

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30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常収益】

【会費収益】

賛助会員受取会費 22,000

【受取寄付金】

受取寄付金 898,878

【受取助成金等】

地方公共団体補助金収入 14,707

地方公共団体助成金収入 32,200 46,907

【事業収益】

スタジオライト事業収入

利用者負担金収入 328,220

訓練等給付費収入 17,331,760

介護給付費収入 11,386,115

スタジオライト販売事業収入

物品販売収益 1,587,556

受託販売手数料 13,312

屋の角業務受託収入 105,117

クリーニング受託収入 8,776

文化事業収入

文化事業収益 178,000

リベルテ・アーツ・カレッジ 205,000 31,143,856

30,938,856

【その他収益】

受取 利息 74

雑 収 益 67,110 67,184

経常収益 計

32,178,825

【経常費用】

【事業費】

障がい福祉サービス事業

給料 手当(事業) 9,907,204

アルバイト給料(事業) 4,532,944

通 勤 費(事業) 457,071

法定福利費(事業) 1,561,923

福利厚生費(事業) 325,718

諸 謝 金(事業) 38,830

印刷製本費(事業) 132,723

会 議 費(事業) 24,382

旅費交通費(事業) 363,013

車 両 費(事業) 335,612

通信運搬費(事業) 500,505

業務委託費(事業) 1,461,498

減価償却費(事業) 601,504

消耗品 費(事業) 2,278,389

修 繕 費(事業) 258,085

水道光熱費(事業) 385,009

地代 家賃(事業) 1,722,025

賃 借 料(事業) 64,652

保 険 料(事業) 355,714

諸 会 費(事業) 76,107

租税 公課(事業) 51,547

研 修 費(事業) 138,832

支払手数料(事業) 821,724

支払 利息(事業) 13,567

広告宣伝費(事業) 12,523

雑 費(事業) 5,142

図書・教育費(事業) 103,823

当期材料仕入高(事業) 22,610

障がい福祉サービス事業 合計

26,552,676

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) 1,591,347

販売事業労務費 合計 1,591,347

スタジオライト販売事業経費

消耗品 費(就労) 8,548

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30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

販売事業経費 合計	8,548	
外注加工費		
外注加工費 合計	65,649	
売上原価		
当期商品仕入高 (就労)	49,217	
売上原価 合計	49,217	
材料費		
当期材料仕入高 (就労)	0	
材料費 合計	0	
その他	0	
販売事業費 合計	1,714,761	
スタジオライト 合計	28,267,437	
文化事業		
印刷製本費 (助成)	94,275	
交通 旅費 (助成)	20,180	
通信運搬費 (助成)	39,852	
賃 借 料 (助成)	118,800	
諸 謝 金 (助成)	119,775	
業務委託費 (助成)	150,000	
文化事業 合計	542,882	
その他事業		
その他事業 合計	0	
【事業費】 合計	28,810,319	
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	298,448	
アルバイト給料	136,552	
通 勤 費	13,769	
法定福利費	47,052	
福利厚生費	9,812	
人件費計	505,633	
(その他経費)		
諸 謝 金	1,170	
印刷製本費	3,998	
会 議 費	735	
旅費交通費	10,936	
広告宣伝費	59,377	
接待交際費	18,253	
車 両 費	10,110	
通信運搬費	15,077	
業務委託費	44,027	
減価償却費	18,120	
消耗品 費	68,659	
修 繕 費	7,775	
水道光熱費	11,598	
地代 家賃	51,875	
賃 借 料	1,948	
保 険 料	10,716	
諸 会 費	2,293	
租税 公課	1,553	
研 修 費	4,182	
雑 費	155	
図書教育費	3,128	
支払手数料	24,754	
支払 利息	409	
その他経費計	370,848	
管理費 計	876,481	
經常費用 計	29,686,800	
当期經常増減額	2,492,025	14,875,148
【経常外収益】		
経常外収益 計	0	
【経常外費用】		
経常外費用 計	0	

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30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

税引前当期正味財産増減額	2,492,025
法人税、住民税及び事業税	439,209
当期正味財産増減額	2,052,816
前期繰越正味財産額	8,805,609
次期繰越正味財産額	10,858,425

財務諸表の注記

特定非営利活動法人リベルテ

平成31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 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). 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	9,907,204	0	0	9,907,204
アルバイト給料	4,532,944	0	0	4,532,944
利用者工賃	0	1,591,347	0	1,591,347
通勤費	457,071	0	0	457,071
法定福利費	1,561,923	0	0	1,561,923
福利厚生費	325,718	0	0	325,718
人件費 計	16,784,860	1,591,347	0	18,376,207
諸謝金	38,830	0	119,775	158,605
印刷製本費	132,723	0	94,275	226,998
会議費	24,382	0	0	24,382
旅費交通費	363,013	0	20,180	383,193
車両費	335,612	0	0	335,612
通信運搬費	500,505	0	39,852	540,357
業務委託費	1,461,498	0	150,000	1,611,498
減価償却費	601,504	0	0	601,504
消耗品費	2,278,389	8,548	0	2,286,937
修繕費	258,085	0	0	258,085
水道光熱費	385,009	0	0	385,009
地代 家賃	1,722,025	0	0	1,722,025
賃借料	64,652	0	118,800	183,452
保険料	355,714	0	0	355,714
諸会費	76,107	0	0	76,107
租税 公課	51,547	0	0	51,547
研修費	138,832	0	0	138,832
支払手数料	821,724	0	0	821,724
支払利息	13,567	0	0	13,567
広告宣伝費	12,523	0	0	12,523
雑費	5,142	0	0	5,142
図書・教育費	103,823	0	0	103,823
外注加工費	0	65,649	0	65,649
当期商品仕入高	0	49,217	0	49,217
当期材料仕入高	22,610	0	0	22,610
その他経費計	9,767,816	123,414	542,882	10,434,112
合計	26,552,676	1,714,761	542,882	28,810,319

【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	△ 188,894	690,527
建物附属設備	352,863	0	0	352,863	△ 57,132	295,731
車両運搬具	2,002,070	0	0	2,002,070	△ 1,501,592	500,478
什器 備品	467,304	0	0	467,304	△ 390,263	77,041
合計	3,701,658	0	0	3,701,658	△ 2,137,881	1,563,777

【借入金を増減内訳】

[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	1,320,000	0	360,000	960,000
理事等借入金	1,591,998	3,237	520,100	1,075,135
合計	2,911,998	3,237	880,100	2,035,135

※期末残高の内、360,000円は一年内返済長期借入金である。