

平成26年度 活動計算書

平成26年8月1日から平成27年7月31日まで

認定特定非営利活動法人 育て上げネット

科 目	金額 (単位:円)		
	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1 受取会費			
賛助会員受取会費	190,000	0	190,000
2 受取寄付金			
受取寄付金	94,795,347	0	94,795,347
3 受取助成金等			
受取国庫補助金	0	0	0
受取地方公共団体補助金	30,830,250	0	30,830,250
受取民間助成金	3,350,000	0	3,350,000
4 事業収益			
就労機会提供事業収益	156,151,108	0	156,151,108
若年者就労基礎訓練事業収益	106,953,333	0	106,953,333
保護者相談事業収益	9,069,313	0	9,069,313
情報収集及び提供事業収益	12,977,715	0	12,977,715
ネットワーク構築事業収益	1,455,894	0	1,455,894
指導者養成事業収益	22,871,535	0	22,871,535
広報事業収益	82,639	0	82,639
書籍等事業収益	0	1,015,705	1,015,705
5 その他の収益			
受取利息	4,946	64	5,010
受取配当金	3,900	0	3,900
雑収益	1,130,833	0	1,130,833
経常収益計	439,866,813	1,015,769	440,882,582
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給与手当	228,195,091	48,000	228,243,091
法定福利費	27,061,541	659	27,062,200
福利厚生費	0	0	0
通勤費	5,122,134	0	5,122,134
人件費計	260,378,766	48,659	260,427,425
(2) その他の経費			
期首商品棚卸高	2,910,948	6,261,251	9,172,199
仕入高	725,330	0	725,330
期末商品棚卸高	-1,800,607	-5,824,923	-7,625,530
旅費交通費	10,340,563	0	10,340,563
通信運搬費	4,498,559	0	4,498,559
広告宣伝費	5,670,538	0	5,670,538
消耗品費	6,679,999	0	6,679,999
修繕費	113,184	0	113,184
車両費	661,465	0	661,465
光熱水料費	3,037,789	0	3,037,789
賃借料	7,373,021	0	7,373,021
保険料	2,426,177	0	2,426,177
諸謝金	10,683,831	0	10,683,831
租税公課	13,535,986	38,571	13,574,557
委託費	19,113,493	0	19,113,493
報奨金	646,124	0	646,124
交際費	80,624	0	80,624
支払手数料	227,970	432	228,402
会議費	187,977	0	187,977
活動費	2,897,554	0	2,897,554
新聞図書費	1,366,455	0	1,366,455
印刷製本費	8,062,755	0	8,062,755
地代家賃	11,394,280	0	11,394,280
雑費	252,038	0	252,038

	その他の経費計	111,086,053	475,331	111,561,384
	事業費計	371,464,819	523,990	371,988,809
2	管理費			
	(1) 人件費			
	役員報酬	0	0	0
	給与手当	21,334,890	0	21,334,890
	法定福利費	3,310,513	0	3,310,513
	福利厚生費	2,008,734	0	2,008,734
	通勤費	745,273	0	745,273
	人件費計	27,399,410	0	27,399,410
	(2) その他の経費			
	会議費	441,893	0	441,893
	交際費	844,945	0	844,945
	旅費交通費	1,432,867	0	1,432,867
	通信運搬費	1,605,508	0	1,605,508
	消耗什器備品費	2,918,093	0	2,918,093
	修繕費	2,341,579	0	2,341,579
	新聞図書費	88,680	0	88,680
	車両費	260,004	0	260,004
	光熱水料費	608,641	0	608,641
	地代家賃借料	4,678,830	0	4,678,830
	減価償却費	3,480,261	0	3,480,261
	商標権償却	69,016	0	69,016
	保険料	741,751	0	741,751
	支払手数料	548,403	0	548,403
	租税公課	3,820,193	0	3,820,193
	広告宣伝費	820,330	0	820,330
	寄付金支出	0	0	0
	管理諸費	1,689,337	10,800	1,700,137
	支払利息	1,778,475	13,441	1,791,916
	雑費	1,817,524	0	1,817,524
	その他の経費計	29,986,330	24,241	30,010,571
	管理費計	57,385,740	24,241	57,409,981
	経常費用計	428,850,559	548,231	429,398,790
	当期経常増減額	11,016,254	467,538	11,483,792
III	経常外収益			
1	固定資産売却益			
	固定資産売却益	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0
IV	経常外費用			
1	経常外費用計	0	0	0
	税引前当期正味財産増減額	11,016,254	467,538	11,483,792
	法人税、住民税及び事業税	1,780	70,006	71,786
	経理区分振替額	397,532	-397,532	0
	当期正味財産増減額	11,412,006	0	11,412,006
	前期繰越正味財産			16,194,002
	次期繰越正味財産			27,606,008

