

令和3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		170,000		0	170,000
正会員受取会費	0		0		
賛助会員受取会費	170,000		0		
2 受取寄附金		111,899,135		0	111,899,135
受取寄附金	111,899,135		0		
資産受贈益	0		0		
施設等受入評価益	0		0		
3 受取助成金等		161,203,361		0	161,203,361
受取補助金	16,371,000		0		
受取地方公共団体補助金	27,965,004		0		
受取民間助成金	116,867,357		0		
4 事業収益		282,225,060		59,839	282,284,899
就労機会獲得支援事業収益	194,975,146		0		
家族支援事業収益	11,289,595		0		
社会的孤立予防支援事業収益	67,388,028		0		
社会参加資源開発・広報事業収益	8,572,291		0		
就労機会拡張・職業紹介事業収益	0		0		
出版等事業収益	0		59,839		
5 その他の収益		3,103		2	3,105
受取利息	503		2		
受取配当金	2,600		0		
雑収益	0		0		
経常収益計		555,500,659		59,841	555,560,500
【B】 経常費用					
1 事業費					
(1) 人件費		302,768,026		0	302,768,026
給料手当	259,150,860		0		
役員報酬	0		0		
退職給付費用	0		0		
法定福利費	36,006,298		0		
福利厚生費	593,682		0		
通勤費	7,017,186		0		
(2) その他経費		162,173,533		20,609	162,194,142
期首商品棚卸高	2,626,194		2,770,269		
仕入高	1,612,590		0		
期末商品棚卸高	-2,602,290		-2,759,302		
旅費交通費	3,192,309		0		
通信運搬費	6,715,990		0		
広告宣伝費	9,133,877		9,642		
消耗品費	10,068,217		0		
修繕費	0		0		
車輛費	487,678		0		
光熱水料費	2,659,415		0		
賃借料	7,078,961		0		
保険料	1,284,661		0		
諸謝金	18,543,655		0		
租税公課	15,797,349		0		
支払寄附金	2,155,000		0		
委託費	60,441,846		0		
報奨金	139,000		0		
交際費	74,964		0		
支払手数料	2,134,402		0		
会議費	7,199		0		
活動費	4,134,170		0		
研修教育費	144,441		0		
ソフトウェア償却	3,417,208		0		
新聞図書費	7,876		0		
印刷製本費	602,731		0		
地代家賃	12,316,090		0		
雑費	0		0		
事業費計		464,941,559		20,609	464,962,168
2 管理費					

(1) 人件費		31,503,183		0	31,503,183
役員報酬		0		0	
給料手当	25,844,921			0	
法定福利費	4,225,348			0	
退職給付費用	0			0	
福利厚生費	1,051,737			0	
通勤費	381,177			0	
(2) その他経費		24,623,206		7,700	24,630,906
会議費	3,000			0	
交際費	120,375			0	
旅費交通費	124,464			0	
通信運搬費	1,125,541			0	
消耗什器備品費	1,610,825			0	
修繕費	0			0	
新聞図書費	2,110			0	
車両費	0			0	
光熱水料費	706,480			0	
地代家賃賃借料	6,809,653			0	
減価償却費	3,505,111			0	
商標権償却	0			0	
保険料	209,268			0	
支払手数料	687,715			0	
租税公課	3,029,501			0	
広告宣伝費	343,060			0	
支払寄附金	0			0	
管理諸費	4,819,006		7,700	0	
研修教育費	152,000			0	
支払利息	616,097			0	
雑費	759,000			0	
管理費計		56,126,389		7,700	56,134,089
経常費用計		521,067,948		28,309	521,096,257
当期経常増減額【A】-【B】・・・①		34,432,711		31,532	34,464,243
【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	
ソフトウェア除却損	1,776,500			0	
災害損失	0			0	
過年度損益修正損	0			0	
経常外費用計		1,776,500		0	1,776,500
当期経常外増減額【C】-【D】・・・②		-1,776,500		0	-1,776,500
経理区分振替額・・・③		31,532		-31,532	
税引前当期正味財産増減額①+②+③・・・④		32,687,743		0	32,687,743
法人税、住民税及び事業税・・・⑤					70,604
前期繰越正味財産額・・・⑥					-9,315,681
次期繰越正味財産額④-⑤+⑥					23,301,458

