

令和元年度 活動計算書（その他事業がある場合）

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		その他事業		合計
	金額	小計・合計	金額	小計・合計	
【A】 経常収益					
1 受取会費		190,000		0	190,000
正会員受取会費	0		0		
賛助会員受取会費	190,000		0		
2 受取寄附金		87,832,251		0	87,832,251
受取寄附金	87,832,251		0		
施設等受入評価益	0		0		
3 受取助成金等		53,112,885		0	53,112,885
受取補助金	0		0		
受取地方公共団体補助金	27,964,996		0		
受取民間助成金	25,147,889		0		
4 事業収益		342,695,596		1,271,510	343,967,106
就労機会獲得支援事業収益	251,403,380		0		
家族支援事業収益	9,373,396		0		
社会的孤立予防支援事業収益	72,840,638		0		
社会参加資源開発・広報事業収益	9,078,182		0		
出版等事業収益	0		1,271,510		
5 その他の収益		8,685		7	8,692
受取利息	488		7		
受取配当金	2,300		0		
雑収益	5,897		0		
経常収益計		483,839,417		1,271,517	485,110,934
【B】 経常費用					
1 事業費					
(1) 人件費		303,579,038		72,294	303,651,332
給料手当	260,438,227		72,294		
役員報酬	0		0		
退職給付費用	0		0		
法定福利費	33,806,189		0		
福利厚生費	746,640		0		
通勤費	8,587,982		0		
(2) その他経費		126,598,761		3,596,057	130,194,818
期首商品棚卸高	1,962,974		5,439,341		
仕入高	3,587,862		0		
期末商品棚卸高	-2,571,300		-2,779,769		
旅費交通費	6,050,861		0		
通信運搬費	5,465,253		11,567		
広告宣伝費	16,066,420		867,202		
消耗品費	10,965,185		0		
修繕費	677,541		0		
車輛費	275,458		0		
光熱水料費	2,582,957		0		
賃借料	7,674,013		0		
保険料	1,646,869		0		
諸謝金	17,107,005		0		
租税公課	20,676,664		57,716		
委託費	9,892,043		0		
報奨金	63,500		0		
交際費	210,518		0		
支払手数料	761,899		0		
会議費	39,808		0		
活動費	3,200,564		0		
研修教育費	26,680		0		
新聞図書費	99,912		0		
印刷製本費	5,076,913		0		
地代家賃	15,059,162		0		
雑費	0		0		
事業費計		430,177,799		3,668,351	433,846,150

2 管理費				
(1) 人件費		56,725,910	0	56,725,910
役員報酬	0		0	
給料手当	46,925,145		0	
法定福利費	7,310,851		0	
退職給付費用	0		0	
福利厚生費	1,893,464		0	
通勤費	596,450		0	
(2) その他経費		24,775,610	94,440	24,870,050
会議費	26,886		0	
交際費	133,932		0	
旅費交通費	900,829		0	
通信運搬費	1,544,817		0	
消耗什器備品費	1,176,685		0	
修繕費	395,060		0	
新聞図書費	88,680		0	
車両費	0		0	
光熱水料費	917,939		0	
地代家賃賃借料	6,886,275		0	
減価償却費	2,247,652		0	
商標権償却	0		0	
保険料	84,442		0	
支払手数料	1,726,401		0	
租税公課	1,864,520		0	
広告宣伝費	368,846		0	
寄付金支出	0		0	
管理諸費	3,263,561		94,440	
研修教育費	271,055		0	
支払利息	2,063,830		0	
雑費	814,200		0	
管理費計		81,501,520	94,440	81,595,960
経常費用計		511,679,319	3,762,791	515,442,110
当期経常増減額【A】-【B】・・・①		-27,839,902	-2,491,274	-30,331,176
【C】経常外収益				
固定資産売却益	749,999		0	
過年度損益修正益	0		0	
経常外収益計		749,999	0	749,999
【D】経常外費用				
雑損失	83,960		0	
固定資産除却損	16		0	
災害損失	0		0	
過年度損益修正損	0		0	
経常外費用計		83,976	0	83,976
当期経常外増減額【C】-【D】・・・②		666,023	0	666,023
経理区分振替額・・・③		-2,491,274	2,491,274	
税引前当期正味財産増減額①+②+③・・・④		-29,665,153	0	-29,665,153
法人税、住民税及び事業税・・・⑤				70,539
前期繰越正味財産額・・・⑥				18,476,832
次期繰越正味財産額④-⑤+⑥				-11,258,860