平成26年度 貸借対照表

平成27年7月31日現在

認定特定非営利活動法人 育て上げネット

科 目	金額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	41,650,024		
売掛金	73,799,659		
商品	7,625,530		
立替金	1,555,886		
仮払金	150,102		
前払費用	1,284,603		
その他の流動資産	4,840,111		
流動資産合計		130,905,915	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	9,248,177		
車両運搬具	2,588,751		
工具器具備品	618,169		
有形固定資産計	12,455,097		
(2) 無形固定資産			
商標権	132,281		
無形固定資産計	132,281		
(3) 投資その他の資産			
出資金	120,000		
収益事業元入金	4,000,000		
保証金	4,800,000		
敷金	755,730		
投資その他の資産計	9,675,730		
固定資産合計		22,263,108	
資産合計			153,169,023
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,334,561		
未払費用	8,709,874		
未払給与	23,114,983		
未払消費税等	7,753,100		
未払法人税等	70,000		
前受金	5,862,933		
預り金	1,234,308		
仮受金	417,256		
短期借入金	30,000,000		
1年以内に返済予定の長期借入金	24,158,000		
流動負債合計		102,655,015	
2 固定負債			
長期借入金	22,908,000		
固定負債合計		22,908,000	
負債合計			125,563,015
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,194,002	
当期正味財産増減額		11,412,006	
正味財産合計			27,606,008
負債及び正味財産合計			153,169,023

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 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) たな卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法に基づく原価法を採用しています。
- (2) 固定資産の減価償却方法
建物附属設備、車両運搬具、工具器具備品については定率法を、商標権については定額法を採用し、未償却残高については直接法により表示しています。

2 事業費の内訳

(単位:円)

科目	就労機会提供事業費	若年者就労基礎訓練事業費	保護者相談事業費	情報収集及び提供事業費	ネットワーク構築事業費	指導者養成事業費	出版事業等事業費	合計
(1)人件費								
給料手当	123,598,146	72,956,992	7,466,072	9,688,626	252,999	12,714,428	48,000	226,725,263
法定福利費	14,668,264	8,279,844	660,686	1,263,142	40,600	1,970,256	659	26,883,451
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0
通勤費	2,727,458	1,627,385	113,760	126,716	0	526,815	0	5,122,134
人件費計	140,993,868	82,864,221	8,240,518	11,078,484	293,599	15,211,499	48,659	258,730,848
(2)その他の経費								
売上原価	0	0	0	1,835,671	0	0	436,328	2,271,999
旅費交通費	1,412,185	5,463,586	710,748	1,751,903	12,728	574,757	0	9,925,907
通信運搬費	2,728,600	1,533,035	168,128	50,039	18,397	360	0	4,498,559
広告宣伝費	615,170	730,760	753,049	2,493,339	0	54,000	0	4,646,318
消耗品費	2,969,797	2,824,355	370,758	455,042	422	59,181	0	6,679,555
修繕費	113,184	0	0	0	0	0	0	113,184
車輛費	1,000	660,465	0	0	0	0	0	661,465
光熱水料費	1,522,675	1,419,771	32,478	27,653	116	26,248	0	3,028,941
賃借料	4,886,245	935,833	326,711	449,670	0	774,562	0	7,373,021
保険料	1,503,438	921,119	0	1,620	0	0	0	2,426,177
諸謝金	2,483,848	3,507,676	274,000	3,903,889	79,048	435,370	0	10,683,831
租税公課	6,710,954	4,270,308	603,394	1,024,419	55,284	868,489	38,571	13,571,419
委託費	0	15,340,243	3,412,250	309,000	0	52,000	0	19,113,493
報奨金	33,336	612,788	0	0	0	0	0	646,124
交際費	4,120	57,204	3,240	16,060	0	0	0	80,624
支払手数料	21,004	117,722	38,880	45,684	1,080	2,304	432	227,106
会議費	7,277	56,946	47,101	74,903	0	1,750	0	187,977
活動費	215,523	2,176,919	67,280	0	2,396	10,436	0	2,472,554
新聞図書費	11,926	1,354,529	0	0	0	0	0	1,366,455
印刷製本費	2,665,998	3,316,739	629,880	1,300,138	0	150,000	0	8,062,755
地代家賃	1,763,690	9,077,050	208,390	140,400	910	160,160	0	11,350,600
雑費	74,250	78,188	0	31,000	0	0	0	183,438
その他の経費計	29,744,220	54,455,236	7,646,287	13,910,430	170,381	3,169,617	475,331	109,571,502
合計	170,738,088	137,319,457	15,886,805	24,988,914	463,980	18,381,116	523,990	368,302,350

