

平成28年度 活動計算書

平成28年8月1日から平成29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

(単位:円)

科 目	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	170,000	0	170,000
2 受取寄付金			
受取寄付金	98,371,782	0	98,371,782
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	25,783,414	0	25,783,414
受取民間助成金	11,901,835	0	11,901,835
4 事業収益			
就労機会提供事業収益	195,401,707	0	195,401,707
若年者就労基礎訓練事業収益	91,566,052	0	91,566,052
保護者相談事業収益	16,638,597	0	16,638,597
情報収集及び提供事業収益	20,072,897	0	20,072,897
ネットワーク構築事業収益	1,577,899	0	1,577,899
指導者養成事業収益	3,816,378	0	3,816,378
広報事業収益	56,000	0	56,000
書籍等事業収益	0	354,021	354,021
5 その他の収益			
受取利息	628	12	640
受取配当金	2,900	0	2,900
雑収益	898,350	0	898,350
経常収益計	466,258,439	354,033	466,612,472
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給与手当	251,436,120	48,000	251,484,120
法定福利費	30,564,127	0	30,564,127
福利厚生費	0	0	0
通勤費	8,967,224	0	8,967,224
人件費計	290,967,471	48,000	291,015,471
(2) その他の経費			
期首商品棚卸高	2,873,062	5,847,584	8,720,646
仕入高	608,034	47,500	655,534
期末商品棚卸高	-2,102,563	-5,824,118	-7,926,681
旅費交通費	9,823,309	0	9,823,309
通信運搬費	5,561,583	3,672	5,565,255
広告宣伝費	9,537,217	48,764	9,585,981
消耗品費	5,078,308	278	5,078,586
修繕費	302,400	0	302,400
車輛費	328,094	0	328,094
光熱水料費	2,267,166	0	2,267,166
賃借料	4,294,040	0	4,294,040
保険料	1,997,871	0	1,997,871
諸謝金	16,599,237	0	16,599,237
租税公課	17,217,809	14,077	17,231,886
委託費	11,228,106	0	11,228,106
報奨金	453,920	0	453,920
交際費	197,206	0	197,206
支払手数料	614,524	0	614,524

	会議費	67,145	0	67,145
	活動費	5,491,906	0	5,491,906
	研修教育費	67,832	0	67,832
	新聞図書費	286,336	0	286,336
	印刷製本費	4,600,707	0	4,600,707
	地代家賃	8,106,249	0	8,106,249
	雑費	98,550	0	98,550
	その他の経費計	105,598,048	137,757	105,735,805
	事業費計	396,565,519	185,757	396,751,276
2	管理費			
	(1) 人件費			
	役員報酬	0	0	0
	給与手当	30,083,264	0	30,083,264
	法定福利費	4,749,890	0	4,749,890
	福利厚生費	2,302,002	0	2,302,002
	通勤費	1,116,718	0	1,116,718
	人件費計	38,251,874	0	38,251,874
	(2) その他の経費			
	会議費	96,657	0	96,657
	交際費	121,678	0	121,678
	旅費交通費	2,197,391	0	2,197,391
	通信運搬費	1,151,744	0	1,151,744
	消耗什器備品費	3,225,467	0	3,225,467
	修繕費	93,960	0	93,960
	新聞図書費	92,352	0	92,352
	車両費	0	0	0
	光熱水料費	986,367	0	986,367
	地代家賃賃借料	6,579,085	0	6,579,085
	減価償却費	2,614,860	0	2,614,860
	商標権償却	63,265	0	63,265
	保険料	174,058	0	174,058
	支払手数料	1,713,917	0	1,713,917
	租税公課	1,866,464	0	1,866,464
	広告宣伝費	674,175	0	674,175
	寄付金支出	0	0	0
	管理諸費	2,336,065	11,880	2,347,945
	支払利息	1,504,444	0	1,504,444
	雑費	851,040	0	851,040
	その他の経費計	26,342,989	11,880	26,354,869
	管理費計	64,594,863	11,880	64,606,743
	経常費用計	461,160,382	197,637	461,358,019
	当期経常増減額	5,098,057	156,396	5,254,453
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	固定資産除却損	0	0	0
	経常外費用計	0	0	0
	税引前当期正味財産増減額	5,098,057	156,396	5,254,453
	法人税、住民税及び事業税	679	69,978	70,657
	経理区分振替額	86,418	-86,418	0
	当期正味財産増減額	5,183,796	0	5,183,796
	前期繰越正味財産			30,858,975
	次期繰越正味財産			36,042,771

