

財 務 諸 表

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

認定NPO法人 IVY

山形市荒楯町一丁目17番40号

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

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	543,500	
賛助会員受取会費	133,500	677,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	5,924,200	5,924,200
3. 受取助成金等		
受取国庫助成金	163,417,484	163,417,484
4. 事業収益		
外国人支援事業収益	1,568,809	
国際理解教育・環境教育事業収益	756,625	
IVYyouth事業収益	562,100	
他団体と情報交換事業収益	150,110	3,037,644
5. 委託事業収益		
政府委託事業収益	3,195,776	
民間委託事業収益	55,300	3,251,076
6. その他収益		
受取利息	35	
雑収益	135,387	135,422
経常収益計		176,442,826
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	47,853,280	
法定福利費	2,805,404	
福利厚生費	69,096	
人件費計	50,727,780	
(2) その他経費		
諸謝金	2,430,087	
印刷製本費	271,667	
会議費	7,394	
旅費交通費	13,327,272	
通信費	1,121,322	
消耗品費	2,496,986	
修繕費	121,900	
水道光熱費	184,514	
地代家賃	5,266,058	
賃借料	3,347,801	
保険料	988,532	
広告宣伝費	29,002	
諸会費	109,496	
接待交際費	26,544	
租税公課	6,850	
研修費	9,500	
新聞図書費	5,624	
給食材料費	13,889	
ワークショップ費	3,875,313	
支払手数料	20,756,931	
支払寄付金	5,000	
支援物資購入費	59,257,687	
為替差損	3,218,991	

雑費	11,993		
その他経費計	116,890,353		
事業費計		167,618,133	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,028,510		
法定福利費	2,200,689		
人件費計	3,229,199		
(2) その他経費			
印刷製本費	23,205		
会議費	1,309		
旅費交通費	397,099		
通信費	230,122		
消耗品費	96,805		
広告宣伝費	19,440		
減価償却費	162,305		
保険料	14,196		
諸会費	319,589		
賃借料	115,740		
イベント費	32,410		
租税公課	900		
研修費	10,000		
支払手数料	1,850,458		
雑費	2,400		
その他経費計	3,275,978		
管理費計		6,505,177	
経常費用計			174,123,310
当期経常増減額			2,319,516
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			-
Ⅳ 経常外費用			
雑損失		206,518	
経常外費用計			206,518
税引前当期正味財産増減額			2,112,998
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期正味財産増減額			2,040,998
前期繰越正味財産額			7,585,350
次期繰越正味財産額			9,626,348

貸借対照表

令和2年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	101,711,604	
未収金	2,081,523	
貯蔵品	47,613	
前払費用	195,777	
立替金	245,358	
前渡金	20,675,724	
流動資産合計		124,957,599
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
構築物	429,802	
車両運搬具	135,882	
什器 備品	1	
有形固定資産計	565,685	
(2)無形固定資産		
電話加入権	202,150	
無形固定資産計	202,150	
固定資産合計		767,835
資産合計		125,725,434
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	9,834,559	
前受金	105,100,631	
預り金	372,097	
仮受金	719,799	
未払法人税等	72,000	
流動負債合計		116,099,086
負債合計		116,099,086
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		7,585,350
当期正味財産増減額		2,040,998
正味財産合計		9,626,348
負債及び正味財産合計		125,725,434

