

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 預 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	多 摩 信 用 金 庫 本 店		0		
	普 通 預 金	多 摩 信 用 金 庫 本 店		0		
	普 通 預 金	多 摩 信 用 金 庫 本 店		0		
	普 通 預 金	多 摩 信 用 金 庫 本 店		0		
	普 通 預 金	多 摩 信 用 金 庫 本 店		0		
	普 通 預 金	多 摩 信 用 金 庫 本 店		0		
	普 通 預 金	多 摩 信 用 金 庫 本 店		0		
	普 通 預 金	多 摩 信 用 金 庫 本 店		0		
	普 通 預 金	多 摩 信 用 金 庫 本 店		0		
	普 通 預 金	多 摩 信 用 金 庫 本 店		1		
	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 よ 銀 行		0		
	普 通 預 金	ゆ う ち よ 銀 行		0		
	普 通 預 金	ゆ う ち よ 銀 行		338		
	普 通 預 金	ゆ う ち よ 銀 行		0		
	普 通 預 金	ゆ う ち よ 銀 行		15,195		
	普 通 預 金	ゆ う ち よ 銀 行		0		
	普 通 預 金	ゆ う ち よ 銀 行		0		
	普 通 預 金	ゆ う ち よ 銀 行		0		
	普 通 預 金	ゆ う ち よ 銀 行		38,000		
	普 通 預 金	ゆ う ち よ 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	J A 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		
	商 立 替 掛 金	出 版 物 等		8,332,413		
	仮 払 費 用	家 賃 個 人 負 担 分 等 立 替 代		549,341		
	前 払 費 用	職 員 一 時 仮 払 い 等		39,340		
	そ の 他 の 流 動 資 産	生 活 館 ビ ル 家 賃 等		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						
建物付属設備	1階、2階、地下内装工事他	7,157,380				
車両運搬具	アルファード他2台	481,749				
工具器具備品	1階ホワイトボード他	402,116				
有形固定資産計		8,041,245				
(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	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	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	電話料、電気代等	794,375				
未払費用	講師謝金、未払委託費他等	6,054,009				
未払給与	7月分	25,597,957				
未払消費税等	確定申告分	6,256,500				
未払法人税等	確定申告分	70,000				
前受金	大阪市、埼玉県等	7,591,363				
預り金	職員源泉所得税、預かり住民税等	1,854,991				
仮受金	教材費預かり等	4,200				
短期借入金	多摩信用金庫本店	50,000,000				
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	916,000				
一年以内返済長期借入金	多摩信用金庫本店	0				
一年以内返済長期借入金	多摩信用金庫本店	826,000				
一年以内返済長期借入金	多摩信用金庫本店	1,756,000				
一年以内返済長期借入金	多摩信用金庫本店	6,000,000				
一年以内返済長期借入金	西武信用金庫幸町支店	968,000				
一年以内返済長期借入金	西武信用金庫幸町支店	0				
流動負債合計				120,689,395		
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	29,000,000				
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	0				
長期借入金	多摩信用金庫本店	21,500,000				
長期借入金	西武信用金庫幸町支店	0				
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		
当期正味財産増加額				-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

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