令和元年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 育て上げネット

科	目	金額	小計・合計
【A】	資産の部		
1	流動資産		159,757,275
	現金預金	77,705,735	
	売掛金	74,449,365	
	棚卸資産	5,351,069	
	立替金	564,494	
	仮払金	239,157	
	前払費用	1,447,455	
	流動資産合計・・・①		159,757,275
2	固定資産		16,875,840
	(1) 有形固定資産		16,875,840
	建物付属設備	14,382,686	
	車両運搬具	2,247,971	
	什器備品	245,183	
	(2) 無形固定資産		0
	ソフトウェア	0	
	借地権	0	
	商標権	0	
	(3) 投資その他の資産		11,936,200
	出資金	120,000	
	収益事業元入金	4,000,000	
	保証金	4,800,000	
	敷金	3,016,200	
	固定資産合計・・・②		28,812,040
【A】	資産合計 ①+②		188,569,315
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		68,828,175
	未払金	807,006	
	未払費用	13,566,477	
	未払給与	25,718,317	
	未払消費税等	7,319,000	
	未払法人税等	70,000	
	前受金	7,470,559	
	預り金	1,876,816	
	仮受金	0	
	短期借入金	0	
	一年以内に返済予定の長期借入金	12,000,000	
	流動負債合計・・・③		68,828,175
2	固定負債		131,000,000
	長期借入金	131,000,000	
	固定負債合計・・・④		131,000,000
	負債合計 ③+④		199,828,175
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	18,476,832	
	当期正味財産増減額	-29,735,692	
	正味財産合計		-11,258,860
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		188,569,315

令和元年度 計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人 育て上げネット

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、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備については、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。

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	就労機会獲得 支援事業費	家族支援 事業費	社会的孤立 予防事業費	社会参加資源開 発・広報事業費	出版等事業費	合計
(1) 人件費						
役員報酬	0	0	0	0	0	0
給料手当	205,262,620	12,115,733	34,098,159	8,961,715	72,294	260,510,521
法定福利費	26,600,347	1,101,236	4,685,386	1,419,220	0	33,806,189
福利厚生費	595,449	11,394	108,050	31,747	0	746,640
通勤費	7,455,411	352,643	749,110	30,818	0	8,587,982
人件費計	239,913,827	13,581,006	39,640,705	10,443,500	72,294	303,651,332
(2) その他の経費						
売上原価	208,846	0	2,241,140	529,550	2,659,572	5,639,108
旅費交通費	3,184,219	256,891	1,742,838	866,913	0	6,050,861
通信運搬費	3,867,495	252,600	1,309,477	35,681	11,567	5,476,820
広告宣伝費	6,530,698	2,385,350	3,738,177	3,412,195	867,202	16,933,622
消耗品費	7,431,450	50,594	1,859,937	1,623,204	0	10,965,185
修繕費	99,880	0	0	577,661	0	677,541
車輛費	275,458	0	0	0	0	275,458
光熱水料費	2,236,827	35,736	309,250	1,144	0	2,582,957
賃借料	5,776,242	195,877	1,620,622	81,272	0	7,674,013
保険料	1,492,831	0	154,038	0	0	1,646,869
諸謝金	4,956,162	372,106	10,449,927	1,328,810	0	17,107,005
租税公課	15,181,818	539,306	4,140,034	815,506	57,716	20,734,380
委託費	7,499,796	331,728	2,047,347	13,172	0	9,892,043
報奨金	63,500	0	0	0	0	63,500
交際費	13,757	2,160	32,000	162,601	0	210,518
支払手数料	466,292	94,872	178,411	22,324	0	761,899
会議費	20,040	785	6,749	12,234	0	39,808
活動費	1,772,974	35,641	872,694	519,255	0	3,200,564
研修教育費	17,500	0	9,180	0	0	26,680
新聞図書費	71,112	0	14,500	14,300	0	99,912
印刷製本費	1,445,860	0	3,631,053	0	0	5,076,913
地代家賃	9,290,332	227,526	5,535,036	6,268	0	15,059,162
雑費	0	0	0	0	0	0
その他の経費計	71,903,089	4,781,172	39,892,410	10,022,090	3,596,057	130,194,818
合計	311,816,916	18,362,178	79,533,115	20,465,590	3,668,351	433,846,150

