

活動計算書

2024年 4月 1日 ~ 2025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	14,364,000	
賛助会費	20,000	14,384,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	10,850,385	
受取寄付金振替額	1,970,459	12,820,844
3. 事業収益		
まちづくり(コミュニティ)事業収益	26,808	
まちづくり(ワーカーズ連携)事業収益	173,250	
ACTつながるケア(自立援助サービス)事業収益	6,808,363	
アビリティ共済(少額短期保険)事業収益	63,401,670	
生活自用品供給事業収益	2,093,305	
人材育成および啓発事業収益	1,146,784	
成年後見事業収益	382,500	74,032,680
4. 戻入額		
少額短期保険支払備金戻入額	4,476,526	
少額短期保険責任準備金戻入額	28,494,479	
契約者配当準備金戻入額	10,565,989	43,536,994
5. その他収益		
東京都働きやすい職場環境づくり推進奨励金	1,000,000	
事務委託収入	132,000	
受取利息	20,152	
雑収入	119,425	1,271,577
経常収益計		146,046,095
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	7,614,000	
給料手当	19,174,346	
協力スタッフ給与	85,086	
ケア対価	2,209,443	
法定福利費	4,037,276	
中退共掛金	491,970	
通勤費	1,032,024	
福利厚生費	80,243	
人件費計	34,724,388	
(2) その他経費		
保険金(アビリティ共済)	17,893,451	
少額短期保険契約者支払配当金	10,459,837	
少額短期保険支払備金繰入額	2,958,607	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額	21,073,815	
少額短期保険契約者配当準備金繰入額	17,568,930	
少額短期保険年払戻金	217,090	
アビリティ共済祝金	910,000	
ACTコミュニティ活動応援基金助成	371,078	
コミュニティ活動推進費	2,632,426	
共済取次店手数料	1,063,999	
売上原価	1,445,359	
業務委託費	5,741,398	
事務委託費	1,036,596	
加入推進手数料	77,511	
調査研究費	158,170	
顧問料	941,676	
諸謝金	1,009,333	
理事実費弁償費	1,440,000	
特定活動会員実費弁償費	361,291	
印刷・広報費	2,892,851	
会議費	3,088	
旅費交通費	628,124	
通信運搬費	3,755,442	
器具備品費	198,924	
消耗品費	214,514	
保守・修繕費	2,411,718	
水道光熱費	399,087	
地代家賃	4,430,580	
賃借料	1,085,729	
減価償却費	1,117,073	
保険料	26,220	
諸会費	392,980	
租税公課	25,929	
支払手数料	189,160	
雑費	17,617	
渉外費	23,774	
その他経費計	105,173,377	
事業費計		139,897,765
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	846,000	
給料手当	1,432,307	

貸 込	協力スタッフ給与	37,996		
	法定福利費	303,877		
	中退共掛金	37,030		
	通勤費	77,673		
	福利厚生費	6,039		
	人件費計	<b>2,740,922</b>		
	(2)その他経費			
	業務委託費	23,969		
	事務委託費	19,849		
	加入推進手数料	5,789		
調査研究費	2,737			
顧問料	70,876			
理事実費弁償費	572,500			
印刷・広報費	225,613			
旅費交通費	64,991			
通信運搬費	229,183			
器具備品費	14,969			
消耗品費	15,952			
保守・修繕費	54,098			
水道光熱費	30,034			
地代家賃	333,480			
賃借料	127,697			
減価償却費	16,701			
保険料	152,420			
諸会費	6,020			
租税公課	34,471			
支払手数料	164,958			
雑費	1,323			
渉外費	1,150			
雑損失	22,400			
その他経費計	<b>2,191,180</b>			
管理費計		4,932,102		
経常費用計			144,829,867	
税引前当期正味財産増減額			1,216,228	
法人税、住民税および事業税			70,000	
当期正味財産増減額			1,146,228	
前期繰越正味財産額			83,229,157	
次期繰越正味財産額			84,375,385	
指定正味財産増減の部				
受取寄付金				
受取寄付金			163,000	
助成金戻り額			193,310	
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額			△ 1,970,459	
当期指定正味財産増減額			△ 1,614,149	
指定正味財産期首残高			24,412,186	
指定正味財産期末残高			22,798,037	
正味財産期末残高			107,173,422	

