

# 財 務 諸 表

自 令和3年 4月 1日  
至 令和4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

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	555,000		
賛助会員受取会費	123,000	678,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	9,011,970	9,011,970	
3. 受取助成金等			
受取国庫助成金	162,139,020	162,139,020	
4. 事業収益			
外国人支援事業収益	1,661,711		
国際理解教育・環境教育事業収益	350,200		
IVYyouth事業収益	128,800		
シリア・イラク事業収益	244,476		
他団体と情報交換事業収益	153,000	2,538,187	
5. 委託事業収益			
政府委託事業収益	2,781,219		
民間委託事業収益	31,720	2,812,939	
6. その他収益			
受取利息	44		
為替差益	2,037,665		
雑収益	30,941	2,068,650	
<b>経常収益計</b>			179,248,766
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	40,522,893		
法定福利費	1,596,193		
福利厚生費	163,743		
<b>人件費計</b>	<b>42,282,829</b>		
(2) その他経費			
諸謝金	5,330,914		
印刷製本費	89,539		
会議費	23,406		
旅費交通費	11,444,910		
通信費	1,122,617		
消耗品費	1,621,265		
修繕費	141,098		
水道光熱費	112,870		
地代家賃	4,864,372		
賃借料	4,227,305		
保険料	536,100		
広告宣伝費	7,663		
諸会費	66,270		
接待交際費	36,000		
租税公課	3,400		
研修費	10,000		
新聞図書費	12,677		
ワークショップ費	6,312,709		
支払手数料	24,622,889		
支援物資購入費	60,159,221		
為替差損	460,772		

雑費	113,625		
その他経費計	121,319,622		
事業費計		163,602,451	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	4,103,593		
法定福利費	2,613,614		
通勤費	100,725		
人件費計	6,817,932		
(2) その他経費			
謝金	540,000		
印刷製本費	8,775		
旅費交通費	92,153		
通信運搬費	211,675		
消耗品費	227,676		
修繕費	54,670		
水道光熱費	11,083		
地代家賃	331,653		
賃借料	146,421		
広告宣伝費	58,300		
新聞図書費	3,048		
減価償却費	85,284		
諸会費	314,630		
租税公課	2,650		
支払手数料	1,861,174		
為替差損	2,386		
雑費	59		
その他経費計	3,951,637		
管理費計		10,769,569	
経常費用計			174,372,020
当期経常増減額			4,876,746
III 経常外収益			
経常外収益計			-
IV 経常外費用			
雑損失		0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			4,876,746
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期正味財産増減額			4,804,746
前期繰越正味財産額			5,243,779
次期繰越正味財産額			10,048,525

## 貸借対照表

令和4年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金	264,717,753	
未収金	513,324	
貯蔵品	71,479	
立替金	111,670	
前渡金	8,215,822	
<b>流動資産合計</b>		273,630,048
<b>2. 固定資産</b>		
(1)有形固定資産		
構築物	315,669	
車両運搬具	48,918	
什器 備品	1	
<b>有形固定資産計</b>	364,588	
(2)無形固定資産		
電話加入権	202,150	
<b>無形固定資産計</b>	202,150	
(3)投資その他の資産		
敷金	35,000	
<b>投資その他の資産計</b>	35,000	
<b>固定資産合計</b>		601,738
<b>資産合計</b>		274,231,786
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金	24,400,298	
前受金	238,983,562	
預り金	442,322	
仮受金	285,079	
未払法人税等	72,000	
<b>流動負債合計</b>		264,183,261
<b>負債合計</b>		264,183,261
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		5,243,779
当期正味財産増減額		4,804,746
<b>正味財産合計</b>		10,048,525
<b>負債及び正味財産合計</b>		274,231,786

