

活動計算書

2023年 4月 1日 ~ 2024年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額	
一般正味財産増減の部		
I 経常収益		
1. 受取会費		
受取会費	14,783,000	
賛助会費	41,000	14,824,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	6,375,686	
受取寄付金振替額	2,123,365	8,499,051
3. 事業収益		
まちづくり(コミュニティ)事業収益	36,190	
まちづくり(ワーカーズ連携)事業収益	235,200	
ACTつながるケア(自立援助サービス)事業収益	5,920,297	
アビリティ共済(少額短期保険)事業収益	64,400,690	
生活自用品供給事業収益	1,569,649	
人材育成および啓発事業収益	275,800	
成年後見事業収益	481,500	72,919,326
4. 戻入額		
少額短期保険支払備金戻入額	6,655,764	
少額短期保険責任準備金戻入額	21,069,478	
契約者配当準備金戻入額	6,020,880	33,746,122
5. その他収益		
事務委託収入	132,000	
受取利息	13,111	
雑収入	129,864	274,975
経常収益計		130,263,474
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	7,628,400	
給料手当	18,390,105	
協力スタッフ給与	68,367	
ケア対価	1,351,235	
法定福利費	4,044,326	
中退共掛金	434,310	
通勤費	991,239	
福利厚生費	122,755	
人件費計	33,030,737	
(2)その他経費		
保険金(アビリティ共済)	14,782,293	
少額短期保険契約者支払配当金	5,923,920	
少額短期保険支払備金繰入額	4,476,526	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額	28,494,479	
少額短期保険契約者配当準備金繰入額	10,565,989	
少額短期保険年払返戻金	171,790	
アビリティ共済祝金	1,060,000	
ACTコミュニティ活動応援基金助成	1,296,000	
コミュニティ活動推進費	1,767,368	
共済取次店手数料	1,176,445	
売上原価	1,112,036	
業務委託費	3,793,863	
事務委託費	1,068,419	
加入推進手数料	88,815	
調査研究費	122,584	
顧問料	941,676	
諸謝金	765,077	
理事実費弁償費	1,360,500	
特定活動会員実費弁償費	279,500	
印刷・広報費	3,028,570	
旅費交通費	395,582	
通信運搬費	3,240,984	
器具備品費	243,660	
消耗品費	309,092	
保守・修繕費	2,538,131	
水道光熱費	441,362	
地代家賃	3,950,796	
賃借料	983,505	
減価償却費	709,267	
保険料	29,360	
諸会費	425,880	
租税公課	2,250	
支払手数料	174,720	
雑費	23,131	
渉外費	16,215	
雑損失	32,300	
その他経費計	95,792,085	
事業費計		128,822,822
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	847,600	
給料手当	1,375,464	
協力スタッフ給与	5,143	

法定福利費	304,408		
中退共掛金	32,690		
通勤費	74,603		
福利厚生費	9,238		
人件費計	2,649,146		
(2)その他経費			
業務委託費	25,456		
事務委託費	20,791		
加入推進手数料	6,685		
調査研究費	2,436		
顧問料	70,876		
理事実費弁償費	593,000		
印刷・広報費	188,690		
旅費交通費	36,907		
通信運搬費	195,416		
器具備品費	18,340		
消耗品費	26,127		
保守・修繕費	63,613		
水道光熱費	33,214		
地代家賃	297,364		
賃借料	135,126		
減価償却費	16,701		
保険料	166,540		
諸会費	8,120		
租税公課	39,400		
支払手数料	12,134		
雑費	1,739		
渉外費	739		
その他経費計	1,959,414		
管理費計		4,608,560	
経常費用計			133,431,382
当期経常増減額			△ 3,167,908
III 経常外費用			
固定資産除却損		1	
経常外費用計			1
税引前当期正味財産増減額			△ 3,167,909
法人税、住民税および事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 3,237,909
前期繰越正味財産額			86,467,066
次期繰越正味財産額			83,229,157
指定正味財産増減の部			
受取寄付金			226,560
受取寄付金			94,188
助成金戻り額			
一般正味財産への振替額			△ 2,123,365
一般正味財産への振替額			
当期指定正味財産増減額			△ 1,802,617
指定正味財産期首残高			26,214,803
指定正味財産期末残高			24,412,186
正味財産期末残高			107,641,343