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

2025 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	129,369,023	1. 流動負債	43,547,677
現金預金	126,531,983	仕入未払金	155,723
未収金	2,522,289	未払金	56,078
出資金	30,000	未払費用	1,381,246
棚卸在庫	180,975	預り金	353,278
立替金	79,976	少額短期保険支払備金	2,958,607
前払金	23,800	少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	21,073,815
		少額短期保険契約者配当準備金	17,568,930
2. 固定資産	21,352,076	<b>III 正味財産の部</b>	
(1)有形固定資産		前期繰越正味財産	107,641,343
内部造作	1,147,514	当期正味財産増減額	△ 467,921
建物付属設備	1,232,322	<b>正味財産合計</b>	<b>107,173,422</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	4,072,240	(少額短期保険事業安定積立金)	53,961,767
(3)投資その他の資産		(ACTコミュニティ活動応援基金)	13,006,296
少額短期保険事業供託金	14,000,000	(地域ACTまちづくり基金)	9,791,741
差入保証金	900,000	(その他の正味財産)	20,413,618
<b>資産合計</b>	<b>150,721,099</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>150,721,099</b>

財産目録

2025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	142,363	
郵便口座	8,245,983	
定額貯金	5,107,000	
普通預金		
三井住友銀行	527,595	
みずほ銀行	307,296	
中央労働金庫	86,499,065	
三菱UFJ銀行	477,826	
城南信用金庫	169,273	
東京信用金庫	53,545	
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	5,002,037	
未収金		
東京都働きやすい職場環境づくり推進奨励金	1,000,000	
介護職員初任者研修受講料収入	976,080	
生活自助品代	536,209	
つながるケア利用料(ハグくみ利用)	10,000	
出資金		
生活クラブ生活協同組合	15,000	
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(生活自助品)	180,975	
立替金		
サービス記録表	39,610	
業務委託料(たすけあいワーカーズ連合)	22,000	
初任者研修器具レンタル代	10,000	
たすけあいワーカーズ	8,366	
前払金		
総会会場費	23,800	
<b>流動資産合計</b>		<b>129,369,023</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)	1,147,514	
建物付属設備(空調設備、LAN工事等)	1,232,322	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	4,072,240	
(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>21,352,076</b>
<b>資産合計</b>		<b>150,721,099</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
仕入未払金(生活自助品仕入代)	155,723	
未払金		
2・3月印刷用品・事務用品	56,078	
未払費用		
3月分社会保険料事業主負担分	328,660	
3月分少額短期保険業委嘱料、交通費	204,479	
介護職員初任者研修謝金	154,330	
社労士謝礼	150,000	
地域のつどい費用助成	141,863	
3月システム利用料	141,075	
3月分便後納郵便代・宅急便代	114,797	
委託料返金	81,750	
理事・会員実費弁償	41,947	
後見事業活動費	16,840	
コピー機使用料	2,805	
ACT加入推進手数料	2,700	
預り金		
介護の崩壊をさせない実行委員会	184,172	
3月分住民税	65,900	
3月分源泉所得税	58,290	
たすけあいワーカーズ・会員	37,420	
介護保険20年検証冊子	7,496	
少額短期保険支払備金	2,958,607	
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)	21,073,815	
少額短期保険契約者配当準備金	17,568,930	
<b>流動負債合計</b>		<b>43,547,677</b>
<b>負債合計</b>		<b>43,547,677</b>
<b>正味財産</b>		<b>107,173,422</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。