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 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) 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. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	カンボジア 支援事業	シリア・イ ラク支援事業	ミャンマー 避難民支 援	外国人 支援事業	国際理解 教育・環境 教育事業	IVYyouth 事業	他団体との 情報交換 事業	国内災害 支援事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益											
1. 受取会費						52,500			52,500	624,500	677,000
2. 受取寄付金	1,009,747	2,106,625	863,440	116,522	422,200	542,992			5,061,526	862,674	5,924,200
3. 受取助成金等	36,790,344	69,194,806	50,784,511	167,824	76,000				157,013,485	6,403,999	163,417,484
4. 事業収益				1,568,809	756,625	562,100	150,110		3,037,644		3,037,644
5. 委託事業収益							3,251,076		3,251,076		3,251,076
6. その他収益	16,596	118,791		6	1	1			135,395	27	135,422
経常収益計	37,816,687	71,420,222	51,647,951	1,853,161	1,254,826	1,157,593	3,401,186	0	168,551,626	7,891,200	176,442,826
II 経常費用											
(1) 人件費											
給料手当	16,026,390	14,867,007	13,975,901	281,275	190,737		2,511,970		47,853,280	1,028,510	48,881,790
法定福利費	332,156	648,708	1,384,254	844	30,091		409,351		2,805,404	2,200,689	5,006,093
福利厚生費	11,493		57,603						69,096		69,096
人件費計	16,370,039	15,515,715	15,417,758	282,119	220,828		2,921,321		50,727,780	3,229,199	53,956,979
(2) その他経費											
諸謝金	119,192	865,414	185,754	1,130,989	78,800	49,938			2,430,087		2,430,087
印刷製本費	1,840	100,993	8,797		98,535	60,382	1,120		271,667	23,205	294,872
会議費	0			1,034	6,035	325			7,394	1,309	8,703
旅費交通費	4,541,430	4,009,852	3,625,671	23,714	426,920	371,329	328,356		13,327,272	397,099	13,724,371
通信費	346,794	233,135	477,447	26,904	24,999	9,164	2,879		1,121,322	230,122	1,351,444
消耗品費	824,847	288,299	1,317,444		10,225	56,171			2,496,986	96,805	2,593,791
修繕費	69,601	42,242	10,057						121,900		121,900
水道光熱費	141,204	5,829	37,481						184,514		184,514
地代家賃	2,481,346	1,304,608	1,480,104						5,266,058		5,266,058
賃借料	2,006,173	490,237	841,971	5,370			4,050		3,347,801	115,740	3,463,541
減価償却費										162,305	162,305
イベント費										32,410	32,410
保険料	596,605	144,270	213,757		33,900				988,532	14,196	1,002,728
広告宣伝費	13,295	2,500	10,707			2,500			29,002	19,440	48,442
諸会費	65,056		440	22,000	20,000		2,000		109,496	319,589	429,085
接待交際費	7,670		13,374				5,500		26,544		26,544
租税公課	725	1,425	1,700				3,000		6,850	900	7,750
研修費	6,500		3,000						9,500	10,000	19,500
新聞図書費	2,161		3,463						5,624		5,624
給食材料費	0					13,889			13,889		13,889
ワークショップ費	3,849,766	25,547							3,875,313		3,875,313
支払手数料	1,641,107	3,255,338	15,715,878	4,721	1,187	138,268	432		20,756,931	1,850,458	22,607,389
支払寄付金				5,000					5,000		5,000
支援物資購入費	4,717,858	43,694,611	10,845,218						59,257,687		59,257,687
為替差損	411,532	576,832	2,224,278			6,349			3,218,991		3,218,991
雑費	6,484	0	5,878	△ 400	△ 500	531			11,993	2,400	14,393
その他経費計	21,851,186	55,041,132	37,022,419	1,219,332	713,990	694,957	347,337		116,890,353	3,275,978	120,166,331
経常費用計	38,221,225	70,556,847	52,440,177	1,501,451	934,818	694,957	3,268,658	0	167,618,133	6,505,177	174,123,310
当期経常増減額	△ 404,538	863,375	△ 792,226	351,710	320,008	462,636	132,528	0	933,493	1,386,023	2,319,516

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途が制約された寄附金等の内訳は以下のとおりです。

当法人の負債及び正味財産合計は125,725,434円ですが、そのうち119,057,857円は下記のように使途が特定されています。

(単位:円)