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

2024 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	134,006,747	1. 流動負債	45,792,704
現金預金	131,125,894	仕入未払金	20,318
未収金	188,299	未払金	156,384
出資金	2,518,000	未払費用	1,353,373
棚卸在庫	124,274	預り金	725,635
立替金	22,000	少額短期保険支払備金	4,476,526
前払金	28,280	少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	28,494,479
		少額短期保険契約者配当準備金	10,565,989
2. 固定資産	19,427,300	III 正味財産の部	
(1)有形固定資産		前期繰越正味財産	112,681,869
内部造作	1,260,745	当期正味財産増減額	△ 5,040,526
建物附属設備	1,357,689	正味財産合計	107,641,343
(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	1,908,866	(少額短期保険事業安定積立金)	53,954,186
(3)投資その他の資産		(ACTコミュニティ活動応援基金)	13,306,205
少額短期保険事業供託金	14,000,000	(地域ACTまちづくり基金)	11,105,981
差入保証金	900,000	(その他の正味財産)	19,274,971
資産合計	153,434,047	負債及び正味財産合計	153,434,047

財産目録

2024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	143,269	
郵便口座	6,124,731	
定額貯金	5,107,000	
普通預金		
三井住友銀行	292,645	
みずほ銀行	307,704	
中央労働金庫	93,437,682	
三菱UFJ銀行	478,153	
城南信用金庫	169,558	
東京信用金庫	63,200	
定期預金		
中央労働金庫	10,000,000	
城南信用金庫	10,000,000	
東京信用金庫	5,001,952	
未収金		
生活自作品代	125,439	
3月分費用清算(たすけあいワーカーズ)	62,860	
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	
生活クラブ生活協同組合	3,000	
棚卸在庫(生活自作品)	124,274	
立替金		
業務委託料(たすけあいワーカーズ連合)	22,000	
前払金		
総会会場費	28,280	
流動資産合計		134,006,747
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)	1,260,745	
建物付属設備(空調設備、LAN工事等)	1,357,689	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	1,908,866	
(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	
固定資産合計		19,427,300
資産合計		153,434,047
II 負債の部		
1. 流動負債		
仕入未払金(生活自作品仕入代)	20,318	
未払金		
2・3月印刷用品・事務用品	156,384	
未払費用		
2・3月分社会保険料事業主負担分	650,391	
3月分少額短期保険業委嘱料、交通費	326,411	
2・3月システム利用料・電話代	164,650	
地域・会員のつどい等費用助成	80,045	
4月分便後納郵便代・宅急便代	79,893	
委託料返金	19,800	
後見事業活動費	16,056	
原稿謝金	10,022	
ACT加入推進手数料	3,300	
2月分コピーFAX使用料	2,805	
預り金		
社会保険料個人負担分	318,421	
介護の崩壊をさせない実行委員会	248,138	
3月分住民税	67,700	
3月分源泉所得税	52,640	
保険料(少額短期保険)	31,240	
介護保険20年検証冊子	7,496	
少額短期保険支払備金	4,476,526	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	28,494,479	
少額短期保険契約者配当準備金	10,565,989	
流動負債合計		45,792,704
負債合計		45,792,704
正味財産		107,641,343

