

計算書類

第 5 期

自 : 平成 31 年 4 月 1 日

至 : 令和 2 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31年度 活動計算書

平成31年4月1日から令和2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	1,239,511	1,239,511	
2 受取会費			
正会員受取会費	93,000		
賛助会員受取会費	144,000		
法人賛助会員受取会費	60,000	297,000	
3 事業収益			
[ラボ事業]に係る収益	9,071,364		
[中間支援事業]に係る収益	20,657,281		
[その他目的を達成するために必要な事業]に係る収益	116,419	29,845,064	
4 その他収益			
受取利息	11		
雑収入	6,250	6,261	
経常収益計			31,387,836
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	3,000,000		
人件費計	3,000,000		
(2) その他経費			
消耗品費	614,188		
通信運搬費	7,334		
租税公課	24,800		
新聞図書費	4,200		
印刷製本費	8,394		
旅費交通費	2,124,749		
賃借料	27,778		
地代家賃	842,221		
支払手数料	24,481		
業務委託費	14,772,402		
会議費	18,976		
水道光熱費	10,957		
交際費	381,914		
諸会費	4,353		
その他経費計	18,866,747		
事業費計		21,866,747	
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	3,000,000		
法定福利費	323,268		
人件費計	3,323,268		
(2) その他経費			
消耗品費	86,021		
旅費交通費	199,190		
通信運搬費	217,450		
水道光熱費	45,418		
支払手数料	178,688		
業務委託費	710,659		
貸倒引当金繰入額	50,845		
その他経費計	1,488,271		
管理費計		4,811,539	
経常費用計			26,678,286
当期経常増減額			4,709,550
III 経常外収益			
貸倒引当金戻入額	13,400		
			13,400
IV 経常外費用			
前期損益修正損	1,296	1,296	
			1,296
税引前当期正味財産増減額			4,721,654
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			4,651,654
前期繰越正味財産額			1,056,562
次期繰越正味財産額			5,708,216

平成31年度 活動計算書 (収益事業のみ)

平成31年4月1日から令和2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	1,237,511	1,237,511
2 受取会費等	-	-
2 受取助成金等	-	-
3 事業収益		
[ラボ事業]に係る収益	9,071,364	
[中間支援事業]に係る収益	16,747,281	
[その他目的を達成するために必要な事業]に係る収益	-	25,818,645
4 その他収益		
受取利息	10	
雑収入	5,441	5,451
経常収益計		27,061,607
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	2,611,382	
人件費計	2,611,382	
(2)その他経費		
消耗品費	613,616	
通信運搬費	6,291	
租税公課	24,800	
新聞図書費	4,200	
印刷製本費	8,392	
旅費交通費	2,096,786	
賃借料	27,778	
地代家賃	747,252	
支払手数料	22,741	
業務委託費	14,712,402	
会議費	17,149	
水道光熱費	10,957	
交際費	350,715	
諸会費	4,209	
その他経費計	18,647,288	
事業費計		21,258,670
2 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	2,611,382	
法定福利費	281,392	
人件費計	2,892,774	
(2)その他経費		
消耗品費	74,879	
旅費交通費	173,387	
通信運搬費	189,282	
水道光熱費	39,535	
支払手数料	155,541	
貸倒引当金繰入額	50,845	
業務委託費	618,601	
その他経費計	1,302,070	
管理費計		4,194,844
経常費用計		25,453,514
当期経常増減額		1,608,093
III 経常外収益		
前期損益修正益	-	
貸倒引当金戻入額	13,400	13,400
		13,400
IV 経常外費用		
前期損益修正損	1,296	1,296
		1,296
税引前当期正味財産増減額		1,620,197
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		1,550,197
前期繰越正味財産額		-1,573,059
次期繰越正味財産額		-22,862

