

令和2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		200,000		0	200,000
正会員受取会費	0		0		
賛助会員受取会費	200,000		0		
2 受取寄附金		76,504,114		256,473	76,760,587
受取寄附金	76,504,114		0		
資産受贈益	0		256,473		
施設等受入評価益	0		0		
3 受取助成金等		63,987,503		0	63,987,503
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	36,022,503		0		
4 事業収益		356,867,834		271,291	357,139,125
就労機会獲得支援事業収益	259,528,992		0		
家族支援事業収益	8,786,226		0		
社会的孤立予防支援事業収益	73,847,412		0		
社会参加資源開発・広報事業収益	14,705,204		0		
出版等事業収益	0		271,291		
5 その他の収益		2,633		1	2,634
受取利息	626		1		
受取配当金	2,000		0		
雑収益	7		0		
経常収益計		497,562,084		527,765	498,089,849
【B】 経常費用					
1 事業費					
(1) 人件費		311,938,477		0	311,938,477
給料手当	267,558,116		0		
役員報酬	0		0		
退職給付費用	0		0		
法定福利費	35,786,645		0		
福利厚生費	712,716		0		
通勤費	7,881,000		0		
(2) その他経費		118,293,130		279,558	118,572,688
期首商品棚卸高	2,571,300		2,779,769		
仕入高	749,664		256,473		
期末商品棚卸高	-2,626,194		-2,770,269		
旅費交通費	3,362,074		0		
通信運搬費	8,176,228		167		
広告宣伝費	9,615,411		8,550		
消耗品費	6,451,971		0		
修繕費	349,140		0		
車輛費	533,381		0		
光熱水料費	2,484,552		0		
賃借料	6,652,033		0		
保険料	1,393,666		0		
諸謝金	19,571,721		0		
租税公課	21,897,944		4,648		
支払寄附金	1,225,000		0		
委託費	16,607,513		0		
報奨金	117,145		0		
交際費	50,194		0		
支払手数料	919,984		220		
会議費	18,900		0		
活動費	2,915,462		0		
研修教育費	6,500		0		
ソフトウェア償却	1,927,261		0		
新聞図書費	46,956		0		
印刷製本費	191,360		0		
地代家賃	13,083,964		0		
雑費	0		0		
事業費計		430,231,607		279,558	430,511,165
2 管理費					

(1) 人件費		41,676,666		0	41,676,666
役員報酬	0		0		
給料手当	34,600,473		0		
法定福利費	5,373,177		0		
退職給付費用	0		0		
福利厚生費	1,396,595		0		
通勤費	306,421		0		
(2) その他経費		23,878,438		9,900	23,888,338
会議費	0		0		
交際費	104,820		0		
旅費交通費	66,701		0		
通信運搬費	1,602,089		0		
消耗什器備品費	1,919,166		0		
修繕費	468,520		0		
新聞図書費	59,120		0		
車両費	122,760		0		
光熱水料費	705,480		0		
地代家賃借料	7,064,814		0		
減価償却費	3,614,372		0		
商標権償却	0		0		
保険料	79,998		0		
支払手数料	851,573		0		
租税公課	1,828,358		0		
広告宣伝費	303,600		0		
支払寄附金	0		0		
管理諸費	3,476,051		9,900		
研修教育費	3,120		0		
支払利息	875,296		0		
雑費	732,600		0		
管理費計		65,555,104		9,900	65,565,004
経常費用計		495,786,711		289,458	496,076,169
当期経常増減額【A】－【B】・・・①		1,775,373		238,307	2,013,680
【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					
雑損失	0		0		
固定資産除却損	0		0		
災害損失	0		0		
過年度損益修正損	0		0		
経常外費用計		0		0	0
当期経常外増減額【C】－【D】・・・②		0		0	0
経理区分振替額・・・③		238,307		-238,307	
税引前当期正味財産増減額①+②+③・・・④		2,013,680		0	2,013,680
法人税、住民税及び事業税・・・⑤					70,501
前期繰越正味財産額・・・⑥					-11,258,860
次期繰越正味財産額④－⑤+⑥					-9,315,681

令和2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		129,197,169
	現金預金	72,232,406	
	売掛金	46,658,139	
	棚卸資産	5,396,463	
	立替金	616,334	
	仮払金	105,478	
	前払費用	4,188,349	
	流動資産合計・・・①		129,197,169
2	固定資産		35,548,421
	(1) 有形固定資産		18,299,642
	建物附属設備	15,744,044	
	車両運搬具	1,392,718	
	什器備品	1,162,880	
	(2) 無形固定資産		17,248,779
	ソフトウェア	17,248,779	
	借地権	0	
	商標権	0	
	(3) 投資その他の資産		11,666,200
	出資金	120,000	
	収益事業元入金	4,000,000	
	保証金	4,800,000	
	敷金	2,746,200	
	固定資産合計・・・②		47,214,621
【A】	資産合計 ①+②		176,411,790
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		66,727,471
	未払金	2,144,045	
	未払費用	12,870,909	
	未払給与	22,888,932	
	未払消費税等	6,714,000	
	未払法人税等	70,000	
	前受金	4,854,859	
	預り金	5,184,726	
	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		66,727,471
2	固定負債		119,000,000
	長期借入金	119,000,000	
	固定負債合計・・・④		119,000,000
	負債合計 ③+④		185,727,471
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	-11,258,860	
	当期正味財産増減額	1,943,179	
	正味財産合計		-9,315,681
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		176,411,790