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 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 ユ ニ ティ	地 域 A C T ま ち づ く り 基 金	A C T コ ミ ユ 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	4,730,560			1,478,300	1,773,960			1,626,130	739,150	10,348,100	4,434,900	14,783,000	96.5
賛助会費	11,480			4,100	6,150			3,280	2,050	27,060	13,940	41,000	82.0
2. 受取寄付金													
受取寄付金	6,375,686									6,375,686		6,375,686	91.1
受取寄付金振替額		709,191	1,414,174							2,123,365		2,123,365	33.2
3. 事業収益	36,190			235,200	5,920,297	64,400,690	1,569,649	275,800	481,500	72,919,326		72,919,326	96.8
4. 戻入額													
少額短期保険支払備金戻入額						6,655,764				6,655,764		6,655,764	95.1
少額短期保険責任準備金戻入額						21,069,478				21,069,478		21,069,478	100.3
少額短期保険契約者配当準備金戻入額						6,020,880				6,020,880		6,020,880	100.3
5. その他収益													
事務委託収入				132,000						132,000		132,000	100.0
受取利息										0	13,111	13,111	262.2
雑収入	9,042			4,374			25,200		6,500	45,116	84,748	129,864	216.4
経常収益計	11,162,958	709,191	1,414,174	1,853,974	7,700,407	98,146,812	1,594,849	1,905,210	1,229,200	125,716,775	4,546,699	130,263,474	94.2
II 経常費用													
(1) 人件費													
役員報酬	3,136,120			339,040	847,600	2,712,320	84,760	254,280	254,280	7,628,400	847,600	8,476,000	100.2
給料手当	4,322,900		116,000	589,479	2,357,942	9,824,831	196,489	589,479	392,985	18,390,105	1,375,464	19,765,569	97.8
協力スタッフ給与	16,906			2,938	7,349	36,769	734	2,203	1,468	68,367	5,143	73,510	81.7
ケア対価					1,351,235					1,351,235		1,351,235	91.3
法定福利費	1,000,203			173,945	434,869	2,174,400	43,482	130,457	86,970	4,044,326	304,408	4,348,734	94.5
中退共掛金	107,410			18,680	46,700	233,500	4,670	14,010	9,340	434,310	32,690	467,000	86.5
通勤費	245,138			42,629	106,583	532,953	10,654	31,970	21,312	991,239	74,603	1,065,842	104.5
福利厚生費	30,357			5,278	13,198	66,008	1,318	3,958	2,638	122,755	9,238	131,993	88.0
人件費計	8,859,034	0	116,000	1,171,989	5,165,476	15,580,781	342,107	1,026,357	768,993	33,030,737	2,649,146	35,679,883	97.6
(2) その他経費													
保険金(アビリティ共済)						14,782,293				14,782,293		14,782,293	87.0
少額短期保険契約者支払配当金						5,923,920				5,923,920		5,923,920	98.7
少額短期保険支払備金繰入額						4,476,526				4,476,526		4,476,526	64.0
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額						28,494,479				28,494,479		28,494,479	109.6
少額短期保険契約者配当準備金繰入額						10,565,989				10,565,989		10,565,989	176.1
少額短期保険年払戻戻金						171,790				171,790		171,790	245.4
アビリティ共済祝金						1,060,000				1,060,000		1,060,000	88.3
ACTコミュニティ活動応援基金助成			1,296,000							1,296,000		1,296,000	33.9
コミュニティ活動推進費	1,058,177	709,191								1,767,368		1,767,368	47.4
共済取次店手数料						1,176,445				1,176,445		1,176,445	90.5
売上原価							1,112,036			1,112,036		1,112,036	85.5
業務委託費	83,644			18,182	36,366	3,637,493	3,635	10,908	3,635	3,793,863	25,456	3,819,319	106.1
事務委託費	68,330			20,791	117,363	847,097	2,965	8,908	2,965	1,068,419	20,791	1,089,210	99.6
加入推進手数料	21,965			6,685	7,640	47,750	955	2,865	955	88,815	6,685	95,500	80.3
調査研究費	15,804			2,436	2,784	99,820	348	1,044	348	122,584	2,436	125,020	94.0
顧問料	283,504			101,248	506,312	10,120	30,372	10,120	10,120	941,676	70,876	1,012,552	99.3
諸謝金	40,590			3,422	12,416	34,254	684	506,413	167,298	765,077		765,077	104.0
理事実費弁償費	425,850			40,565	102,360	460,750	5,795	189,385	135,795	1,360,500	593,000	1,953,500	102.8
特定活動会員実費弁償費						279,500				279,500		279,500	69.9
印刷・広報費	626,867			188,690	627,426	1,450,821	26,951	80,864	26,951	3,028,570	188,690	3,217,260	89.2
旅費交通費	46,016		2,174	11,238	12,847	243,667	1,601	40,698	37,341	395,582	36,907	432,489	113.8
通信運搬費	637,934			205,698	325,609	1,789,234	125,652	84,393	72,464	3,240,984	195,416	3,436,400	88.6
器具備品費	60,260			18,340	20,960	131,000	2,620	7,860	2,620	243,660	18,340	262,000	74.2
消耗品費	27,909			6,092	6,964	257,538	1,041	5,845	3,703	309,092	26,127	335,219	65.0
保守・修繕費	209,030			63,613	72,704	2,147,361	9,081	27,261	9,081	2,538,131	63,613	2,601,744	107.5
水道光熱費	109,145			33,214	37,960	237,332	4,740	14,231	4,740	441,362	33,214	474,576	71.9
地代家賃	977,072			297,364	339,848	2,124,128	42,472	127,440	42,472	3,950,796	297,364	4,248,160	99.7
賃借料	231,719			69,726	79,690	499,733	9,958	69,981	22,698	983,505	135,126	1,118,631	80.7
減価償却費	54,877			16,701	19,087	606,675	2,385	7,157	2,385	709,267	16,701	725,968	100.0
保険料					15,360				14,000	29,360	166,540	195,900	75.6
諸会費	26,680			8,120	9,280	376,000	1,160	3,480	1,160	425,880	8,120	434,000	98.0
租税公課						1,150			1,100	2,250	39,400	41,650	59.5
支払手数料	29,401			8,944	10,224	119,226	1,382	3,831	1,712	174,720	12,134	186,854	84.9
雑費	5,719			1,739	1,988	12,444	248	745	248	23,131	1,739	24,870	48.8
渉外費	5,933			739	845	5,304	104	3,186	104	16,215	739	16,954	89.2
雑損失					32,300					32,300		32,300	
その他経費計	5,046,426	709,191	1,298,174	1,022,299	1,993,269	82,566,031	1,365,933	1,226,867	563,895	95,792,085	1,959,414	97,751,499	96.1
経常費用計	13,905,460	709,191	1,414,174	2,194,288	7,158,745	98,146,812	1,708,040	2,253,224	1,332,888	128,822,822	4,608,560	133,431,382	96.5
当期経常増減額	△ 2,742,502	0	0	△ 340,314	541,662	0	△ 113,191	△ 348,014	△ 103,688	△ 3,106,047	△ 61,861	△ 3,167,908	316790.8