## 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 援事業	ウクライナ 支援事業	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
<b>I 経常収益</b>												
1. 受取会費							37,500			37,500	640,500	678,000
2. 受取寄付金	1,017,446	4,654,886	1,157,767	854,114	4,000	168,000	34,160			7,890,373	1,121,597	9,011,970
3. 受取助成金等	31,937,905	82,091,885	38,647,583			190,000				152,867,373	9,271,647	162,139,020
4. 事業収益		244,476			1,661,711	350,200	128,800	153,000		2,538,187		2,538,187
5. 委託事業収益						31,720		2,529,932		2,561,652	251,287	2,812,939
6. その他収益	1,466,351	602,190			10	11	66			2,068,628	22	2,068,650
<b>経常収益計</b>	<b>34,421,702</b>	<b>87,593,437</b>	<b>39,805,350</b>	<b>854,114</b>	<b>1,855,721</b>	<b>549,931</b>	<b>200,526</b>	<b>2,682,932</b>		<b>167,963,713</b>	<b>11,285,053</b>	<b>179,248,766</b>
<b>II 経常費用</b>												
(1) 人件費												
給料手当	15,539,735	16,345,788	5,807,528		490,846	205,324		2,133,672		40,522,893	4,103,593	44,626,486
法定福利費	6,704	632,428	553,385		14,753	30,636		358,287		1,596,193	2,613,614	4,209,807
福利厚生費	163,743									163,743	100,725	264,468
<b>人件費計</b>	<b>15,710,182</b>	<b>16,978,216</b>	<b>6,360,913</b>		<b>505,599</b>	<b>235,960</b>		<b>2,491,959</b>		<b>42,282,829</b>	<b>6,817,932</b>	<b>49,100,761</b>
(2) その他経費												
諸謝金		2,077,559	2,001,969		1,226,805	12,000		12,581		5,330,914	540,000	5,870,914
印刷製本費	13,714	34,034	9,981		31,810					89,539	8,775	98,314
会議費			23,082		324					23,406		23,406
旅費交通費	4,217,870	6,164,715	1,023,803		8,612	15,850		14,060		11,444,910	92,153	11,537,063
通信費	521,432	230,224	279,065	370	48,468	476	15,924	26,658		1,122,617	211,675	1,334,292
消耗品費	295,500	929,819	361,984		1,430		32,532			1,621,265	227,676	1,848,941
修繕費	121,797	12,846	6,455							141,098	54,670	195,768
水道光熱費	90,524		22,346							112,870	11,083	123,953
地代家賃	1,613,047	2,513,616	737,709							4,864,372	331,653	5,196,025
賃借料	2,063,205	1,116,202	1,047,348		550					4,227,305	146,421	4,373,726
減価償却費											85,284	85,284
保険料	16,890	315,390	203,820							536,100		536,100
広告宣伝費		7,663								7,663	58,300	65,963
諸会費	11,390	440	440		34,000	20,000				66,270	314,630	380,900
接待交際費					36,000					36,000		36,000
租税公課	400	600	1,400					1,000		3,400	2,650	6,050
研修費		10,000								10,000		10,000
新聞図書費		4,309	4,408			3,960				12,677	3,048	15,725
ワークショップ費	4,677,783	1,446,246	188,680							6,312,709		6,312,709
支払手数料	1,447,070	11,506,883	11,665,826	1,910	550	430		220		24,622,889	1,861,174	26,484,063
支援物資購入費	3,576,568	41,557,004	15,025,649							60,159,221		60,159,221
為替差損			460,772							460,772	2,386	463,158
雑費	23,025	90,600								113,625	59	113,684
<b>その他経費計</b>	<b>18,690,215</b>	<b>68,018,150</b>	<b>33,064,737</b>	<b>2,280</b>	<b>1,388,549</b>	<b>52,716</b>	<b>48,456</b>	<b>54,519</b>	<b>0</b>	<b>121,319,622</b>	<b>3,951,637</b>	<b>125,271,259</b>
<b>経常費用計</b>	<b>34,400,397</b>	<b>84,996,366</b>	<b>39,425,650</b>	<b>2,280</b>	<b>1,894,148</b>	<b>288,676</b>	<b>48,456</b>	<b>2,546,478</b>	<b>0</b>	<b>163,602,451</b>	<b>10,769,569</b>	<b>174,372,020</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>21,305</b>	<b>2,597,071</b>	<b>379,700</b>	<b>851,834</b>	<b>△ 38,427</b>	<b>261,255</b>	<b>152,070</b>	<b>136,454</b>	<b>0</b>	<b>4,361,262</b>	<b>515,484</b>	<b>4,876,746</b>