平成28年度 貸借対照表

平成29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
(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	55,878,114		
売掛金	71,815,945		
商品	7,926,681		
立替金	474,049		
仮払費用	240,666		
その他の流動資産	1,713,151		
流動資産合計	0	138,048,606	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物付属設備	8,610,194		
車両運搬具	898,292		
工具器具備品	522,768		
有形固定資産計	10,031,254		
(2) 無形固定資産			
商標権	0		
無形固定資産計	0		
(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	847,930		
投資その他の資産計	9,767,930		
固定資産合計		19,799,184	
資産合計			157,847,790
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,003,473		
未払費用	8,283,126		
未払給与等	25,036,786		
未払消費税等	4,335,700		
未払法人税等	70,000		
前受金	7,269,960		
預り金	1,679,292		
仮受金	416,682		
短期借入金	30,000,000		
1年以内に返済予定の長期借入金	22,244,000		
流動負債合計		100,339,019	
2 固定負債			
長期借入金	21,466,000		
固定負債合計		21,466,000	
負債合計			121,805,019
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		30,858,975	
当期正味財産増減額		5,183,796	
正味財産合計			36,042,771
負債及び正味財産合計			157,847,790

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。
- (3) 消費税等の会計処理の方法
消費税の会計処理方法としては、税込経理方式を採用しています。

2 事業費の内訳

(単位：円)

科目	就労機会提供事業費	基礎訓練事業費	保護者相談事業費	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	広報事業費	出版事業等事業費	合計
(1)人件費									
給料手当	143,947,703	82,234,508	12,972,781	9,723,441	1,965,436	302,735	289,516	48,000	251,484,120
法定福利費	17,949,592	9,890,469	1,093,578	1,306,883	232,720	43,845	47,040	0	30,564,127
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通勤費	5,732,620	2,462,636	297,191	474,148	629	0	0	0	8,967,224
人件費計	167,629,915	94,587,613	14,363,550	11,504,472	2,198,785	346,580	336,556	48,000	291,015,471
(2)その他の経費									
売上原価	0	0	0	1,378,533	0	0	0	70,966	1,449,499
旅費交通費	1,315,394	4,079,833	897,324	1,912,741	28,852	733,225	855,940	0	9,823,309
通信運搬費	2,991,535	1,553,941	457,616	490,821	11,845	16,663	39,162	3,672	5,565,255
広告宣伝費	4,150,159	1,051,253	680,408	2,439,256	3,695	0	1,212,446	48,764	9,585,981
消耗品費	2,477,187	2,029,707	7,108	90,711	0	0	473,595	278	5,078,586
修繕費	302,400	0	0	0	0	0	0	0	302,400
車輛費	0	328,094	0	0	0	0	0	0	328,094
光熱水料費	1,358,057	869,922	29,174	7,430	0	705	1,878	0	2,267,166
賃借料	2,610,822	568,978	57,824	794,725	600	0	261,091	0	4,294,040
保険料	1,060,014	895,378	39,999	0	2,388	0	92	0	1,997,871
諸謝金	4,717,286	4,219,332	212,562	7,420,400	29,657	0	0	0	16,599,237
租税公課	8,794,884	5,702,389	750,454	1,354,825	62,741	151,749	400,767	14,077	17,231,886
委託費	0	10,509,096	572,010	27,000	15,000	15,000	90,000	0	11,228,106
報奨金	0	453,920	0	0	0	0	0	0	453,920
交際費	18,580	13,540	1,000	15,256	9,000	0	139,830	0	197,206
支払手数料	46,520	226,404	74,733	71,712	648	0	194,507	0	614,524
会議費	14,728	32,722	0	4,054	15,641	0	0	0	67,145
活動費	670,136	3,351,641	249,095	3,000	1,008	0	1,217,026	0	5,491,906
研修教育費	7,000	59,832	1,000	0	0	0	0	0	67,832
新聞図書費	50,172	228,073	5,000	3,091	0	0	0	0	286,336
印刷製本費	979,314	3,144,803	376,670	0	0	0	99,920	0	4,600,707
地代家賃	2,252,629	5,647,667	157,211	34,441	0	4,576	9,725	0	8,106,249
雑費	69,660	28,890	0	0	0	0	0	0	98,550
その他の経費計	33,886,477	44,995,415	4,569,188	16,047,996	181,075	921,918	4,995,979	137,757	105,735,805
合計	201,516,392	139,583,028	18,932,738	27,552,468	2,379,860	1,268,498	5,332,535	185,757	396,751,276

