

平成30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		143,000		0	143,000
正会員受取会費	3,000		0		
賛助会員受取会費	140,000		0		
2 受取寄附金		91,962,984		0	91,962,984
受取寄附金	91,962,984		0		
施設等受入評価益	0		0		
3 受取助成金等		42,600,844		0	42,600,844
受取補助金	0		0		
受取地方公共団体補助金	27,965,000		0		
受取民間助成金	14,635,844		0		
4 事業収益		356,939,268		354,735	357,294,003
就労機会提供事業収益	212,068,143		0		
若年者就労基礎訓練事業収益	85,941,359		0		
保護者相談事業収益	11,332,772		0		
情報収集及び提供事業収益	39,608,302		0		
ネットワーク構築事業収益	4,261,179		0		
指導者養成事業収益	2,851,761		0		
広報事業収益	875,752		0		
書籍等事業収益	0		354,735		
5 その他の収益		6,448		11	6,459
受取利息	608		11		
受取配当金	2,300		0		
雑収益	3,540		0		
経常収益計		491,652,544		354,746	492,007,290
【B】 経常費用					
1 事業費					
(1) 人件費		305,832,542		59,452	305,891,994
給料手当	260,966,294		59,452		
役員報酬	0		0		
退職給付費用	0		0		
法定福利費	33,667,984		0		
福利厚生費	572,015		0		
通勤費	10,626,249		0		
(2) その他経費		117,266,566		68,526	117,335,092
期首商品棚卸高	2,865,994		5,466,419		
仕入高	1,006,500		0		
期末商品棚卸高	-1,962,974		-5,439,341		
旅費交通費	8,325,038		0		
通信運搬費	4,996,052		1,921		
広告宣伝費	15,041,585		25,178		
消耗品費	6,299,885		0		
修繕費	188,891		0		
車輛費	453,850		0		
光熱水料費	2,490,519		0		
貸借料	5,956,539		0		
保険料	1,744,122		0		
諸謝金	23,625,898		0		
租税公課	19,285,963		14,133		
委託費	8,644,167		0		
報奨金	206,000		0		
交際費	105,061		0		
支払手数料	1,373,665		216		
会議費	25,262		0		
活動費	4,266,306		0		
研修教育費	33,484		0		
新聞図書費	201,678		0		
印刷製本費	706,256		0		
地代家賃	11,386,825		0		
雑費	0		0		
事業費計		423,099,108		127,978	423,227,086

2	管理費				
	(1) 人件費		43,260,706	0	43,260,706
	役員報酬	0		0	
	給料手当	34,762,627		0	
	法定福利費	5,526,285		0	
	退職給付費用	0		0	
	福利厚生費	2,148,602		0	
	通勤費	823,192		0	
	(2) その他経費		20,420,125	10,800	20,430,925
	会議費	73,403		0	
	交際費	134,899		0	
	旅費交通費	1,763,721		0	
	通信運搬費	1,397,960		0	
	消耗什器備品費	1,229,490		0	
	修繕費	59,940		0	
	新聞図書費	88,680		0	
	車両費	3,996		0	
	光熱水料費	904,205		0	
	地代家賃賃借料	6,648,331		0	
	減価償却費	1,529,855		0	
	商標権償却	0		0	
	保険料	186,976		0	
	支払手数料	1,625,307		0	
	租税公課	751,104		0	
	広告宣伝費	134,276		0	
	寄付金支出	0		0	
	管理諸費	2,131,430		10,800	
	研修教育費	39,626		0	
	支払利息	997,646		0	
	雑費	719,280		0	
	管理費計		63,680,831	10,800	63,691,631
経	常費用計		486,779,939	138,778	486,918,717
当	期経常増減額【A】-【B】・・・①		4,872,605	215,968	5,088,573
【C】	経常外収益				
	固定資産売却益	0		0	
	過年度損益修正益	0		0	
経	常外収益計		0	0	0
【D】	経常外費用				
	固定資産売却損	0		0	
	固定資産除却損	1		0	
	災害損失	0		0	
	過年度損益修正損	0		0	
経	常外費用計		1	0	1
当	期経常外増減額【C】-【D】・・・②		-1	0	-1
経	理区分振替額・・・③		215,968	-215,968	
税	引前当期正味財産増減額①+②+③・・・④		5,088,572	0	5,088,572
	法人税、住民税及び事業税・・・⑤				70,560
	前期繰越正味財産額・・・⑥				13,458,820
次	期繰越正味財産額④-⑤+⑥				18,476,832

