

計算書類

第 4 期

自 : 平成 30 年 4 月 1 日

至 : 平成 31 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人インビジブル

東京都中央区日本橋堀留町2-4-5-5F

平成30年度 活動計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

特定非営利活動法人 インビジブル

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1 受取寄附金			
受取寄附金	1,272,945	1,272,945	
2 受取会費			
受取会費	72,000	72,000	
3 事業収益			
[ラボ事業]に係る収益	200,000		
[中間支援事業]に係る収益	9,438,000		
[その他目的を達成するために必要な事業]に係る収益	394,509	10,032,509	
4 その他収益			
受取利息	22		
雑収入	2	24	
経常収益計			11,377,478
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	3,046,500		
法定福利費	10,227		
人件費計	3,056,727		
(2) その他経費			
消耗品費	166,230		
通信運搬費	152,307		
租税公課	1,000		
印刷製本費	155,544		
旅費交通費	653,868		
保険料	2,700		
地代家賃	777,600		
支払手数料	65,583		
業務委託費	3,050,194		
調査研究費	14,300		
水道光熱費	61,645		
交際費	96,902		
その他経費計	5,197,873		
事業費計		8,254,600	
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	3,000,000		
人件費計	3,000,000		
(2) その他経費			
消耗品費	8,145		
旅費交通費	132,287		
通信運搬費	45,729		
支払手数料	18,488		
租税公課	3,950		
貸倒引当金繰入額	13,400		
業務委託費	997,658		
その他経費計	1,219,657		
管理費計		4,219,657	
経常費用計			12,474,257
当期経常増減額			-1,096,779
III 経常外収益			
前期損益修正益	11,120	11,120	
			11,120
IV 経常外費用			
前期損益修正損	8,380	8,380	
			8,380
税引前当期正味財産増減額			-1,094,039
法人税、住民税及び事業税			70,003
当期正味財産増減額			-1,164,042
前期繰越正味財産額			2,220,604
次期繰越正味財産額			1,056,562

平成30年度 活動計算書（収益事業のみ）

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

特定非営利活動法人 インビジブル

（単位：円）

科 目	金 額		
I 経常収益			
1 受取寄附金			
受取寄附金	1,000,000	1,000,000	
2 受取会費等			
受取会費	-		
2 受取助成金等			
受取助成金	-	-	
3 事業収益			
[ラボ事業]に係る収益	200,000		
[中間支援事業]に係る収益	7,522,400		
[その他目的を達成するために必要な事業]に係る収益	-	7,722,400	
4 その他収益			
受取利息	18		
雑収入	2	20	
経常収益計			8,722,420
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	2,418,326		
法定福利費	8,085		
人件費計	2,426,411		
(2) その他経費			
消耗品費	151,638		
通信運搬費	119,573		
租税公課	400		
印刷製本費	155,544		
旅費交通費	586,162		
保険料	2,700		
地代家賃	614,777		
支払手数料	52,352		
業務委託費	2,045,794		
調査研究費	12,039		
水道光熱費	48,737		
交際費	70,162		
その他経費計	3,859,878		
事業費計		6,286,289	
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,371,826		
人件費計	2,371,826		
(2) その他経費			
消耗品費	6,440		
旅費交通費	104,588		
通信運搬費	36,154		
支払手数料	14,618		
租税公課	3,124		
貸倒引当金繰入額	13,400		
業務委託費	788,757		
その他経費計	967,081		
管理費計		3,338,907	
経常費用計			9,625,196
当期経常増減額			-902,776
III 経常外収益			
前期損益修正益	11,120	11,120	
			11,120
IV 経常外費用			
前期損益修正損	8,380	8,380	
			8,380
税引前当期正味財産増減額			-900,036
法人税、住民税及び事業税			70,002
当期正味財産増減額			-970,038
前期繰越正味財産額			-603,021
次期繰越正味財産額			-1,573,059