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 -11,258,860円ですが、そのうち16,595,487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-27,854,347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 合計	13,969,293 1,166,667 15,135,960	23,143,230 14,000,000 37,143,230	21,683,703 14,000,000 35,683,703	15,428,820 1,166,667 16,595,487	日本マイクロソフト(株) (株)新生銀行

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	19,873,270	4,253,100	0	24,126,370	-9,743,684	14,382,686
車両運搬具	6,360,998	2,591,410	2,987,400	5,965,008	-3,717,037	2,247,971
工具器具備品	3,293,385	0	1,618,200	1,675,185	-1,430,002	245,183
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	3,423,730	12,470	420,000	3,016,200		3,016,200
合計	42,216,463	6,856,980	5,025,600	44,047,843	-15,235,803	28,812,040

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	50,000,000	20,000,000	70,000,000	0
長期借入金	50,500,000	225,000,000	132,500,000	143,000,000
合計	100,500,000	245,000,000	202,500,000	143,000,000

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	260,510,521	9,580,264
(活動計算書)管理費 給与手当	46,925,145	9,528,536
活動計算書計	307,435,666	19,108,800
(貸借対照表) 未払費用	13,566,477	277,245
未払給与	25,718,317	1,607,200
貸借対照表計	39,284,794	1,884,445

令和元年度 財産目録

特定非営利活動法人 育て上げネット

科	目	金額	小計	合計
【A】 資産の部				
1 流動資産				
現金預金			77,705,735	159,757,275
手元現金		916,153		
多摩信用金庫 本店 普通預金		63,442,678		
多摩信用金庫 本店 普通預金		2,330,962		
多摩信用金庫 本店 普通預金		0		
多摩信用金庫 本店 普通預金		0		
多摩信用金庫 本店 普通預金		0		
多摩信用金庫 本店 普通預金		0		
多摩信用金庫 本店 普通預金		0		
多摩信用金庫 本店 普通預金		0		
多摩信用金庫 本店 普通預金		0		
多摩信用金庫 本店 普通預金		0		
多摩信用金庫 本店 普通預金		5,699,780		
多摩信用金庫 本店 普通預金		0		
多摩信用金庫 本店 普通預金		287,500		
三井住友銀行 立川支店 普通預金		540,711		
三井住友銀行 立川支店 普通預金		0		
三井住友銀行 立川支店 普通預金		1,243,000		
三井住友銀行 立川支店 普通預金		44,000		
ゆうちょ銀行 通常貯金		1,511,353		
ゆうちょ銀行 通常貯金		0		
ゆうちょ銀行 通常貯金		184,969		
ゆうちょ銀行 通常貯金		0		
ゆうちょ銀行 通常貯金		0		
ゆうちょ銀行 通常貯金		12,597		
ゆうちょ銀行 通常貯金		0		
ゆうちょ銀行 通常貯金		48,000		
ゆうちょ銀行 通常貯金		32,580		
大東京信用組合 立川支店 普通預金		10,973		
JAバンク 幸町支店 普通預金		1		
西武信用金庫 幸町支店 普通預金		478		
休眠預金口座		0		
多摩信用金庫 本店 定期積金		1,400,000		
売掛金			74,449,365	
就労機会獲得支援事業売掛金		60,613,566		
家族支援事業売掛金		1,138,885		
社会的孤立予防支援事業売掛金		11,812,593		
社会参加資源開発・広報事業売掛金		882,827		
出版等事業売掛金		1,494		
棚卸資産			5,351,069	
出版物等		5,351,069		
前払費用			1,447,455	
生活館ビル、芳賀ビル家賃等		1,447,455		
立替金			564,494	
借り上げ社宅家賃個人負担分等立替分		564,494		
仮払金			239,157	
職員一時仮払い等		239,157		
流動資産合計 ・ ・ ・ ①				159,757,275
2 固定資産				16,875,840
(1) 有形固定資産				16,875,840
建物附属設備			14,382,686	
生活館ビル半地下内装工事等		2,178,741		
生活館ビル1階内装工事等		1,163,477		
生活館ビル2階内装工事等		1,534,135		
生活館ビル地下1階内装工事等		3,897,597		
生活館ビル中2階内装工事等		317,219		
生活館ビルその他工事		45,831		
芳賀第2ビル3階内装工事等		5,245,686		