平成30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		155,902,402
	現金預金	73,379,064	
	売掛金	71,550,213	
	棚卸資産	7,402,315	
	立替金	891,591	
	仮払金	153,900	
	前払費用	2,525,319	
	流動資産合計・・・①		155,902,402
2	固定資産		12,278,999
	(1) 有形固定資産		12,278,999
	建物付属設備	11,643,200	
	車両運搬具	320,846	
	什器備品	314,953	
	(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		12,343,730
	出資金	120,000	
	収益事業元入金	4,000,000	
	保証金	4,800,000	
	敷金	3,423,730	
	固定資産合計・・・②		24,622,729
【A】	資産合計 ①+②		180,525,131
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		129,548,299
	未払金	925,948	
	未払費用	13,249,198	
	未払給与	27,711,337	
	未払消費税等	4,473,500	
	未払法人税等	70,000	
	前受金	13,007,078	
	預り金	2,111,238	
	仮受金	0	
	短期借入金	50,000,000	
	一年以内に返済予定の長期借入金	18,000,000	
	流動負債合計・・・③		129,548,299
2	固定負債		32,500,000
	長期借入金	32,500,000	
	固定負債合計・・・④		32,500,000
	負債合計 ③+④		162,048,299
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	13,458,820	
	当期正味財産増減額	5,018,012	
	正味財産合計		18,476,832
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		180,525,131

平成30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	就労機会提供 事業費	若年就労基 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	153,841,978	69,422,726	12,636,968	13,211,021	1,253,374	92,504	#####	59,452	#####
法定福利費	19,717,151	9,345,684	1,164,876	1,615,943	199,878	12,176	1,612,276	0	33,667,984
福利厚生費	375,762	133,653	24,100	38,500	0	0	0	0	572,015
通勤費	7,470,989	1,975,556	694,853	474,611	2,068	0	8,172	0	10,626,249
人件費計	181,405,880	80,877,619	14,520,797	15,340,075	1,455,320	104,680	#####	59,452	#####
(2) その他の経費									
売上原価	0	97,605	0	1,760,935	0	0	50,980	27,078	1,936,598
旅費交通費	1,720,300	2,037,203	826,639	2,373,091	17,683	290,498	1,059,624	0	8,325,038
通信運搬費	2,836,169	790,347	175,710	1,165,759	13,223	3,607	11,237	1,921	4,997,973
広告宣伝費	4,306,837	2,557,796	655,700	3,710,280	156,820	0	3,654,152	25,178	15,066,763
消耗品費	2,423,970	2,902,520	722,258	137,501	85,669	0	27,967	0	6,299,885
修繕費	153,791	35,100	0	0	0	0	0	0	188,891
車両費	0	453,850	0	0	0	0	0	0	453,850
光熱水料費	1,505,914	926,533	52,704	4,037	0	99	1,232	0	2,490,519
賃借料	4,375,885	525,015	182,708	780,911	0	6,700	85,320	0	5,956,539
保険料	786,749	953,063	0	0	0	0	4,310	0	1,744,122
諸謝金	5,263,010	8,254,116	875,410	7,481,218	756,332	79,700	916,112	0	23,625,898
租税公課	9,520,500	5,759,440	615,991	2,134,929	169,698	113,613	971,792	14,133	19,300,096
委託費	4,617	6,850,450	200,000	1,589,100	0	0	0	0	8,644,167
報奨金	0	206,000	0	0	0	0	0	0	206,000
交際費	0	9,550	9,416	45,193	0	38,373	2,529	0	105,061
支払手数料	124,846	521,330	64,000	85,752	3,348	432	573,957	216	1,373,881
会議費	1,300	13,788	2,950	7,224	0	0	0	0	25,262
活動費	404,425	2,738,578	99,849	117,197	0	2,530	903,727	0	4,266,306
研修教育費	0	31,000	0	2,484	0	0	0	0	33,484
新聞図書費	4,068	192,966	0	4,644	0	0	0	0	201,678
印刷製本費	526,351	0	0	177,075	0	0	2,830	0	706,256
地代家賃	4,215,633	6,803,540	338,637	22,135	0	548	6,332	0	11,386,825
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の経費計	38,174,365	42,659,790	4,821,972	21,599,465	1,202,773	536,100	8,272,101	68,526	#####
合計	219,580,245	123,537,409	19,342,769	36,939,540	2,658,093	640,780	#####	127,978	#####

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18,476,832円ですが、そのうち15,135,960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3,340,872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	9,519,447	20,953,940	16,504,094	13,969,293	日本マイクロソフト(株)
	1,166,667	14,000,000	14,000,000	1,166,667	(株)新生銀行
合計	10,686,114	34,953,940	30,504,094	15,135,960	