令和2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。
無形固定資産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	209,563,065	12,427,616	34,909,748	10,657,687	0	267,558,116
法定福利費	28,383,453	1,087,276	4,593,167	1,722,749	0	35,786,645
福利厚生費	517,414	21,792	137,621	35,889	0	712,716
通勤費	6,988,701	108,064	717,668	66,567	0	7,881,000
人件費計	245,452,633	13,644,748	40,358,204	12,482,892	0	311,938,477
(2) その他の経費						
売上原価	0	0	614,470	80,300	265,973	960,743
旅費交通費	2,018,659	73,719	1,203,509	66,187	0	3,362,074
通信運搬費	5,570,273	567,990	1,936,401	101,564	167	8,176,395
広告宣伝費	5,213,112	614,288	3,449,161	338,850	8,550	9,623,961
消耗品費	5,624,309	1,430	639,070	187,162	0	6,451,971
修繕費	257,400	0	91,740	0	0	349,140
車輛費	533,381	0	0	0	0	533,381
光熱水料費	2,077,203	15,404	286,604	105,341	0	2,484,552
賃借料	4,820,123	383,646	1,383,594	64,670	0	6,652,033
保険料	1,251,356	0	142,310	0	0	1,393,666
諸謝金	6,666,583	230,000	12,055,067	620,071	0	19,571,721
租税公課	13,064,308	664,848	6,904,182	1,264,606	4,648	21,902,592
支払寄附金	1,225,000	0	0	0	0	1,225,000
委託費	11,181,574	1,232,005	448,000	3,745,934	0	16,607,513
報奨金	101,170	0	0	15,975	0	117,145
交際費	45,194	0	0	5,000	0	50,194
支払手数料	576,731	118,970	194,666	29,617	220	920,204
会議費	18,900	0	0	0	0	18,900
活動費	1,471,034	1,999	1,095,820	346,609	0	2,915,462
研修教育費	0	0	6,500	0	0	6,500
ソフトウェア償却	1,558,303	0	368,958	0	0	1,927,261
新聞図書費	13,040	0	33,916	0	0	46,956
印刷製本費	175,640	0	15,720	0	0	191,360
地代家賃	7,178,603	93,922	5,145,823	665,616	0	13,083,964
雑費	0	0	0	0	0	0
その他の経費計	70,641,896	3,998,221	36,015,511	7,637,502	279,558	118,572,688
合計	316,094,529	17,642,969	76,373,715	20,120,394	279,558	430,511,165

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 -9,315,681円ですが、そのうち37,464,194円は下記のように用途が特定されています。したがって、用途が制約されていない正味財産は-46,779,875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	15,428,820	45,539,560	26,813,710	34,154,670	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
おおさか10代給付型職業訓練・就職支援事業	0	5,000,000	2,857,143	2,142,857	(一財)村上財団
合計	16,595,487	64,539,560	43,670,853	37,464,194	

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	24,126,370	3,433,194	0	27,559,564	#####	15,744,044
車両運搬具	5,965,008	0	0	5,965,008	-4,572,290	1,392,718
工具器具備品	1,675,185	1,604,980	0	3,280,165	-2,117,285	1,162,880
無形固定資産						
ソフトウェア	0	19,176,040	0	19,176,040	-1,927,261	17,248,779
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	3,016,200	0	270,000	2,746,200		2,746,200
合計	44,047,843	24,214,214	270,000	67,992,057	-20,777,436	47,214,621

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	0	0	0
長期借入金	143,000,000	97,000,000	109,000,000	131,000,000
合計	143,000,000	97,000,000	109,000,000	131,000,000

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	267,558,116	13,399,618
(活動計算書)管理費 給与手当	34,600,473	3,877,382
活動計算書計	302,158,589	17,277,000
(貸借対照表)		
未払費用	12,870,909	10,619
未払給与	22,888,932	1,628,900
貸借対照表計	35,759,841	1,639,519