車両運搬具 事業用車両（ヴォクシー、ハイエース、ハイゼットカーゴ）	2,247,971	2,247,971	
什器備品 事務用家具等 ホワイトボード	219,416 25,767	245,183	
(2) 無形固定資産			0
ソフトウェア	0	0	
借地権	0	0	
商標権 「育て上げ」ネット等	0	0	
(3) 投資その他の資産			11,936,200
出資金 多摩信用金庫 西武信用金庫	110,000 10,000	120,000	
収益事業元入金 収益事業元入金	4,000,000	4,000,000	
保証金 生活館ビル保証金	4,800,000	4,800,000	
敷金 生活館ビル4階敷金 芳賀第2ビル2階3階敷金 借り上げ社宅敷金 車両運搬具リサイクル預託金	197,200 2,220,000 586,530 12,470	3,016,200	
固定資産合計・・・②			28,812,040
【A】資産合計 ①+②			188,569,315
【B-1】負債の部			
1 流動負債			
未払金 電話代 電気代、水道代 宅急便代、郵便代等 ガソリン代、広告代等 事務用品代、パフォーマンスチャージ代等	114,415 189,269 37,007 219,899 246,416	807,006	68,828,175
未払費用 講師謝金 労働保険料等 広告代等 委託費、生活館ビル地下1階改装費等 職員交通費等未精算	809,305 2,236,609 1,330,533 7,753,115 1,436,915	13,566,477	
未払給与 7月分給与	25,718,317	25,718,317	
未払消費税等 消費税等確定申告納付分	7,319,000	7,319,000	
未払法人税等 法人都民税確定申告納付分 法人市民税確定申告納付分	20,000 50,000	70,000	
前受金 就労機会獲得支援事業前受金 家族支援事業前受金	5,667,618 1,802,941	7,470,559	
預り金 職員源泉所得税 講師謝金源泉所得税 預り住民税	658,521 509,695 708,600	1,876,816	
仮受金	0	0	
短期借入金 多摩信用金庫短期借入金	0	0	
一年以内に返済の長期借入金 多摩信用金庫借入金 日本政策金融公庫借入金	0 12,000,000	12,000,000	
流動負債合計・・・③			68,828,175
2 固定負債			
長期借入金 多摩信用金庫借入金 日本政策金融公庫借入金	97,000,000 34,000,000	131,000,000	131,000,000
固定負債合計・・・④			131,000,000
【B-1】負債合計 ③+④			199,828,175
【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】			-11,258,860