

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人リベルテ

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

## 【経常収益】

### 【会費収益】

賛助会員受取会費 8,000

### 【受取寄付金】

受取寄付金 120,174

### 【受取助成金等】

地方公共団体補助金収入 19,735

地方公共団体助成金収入 26,250 45,985

### 【事業収益】

#### スタジオライト事業収入

利用者負担金収入 404,550

訓練等給付費収入 21,033,822

介護給付費収入 11,766,689

#### スタジオライト販売事業収入

物品販売収益 1,959,025

受託販売手数料 10,460

犀の角業務受託収入 114,402

クリーニング受託収入 20,856

#### 文化事業収入

文化事業収益 145,300

受取民間助成金 1,050,000 36,505,104

### 【その他収益】

受取 利息 94

雑 収 益 376,118 376,212

経常収益 計

37,055,475

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### 障がい福祉サービス事業

給料 手当(事業) 11,190,363

アルバイト給料(事業) 4,757,234

通 勤 費(事業) 433,627

法定福利費(事業) 2,125,939

福利厚生費(事業) 432,022

諸 謝 金(事業) 423,642

印刷製本費(事業) 113,693

会 議 費(事業) 28,141

旅費交通費(事業) 300,917

車 両 費(事業) 506,108

通信運搬費(事業) 405,576

その他業務委託費(事業) 29,194

昼食業務委託費(事業) 1,302,974

送迎業務委託費(事業) 289,534

減価償却費(事業) 370,112

少額減価償却資産(事業) 458,306

消耗品 費(事業) 1,728,665

修 繕 費(事業) 40,872

水道光熱費(事業) 449,655

地代 家賃(事業) 1,833,924

保 険 料(事業) 348,614

諸 会 費(事業) 22,285

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人リベルテ

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

租税 公課(事業)	50,992	
研 修 費(事業)	29,680	
支払手数料(事業)	671,038	
支払 利息(事業)	9,382	
広告宣伝費(事業)	73,994	
雑 費(事業)	1,849	
図書・教育費(事業)	158,044	
外注加工費(事業)	124,192	
障がい福祉サービス事業 合計		28,710,568
スタジオライト販売事業費		
スタジオライト販売事業労務費		
利用者工賃 (就労)	1,949,448	
販売事業労務費 合計	1,949,448	
売上原価		
当期商品仕入高 (就労)	145,393	
売上原価 合計	145,393	
材料費		
当期材料仕入高 (就労)	9,902	
材料費 合計	9,902	
その他	0	
販売事業費 合計		2,104,743
スタジオライト 合計		30,815,311
文化事業		
アルバイト給料 (助成)	360,000	
広告宣伝費 (助成)	41,590	
印刷製本費 (助成)	129,445	
支払手数料 (助成)	21,138	
旅費交通費 (助成)	67,012	
通信運搬費 (助成)	149,912	
賃 借 料 (助成)	171,690	
消耗品 費 (助成)	12,169	
諸 謝 金 (助成)	195,000	
業務委託費 (助成)	222,250	
文化事業 合計		1,370,206
その他事業		
その他事業 合計	0	
<b>【事業費】 合計</b>		<b>32,185,517</b>
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
給料 手当	308,976	
アルバイト給料	131,351	
通 勤 費	11,973	
法定福利費	58,699	
福利厚生費	11,928	
人件費計	522,927	
(その他経費)		
諸 謝 金	11,697	
印刷製本費	3,139	
会 議 費	777	
旅費交通費	8,309	

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人リベルテ

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

車 両 費	13,974		
通信運搬費	11,198		
業務委託費	44,776		
減価償却費	10,219		
少額減価償却資産	12,654		
消耗品 費	47,730		
修 繕 費	1,128		
水道光熱費	12,415		
地代 家賃	50,636		
保 険 料	9,626		
諸 会 費	615		
租税 公課	1,408		
研 修 費	820		
支払手数料	29,328		
支払 利息	259		
広告宣伝費	2,043		
雑 費	51		
図書教育費	4,364		
接待交際費	81,301		
貸倒引当金繰入額	1,000		
その他経費計	359,467		
管理費 計		882,394	
経常費用 計			33,067,911
当期経常増減額			3,987,564
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			3,987,564
法人税、住民税及び事業税			819,613
当期正味財産増減額			3,167,951
前期繰越正味財産額			10,858,425
次期繰越正味財産額			14,026,376

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人リベルテ

令和 2年 3月31日 現在

### 【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 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  
棚卸資産の評価基準は、最終仕入原価法による原価法を採用しています。
- (2). 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産  
定率法を採用しています。  
平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）は定額法を採用しています。  
平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法を採用しています。
- (3). 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。
- (4). 引当金の計算基準  
貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定に基づく法定繰入率により計上しています。

### 【会計方針の変更】

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	福祉事業	販売事業	文化事業	事業費計
給料 手当	11,190,363	0	0	11,190,363
アルバイト給料	4,757,234	0	360,000	5,117,234
利用者工賃	0	1,949,448	0	1,949,448
通勤費	433,627	0	0	433,627
法定福利費	2,125,939	0	0	2,125,939
福利厚生費	432,022	0	0	432,022
人件費計	18,939,185	1,949,448	360,000	21,248,633
諸謝金	423,642	0	195,000	618,642
印刷製本費	113,693	0	129,445	243,138
会議費	28,141	0	0	28,141
旅費交通費	300,917	0	67,012	367,929
車両費	506,108	0	0	506,108
通信運搬費	405,576	0	149,912	555,488
その他業務委託費	29,194	0	222,250	251,444
昼食業務委託費	1,302,974	0	0	1,302,974
送迎業務委託費	289,534	0	0	289,534
減価償却費	370,112	0	0	370,112
少額減価償却資産	458,306	0	0	458,306
消耗品費	1,728,665	0	12,169	1,740,834
修繕費	40,872	0	0	40,872
水道光熱費	449,655	0	0	449,655
地代家賃	1,833,924	0	0	1,833,924
貸借料	0	0	171,690	171,690
保険料	348,614	0	0	348,614
諸会費	22,285	0	0	22,285
租税公課	50,992	0	0	50,992
研修費	29,680	0	0	29,680
支払手数料	671,038	0	21,138	692,176
支払利息	9,382	0	0	9,382
広告宣伝費	73,994	0	41,590	115,584
雑費	1,849	0	0	1,849
図書・教育費	158,044	0	0	158,044
外注加工費	124,192	0	0	124,192
当期商品仕入高	0	145,393	0	145,393
当期材料仕入高	0	9,902	0	9,902
その他経費計	9,771,383	155,295	1,010,206	10,936,884
合計	28,710,568	2,104,743	1,370,206	32,185,517

### 【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	879,421	0	0	879,421	△ 229,347	650,074
建物附属設備	352,863	0	0	352,863	△ 80,773	272,090
車両運搬具	2,002,070	0	0	2,002,070	△ 1,740,790	261,280
什器 備品	467,304	0	0	467,304	△ 467,302	2
合計	3,701,658	0	0	3,701,658	△ 2,518,212	1,183,446

### 【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	960,000	0	360,000	600,000
理事等借入金	1,075,135	49,610	371,945	752,800
合計	2,035,135	49,610	731,945	1,352,800

※期末残高の内、360,000円は一年内返済長期借入金である。