事業内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
カンボジア支援	24,461,226	47,425,436	38,567,974	33,318,688	外務省N連II前受金、寄附等
シリア・イラク支援	34,066,723	83,439,495	74,224,888	43,281,330	外務省N連IV前受金、寄附等
ミャンマー避難民支援	31,697,977	50,989,999	53,959,512	28,728,464	JPF前受金、寄附等
外国人支援	-	284,346	276,056	8,290	寄附等
国際理解・環境教育	556,137	498,200	609,818	444,519	寄附等
IVYyouth	-	601,726	-	601,726	寄附等
災害に強いNGO育成	296,908	-	4,050	292,858	複数年度助成事業
国内災害支援	12,281,982	-	-	12,281,982	寄附等
管理部門	100,000	6,472,071	6,472,071	100,000	寄附等
合計	103,460,953	189,711,273	174,114,369	119,057,857	

4. 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						
構築物	1,070,000	-	-	1,070,000	△ 640,198	429,802
車両運搬費	2,912,416	-	-	2,912,416	△ 2,776,534	135,882
什器備品	194,250	-	-	194,250	△ 194,249	1
無形固定資産						
電話加入権	202,150	-	-	202,150	-	202,150
合計	4,378,816	-	-	4,378,816	△ 3,610,981	767,835

5. 役員及び近親者との取引の内容

役員及び近親者との取引の内容は以下のとおりです。

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	5,924,200	3,636,000

6. その他、NPO法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項
管理部門の法定福利費には、N連事業に携わる本部スタッフ(駐在及び事業担当)の法定福利費が含まれております。

財産目録

令和2年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	300,274	
現地外貨(カンボジア支援事業)	531,897	
現地外貨(シリア・イラク支援事業)	90,314	
現地外貨(バングラデシュ支援事業)	312,383	
ゆうちょ銀行	731,235	
ゆうちょ銀行	56,860	
ゆうちょ銀行	215,300	
山形銀行寿町支店(普通)	128,820	
山形銀行寿町支店(普通)	3,492,149	
山形銀行寿町支店(普通)	831,142	
山形銀行寿町支店(普通)	367,593	
山形銀行寿町支店(普通)	105,999	
山形銀行寿町支店(普通)	2,461,706	
山形銀行寿町支店(普通)	802,522	
山形銀行寿町支店(普通)	4,633,336	
山形銀行寿町支店(普通)	6,992,473	
山形銀行寿町支店(普通)	15,601,588	
山形銀行寿町支店(普通)	41,590,335	
三井住友銀行仙台支店(普通)	63,963	
カンボジア預金		
アグリダバンク	45	
アグリダバンク	0	
アグリダバンク	13,201,144	
アグリダバンク	7,290,374	
トレードバンク オブ イラク マジディモール支店	1,910,152	101,711,604
未収入金		
委託費等	2,081,523	
貯蔵品		
郵便切手等	47,613	
前払費用		
家賃	195,777	
立替金		
事務局等	245,358	
前渡金		
ミャンマー避難民経費前渡金分等	20,675,724	
流動資産合計		124,957,599

2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
構築物			
カンボジア試験農場テントハウス	429,802		
車両運搬具			
カンボジア野菜出荷組合用冷蔵車	135,882		
什器 備品			
プロジェクター	1		
(2) 無形固定資産			
電話加入権	202,150		
固定資産合計		767,835	
資産合計			125,725,434
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
N連・JPF返還金(イラク支援、ミャンマー避難民)	3,756,279		
給料	2,877,963		
法定福利費	584,362		
支払手数料(外部監査料等)	1,920,526		
旅費交通費	398,141		
その他	297,288	9,834,559	
前受金			
N連(イラク・シリア支援、カンボジア支援)	73,718,398		
JPF(ミャンマー避難民支援、イラク・シリア支援)	31,370,733		
会費	11,500	105,100,631	
預り金			
社会保険料			
雇用保険料	170,075		
源泉所得税(給料)	163,584		
退職金(カンボジア)	2,959		
源泉所得税(カンボジア)	34,479		
住民税	1,000	372,097	
仮受金			
ユースおつり	1,700		
バングラデシュ銀行利息	718,099		
未払法人税	72,000		
流動負債合計		116,099,086	
負債合計			116,099,086
正味財産			9,626,348