	0	7,603,520	99.8
少額短期保険支払備金繰入額	0	0	0	0	0	5,004,224	0	0	0	5,004,224	0	5,004,224	90.2
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額	0	0	0	0	0	20,358,847	0	0	0	20,358,847	0	20,358,847	99.3
少額短期保険契約者配当準備金繰入額	0	0	0	0	0	4,922,220	0	0	0	4,922,220	0	4,922,220	118.5
少額短期保険年払返戻金	0	0	0	0	0	162,970	0	0	0	162,970	0	162,970	92.0
アビリティ共済祝金	0	0	0	0	0	1,520,000	0	0	0	1,520,000	0	1,520,000	115.2
ACTコミュニティ活動応援基金助成	0	0	2,120,000	0	0	0	0	0	0	2,120,000	0	2,120,000	78.5
コミュニティ活動推進費	858,029	1,853,067	0	0	0	0	0	0	0	2,711,096	0	2,711,096	65.5
支払寄付金	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0	50,000	
共済取次店手数料	0	0	0	0	0	1,012,069	0	0	0	1,012,069	0	1,012,069	75.0
売上原価	0	0	0	0	0	0	1,405,239	0	0	1,405,239	0	1,405,239	83.6
業務委託費	109,467	0	0	33,314	38,074	4,753,942	4,758	14,277	4,758	4,958,590	33,314	4,991,904	93.7
事務委託費	100,867	0	0	30,695	35,082	957,800	4,381	13,154	4,381	1,146,360	30,695	1,177,055	93.4
加入推進手数料	26,404	0	0	8,036	9,184	57,400	1,148	3,444	1,148	106,764	8,036	114,800	71.8
調査研究費	21,668	0	0	812	928	29,230	116	348	116	53,218	812	54,030	19.9
顧問料	273,000	0	0	0	72,800	455,012	9,100	27,300	9,100	846,312	63,700	910,012	98.9
諸謝金	59,753	0	0	4,596	268,391	116,395	655	138,393	100,883	689,066	40,000	729,066	90.8
理事実費弁償費	657,550	0	0	61,495	371,280	524,250	21,285	118,855	143,285	1,898,000	602,396	2,500,396	95.9
特定活動会員実費弁償費	89,930	0	0	27,370	31,280	460,000	3,910	11,730	3,910	628,130	27,370	655,500	56.5
印刷・広報費	868,607	0	0	262,239	686,670	2,228,829	37,460	189,387	107,860	4,381,052	262,439	4,643,491	92.4
旅費交通費	38,305	0	0	7,408	8,469	193,796	1,053	9,566	7,977	266,574	29,790	296,364	42.8
通信運搬費	846,541	16,695	0	278,199	312,881	2,401,098	167,424	107,087	78,245	4,208,170	338,013	4,546,183	97.6
器具備品費	34,421	0	0	10,474	11,971	74,841	1,495	4,489	1,495	139,186	10,474	149,660	49.9
消耗品費	80,673	0	0	23,014	26,304	414,262	7,377	14,033	4,135	569,798	46,743	616,541	77.8
保守・修繕費	169,719	0	0	51,650	59,030	1,743,449	7,373	22,134	7,373	2,060,728	51,650	2,112,378	91.2
水道光熱費	162,837	0	0	49,554	56,636	354,044	7,075	21,234	7,075	658,455	49,554	708,009	72.2
地代家賃	1,382,858	0	0	420,868	480,989	3,006,265	60,121	180,366	60,121	5,591,588	420,868	6,012,456	101.6
賃借料	261,132	0	0	77,443	91,508	553,227	11,061	33,689	23,081	1,051,141	136,943	1,188,084	124.0
減価償却費	271,092	0	0	105,730	100,486	1,691,839	12,561	37,682	12,561	2,231,951	87,926	2,319,877	101.5
保険料	43,092	0	0	0	11,390	0	0	0	14,000	68,482	246,320	314,802	98.7
諸会費	70,830	0	0	15,470	17,680	435,500	2,210	6,630	2,210	550,530	15,470	566,000	90.1
租税公課	7,700	0	0	56,400	200,900	1,900	30,400	3,200	11,100	311,600	49,400	361,000	78.0
支払手数料	41,399	0	0	12,597	14,397	155,873	1,795	5,880	1,795	233,736	15,647	249,383	86.0
雑費	21,366	0	0	6,500	7,430	55,593	927	2,785	927	95,528	6,500	102,028	340.1
渉外費	6,361	0	0	363	416	4,932	51	155	51	12,329	6,721	19,050	63.5
事務所移転費用	1,382,422	0	0	420,737	480,842	3,005,269	60,105	180,315	60,105	5,589,795	420,737	6,010,532	124.7
<b>その他経費計</b>	<b>7,936,023</b>	<b>1,869,762</b>	<b>2,120,000</b>	<b>1,964,964</b>	<b>3,395,018</b>	<b>83,108,484</b>	<b>1,859,080</b>	<b>1,146,133</b>	<b>667,692</b>	<b>104,067,156</b>	<b>3,001,518</b>	<b>107,068,674</b>	98.0
<b>経常費用計</b>	<b>17,710,636</b>	<b>1,869,762</b>	<b>2,120,000</b>	<b>3,087,749</b>	<b>6,973,756</b>	<b>99,613,277</b>	<b>2,216,937</b>	<b>2,219,737</b>	<b>1,306,246</b>	<b>137,118,100</b>	<b>5,738,152</b>	<b>142,856,252</b>	97.8
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 5,453,320</b>	<b>△ 1,869,762</b>	<b>△ 1,657,000</b>	<b>△ 245,393</b>	<b>△ 150,786</b>	<b>342,607</b>	<b>△ 168,466</b>	<b>△ 868,084</b>	<b>△ 272,628</b>	<b>△ 10,342,832</b>	<b>△ 227,791</b>	<b>△ 10,570,623</b>	82.1

