

平成26年度 活動計算書

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	63,000		
賛助会員受取会費	131,000	194,000	
2 受取寄附金			
受取寄附金	12,433,845		
資産受贈益	3,381,027	15,814,872	
3 受取助成金等			
受取地方公共団体助成金	8,100,000		
受取民間助成金	8,180,000	16,280,000	
4 事業収益			
(1) 移動困難な被災者の送迎事業	4,704,950		
(2) 福祉有償運送事業	0		
(3) 情報収集・調査・情報発信事業	363,500	5,068,450	
5 その他収益			
受取利息	782		
雑収入	4,908	5,690	
経常収益計			37,363,012
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	14,986,157		
通勤費	324,000		
法定福利費	1,737,986		
ボランティア謝金	3,398,000		
人件費計	20,446,143		
(2) その他経費			
諸謝金	400,000		
燃料費	4,250,346		
車税	204,200		
車両保険	1,019,700		
車検料	564,745		
車両修繕費	86,400		
旅費交通費	79,490		
通信費	581,855		
活動関連消耗品費	515,790		
印刷製本費	581,997		
委託費	301,728		
保険料	77,844		
地代家賃	1,296,000		
水道光熱費	201,980		
賃借料	119,232		
研修費	86,956		
減価償却費	3,117,834		
雑費	27,124		
その他経費計	13,513,221		
事業費計		33,959,364	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,665,129		
法定福利費	193,110		
人件費計	1,858,239		
(2) その他経費			
通信費	193,620		
消耗品費	57,310		
福利厚生費	63,461		
地代家賃	144,000		
水道光熱費	22,442		
修繕費	2,138		
委託費	232,400		
租税公課	14,700		
減価償却費	43,936		
雑費	15,116		
その他経費計	789,123		
管理費計		2,647,362	
経常費用計			36,606,726
III 経常外収益		0	0
IV 経常外費用		0	0
当期正味財産増減額			756,286
前期繰越指定財産額 (移動送迎特定資産)			12,000,000
前期繰越正味財産額			11,518,766
次期繰越正味財産額			24,275,052

貸借対照表

平成27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	15,596,038		
未収金	2,400,000		
流動資産合計		17,996,038	
2 固定資産			
車輛運搬具	8,217,302		
什器備品	88,006		
固定資産合計		8,305,308	
資産合計			26,301,346
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,026,294		
流動負債合計		2,026,294	
2 固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			2,026,294
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		11,518,766	
当期正味財産増減額		756,286	
正味財産合計			24,275,052
負債及び正味財産合計			26,301,346

財産目録

平成27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	761,479	
普通預金	七十七銀行 穀町支店	5,341,756	
	ゆうちょ銀行 八一八支店	1,138,721	
	ゆうちょ銀行 振替口座	8,354,082	
未収金	宮城県震災復興担い手NPO等支援事業補助金	2,400,000	
流動資産合計			17,996,038
2 固定資産			
	車輛運搬具	8,217,302	
	什器備品	88,006	
固定資産合計			8,305,308
資産合計			26,301,346
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	人件費	1,856,573	
	その他経費	48,290	
	源泉所得税・雇用保険料	121,431	
流動負債合計			2,026,294
2 固定負債			
固定負債合計		0	0
負債合計			2,026,294
正味財産			24,275,052

平成26(2014)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 事業別損益の状況

(1) 事業費の内訳

科目	送迎	福祉有償運送	情報収集・調査・発信	合計
(2)その他経費				
諸謝金	0	0	400,000	400,000
燃料費	4,250,346	0	0	4,250,346
車税	204,200	0	0	204,200
車両保険	1,019,700	0	0	1,019,700
車検料	564,745	0	0	564,745
車両修繕費	86,400	0	0	86,400
旅費交通費	77,990	0	1,500	79,490
通信費	581,855	0	0	581,855
活動関連消耗品費	515,790	0	0	515,790
印刷製本費	567,721	0	14,276	581,997
委託費	301,728	0	0	301,728
保険料	77,844	0	0	77,844
地代家賃	1,296,000	0	0	1,296,000
水道光熱費	144,000	0	0	144,000
賃借料	119,232	0	0	119,232
研修費	0	0	86,956	86,956
減価償却費	3,117,834	0	0	3,117,834
雑費	20,288	0	6,836	27,124
	12,945,673	0	509,568	13,455,241

(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24,275,052円ですが、そのうち12,000,000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12,275,052円です。

(単位:円)

内容	期首残高	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:市民が守る、超高齢化社会に向けた持続的移動支援事業	0	8,000,000	8,000,000	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(認定NPO法人取得資金) 平成25年度受取助成金	300,000	0	300,000	0
社会福祉法人読売光と愛の事業団 被災地における移動困難な住民のための移動支援事業の活動費、運営費として	0	5,000,000	5,000,000	0
宗教法人真如苑 移動困難な被災者の送迎事業(車両維持・管理費、人件費)に使用	0	1,000,000	1,000,000	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	0	6,000,000	6,000,000	0
認定特定非営利活動法人日本NPOセンター 東日本大震災現地NPO応援基金 事業名:「被災地」から「誰もがあきらめずにお出かけできる街」へ ～地域で守る移動困難者の送迎支援組織の基盤育成～	0	2,180,000	2,180,000	0
移動送迎特定資産	12,000,000	0	0	12,000,000

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)	1,460,737	0	0	1,460,737	△ 486,425	974,312
車両運送具(キャラバン8200)	3,861,657	0	0	3,861,657	△ 1,285,931	2,575,726
車両運送具(セレナ6541)	2,631,715	0	0	2,631,715	△ 876,361	1,755,354
車両運搬具(セレナ3631)	0	3,381,027	0	3,381,027	△ 469,117	2,911,910
エアコン	131,942	0	0	131,942	△ 43,936	88,006
合計	8,086,051	3,381,027	0	11,467,078	△ 3,161,770	8,305,308

※期中取得のセレナはデリック&チズ・ホワイトチャリティー基金より、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。