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	5,767,610	0	19,873,270	-8,230,070	11,643,200
車両運搬具	6,360,998	0	0	6,360,998	-6,040,152	320,846
工具器具備品	3,389,649	0	96,264	3,293,385	-2,978,432	314,953
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	1,203,730	2,220,000	0	3,423,730		3,423,730
合計	34,325,117	7,987,610	96,264	42,216,463	-17,593,734	24,622,729

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	50,000,000	50,000,000	50,000,000
長期借入金	72,966,000	0	22,466,000	50,500,000
合計	122,966,000	50,000,000	72,466,000	100,500,000

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	261,025,746	12,591,304
(活動計算書)管理費 給与手当	34,762,627	6,428,696
活動計算書計	295,788,373	19,020,000
(貸借対照表) 未払費用	13,249,198	361,076
未払給与	27,711,337	1,711,093
貸借対照表計	40,960,535	2,072,169

平成30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			73,379,064	155,902,402
手元現金		1,212,171		
多摩信用金庫 本店 普通預金		39,571,517		
多摩信用金庫 本店 普通預金		1,900,946		
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		12,227,981		
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		11,997,680		
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		4		
三井住友銀行 立川支店 普通預金		4,151,962		
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		993,600		
三井住友銀行 立川支店 普通預金		342,662		
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		0		
ゆうちょ銀行 通常貯金		0		
ゆうちょ銀行 通常貯金		9,584		
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		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		6,177		
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		239		
休眠預金口座		83,960		
多摩信用金庫 本店 定期積金		800,000		
売掛金			71,550,213	
就労機会提供事業売掛金		43,174,621		
若年者就労基礎訓練事業売掛金		18,382,308		
保護者相談事業売掛金		1,496,817		
情報収集及び提供事業売掛金		6,554,774		
ネットワーク構築事業売掛金		1,905,862		
指導者養成事業売掛金		34,337		
広報事業売掛金		0		
書籍等事業売掛金		1,494		
棚卸資産			7,402,315	
出版物等		7,402,315		
前払費用			2,525,319	
生活館ビル家賃等		2,525,319		
立替金			891,591	
家賃個人負担分等立替分		891,591		
仮払金			153,900	
職員一時仮払い等		153,900		
流動資産合計 ・ ・ ・ ①				155,902,402
2 固定資産				12,278,999
(1) 有形固定資産				12,278,999
建物附属設備			11,643,200	
生活館ビル半地下内装工事等		2,606,686		
生活館ビル1階内装工事等		1,487,430		
生活館ビル2階内装工事等		1,856,033		
芳賀第2ビル3階内装工事等		5,693,051		

車両運搬具 事業用車両（アルファード、ハイエース、ハイゼットカーゴ）	320,846	320,846	
什器備品 事務用家具等 ホワイトボード ノートパソコン15台	263,405 51,533 15		314,953
(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			12,343,730
出資金		120,000	
多摩信用金庫	110,000		
西武信用金庫	10,000		
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		3,423,730	
生活館ビル4階敷金	197,200		
川越事業所敷金	420,000		
芳賀第2ビル2階3階敷金	2,220,000		
借り上げ社宅敷金	586,530		
固定資産合計・・・②			24,622,729
【A】資産合計①+②			180,525,131
【B-1】負債の部			
1 流動負債			
未払金		925,948	129,548,299
電話代	70,374		
電気代、水道代	159,103		
宅急便代、郵便代等	173,868		
ガソリン代、広告代等	348,321		
事務用品代、パフォーマンスチャージ代等	174,282		
未払費用		13,249,198	
講師謝金	1,911,849		
労働保険料	1,763,748		
広告代等	1,365,406		
委託費、芳賀第2ビル3F改装費等	7,703,042		
職員交通費等未精算	505,153		
未払給与 7月分給与	27,711,337	27,711,337	
未払消費税等 消費税等確定申告納付分	4,473,500	4,473,500	
未払法人税等		70,000	
法人都民税確定申告納付分	20,000		
法人市民税確定申告納付分	50,000		
前受金 就労機会提供事業前受金	13,007,078	13,007,078	
預り金		2,111,238	
職員源泉所得税	663,123		
講師謝金源泉所得税	736,415		
預り住民税	711,700		
仮受金	0	0	
短期借入金		50,000,000	
多摩信用金庫短期借入金	50,000,000		
一年以内に返済の長期借入金		18,000,000	
多摩信用金庫借入金	6,000,000		
日本政策金融公庫借入金	12,000,000		
流動負債合計・・・③			129,548,299
2 固定負債			
長期借入金		32,500,000	32,500,000
多摩信用金庫借入金	15,500,000		
日本政策金融公庫借入金	17,000,000		
固定負債合計・・・④			32,500,000
【B-1】負債合計③+④			162,048,299
【B-2】正味財産合計【A】-【B-1】			18,476,832