平成30年度 貸借対照表

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人 インビジブル

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	1,196,552		
未収金	2,115,052		
仮払金	129,187		
立替金	4,600		
前払金	65,880		
貸倒引当金	-13,400		
流動資産合計		3,497,871	
2 固定資産			
敷金	240,000		
固定資産合計		240,000	
資産合計			3,737,871
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,551,567		
未払法人税等	70,000		
預り金	131,342		
流動負債合計		1,752,909	
2 固定負債			
役員借入金	928,400		
固定負債合計		928,400	
負債合計			2,681,309
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,220,604	
当期正味財産増減額		-1,164,042	
正味財産合計			1,056,562
負債及び正味財産合計			3,737,871

書式第16号（法第28条関係）

平成30年度 計算書類の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 引当金の計上基準

・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き法定繰入率により計上しています。

(2) 消費税等の会計処理

税込方式によっております。また、当年度は消費税の免税事業者となっております。

2 事業別損益の状況

(単位：円)

科目		ラボ事業	中間支援事業	その他目的を達成するために必要な事業	事業部門計	管理部門	合計	
I 経常収益								
	1	受取会費	0	0	0	72,000	72,000	
	2	受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000	272,945	1,272,945	
	3	事業収益	200,000	9,438,000	394,509	10,032,509	10,032,509	
	4	その他収益	2	20	0	22	24	
		経常収益計	1,200,002	9,438,020	394,509	11,032,531	344,947	11,377,478
II 経常費用								
	(1)	人件費						
		役員報酬	0	0	0	3,000,000	3,000,000	
		給料手当	326,308	2,612,915	107,277	3,046,500	0	3,046,500
		法定福利費	1,112	8,749	366	10,227	0	10,227
		人件費計	327,420	2,621,664	107,643	3,056,727	3,000,000	6,056,727
	(2)	その他経費						
		消耗品費	5,283	160,074	873	166,230	8,145	174,375
		通信運搬費	16,312	129,707	6,288	152,307	45,729	198,036
		租税公課	400	600	0	1,000	3,950	4,950
		印刷製本費	145,837	9,707	0	155,544	0	155,544
		旅費交通費	160,689	445,276	47,903	653,868	132,287	786,155
		保険料	0	2,700	0	2,700	0	2,700
		地代家賃	84,579	665,215	27,806	777,600	0	777,600
		支払手数料	17,540	45,815	2,228	65,583	18,488	84,071
		業務委託費	372,522	2,677,672	0	3,050,194	997,658	4,047,852
		調査研究費	1,175	12,739	386	14,300	0	14,300
		水道光熱費	6,705	52,735	2,205	61,645	0	61,645
		貸倒引当金繰入額	0	13,400	0	13,400	0	13,400
		交際費	3,427	93,475	0	96,902	0	96,902
		その他経費計	814,469	4,309,115	87,689	5,211,273	1,206,257	6,417,530
		経常費用計	1,141,889	6,930,779	195,332	8,268,000	4,206,257	12,474,257
		当期経常増減額	58,113	2,507,241	199,177	2,764,531	-3,861,310	-1,096,779

3 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は△409,726円で、全て使途が制約されていないもので構成されています。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
PINSプロジェクト	0	1,000,000	1,000,000	0
合計	0	1,000,000	1,000,000	0

4 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	928,400	0	0	928,400

5 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	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
役員借入金	928,400	928,400
貸借対照表計	928,400	928,400

平成30年度 財産目録
平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人インビジブル

(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	8,924	
	ジャパンネット銀行普通預金	67,208	
	三井住友銀行普通預金	1,120,420	
未収金			
	木曾町	2,030,400	
	茨城県制作企画部	84,652	
立替金			
	住民税	4,600	
仮払金			
	山本暁甫	100,000	
	労働保険料等	29,187	
前払金			
	事務所家賃前払	65,880	
貸倒引当金			
	未収金に対する貸倒引当金の計上	-13,400	
流動資産合計			3,497,871
2 固定資産			
敷金			
	事務所敷金	240,000	
固定資産合計			240,000
資産合計			3,737,871
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
	業務委託費等	945,922	
	役員・従業員立替経費等	573,618	
	法人クレジットカード	32,027	
未払法人税等			
	法人税等未払額	70,000	
預り金			
	源泉所得税	131,342	
流動負債合計			1,752,909
2 固定負債			
役員借入金			
		928,400	
固定負債合計			928,400
負債合計			2,681,309
正味財産			1,056,562