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36,042,771円ですが、そのうち7,168,906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28,873,865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	13,333,333	11,254,199	18,585,293	6,002,239	日本マイクロソフト(株)
金銭感覚基礎教育プログラム等の実施事業	1,166,667	14,000,000	14,000,000	1,166,667	(株)新生銀行
合計	14,500,000	25,254,199	32,585,293	7,168,906	

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	14,105,660	0	0	14,105,660	-5,495,466	8,610,194
車両運搬具	6,360,998	0	0	6,360,998	-5,462,706	898,292
工具器具備品	3,746,649	0	0	3,746,649	-3,223,881	522,768
無形固定資産						
商標権	345,080	0	0	345,080	-345,080	0
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	594,730	317,200	64,000	847,930		847,930
合計	34,073,117	317,200	64,000	34,326,317	-14,527,133	19,799,184

5 借入金を増減内訳

(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	0	30,000,000	0	30,000,000
長期借入金	68,732,000	0	25,022,000	43,710,000
合計	68,732,000	30,000,000	25,022,000	73,710,000

2	固 定 資 産					
	(1) 有形固定資産					
	建 物 付 属 設 備	1階、2階、地下内装工事他	8,610,194			
	車 両 運 搬 具	アルファード他 2台	898,292			
	工 具 器 具 備 品	1階ホワイトボード他	522,768			
	有形固定資産計		10,031,254			
	(2) 無形固定資産					
	商 標 権	「育て上げ」ネット等	0			
	無形固定資産計		0			
	(3) 投資その他の資産					
	出 資 金	多摩信用金庫、西武信用金庫	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	847,930			
	投資その他の資産計		9,767,930			
	固 定 資 産 合 計			19,799,184		
	資 産 合 計				157,847,790	
II	負債の部					
1	流動負債					
	未 払 金	電話料、電気代等	1,003,473			
	未 払 費 用	講師謝金、社会保険料他等	8,283,126			
	未 払 給 与	7月分	25,036,786			
	未 払 消 費 税 等	確定申告分	4,335,700			
	未 払 法 人 税 等	確定申告分	70,000			
	前 受 金	埼玉県等	7,269,960			
	預 り 金	職員源泉所得税、社会保険料等	1,679,292			
	仮 受 金	教材費預かり等	416,682			
	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	12,000,000			
	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	1,300,000			
	一年以内返済長期借入金	多摩信用金庫 本店	3,336,000			
	一年以内返済長期借入金	多摩信用金庫 本店	2,676,000			
	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	520,000			
	流 動 負 債 合 計			100,339,019		
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	17,000,000			
	長 期 借 入 金	多摩信用金庫 本店	916,000			
	長 期 借 入 金	多摩信用金庫 本店	0			
	長 期 借 入 金	多摩信用金庫 本店	826,000			
	長 期 借 入 金	多摩信用金庫 本店	1,756,000			
	長 期 借 入 金	西武信用金庫 幸町支店	968,000			
	長 期 借 入 金	西武信用金庫 幸町支店	0			
	固 定 負 債 合 計			21,466,000		
	負 債 合 計				121,805,019	
III	正味財産の部					
	前期繰越正味財産			30,858,975		
	当期正味財産増加額			5,183,796		
	正味財産合計				36,042,771	
	負債及び正味財産合計				157,847,790	