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274,231,786 円ですが、そのうち256,417,507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	34,049,264	1,017,446	35,066,710	-	外務省N連前受金、寄附等
シリア・イラク支援	38,150,911	203,056,194	94,153,251	147,053,854	外務省N連前受金、寄附等
バングラデシュ支援	2,316,776	110,987,833	41,375,051	71,929,558	JPF前受金、寄附等
ウクライナ支援	-	854,114	2,280	851,834	寄附等
外国人支援	15,424	194,000	209,424	-	
国際理解・環境教育	604,519	168,000	-	772,519	寄附等
IVYyouth	368,470	34,160	48,456	354,174	寄附等
災害に強いNGO育成	292,858	-	-	292,858	複数年度助成事業
国内災害支援	12,280,632	-	-	12,280,632	寄附等
管理部門	4,872,218	25,967,407	7,957,547	22,882,078	N連・JPF管理費前受金
合計	92,951,072	342,279,154	178,812,719	256,417,507	

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	△ 754,331	315,669
車両運搬費	2,912,416	-	-	2,912,416	△ 2,863,498	48,918
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
投資その他資産						
敷金	35,000	-	-	35,000	-	35,000
合計	4,413,816	-	-	4,413,816	△ 3,812,078	601,738

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	9,011,970	3,940,000

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4年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
手許現金	187,296	
現地外貨(カンボジア支援事業)	755,564	
現地外貨(シリア・イラク支援事業)	178,288	
現地外貨(バングラデシュ支援事業)	9,517	
ゆうちょ銀行	448,632	
ゆうちょ銀行	56,860	
ゆうちょ銀行	100,246	
山形銀行寿町支店(普通)	4,345,921	
山形銀行寿町支店(普通)	1,422,332	
山形銀行寿町支店(普通)	1,371,526	
山形銀行寿町支店(普通)	104,565	
山形銀行寿町支店(普通)	951,820	
山形銀行寿町支店(普通)	19,745,923	
山形銀行寿町支店(普通)	48,486,385	
山形銀行寿町支店(普通)	44,904,180	
山形銀行寿町支店(普通)	40,724,673	
山形銀行寿町支店(普通)	4,252,291	
山形銀行寿町支店(普通)	24,187,055	
山形銀行寿町支店(普通)	36,246,875	
山形銀行寿町支店(普通)	30,479,541	
三井住友銀行仙台支店(普通)	501,978	
Paypal	172,750	
カンボジア預金		
アグリダバンク	665,693	
アグリダバンク	1,224,554	
トレードバンク オブ イラク マジディモール支店	939,297	
トレードバンク オブ イラク マジディモール支店	2,253,991	264,717,753
未収入金		
委託費等	513,324	
貯蔵品		
郵便切手等	71,479	
立替金		
カンボジア等	111,670	
前渡金		
ミャンマー避難民経費前渡金分等	8,215,822	
<b>流動資産合計</b>		<b>273,630,048</b>

<b>2. 固定資産</b>			
(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	315,669		
車両運搬具			
カンボジア野菜出荷組合用冷蔵車	48,918		
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		
(3) 投資その他の資産			
敷金	35,000		
<b>固定資産合計</b>		<b>601,738</b>	
<b>資産合計</b>			<b>274,231,786</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金			
JPF返還金(イラク、ミャンマー避難民支援)	13,288,572		
給料	2,907,744		
法定福利費	476,227		
旅費交通費	440,810		
その他	7,286,945	24,400,298	
前受金			
N連(イラク支援、カンボジア支援)	95,541,804		
JPF(ミャンマー避難民支援、イラク支援)	143,430,258		
会費	11,500	238,983,562	
預り金			
雇用保険料	158,506		
源泉所得税(給料)	235,883		
源泉徴収税(謝金)	26,444		
源泉所得税(イラク)	17,489		
住民税	4,000	442,322	
仮受金			
東北リーグ会費等	285,079		
未払法人税	72,000		
<b>流動負債合計</b>		<b>264,183,261</b>	
<b>負債合計</b>			<b>264,183,261</b>
<b>正味財産</b>			<b>10,048,525</b>