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107,641,343円ですが、そのうち88,366,372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19,274,971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		226,560	226,560	0	ACTコミュニティ活動応援基金に繰入
合 計	0	226,560	226,560	0	

(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	11,720,984	94,188	709,191	11,105,981	(増加)余剰分返金(減少)8ヶ所に助成
ACTコミュニティ活動応援基金	14,493,819	226,560	1,414,174	13,306,205	(増加額)ご寄付59件 (減少額)助成7団体、諸経費
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	53,954,186			53,954,186	
その他の正味財産	22,512,880		3,237,909	19,274,971	
合 計	112,681,869	320,748	5,361,274	107,641,343	

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	1,572,670			1,572,670	△ 311,925	1,260,745
建物付属設備	1,702,448			1,702,448	△ 344,759	1,357,689
器具備品	372,000		1	371,999	△ 371,999	0
合 計	3,647,118	0	1	3,647,117	△ 1,028,683	2,618,434
無形固定資産						
ソフトウェア	10,145,520	2,436,850		12,582,370	△ 10,673,504	1,908,866
合 計	10,145,520	2,436,850	0	12,582,370	△ 10,673,504	1,908,866
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	900,000			900,000		900,000
合 計	14,900,000	0	0	14,900,000	0	14,900,000
総合計	28,692,638	2,436,850	1	31,129,487	△ 11,702,187	19,427,300

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	6,655,764	4,476,526	6,655,764	4,476,526

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	6,020,880	10,565,989	6,020,880	10,565,989

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)	21,069,478	28,494,479	21,069,478	28,494,479