

法人名： 特定非営利活動法人 ジョイ・デ・ビブレ

活動計算書

平成31年 4月 1日 ~ 令和2年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	0		
賛助会員受取会費	0	0	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	
3. 事業収益			
障害者福祉の向上に関する事業収益	59,656,068		
受託事業収益	0	59,656,068	
4. その他収益			
受取利息	55		
助成金	3,059,753		
雑収益	1,166,797	4,226,605	
経常収益計			63,882,673
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	40,946,730		
賞与	600,000		
法定福利費	3,087,641		
福利厚生費	1,591,263		
人件費計	46,225,634		
(2) その他経費			
業務委託費	500,780		
旅費交通費	1,024,716		
地代家賃	960,000		
減価償却費	2,021,623		
リース料	140,720		
修繕費	255,571		
消耗品費	202,896		
水道光熱費	170,785		
租税公課	1,006,750		
賄費	1,457,990		
保険料	669,980		
通信費	163,854		
支払利息	19,156		
雑費	57,317		
その他経費計	8,652,138		
事業費計		54,877,772	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	600,000		
人件費計	600,000		
(2) その他経費			
業務委託費	621,600		
雑費	34,980		
その他経費計	656,580		
管理費計		1,256,580	
経常費用計			56,134,352
当期正味財産増減額			7,748,321
前期繰越正味財産額			52,316,832
次期繰越正味財産額			60,065,153

法人名： 特定非営利活動法人 ジョイ・デ・ビブレ

貸借対照表

令和2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	43,369,944		
未収金	10,189,226		
流動資産合計		53,559,170	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	6,930,280		
構築物	828,432		
車両運搬具	510,694		
器具及び備品	89,452		
有形固定資産計	8,358,858		
(2) 投資その他の資産			
リサイクル預託金	39,294		
投資その他の資産計	39,294		
固定資産合計		8,398,152	
資産合計			61,957,322
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	1,000,000		
未払金	258,834		
未払費用	20,760		
未払消費税	528,200		
預り金	84,375		
流動負債合計		1,892,169	
負債合計			1,892,169
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		52,316,832	
当期正味財産増減額		7,748,321	
正味財産合計			60,065,153
負債及び正味財産合計			61,957,322

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(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 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、法人税法の規定に基づいて建物は定額法、その他は定率法で償却をしています。
- (2) 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. 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						
建物	12,668,000	0	0	12,668,000	5,737,720	6,930,280
構築物	2,500,000	0	0	2,500,000	1,671,568	828,432
車両運搬費	4,632,176	0	0	4,632,176	4,121,482	510,694
工具器具備品	1,126,822	0	0	1,126,822	1,037,370	89,452
投資その他の資産						
リサイクル預託金	39,294	0	0	39,294	0	39,294
合 計	20,966,292	0	0	20,966,292	12,568,140	8,398,152

3. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金				
大分銀行借入金	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
合 計	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
障害者福祉の向上に関する事業収益	59,656,068	21,681,768
活動計算書計	59,656,068	21,681,768
(貸借対照表)		
売掛金	10,189,226	4,052,636
建物	6,930,280	6,930,280
構築物	828,432	828,432
貸借対照表計	17,947,938	11,811,348

法人名： 特定非営利活動法人 ジョイ・デ・ビブレ

財産目録

令和2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			
手元現金	51,260		
大分銀行古国府支店2口座	43,318,684		
未収金			
障害者福祉の向上に関する事業収益未収金	10,189,226		
流動資産合計		53,559,170	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物			
作業場・事務所改装工事	5,168,800		
厨房・食堂	1,761,480		
構築物			
ビニールハウス	828,432		
車両運搬具			
障害者送迎用自動車 3台	510,694		
器具及び備品			
厨房機器一式	71,618		
エアコン	17,834		
有形固定資産計	8,358,858		
(2)投資その他の資産			
リサイクル預託金			
障害者送迎用自動車 3台分	39,294		
投資その他の資産計	39,294		
固定資産合計		8,398,152	
資産合計			61,957,322
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
大分銀行借入金	1,000,000		
未払金			
事務用品他購入代	225,834		
3月分業務委託費	33,000		
未払費用			
3月分通信費	9,748		
3月分水道光熱費	11,012		
未払消費税			
H31年度確定消費税	528,200		
預り金			
3月分源泉所得税	41,975		
3月分源泉住民税	42,400		
流動負債合計		1,892,169	
負債合計			1,892,169
正味財産			60,065,153