令和3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		344,808,146
	現金預金	297,349,476	
	売掛金	39,924,117	
	棚卸資産	5,361,592	
	立替金	656,402	
	仮払金	107,726	
	前払費用	1,408,833	
	流動資産合計・・・①		344,808,146
2	固定資産		27,515,183
	(1) 有形固定資産		15,460,112
	建物付属設備	13,666,217	
	車両運搬具	928,944	
	什器備品	864,951	
	(2) 無形固定資産		12,055,071
	ソフトウェア	12,055,071	
	借地権	0	
	商標権	0	
	(3) 投資その他の資産		12,381,363
	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	
	長期前払費用	715,163	
	固定資産合計・・・②		39,896,546
【A】 資産合計 ①+②			384,704,692
【B-1】 負債の部			
1	流動負債		257,436,234
	未払金	2,255,468	
	未払費用	15,825,873	
	未払給与	25,576,527	
	未払消費税等	723,000	
	未払法人税等	70,000	
	前受金	7,186,368	
	預り金	5,116,194	
	仮受金	185,649,804	
	短期借入金	0	
	一年以内に返済予定の長期借入金	15,033,000	
	流動負債合計・・・③		257,436,234
2	固定負債		103,967,000
	長期借入金	103,967,000	
	固定負債合計・・・④		103,967,000
負債合計 ③+④			361,403,234
【B-2】 正味財産の部			
	前期繰越正味財産額	-9,315,681	
	当期正味財産増減額	32,617,139	
正味財産合計			23,301,458
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】			384,704,692

令和3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 防事業費	予 社会参加資源開発・ 広報事業費	就労機会拡張・ 職業紹介事業費	出版等事業費	合計
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	200,004,641	13,158,682	34,251,746	11,014,915	720,876	0	259,150,860
法定福利費	28,488,332	1,030,827	4,578,261	1,800,230	108,648	0	36,006,298
福利厚生費	447,694	14,904	98,841	32,243	0	0	593,682
通勤費	6,139,074	114,894	682,372	80,846	0	0	7,017,186
人件費計	235,079,741	14,319,307	39,611,220	12,928,234	829,524	0	302,768,026
(2) その他の経費							
売上原価	0	0	1,636,494	0	0	10,967	1,647,461
旅費交通費	1,634,394	143,442	1,259,354	155,119	0	0	3,192,309
通信運搬費	4,522,349	304,222	1,681,976	207,443	0	0	6,715,990
広告宣伝費	4,865,402	1,452,297	2,681,818	134,360	0	9,642	9,143,519
消耗品費	6,776,533	307,548	669,213	2,314,037	886	0	10,068,217
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
車輛費	487,678	0	0	0	0	0	487,678
光熱水料費	2,226,647	15,865	267,447	149,456	0	0	2,659,415
賃借料	4,920,856	541,852	1,513,359	102,894	0	0	7,078,961
保険料	1,029,023	0	255,638	0	0	0	1,284,661
諸謝金	6,197,395	151,704	11,889,848	304,708	0	0	18,543,655
租税公課	12,459,478	210,603	2,800,470	326,798	0	0	15,797,349
支払寄附金	2,155,000	0	0	0	0	0	2,155,000
委託費	27,774,911	926,500	3,056,500	28,441,935	242,000	0	60,441,846
報奨金	139,000	0	0	0	0	0	139,000
交際費	37,176	0	0	37,788	0	0	74,964
支払手数料	1,337,114	97,893	246,111	451,994	1,290	0	2,134,402
会議費	6,174	1,025	0	0	0	0	7,199
活動費	2,751,207	7,456	755,855	619,652	0	0	4,134,170
研修教育費	99,000	0	0	45,441	0	0	144,441
ソフトウェア償却	2,652,708	0	764,500	0	0	0	3,417,208
新聞図書費	4,928	0	1,628	1,320	0	0	7,876
印刷製本費	154,170	0	448,561	0	0	0	602,731
地代家賃	6,937,302	75,691	4,551,230	751,867	0	0	12,316,090
雑費	0	0	0	0	0	0	0
その他の経費計	89,168,445	4,236,098	34,480,002	34,044,812	244,176	20,609	162,194,142
合計	324,248,186	18,555,405	74,091,222	46,973,046	1,073,700	20,609	464,962,168