※少額短期保険事業部門の当期経常増減額 342,607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120,017,926円ですが、そのうち92,584,384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27,433,542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コミュニティ活動応援基金への寄付		463,000	463,000	0	ACTコミュニティ活動応援基金に繰入
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>463,000</b>	<b>463,000</b>	<b>0</b>	

(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
地域ACTまちづくり基金	15,593,051		1,869,762	<b>13,723,289</b>	10ヶ所の地域ACTに助成
ACTコミュニティ活動応援基金	16,570,656	463,000	2,120,000	<b>14,913,656</b>	(増加額)寄付108件 (減少額)助成13団体
少額短期保険事業留保金	10,000,000			<b>10,000,000</b>	
少額短期保険事業安定積立金	53,604,832	342,607		<b>53,947,439</b>	
その他の正味財産	37,333,424		9,899,882	<b>27,433,542</b>	
<b>合 計</b>	<b>133,101,963</b>	<b>805,607</b>	<b>13,889,644</b>	<b>120,017,926</b>	

4. 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(旧事務所)	3,572,468		2,005,347	<b>1,567,121</b>	△ 1,567,121	<b>0</b>
内部造作(新事務所)		1,572,670		<b>1,572,670</b>	△ 85,463	<b>1,487,207</b>
建物付属設備(旧事務所)	1,528,776		549,352	<b>979,424</b>	△ 979,424	<b>0</b>
建物付属設備(新事務所)		1,702,448		<b>1,702,448</b>	△ 94,025	<b>1,608,423</b>
器具備品	372,000			<b>372,000</b>	△ 371,999	<b>1</b>
合 計	5,473,244	3,275,118	2,554,699	<b>6,193,663</b>	△ 3,098,032	<b>3,095,631</b>
無形固定資産						
ソフトウェア	10,145,520			<b>10,145,520</b>	△ 8,840,394	<b>1,305,126</b>
合 計	10,145,520	0	0	<b>10,145,520</b>	△ 8,840,394	<b>1,305,126</b>
投資その他の資産						
少額短期保険事業供託金	14,000,000			<b>14,000,000</b>		<b>14,000,000</b>
差入保証金	2,053,600	900,000	2,053,600	<b>900,000</b>		<b>900,000</b>
合 計	16,053,600	900,000	2,053,600	<b>14,900,000</b>	0	<b>14,900,000</b>
<b>総合計</b>	<b>31,672,364</b>	<b>4,175,118</b>	<b>4,608,299</b>	<b>31,239,183</b>	△ 11,938,426	<b>19,300,757</b>

5. 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	5,459,000	5,004,224	5,459,000	<b>5,004,224</b>

6. 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	7,755,060	4,922,220	7,755,060	<b>4,922,220</b>

7. 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)	20,988,194	20,358,847	20,988,194	<b>20,358,847</b>

財産目録

2022年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
現金	47,839	
郵便口座	12,862,095	
定額貯金	5,107,000	
普通預金		
三井住友銀行	1,037,146	
みずほ銀行	308,800	
中央労働金庫	74,162,764	
三菱UFJ銀行	479,845	
城南信用金庫	170,318	
東京信用金庫	82,560	
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	5,001,782	
未収金		
生活自作品代	273,490	
会議交通費(生活クラブ)	25,000	
3月分費用清算(いきいきサークル)	11,560	
3月分費用清算(たすけあいワーカーズ)	11,062	
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(生活自作品)	166,430	
立替金		
サービス実施記録表(たすけあいワーカーズ)	560,560	
ワーカーズ連立替金	299,704	
前払金		
総会会場費	48,000	
<b>流動資産合計</b>		<b>133,170,955</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)	1,487,207	
建物付属設備(空調設備、LAN工事等)	1,608,423	
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	1,305,126	
(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)	900,000	
<b>固定資産合計</b>		<b>19,300,757</b>
<b>資産合計</b>		<b>152,471,712</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
仕入未払金(生活自作品仕入代)	89,363	
未払金		
2・3月印刷用紙・印刷用品・事務用品	235,097	
未払費用		
3月分社会保険料事業主負担分	369,522	
3月分少額短期保険業委嘱料、交通費	310,995	
2・3月システム利用料・電話代	158,828	
3月分便後納郵便代・宅急便代	114,608	
封筒印刷代	108,680	
システム相談謝金	60,000	
会員のつどい費用助成	24,551	
2・3月分コピーFAX使用料	11,730	
加入推進手数料	4,500	
3月分後見交通費	1,972	
預り金		
介護の崩壊をさせない実行委員会預り金	203,076	
3月分住民税	71,400	
3月分源泉所得税	61,433	
保険料(少額短期保険)	31,240	
未払消費税	311,500	
少額短期保険支払備金	5,004,224	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	20,358,847	
少額短期保険契約者配当準備金	4,922,220	
<b>流動負債合計</b>		<b>32,453,786</b>
<b>負債合計</b>		<b>32,453,786</b>
<b>正味財産</b>		<b>120,017,926</b>