

平成25年度 活動計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

特定非営利活動法人移動支援Rera

| 科目 | 金額 (単位:円) | |
|-------------------|------------|------------|
| I 経常収益 | | |
| 1 受取会費 | | |
| 正会員受取会費 | 330,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 10,000 | 340,000 |
| 2 受取寄附金 | | |
| 受取寄附金 | 16,774,284 | |
| 資産受贈益 | 10,169,542 | 26,943,826 |
| 3 受取助成金等 | | |
| 受取地方公共団体助成金 | 10,400,000 | |
| 受取民間助成金 | 12,020,000 | 22,420,000 |
| 4 事業収益 | | |
| (1) 移動困難な被災者の送迎事業 | 3,717,390 | |
| (2) 福祉有償運送事業 | 0 | 3,717,390 |
| 5 その他収益 | | |
| 受取利息 | 311 | |
| 雑収入 | 218,998 | 219,309 |
| 経常収益計 | | 53,640,525 |
| II 経常費用 | | |
| 1 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 8,831,350 | |
| 通勤費 | 227,000 | |
| 法定福利費 | 1,161,663 | |
| ボランティア謝金 | 5,877,000 | |
| 人件費計 | 16,097,013 | |
| (2) その他経費 | | |
| 燃料費 | 4,181,662 | |
| 車税 | 160,800 | |
| 車両保険 | 590,660 | |
| 車検料 | 247,216 | |
| 車両修繕費 | 315,693 | |
| 旅費交通費 | 129,880 | |
| 通信費 | 353,516 | |
| 送迎車両消耗品費 | 417,930 | |
| 活動関連消耗品費 | 1,115,024 | |
| 印刷製本費 | 1,115,253 | |
| 保険料 | 75,682 | |
| 水道光熱費 | 158,670 | |
| 地代家賃 | 1,296,000 | |
| 賃借料 | 607,620 | |
| 研修費 | 145,940 | |
| 減価償却費 | 2,051,683 | |
| 雑費 | 9,860 | |
| その他経費計 | 12,973,089 | |
| 事業費計 | | 29,070,102 |
| 2 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 981,262 | |
| 法定福利費 | 129,074 | |
| 諸謝金 | 50,000 | |
| 人件費計 | 1,160,336 | |
| (2) その他経費 | | |
| 通信費 | 31,430 | |
| 消耗品費 | 123,892 | |
| 地代家賃 | 144,000 | |
| 水道光熱費 | 17,630 | |
| 福利厚生費 | 26,756 | |
| 修繕費 | 8,820 | |
| 委託費 | 80,572 | |
| 租税公課 | 10,150 | |
| 減価償却費 | 31,808 | |
| 雑費 | 27,263 | |
| その他経費計 | 502,321 | |
| 管理費計 | | 1,662,657 |
| 経常費用計 | | 30,732,759 |
| III 経常外収益 | | 0 |
| IV 経常外費用 | | 0 |
| 当期正味財産増減額 | | 22,907,766 |
| 前期繰越正味財産額 | | 611,000 |
| 次期繰越正味財産額 | | 23,518,766 |

平成25年度 貸借対照表

平成26年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 移動支援Rera
(単位：円)

| 科目 | 金額 | | |
|------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 12,724,654 | | |
| 未収金 | 3,120,000 | | |
| 流動資産合計 | | 15,844,654 | |
| 2 固定資産 | | | |
| 車輛運搬具 | 7,954,109 | | |
| 什器備品 | 131,942 | | |
| 固定資産合計 | | 8,086,051 | |
| 資産合計 | | | 23,930,705 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 411,939 | | |
| 流動負債合計 | | 411,939 | |
| 2 固定負債 | 0 | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 411,939 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 移動送迎特定資産 | | 12,000,000 | |
| 前期繰越正味財産 | | 611,000 | |
| 当期正味財産増減額 | | 10,907,766 | |
| 正味財産合計 | | | 23,518,766 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 23,930,705 |