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 23,301,458円ですが、そのうち65,118,122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-41,816,664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プロジェクト寄附金	34,154,670	0	34,154,670	0	日本マイクロソフト(株)
GSI事業 寄附金	0	32,728,149	32,728,149	0	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寄附金	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・就職支援事業寄附金	2,142,857	0	2,142,857	0	(一財)村上財団
生活困窮・ひきこもり支援事業 国庫補助金	0	16,371,000	16,371,000	0	厚生労働省社会・援護局
オンライン就労支援プログラム助成金	0	6,484,083	5,486,531	997,552	キャタピラー財団
アトシ・オンライン事業助成金	0	11,249,000	7,787,770	3,461,230	Citi財団
キャリア教育プログラム事業助成金	0	8,490,000	4,345,384	4,144,616	(一財)三菱未来育成財団
少年院出院者伴走支援事業助成金	0	3,000,000	1,285,714	1,714,286	(公財)ユニバーサル志縁センター
出院少年更生自立支援事業助成金	0	4,991,000	2,497,750	2,493,250	(公財)ユニバーサル志縁センター
子ども若者への多様な学び提供事業助成金	0	9,000,000	9,000,000	0	READYFOR株
若者コロナ失職包括支援事業助成金	0	61,153,730	17,986,391	43,167,339	(一財)日本民間公益活動連携機構
企業との協同事業助成金	0	6,500,000	3,235,294	3,264,706	アクセンチュア株
夜のユースセンター事業助成金	0	1,990,000	497,500	1,492,500	(公財)日本フィランソロピック財団
雇用喪失・生活困窮分野事業助成金	0	2,270,544	283,818	1,986,726	(公財)パブリックリソース財団
生活困窮世帯包括支援事業助成金	0	1,639,000	409,750	1,229,250	(独法)福祉医療機構
合計	37,464,194	179,866,506	152,212,578	65,118,122	

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	27,559,564	0	0	27,559,564	-13,893,347	13,666,217
車両運搬具	5,965,008	0	0	5,965,008	-5,036,064	928,944
工具器具備品	3,280,165	308,000	0	3,588,165	-2,723,214	864,951
無形固定資産						
ソフトウェア	19,176,040	0	2,090,000	17,086,040	-5,030,969	12,055,071
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	2,746,200	0	0	2,746,200		2,746,200
長期前払費用	0	1,072,744	0	1,072,744	-357,581	715,163
合計	67,992,057	1,380,744	2,090,000	67,282,801	-27,386,255	39,896,546

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	20,000,000	20,000,000	0
長期借入金	131,000,000	0	12,000,000	119,000,000
合計	131,000,000	20,000,000	32,000,000	119,000,000

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	259,150,860	9,537,822
(活動計算書)管理費 給与手当	25,844,921	10,095,778
活動計算書計	284,995,781	19,633,600
(貸借対照表) 未払費用	15,825,873	163,972
未払給与	25,576,527	1,650,600
貸借対照表計	41,402,400	1,814,572

令和3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			297,349,476	344,808,146
手元現金		492,411		
多摩信用金庫 本店 普通預金		51,990,648		
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		1,473,538		
多摩信用金庫 本店 普通預金		222,756,965		
多摩信用金庫 本店 普通預金		3,081,902		
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		1,639,000		
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		2,270,544		
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		3,136,367		
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		4,289,910		
三井住友銀行 立川支店 普通預金		737,186		
ゆうちょ銀行 通常貯金		527,220		
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		2,207,062		
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		12,565		
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		956		
多摩信用金庫 本店 定期積金		2,550,000		
売掛金			39,924,117	
就労機会獲得支援事業売掛金		32,430,916		
家族支援事業売掛金		541,511		
社会的孤立予防支援事業売掛金		5,495,229		
社会参加資源開発・広報事業売掛金		1,456,461		
就労機会拡張・職業紹介事業売掛金		0		
出版等事業売掛金		0		
棚卸資産			5,361,592	
出版物等		5,361,592		
立替金			656,402	
借り上げ社宅家賃個人負担分等立替分		656,402		
仮払金			107,726	
職員一時仮払い等		107,726		
前払費用			1,408,833	
生活館ビル、芳賀ビル家賃		1,394,569		
会場使用料、自賠責保険等前払分		14,264		
流動資産合計 . . . ①				344,808,146
2 固定資産				27,515,183
(1) 有形固定資産				15,460,112

