

平成29年度 活動計算書

平成29年8月1日から平成30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	64,466,120	0	64,466,120
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	27,778,916	0	27,778,916
受取民間助成金	12,666,443	0	12,666,443
4 事業収益			
就労機会提供事業収益	215,436,980	0	215,436,980
若年者就労基礎訓練事業収益	87,071,653	0	87,071,653
保護者相談事業収益	24,356,086	0	24,356,086
情報収集及び提供事業収益	33,498,132	0	33,498,132
ネットワーク構築事業収益	3,912,678	0	3,912,678
指導者養成事業収益	3,601,797	0	3,601,797
広報事業収益	592,343	0	592,343
書籍等事業収益	0	798,717	798,717
5 その他の収益			
受取利息	5,255	1	5,256
受取配当金	2,300	0	2,300
雑収益	173,490	300,000	473,490
経常収益計	473,732,193	1,098,718	474,830,911
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	0	0	0
給与手当	259,664,998	48,000	259,712,998
法定福利費	32,057,175	0	32,057,175
福利厚生費	432,620	0	432,620
通勤費	10,503,067	0	10,503,067
人件費計	302,657,860	48,000	302,705,860
(2) その他の経費			
期首商品棚卸高	2,102,563	5,824,118	7,926,681
仕入高	1,491,733	95,000	1,586,733
期末商品棚卸高	-2,865,994	-5,466,419	-8,332,413
旅費交通費	9,279,107	0	9,279,107
通信運搬費	5,249,866	19,096	5,268,962
広告宣伝費	15,567,640	423,350	15,990,990
消耗品費	4,470,320	0	4,470,320
修繕費	9,620	0	9,620
車輛費	300,603	0	300,603
光熱水料費	2,398,806	0	2,398,806
賃借料	5,735,145	0	5,735,145
保険料	2,120,771	0	2,120,771
諸謝金	23,012,740	0	23,012,740
租税公課	19,387,651	43,701	19,431,352
委託費	11,951,084	0	11,951,084
報奨金	229,247	0	229,247
交際費	393,221	0	393,221
支払手数料	1,559,575	432	1,560,007
会議費	41,159	0	41,159
活動費	4,747,111	0	4,747,111
研修教育費	112,856	0	112,856
新聞図書費	164,675	0	164,675
印刷製本費	544,321	0	544,321
地代家賃	7,826,134	0	7,826,134
雑費	0	0	0
その他の経費計	115,829,954	939,278	116,769,232
事業費計	418,487,814	987,278	419,475,092
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0	0	0
給与手当	39,623,750	0	39,623,750
法定福利費	6,024,714	0	6,024,714

福利厚生費	1,811,009	0	1,811,009
通勤費	841,633	0	841,633
人件費計	48,301,106	0	48,301,106
(2) その他の経費			
会議費	93,937	0	93,937
交際費	429,610	0	429,610
旅費交通費	2,272,049	0	2,272,049
通信運搬費	1,356,767	0	1,356,767
消耗什器備品費	5,491,363	0	5,491,363
修繕費	148,217	0	148,217
新聞図書費	88,680	0	88,680
車両費	149,953	0	149,953
光熱水料費	872,814	0	872,814
地代家賃賃借料	7,091,319	0	7,091,319
減価償却費	1,990,008	0	1,990,008
商標権償却	0	0	0
保険料	210,798	0	210,798
支払手数料	1,154,378	0	1,154,378
租税公課	1,264,498	0	1,264,498
広告宣伝費	216,356	0	216,356
寄付金支出	0	0	0
管理諸費	3,425,612	10,800	3,436,412
研修教育費	316,186	0	316,186
支払利息	2,247,830	0	2,247,830
雑費	735,947	0	735,947
その他の経費計	29,556,322	10,800	29,567,122
管理費計	77,857,428	10,800	77,868,228
経常費用計	496,345,242	998,078	497,343,320
当期経常増減額	-22,613,049	100,640	-22,512,409
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	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
税引前当期正味財産増減額	-22,613,050	100,640	-22,512,410
法人税、住民税及び事業税	1,542	69,999	71,541
経理区分振替額	30,641	-30,641	0
当期正味財産増減額	-22,583,951	0	-22,583,951
前期繰越正味財産			36,042,771
次期繰越正味財産			13,458,820

平成29年度 貸借対照表

平成30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	81,825,340	
売掛金	73,651,431	
商立替金	8,332,413	
仮払費用	549,341	
前払費用	39,340	
その他の流動資産	2,085,375	
流動資産合計	0	166,483,240
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物附属設備	7,157,380	
車両運搬具	481,749	
工具器具備品	402,116	
有形固定資産計	8,041,245	
(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	1,203,730	
投資その他の資産計	10,123,730	
固定資産合計		18,164,975
資産合計		184,648,215
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	794,375	
未払費用	6,054,009	
未払給与	25,597,957	
未払消費税等	6,256,500	
未払法人税等	70,000	
前受金	7,591,363	
預り金	1,854,991	
仮受金	4,200	
短期借入金	50,000,000	
1年以内に返済予定の長期借入金	22,466,000	
流動負債合計		120,689,395
2 固定負債		
長期借入金	50,500,000	
固定負債合計		50,500,000
負債合計		171,189,395
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	36,042,771	
当期正味財産増減額	-22,583,951	
正味財産合計		13,458,820
負債及び正味財産合計		184,648,215