3 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。
当法人の正味財産は27,606,008円ですが、そのうち19,424,211円は下記のように使途が特定されています。
したがって、使途が制約されていない正味財産は8,181,797円です。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
若者UPプロジェクト 金銭感覚基礎教育 プログラム等の実 施事業	18,390,805	36,420,395	35,386,989	19,424,211	日本マイクロソフト(株)
合計	1,166,667	14,000,000	14,000,000	1,166,667	(株)新生銀行
合計	19,557,472	50,420,395	49,386,989	20,590,878	

4 固定資産の増減内訳

(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						
建物附属設備	7,595,812	4,234,681	0	11,830,493	-2,582,316	9,248,177
車両運搬具	2,987,400	3,373,598	0	6,360,998	-3,772,247	2,588,751
工具器具備品	8,841,294	0	0	8,841,294	-8,223,125	618,169
無形固定資産						
商標権	345,080	0	0	345,080	-212,799	132,281
投資その他の資産						
出資金	120,000	0	0	120,000		120,000
収益事業元入金	4,000,000	0	0	4,000,000		4,000,000
保証金	4,800,000	0	0	4,800,000		4,800,000
敷金	691,730	64,000	0	755,730		755,730
合計	29,381,316	7,672,279	0	37,053,595	-14,790,487	22,263,108

5 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
短期借入金	72,900,000	30,000,000	72,900,000	30,000,000
長期借入金	26,330,000	42,900,000	22,164,000	47,066,000
合計	99,230,000	72,900,000	95,064,000	77,066,000

(1) 有形固定資産						
建物付属設備	2階、地下内装工事他	9,248,177				
車両運搬具	アルファード他2台	2,588,751				
工具器具備品	ノートパソコン55台他	618,169				
有形固定資産計		12,455,097				
(2) 無形固定資産						
商標権	「育て上げ」ネット等	132,281				
無形固定資産計		132,281				
(3) 投資その他の資産						
出資金	多摩信用金庫他	120,000				
収益事業元入金		4,000,000				
保証金	生活館ビル保証金	4,800,000				
敷金	借り上げ社宅等敷金	755,730				
投資その他の資産計		9,675,730				
固定資産合計				22,263,108		
資産合計						153,169,023
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金	電話料、電気代等	1,334,561				
未払費用	講師謝金、広告代等	8,709,874				
未払給与	7月分	23,114,983				
未払消費税等	確定分	7,753,100				
未払法人税等	確定分	70,000				
前受金	大阪市こども青少年局等	5,862,933				
預り金	職員源泉所得税、住民税等	1,234,308				
仮受金	教材費預かり等	417,256				
短期借入金	多摩信用金庫本店	30,000,000				
1年以内に返済予定の長期借入金						
一年以内返済長期借入金	日本政策金融公庫立川支店	4,000,000				
一年以内返済長期借入金	日本政策金融公庫立川支店	12,000,000				
一年以内返済長期借入金	多摩信用金庫本店	1,296,000				
一年以内返済長期借入金	多摩信用金庫本店	1,404,000				
一年以内返済長期借入金	多摩信用金庫本店	190,000				
一年以内返済長期借入金	多摩信用金庫本店	2,620,000				
一年以内返済長期借入金	西武信用金庫幸町支店	1,008,000				
一年以内返済長期借入金	西武信用金庫幸町支店	1,640,000				
流動負債合計				102,655,015		
2 固定負債						
長期借入金						
長期借入金	日本政策金融公庫立川支店	10,000,000				
長期借入金	多摩信用金庫本店	3,724,000				
長期借入金	多摩信用金庫本店	3,960,000				
長期借入金	西武信用金庫幸町支店	2,984,000				
長期借入金	西武信用金庫幸町支店	2,240,000				
固定負債合計				22,908,000		
負債合計						125,563,015
III 正味財産の部						
前期繰越正味財産				16,194,002		
当期正味財産増加額				11,412,006		
正味財産合計						27,606,008
負債及び正味財産合計						153,169,023