平成25年度 財産目録

平成26年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 移動支援Rera
(単位：円)

| 科目 | | 金額 | |
|----------------|-----------------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金 | 現金手許有高 | 804,159 | |
| 普通預金 | 七十七銀行 穀町支店 | 1,993,119 | |
| | ゆうちょ銀行 八一八支店 | 857,062 | |
| | ゆうちょ銀行 振替口座 | 9,070,314 | |
| 未収金 | 宮城県震災復興担い手NPO等支援事業補助金 | 3,120,000 | |
| 流動資産合計 | | 15,844,654 | |
| 2 固定資産 | | | |
| | 車輛運搬具 | 7,954,109 | |
| | 什器備品 | 131,942 | |
| 固定資産合計 | | 8,086,051 | |
| 資産合計 | | | 23,930,705 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 3月分法定福利費 | 372,015 | |
| | 3月分無線機使用料 | 39,924 | |
| 流動負債合計 | | 411,939 | |
| 2 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 411,939 |
| 正味財産 | | | 23,518,766 |

2013年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人移動支援Rera

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(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、定率法で償却しています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等は、税込経理により処理しています。

2 事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費に共通する経費のうち、以下のものについては、従事割合に基づき9:1按分計算にて算出しています。

- ・人件費/給与手当・法定福利費
- ・その他経費/活動関連消耗品・地代家賃・水道光熱費

3 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は23,518,766円ですが、そのうち12,300,000円は下記のように使途が特定されています。

したがって、使途が制約されていない正味財産は11,218,766円です。

(単位:円)

| 内容 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 |
|--|------------|------------|------------|
| 宮城県 震災復興担い手NPO等支援事業補助金 事業名:移動困難な住民の暮らしの「足」を創る・守る・育てる | 10,400,000 | 10,400,000 | 0 |
| 特定非営利活動法人ジャパン・プラットフォーム「共に生きる」ファンド 事業名:移動困難な住民の暮らしの「足」を支えるプロジェクト | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 特定非営利活動法人ジャパン・プラットフォーム「共に生きる」ファンド 事業名:いのちと暮らしの「足」を守る、創る、育てる | 6,460,000 | 6,460,000 | 0 |
| 公益社団法人三菱商事復興支援財団 復興支援助成金 移動困難な被災者の送迎事業に使用 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 |
| 社会福祉法人NHK厚生文化事業団「わかば基金」 移動困難な被災者の送迎事業(備品購入)に使用 | 410,000 | 410,000 | 0 |
| 東北関東大震災障害者救援本部 移動困難な被災者の送迎事業(人件費)に使用 | 1,350,000 | 1,350,000 | 0 |
| 公益財団法人損保ジャパン記念財団 NPO基盤強化資金助成 | 300,000 | 0 | 300,000 |
| ※「認定NPO法人取得資金」として受け取り、経常外収入に経常しました。翌期に支出を予定しています。 | | | |
| 受取寄付金 | 12,000,000 | 0 | 12,000,000 |
| ※移動困難な被災者の送迎事業への寄付の一部を、2014年3月31日付で『移動送迎特定資産』として積み立てることを、2014年3月31日開催された理事会において確認しました。 | | | |

4 固定資産の増減内訳

| 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 | | | | | | |
| 車両運送具(エブリイ8030) | 0 | 1,947,000 | 0 | 1,947,000 | △ 486,263 | 1,460,737 |
| 車両運送具(キャラバン8200) | 0 | 4,792,624 | 0 | 4,792,624 | △ 930,967 | 3,861,657 |
| 車両運送具(セレナ6541) | 0 | 3,266,168 | 0 | 3,266,168 | △ 634,453 | 2,631,715 |
| エアコン | 0 | 163,750 | 0 | 163,750 | △ 31,808 | 131,942 |
| 合計 | 0 | 10,169,542 | 0 | 10,169,542 | △ 2,083,491 | 8,086,051 |

※エブリイは社会福祉法人読売光と愛の事業団より、キャラバン・セレナはライオンズクラブ国際協会より、エアコンは特定非営利活動法人全国移動サービスネットワークより寄贈されました。
現物寄附を受けた固定資産の評価方法は、法人税法第37条第7項により時価評価額を計上しています。