(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 り基金	ACTコミュニティ 活動応援基金助 成	ワーカース連携									
<b>I 経常収益</b>													
1. 受取会費													
年会費	3,734,640			2,010,960	1,723,680			1,580,040	1,005,480	10,054,800	4,309,200	14,364,000	96.5
賛助会費	5,200			2,800	2,400			2,200	1,400	14,000	6,000	20,000	100.0
2. 受取寄付金													
受取寄付金	10,850,385									10,850,385		10,850,385	80.4
受取寄付金振替額		1,505,781	464,678							1,970,459		1,970,459	42.4
3. 事業収益	26,808			173,250	6,808,363	63,401,670	2,093,305	1,146,784	382,500	74,032,680		74,032,680	104.0
4. 戻入額													
少額短期保険支払備金戻入額						4,476,526				4,476,526		4,476,526	64.0
少額短期保険責任準備金戻入額						28,494,479				28,494,479		28,494,479	135.7
少額短期保険契約者配当準備金戻入額						10,565,989				10,565,989		10,565,989	81.3
5. その他収益													
東京都働きやすい職場環境づくり推進奨励金										0	1,000,000	1,000,000	
事務委託収入				132,000						132,000		132,000	100.0
受取利息										0	20,152	20,152	201.5
雑収入	24,934			3,821			300	1,000	13,000	43,055	76,370	119,425	119.4
<b>経常収益計</b>	<b>14,641,967</b>	<b>1,505,781</b>	<b>464,678</b>	<b>2,322,831</b>	<b>8,534,443</b>	<b>106,938,664</b>	<b>2,093,605</b>	<b>2,730,024</b>	<b>1,402,380</b>	<b>140,634,373</b>	<b>5,411,722</b>	<b>146,046,095</b>	<b>100.4</b>
<b>II 経常費用</b>													
(1) 人件費													
役員報酬	3,130,200			338,400	846,000	2,707,200	84,600	253,800	253,800	7,614,000	846,000	8,460,000	100.0
給料手当	4,512,865		93,600	615,386	2,461,561	10,260,171	205,123	615,386	410,254	19,174,346	1,432,307	20,606,653	96.8
協力スタッフ給与	21,042			3,656	9,147	45,759	913	2,742	1,827	85,086	37,996	123,082	63.1
ケア対価	0				2,209,443					2,209,443		2,209,443	138.1
法定福利費	998,456			173,641	434,112	2,170,617	43,406	130,226	86,818	4,037,276	303,877	4,341,153	92.2
中退共掛金	121,670			21,160	52,900	264,500	5,290	15,870	10,580	491,970	37,030	529,000	112.6
通勤費	255,225			44,383	110,968	554,882	11,091	33,286	22,189	1,032,024	77,673	1,109,697	99.1
福利厚生費	19,844			3,451	8,628	43,145	862	2,588	1,725	80,243	6,039	86,282	57.5
<b>人件費計</b>	<b>9,059,302</b>	<b>0</b>	<b>93,600</b>	<b>1,200,077</b>	<b>6,132,759</b>	<b>16,046,274</b>	<b>351,285</b>	<b>1,053,898</b>	<b>787,193</b>	<b>34,724,388</b>	<b>2,740,922</b>	<b>37,465,310</b>	<b>98.6</b>
(2) その他経費													
保険金(アビリティ共済)						17,893,451				17,893,451		17,893,451	89.5
少額短期保険契約者支払配当金						10,459,837				10,459,837		10,459,837	80.5
少額短期保険支払備金繰入額						2,958,607				2,958,607		2,958,607	42.3
少額短期保険責任準備金(普通・異常危険)繰入額						21,073,815				21,073,815		21,073,815	100.4
少額短期保険契約者配当準備金繰入額						17,568,930				17,568,930		17,568,930	611.3
少額短期保険年払返戻金						217,090				217,090		217,090	144.7
アビリティ共済祝金						910,000				910,000		910,000	60.7
ACTコミュニティ活動応援基金助成			371,078							371,078		371,078	16.4
コミュニティ活動推進費	1,134,805	1,497,621								2,632,426		2,632,426	74.8
共済取次店手数料						1,063,999				1,063,999		1,063,999	76.0
売上原価							1,445,359			1,445,359		1,445,359	112.9
業務委託費	78,759			17,120	34,243	5,594,159	3,423	10,271	3,423	5,741,398	23,969	5,765,367	102.9
事務委託費	65,230			19,849	114,486	822,866	2,831	8,503	2,831	1,036,596	19,849	1,056,445	95.8
加入推進手数料	19,021			5,789	7,216	41,350	827	2,481	827	77,511	5,789	83,300	49.0
調査研究費	16,793			2,737	3,128	45,150	5,455	84,516	391	158,170	2,737	160,907	93.6
顧問料	283,504			0	101,248	506,312	10,120	30,372	10,120	941,676	70,876	1,012,552	99.3
諸謝金	33,839			3,054	26,158	30,579	610	786,483	128,610	1,009,333		1,009,333	144.8
理事実費弁償費	481,550			40,145	113,880	461,750	5,735	196,705	140,235	1,440,000	572,500	2,012,500	105.9
特定活動会員実費弁償費	0					361,291				361,291		361,291	60.2
印刷・広報費	654,296			197,192	239,537	1,517,803	28,165	222,007	33,851	2,892,851	225,613	3,118,464	84.4
会議費						3,088				3,088		3,088	102.9
旅費交通費	66,954			23,071	25,533	384,295	2,785	81,879	43,607	628,124	64,991	693,115	150.7
通信運搬費	763,860	8,160		236,167	410,150	1,998,931	140,573	110,679	86,922	3,755,442	229,183	3,984,625	101.5
器具备品費	49,194			14,969	17,107	106,970	2,135	6,414	2,135	198,924	14,969	213,893	85.6
消耗品費	36,653			11,152	19,597	107,346	7,295	18,666	13,805	214,514	15,952	230,466	54.9
保守・修繕費	177,766			54,098	61,829	2,079,400	7,721	23,183	7,721	2,411,718	54,098	2,465,816	102.7
水道光熱費	98,693			30,034	34,324	214,597	4,285	12,869	4,285	399,087	30,034	429,121	76.6
地代家賃	1,095,726			333,480	381,117	2,382,077	47,633	142,914	47,633	4,430,580	333,480	4,764,060	100.3
賃借料	254,709			77,517	93,790	553,770	11,067	68,719	26,157	1,085,729	127,697	1,213,426	91.2
減価償却費	54,877			16,701	19,087	1,014,481	2,385	7,157	2,385	1,117,073	16,701	1,133,774	95.5
保険料					12,220				14,000	26,220	152,420	178,640	100.4
諸会費	19,780			6,020	6,880	356,000	860	2,580	860	392,980	6,020	399,000	91.1
租税公課	5,163			1,571	1,796	15,228	224	673	1,274	25,929	34,471	60,400	86.3
支払手数料	27,848			8,471	22,883	123,918	1,206	3,628	1,206	189,160	164,958	354,118	177.1
雑費	4,355			1,323	1,512	9,482	189	567	189	17,617	1,323	18,940	37.9
渉外費	3,781			1,150	1,314	8,237	162	8,968	162	23,774	1,150	24,924	124.6
雑損失										0	22,400	22,400	
<b>その他経費計</b>	<b>5,427,156</b>	<b>1,505,781</b>	<b>371,078</b>	<b>1,101,610</b>	<b>1,749,035</b>	<b>90,884,809</b>	<b>1,731,045</b>	<b>1,830,234</b>	<b>572,629</b>	<b>105,173,377</b>	<b>2,191,180</b>	<b>107,364,557</b>	<b>102.1</b>
<b>経常費用計</b>	<b>14,486,458</b>	<b>1,505,781</b>	<b>464,678</b>	<b>2,301,687</b>	<b>7,881,794</b>	<b>106,931,083</b>	<b>2,082,330</b>	<b>2,884,132</b>	<b>1,359,822</b>	<b>139,897,765</b>	<b>4,932,102</b>	<b>144,829,867</b>	<b>101.2</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>155,509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21,144</b>	<b>652,649</b>	<b>7,581</b>	<b>11,275</b>	<b>△ 154,108</b>	<b>42,558</b>	<b>736,608</b>	<b>479,620</b>	<b>1,216,228</b>	<b>52.0</b>