令和2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			72,232,406	129,197,169
手元現金		667,433		
多摩信用金庫	本店 普通預金	45,604,664		
多摩信用金庫	本店 普通預金	275,223		
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	8,249,999		
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	8,249,998		
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	6,007,398		
多摩信用金庫	本店 普通預金	0		
三井住友銀行	立川支店 普通預金	116,010		
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	0		
三井住友銀行	立川支店 普通預金	0		
ゆうちょ銀行	通常貯金	866,232		
ゆうちょ銀行	通常貯金	0		
ゆうちょ銀行	通常貯金	100,969		
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	0		
ゆうちょ銀行	通常貯金	1,652		
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	11,769		
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		
多摩信用金庫	本店 定期積金	2,000,000		
売掛金			46,658,139	
就労機会獲得支援事業売掛金		26,504,069		
家族支援事業売掛金		540,723		
社会的孤立予防支援事業売掛金		16,882,616		
社会参加資源開発・広報事業売掛金		2,729,237		
出版等事業売掛金		1,494		
棚卸資産			5,396,463	
出版物等		5,396,463		
立替金			616,334	
借り上げ社宅家賃個人負担分等立替分		616,334		
仮払金			105,478	
職員一時仮払い等		105,478		
前払費用			4,188,349	
生活館ビル、芳賀ビル家賃		1,394,569		
委託費、会場使用料等前払分		2,793,780		
流動資産合計・・・①				129,197,169
2 固定資産				
(1) 有形固定資産				
建物附属設備			15,744,044	
生活館ビル半地下内装工事等		1,787,883		

生活館ビル1階内装工事等	930,783		
生活館ビル2階内装工事等	1,250,983		
生活館ビル地下1階内装工事等	3,459,519		
生活館ビル中2階内装工事等	295,846		
生活館ビル1階エントランス工事、ネットワーク配線工事等	3,182,971		
生活館ビルその他工事	37,738		
芳賀第2ビル3階内装工事等	4,798,321		
車両運搬具		1,392,718	
事業用車両（ヴォクシー、ハイエース、ハイゼットカーゴ）	1,392,718		
什器備品		1,162,880	
事務用家具等	175,533		
ホワイトボード	1		
パソコン	987,346		
(2) 無形固定資産			17,248,779
ソフトウェア	0	17,248,779	
Tik Tok受付配信システム	504,167		
大阪市サポートステーションwebサイト改訂	1,776,500		
Android端末用VR動画閲覧アプリケーションシステム	4,522,900		
ホームページ刷新（YJAC）	476,667		
ホームページ刷新（若者テック/GSI）	476,667		
動画制作（若者テック）	198,736		
動画制作（立川市就職氷河期世代就労支援事業）	514,800		
ホームページ刷新（若者テック）	396,000		
若者のためのITアカデミーCTAC新規登録機能システム	201,667		
e-learning開発（若者テック）	1,210,000		
オンライン教材開発（マネーコネクション）	2,949,375		
動画制作（YJAC）	743,102		
チュートリアル動画制作（YJAC）	616,000		
動画制作（若者テック）	2,662,198		
借地権	0	0	
商標権		0	
「育て上げ」ネット等	0		
(3) 投資その他の資産			11,666,200
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		4,000,000	
収益事業元入金	4,000,000		
保証金		4,800,000	
生活館ビル保証金	4,800,000		
敷金		2,746,200	
生活館ビル4階敷金	0		
芳賀第2ビル2階3階敷金	2,220,000		
借り上げ社宅敷金	513,730		
車両運搬具リサイクル預託金	12,470		
固定資産合計・・・②			47,214,621
【A】資産合計①+②			176,411,790
【B-1】負債の部			
1 流動負債			
未払金		2,144,045	66,727,471
電話代	255,119		
電気代、水道代	176,605		
宅急便代、郵便代等	312,658		
ガソリン代、広告代等	484,516		
事務用品代、パフォーマンスチャージ代等	228,147		
生活館ビル家賃減免分	687,000		
未払費用		12,870,909	
講師謝金	1,686,256		
社会保険料、労働保険料等	5,506,348		
広告代、委託費等	4,667,047		
職員交通費等未精算	1,011,258		
未払給与		22,888,932	
7月分給与	22,888,932		
未払消費税等		6,714,000	
消費税等確定申告納付分	6,714,000		

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		4,854,859	
就労機会獲得支援事業前受金	2,999,994		
家族支援事業前受金等	1,854,865		
預り金		5,184,726	
預り社会保険料	3,053,346		
職員源泉所得税	544,547		
講師謝金源泉所得税	717,433		
預り住民税	869,400		
仮受金	0	0	
短期借入金		0	
多摩信用金庫短期借入金	0		
一年以内に返済の長期借入金		12,000,000	
多摩信用金庫借入金	0		
日本政策金融公庫借入金	12,000,000		
流動負債合計・・・③			66,727,471
2 固定負債			
長期借入金		119,000,000	119,000,000
多摩信用金庫借入金	97,000,000		
日本政策金融公庫借入金	22,000,000		
固定負債合計・・・④			119,000,000
【B-1】負債合計 ③+④			185,727,471
【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】			-9,315,681