平成31年度 貸借対照表

令和2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	4,547,752		
未収金	9,535,000		
仮払金	10,830		
立替金	731,581		
前払費用	214,900		
貸倒引当金	-50,845		
流動資産合計		14,989,218	
2 固定資産			
敷金	240,000		
固定資産合計		240,000	
資産合計			15,229,218
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,391,972		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	959,200		
前受金	550,000		
預り金	121,430		
流動負債合計		9,092,602	
2 固定負債			
役員借入金	428,400		
負債合計		428,400	9,521,002
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,056,562	
当期正味財産増減額		4,651,654	
正味財産合計			5,708,216
負債及び正味財産合計			15,229,218

書式第16号（法第28条関係）

平成31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

税抜方式によっております。また、当年度は消費税の課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	297,000	297,000
	2	受取寄付金	1,237,511	0	0	1,237,511	1,239,511
	3	事業収益	9,071,364	20,657,281	116,419	29,845,064	29,845,064
	4	その他収益	2,077	4,158	23	6,258	6,261
		経常収益計	10,310,952	20,661,439	116,442	31,088,833	31,387,836
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	994,983	1,993,780	11,237	3,000,000	3,000,000
		法定福利費	0	0	0	323,268	323,268
		人件費計	994,983	1,993,780	11,237	3,000,000	3,323,268
	(2)	その他経費					
		消耗品費	20,870	593,301	17	614,188	700,209
		通信運搬費	2,091	5,243	0	7,334	224,784
		租税公課	4,000	20,800	0	24,800	24,800
		新聞図書費	0	4,200	0	4,200	4,200
		印刷製本費	7	8,387	0	8,394	8,394
		旅費交通費	956,780	1,163,567	4,402	2,124,749	2,323,939
		賃借料	0	27,778	0	27,778	27,778
		地代家賃	243,151	596,324	2,746	842,221	842,221
		支払手数料	8,866	15,586	29	24,481	203,169
		業務委託費	4,595,457	10,176,945	0	14,772,402	15,483,061
		会議費	3,107	15,584	285	18,976	18,976
		水道光熱費	0	10,957	0	10,957	56,375
		交際費	53,481	323,838	4,595	381,914	381,914
		諸会費	369	3,980	4	4,353	4,353
		貸倒引当金繰入額	0	0	0	50,845	50,845
		その他経費計	5,888,179	12,966,490	12,078	18,866,747	20,355,018
		経常費用計	6,883,162	14,960,270	23,315	21,866,747	26,678,286
		当期経常増減額	3,427,790	5,701,169	93,127	9,222,086	4,709,550

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5,328,317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	1,237,511	1,237,511	0
合計	0	1,237,511	1,237,511	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	500,000	428,400

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	428,400	428,400
貸借対照表計	428,400	428,400

平成31年度 財産目録
令和2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	24,422	
	ジャパンネット銀行普通預金	4,022,429	
	三井住友銀行普通預金	500,901	
未収金			
	ピースリーマネジメント有限公司	1,078,000	
	森ビル株式会社	220,000	
	木曾町長 原 久仁男	5,137,000	
	株式会社ライツアパートメント	2,200,000	
	長崎市長 田上 富久	900,000	
立替金			
	株式会社凸版印刷	731,581	
仮払金			
	労働保険料等	10,830	
前払費用			
	事務所家賃前払	67,100	
	前払旅費交通費	26,800	
	山内会計決算申告料	121,000	
貸倒引当金			
	未収金・立替金に対する貸倒引当金	-50,845	
流動資産合計			14,989,218
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			15,229,218
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
	業務委託費等	6,045,697	
	役員・従業員立替経費等	901,034	
	法人クレジットカード	445,241	
前受金			
	森ビル株式会社	550,000	
未払法人税等			
	法人税等未払額	70,000	
未払消費税等			
	消費税未払額	959,200	
預り金			
	源泉所得税	121,430	
流動負債合計			9,092,602
2 固定負債			
役員借入金		428,400	
固定負債合計			428,400
負債合計			9,521,002
正味財産			5,708,216