建物附属設備		13,666,217	
生活館ビル半地下内装工事等	1,468,673		
生活館ビル1階内装工事等	698,089		
生活館ビル2階内装工事等	983,008		
生活館ビル地下1階内装工事等	3,021,441		
生活館ビル中2階内装工事等	274,473		
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	2,839,653		
生活館ビルその他工事	29,924		
芳賀第2ビル3階内装工事等	4,350,956		
車両運搬具		928,944	
事業用車両（ヴォクシー、ハイエース、ハイゼットカーゴ）	928,944		
什器備品		864,951	
事務用家具等	131,650		
ホワイトボード	1		
パソコン	493,676		
出入管理システム	239,624		
(2) 無形固定資産			12,055,071
ソフトウェア	0	12,055,071	
Tik Tok受付配信システム	383,167		
大阪市サポートステーションwebサイト改訂	0		
Android端末用VR動画閲覧アプリケーションシステム	3,479,154		
ホームページ刷新（YJAC）	366,667		
ホームページ刷新（若者テック/GSI）	366,667		
動画制作（若者テック）	152,874		
動画制作（立川市就職氷河期世代就労支援事業）	400,400		
ホームページ刷新（若者テック）	308,000		
若者のためのITアカデミーCTAC新規登録機能システム	157,667		
e-learning開発（若者テック）	946,000		
オンライン教材開発（マネーコネクション）	2,305,875		
動画制作（YJAC）	583,866		
チュートリアル動画制作（YJAC）	484,000		
動画制作（若者テック）	2,120,734		
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			12,381,363
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	
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		
長期前払費用		715,163	
生活館ビル半地下 電源増設工事	112,200		
ノートパソコン	602,963		
固定資産合計 ・・・②			39,896,546
【A】資産合計 ①+②			384,704,692
【B-1】負債の部			
1 流動負債			
未払金		2,255,468	257,436,234
電話代	442,028		
電気代、水道代	267,709		
宅急便代、郵便代等	96,234		
ガソリン代、広告代等	496,483		
事務用品代、パフォーマンスチャージ代等	266,014		
生活館ビル家賃減免分	687,000		
未払費用		15,825,873	
講師謝金	1,495,449		

社会保険料、労働保険料等	6,774,037		
広告代、委託費等	6,723,185		
職員交通費等未精算	833,202		
未払給与		25,576,527	
7月分給与	25,576,527		
未払消費税等		723,000	
消費税等確定申告納付分	723,000		
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		7,186,368	
就労機会獲得支援事業前受金	5,663,997		
家族支援事業前受金等	1,522,371		
預り金		5,116,194	
預り社会保険料	3,139,459		
職員源泉所得税	614,479		
講師謝金源泉所得税	731,256		
預り住民税	631,000		
仮受金		185,649,804	
日本民間公益活動連携機構事業実施団体分配金	185,649,804		
短期借入金		0	
多摩信用金庫短期借入金	0		
一年以内に返済予定の長期借入金		15,033,000	
多摩信用金庫借入金	3,033,000		
日本政策金融公庫借入金	12,000,000		
流動負債合計・・・③			257,436,234
2 固定負債			
長期借入金		103,967,000	103,967,000
多摩信用金庫借入金	93,967,000		
日本政策金融公庫借入金	10,000,000		
固定負債合計・・・④			103,967,000
【B-1】負債合計 ③+④			361,403,234
【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】			23,301,458