少額短期保険事業部門の当期経常増減額7,581円は、少額短期保険事業安定積立金に繰り入れます。

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107,173,422円ですが、そのうち86,759,804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20,413,618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		163,000	163,000	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>163,000</b>	<b>163,000</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	11,105,981	191,541	1,505,781	<b>9,791,741</b>	(増加)文京解散返金(減少)10ヶ所に助成
ACTコミュニティ活動応援基金	13,306,205	164,769	464,678	<b>13,006,296</b>	増加:寄付44件、そのほか助成戻り(減少)謝辞団体、諸経費
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	53,954,186	7,581		<b>53,961,767</b>	
その他の正味財産	19,274,971	1,138,647		<b>20,413,618</b>	
<b>合 計</b>	<b>107,641,343</b>	<b>1,502,538</b>	<b>1,970,459</b>	<b>107,173,422</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	1,572,670			<b>1,572,670</b>	△ 425,156	<b>1,147,514</b>
建物付属設備	1,702,448			<b>1,702,448</b>	△ 470,126	<b>1,232,322</b>
合 計	3,275,118	0	0	<b>3,275,118</b>	△ 895,282	<b>2,379,836</b>
無形固定資産						
ソフトウェア	10,145,520	5,495,400		<b>15,640,920</b>	△ 11,568,680	<b>4,072,240</b>
合 計	10,145,520	5,495,400	0	<b>15,640,920</b>	△ 11,568,680	<b>4,072,240</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	900,000			<b>900,000</b>		<b>900,000</b>
合 計	14,900,000	0	0	<b>14,900,000</b>	0	<b>14,900,000</b>
<b>総合計</b>	<b>28,320,638</b>	<b>5,495,400</b>	<b>0</b>	<b>33,816,038</b>	<b>△ 12,463,962</b>	<b>21,352,076</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	4,476,526	2,958,607	4,476,526	<b>2,958,607</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	10,565,989	17,568,930	10,565,989	<b>17,568,930</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)	28,494,479	21,073,815	28,494,479	<b>21,073,815</b>