平成29年度 財産目録

平成30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	
	現金手許有高	934,238
	普通預金 多摩信用金庫 本店	66,366,791
	普通預金 多摩信用金庫 本店	7,336,448
	普通預金 多摩信用金庫 本店	0
	普通預金 三井住友銀行立川支店	1,551,425
	普通預金 三井住友銀行立川支店	0
	普通預金 三井住友銀行立川支店	3,923,540
	普通預金 三井住友銀行立川支店	1,293,531
	普通預金 ゆうちょ銀行	0
	普通預金 ゆうちょ銀行	0
	普通預金 ゆうちょ銀行	338
	普通預金 ゆうちょ銀行	0
	普通預金 ゆうちょ銀行	15,195
	普通預金 ゆうちょ銀行	0
	普通預金 ゆうちょ銀行	0
	普通預金 ゆうちょ銀行	0
	普通預金 ゆうちょ銀行	38,000
	普通預金 ゆうちょ銀行	32,580
	普通預金 大東京信用金庫立川支店	5,381
	普通預金 JAバンク幸町支店	1
	普通預金 西武信用金庫 幸町支店	43,911
	普通預金 休眠口座	83,960
	定期積金 多摩信用金庫 本店	200,000
	売掛金 東京労働局等	73,651,431
	立替金 出版物等	8,332,413
	仮払費用 家賃個人負担分等立て替え	549,341
	仮払費用 職員一時仮払い等	39,340
	仮払費用 生活館ビル家賃等	2,085,375
	その他の流動資産	0
	流動資産合計	166,483,240
2	固定資産	

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) 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	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	広報事業 事業費	出版事業等事 業費	合計
(1) 人件費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	155,294,354	74,548,407	14,320,496	11,666,304	2,039,487	395,924	1,400,026	48,000	259,712,998
法定福利費	19,027,852	9,574,200	1,238,596	1,653,430	310,511	58,602	193,984	0	32,057,175
福利厚生費	301,838	114,840	14,688	1,254	0	0	0	0	432,620
通勤費	7,116,158	2,525,039	355,333	503,588	2,143	0	806	0	10,503,067
人件費計	181,740,202	86,762,486	15,929,113	13,824,576	2,352,141	454,526	1,594,816	48,000	302,705,860
(2) その他の経費									
売上原価	0	0	0	728,302	0	0	0	452,699	1,181,001
旅費交通費	1,755,556	3,463,267	791,250	1,753,388	27,906	454,743	1,032,997	0	9,279,107
通信運搬費	2,940,732	1,062,843	204,769	996,365	16,562	10,994	17,601	19,096	5,268,962
広告宣伝費	7,746,925	2,697,589	1,776,557	1,993,321	26,730	20,000	1,306,518	423,350	15,990,990
消耗品費	2,823,560	1,153,034	196,893	181,581	108	0	115,144	0	4,470,320
修繕費	980	8,640	0	0	0	0	0	0	9,620
車両費	0	300,603	0	0	0	0	0	0	300,603
光熱水料費	1,321,765	1,023,110	45,487	4,879	0	680	2,885	0	2,398,806
賃借料	3,867,703	773,093	189,356	791,273	0	0	113,720	0	5,735,145
保険料	1,028,316	1,078,776	3,934	7,647	88	44	1,966	0	2,120,771
諸謝金	4,848,264	7,859,997	1,706,644	8,196,081	168,096	115,000	118,658	0	23,012,740
租税公課	10,316,381	4,729,463	1,119,534	2,269,096	166,170	153,006	634,001	43,701	19,431,352
委託費	0	6,403,664	3,288,600	2,258,820	0	0	0	0	11,951,084
報奨金	0	229,247	0	0	0	0	0	0	229,247
交際費	5,538	251,503	0	16,180	0	0	120,000	0	393,221
支払手数料	250,332	220,488	90,562	86,292	1,296	30,651	879,954	432	1,560,007
会議費	6,829	7,096	6,918	14,189	4,503	1,624	0	0	41,159
活動費	481,368	3,186,778	78,756	56,695	0	0	943,514	0	4,747,111
研修教育費	3,000	106,856	0	0	0	0	3,000	0	112,856
新聞図書費	2,722	161,953	0	0	0	0	0	0	164,675
印刷製本費	165,348	364,643	0	14,330	0	0	0	0	544,321
地代家賃	3,169,696	4,366,712	248,253	23,003	0	2,750	15,720	0	7,826,134
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の経費計	40,735,015	39,449,355	9,747,513	19,391,442	411,459	789,492	5,305,678	939,278	116,769,232
合計	222,475,217	126,211,841	25,676,626	33,216,018	2,763,600	1,244,018	6,900,494	987,278	419,475,092

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13,458,820円ですが、そのうち10,686,114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2,772,706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	6,002,239	17,848,964	14,331,756	9,519,447	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
	7,168,906	31,848,964	28,331,756	10,686,114	

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	-6,948,280	7,157,380
車両運搬具	6,360,998	0	0	6,360,998	-5,879,249	481,749
工具器具備品	3,746,649	0	357,000	3,389,649	-2,987,533	402,116
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	0	120,000
収益事業元入金	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
保証金	4,800,000	0	0	4,800,000	0	4,800,000
敷金	847,930	420,000	64,200	1,203,730	0	1,203,730
合計	34,326,317	420,000	421,200	34,325,117	-16,160,142	18,164,975

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	0	80,000,000	30,000,000	50,000,000
長期借入金	43,710,000	78,000,000	48,744,000	72,966,000
合計	43,710,000	158,000,000	78,744,000	122,966,000

6 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
(活動計算書)事業費 給与手当	259,712,998	18,871,080
(活動計算書)管理費 給与手当	39,623,750	17,689,968
活動計算書計	299,336,748	36,561,048
(貸借対照表) 未払費用	6,054,009	593,420
未払給与	25,597,957	3,033,000
貸借対照表計	31,651,966	3,626,420