

法人名： 特定非営利活動法人 ジョイ・デ・ビブレ

## 活動計算書

令和5年 4月 1日 ~ 令和6年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 経常収益</b>			
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	55,854,465		
受託事業収益	0	55,854,465	
4. その他収益			
受取利息	57		
助成金	2,452,495		
雑収益	2,628,605	5,081,157	
<b>経常収益計</b>			60,935,622
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	38,832,555		
法定福利費	2,510,185		
福利厚生費	1,026,422		
<b>人件費計</b>	<b>42,369,162</b>		
(2) その他経費			
業務委託費	503,300		
旅費交通費	1,193,728		
地代家賃	960,000		
減価償却費	1,171,229		
リース料	12,540		
修繕費	351,153		
消耗品費	378,907		
水道光熱費	135,211		
租税公課	1,193,300		
賄費	1,501,945		
保険料	629,880		
通信費	225,584		
雑費	69,830		
<b>その他経費計</b>	<b>8,326,607</b>		
<b>事業費計</b>		50,695,769	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	600,000		
<b>人件費計</b>	<b>600,000</b>		
(2) その他経費			
業務委託費	625,900		
雑費	26,400		
<b>その他経費計</b>	<b>652,300</b>		
<b>管理費計</b>		1,252,300	
<b>経常費用計</b>			51,948,069
<b>当期正味財産増減額</b>			8,987,553
<b>前期繰越正味財産額</b>			70,566,860
<b>次期繰越正味財産額</b>			79,554,413

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6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	59,810,400		
未収金	9,394,902		
<b>流動資産合計</b>		69,205,302	
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1)有形固定資産</b>			
建物	11,297,614		
構築物	275,040		
車両運搬具	3		
器具及び備品	2		
<b>有形固定資産計</b>	11,572,659		
<b>(2)投資その他の資産</b>			
リサイクル預託金	37,644		
<b>投資その他の資産計</b>	37,644		
<b>固定資産合計</b>		11,610,303	
<b>資産合計</b>			80,815,605
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	608,765		
未払費用	26,152		
未払消費税	532,400		
預り金	93,875		
<b>流動負債合計</b>		1,261,192	
<b>負債合計</b>			1,261,192
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		70,566,860	
当期正味財産増減額		8,987,553	
<b>正味財産合計</b>			79,554,413
<b>負債及び正味財産合計</b>			80,815,605

## 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	2,268,000	10,333,000	0	<b>12,601,000</b>	1,303,386	<b>11,297,614</b>
構築物	2,500,000	0	0	<b>2,500,000</b>	2,224,960	<b>275,040</b>
車両運搬費	5,797,147	0	0	<b>5,797,147</b>	5,797,144	<b>3</b>
工具器具備品	1,126,822	0	0	<b>1,126,822</b>	1,126,820	<b>2</b>
建設仮勘定	165,000	0	165,000	<b>0</b>	0	<b>0</b>
投資その他の資産						
リサイクル預託金	36,744	0	0	<b>36,744</b>	0	<b>36,744</b>
合 計	<b>11,893,713</b>	<b>10,333,000</b>	<b>165,000</b>	<b>22,061,713</b>	<b>10,452,310</b>	<b>11,609,403</b>

### 3. 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	55,854,465	22,765,385
<b>活動計算書計</b>	<b>55,854,465</b>	<b>22,765,385</b>
(貸借対照表)		
売掛金	9,394,902	3,990,122
建物	11,297,614	1,398,600
構築物	275,040	275,040
<b>貸借対照表計</b>	<b>20,967,556</b>	<b>5,663,762</b>

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6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			
手元現金	79,858		
大分銀行古国府支店2口座	59,730,542		
未収金			
障害者福祉の向上に関する事業収益未収金	9,394,902		
<b>流動資産合計</b>		<b>69,205,302</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1)有形固定資産</b>			
建物			
厨房・食堂	1,398,600		
事務所	9,899,014		
構築物			
ビニールハウス	275,040		
車両運搬具			
障害者送迎用自動車 3台	3		
器具及び備品			
厨房機器一式	1		
エアコン	1		
<b>有形固定資産計</b>	<b>11,572,659</b>		
<b>(2)投資その他の資産</b>			
リサイクル預託金			
障害者送迎用自動車 3台分	37,644		
<b>投資その他の資産計</b>	<b>37,644</b>		
<b>固定資産合計</b>		<b>11,610,303</b>	
<b>資産合計</b>			<b>80,815,605</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金			
事務用品他購入代	232,149		
3月分業務委託費	33,000		
3月分社会保険料	343,616		
未払費用			
3月分通信費	17,467		
3月分水道光熱費	8,685		
未払消費税			
令和5年度確定消費税	532,400		
預り金			
3月分源泉所得税	44,875		
3月分源泉住民税	49,000		
<b>流動負債合計</b>		<b>1,261,192</b>	
<b>負債合計</b>			<b>1,261,192</b>
<b>正味財産</b>			<b>79,554,413</b>