

令和5年度 活動計算書（その他事業がある場合）

（令和5年8月1日から令和6年7月31日まで）

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		160,000		0	160,000
正会員受取会費	0		0		
賛助会員受取会費	160,000		0		
2 受取寄附金		121,564,500		45,619	121,610,119
受取寄附金	121,564,500		0		
資産受贈益	0		45,619		
施設等受入評価益	0		0		
3 受取助成金等		117,985,770		0	117,985,770
受取補助金	0		0		
受取地方公共団体補助金	28,045,000		0		
受取民間助成金	89,940,770		0		
4 事業収益		395,292,566		53,276	395,345,842
就労機会獲得支援事業収益	304,518,313		0		
家族支援事業収益	11,158,773		0		
社会的孤立予防支援事業収益	71,844,046		0		
社会参加資源開発・広報事業収益	7,771,434		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		53,276		
5 その他の収益		403,514		6	403,520
受取利息	714		6		
受取配当金	2,800		0		
雑収益	400,000		0		
経常収益計		635,406,350		98,901	635,505,251
【B】 経常費用					
1 事業費					
(1) 人件費		322,392,615		0	322,392,615
給料手当	277,293,690		0		
役員報酬	0		0		
退職給付費用	0		0		
法定福利費	35,811,972		0		
福利厚生費	614,405		0		
通勤費	8,672,548		0		
(2) その他経費		208,354,065		47,519	208,401,584
期首商品棚卸高	3,851,462		2,746,152		
仕入高	571,999		45,619		
期末商品棚卸高	-3,386,168		-2,745,202		
旅費交通費	6,596,326		0		
通信運搬費	6,613,575		0		
広告宣伝費	25,491,798		950		
消耗品費	11,310,302		0		
修繕費	490,600		0		
車輛費	558,499		0		
光熱水料費	2,150,189		0		
賃借料	14,452,952		0		
保険料	1,813,194		0		
諸謝金	26,524,794		0		
租税公課	21,088,045		0		
支払寄附金	0		0		
委託費	44,715,321		0		
報奨金	238,000		0		
交際費	855,610		0		
支払手数料	2,584,148		0		
会議費	34,353		0		
活動費	23,847,662		0		
研修教育費	49,500		0		
ソフトウェア償却	5,579,588		0		
新聞図書費	189,809		0		
印刷製本費	237,823		0		
地代家賃	11,894,684		0		
雑費	0		0		
事業費計		530,746,680		47,519	530,794,199
2 管理費					
(1) 人件費		69,653,352		0	69,653,352

	役員報酬	0	0		
	給料手当	58,712,842	0		
	法定福利費	9,436,438	0		
	退職給付費用	0	0		
	福利厚生費	1,136,103	0		
	通勤費	367,969	0		
	(2) その他経費	33,571,173	11,000		33,582,173
	会議費	20,181	0		
	交際費	62,460	0		
	旅費交通費	293,659	0		
	通信運搬費	1,230,489	0		
	消耗什器備品費	745,006	0		
	修繕費	489,500	0		
	新聞図書費	33,271	0		
	車両費	0	0		
	光熱水料費	983,394	0		
	地代家賃賃借料	7,560,466	0		
	減価償却費	3,207,195	0		
	商標権償却	0	0		
	保険料	203,216	0		
	支払手数料	4,557,553	0		
	租税公課	3,870,505	0		
	広告宣伝費	535,830	0		
	支払寄附金	0	0		
	管理諸費	7,687,990	11,000		
	研修教育費	744,030	0		
	支払利息	569,828	0		
	雑費	776,600	0		
	管理費計	103,224,525	11,000		103,235,525
経常費用計		633,971,205		58,519	634,029,724
当期経常増減額【A】-【B】・・・①		1,435,145		40,382	1,475,527
【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	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		40,382		-40,382	
税引前当期正味財産増減額①+②+③・・・④		1,475,527		0	1,475,527
	法人税、住民税及び事業税・・・⑤				70,678
	前期繰越正味財産額・・・⑥				31,070,901
次期繰越正味財産額④-⑤+⑥					32,475,750

令和5年度 貸借対照表

(令和6年7月31日 現在)

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			163,147,530
現金預金	93,443,871		
売掛金	61,151,146		
棚卸資産	6,131,370		
立替金	689,457		
仮払金	101,991		
前払費用	1,629,695		
流動資産合計・・・①			163,147,530
2 固定資産			31,803,643
(1) 有形固定資産			10,226,318
建物付属設備	9,663,158		
車両運搬具	412,659		
什器備品	150,501		
(2) 無形固定資産			21,577,325
ソフトウェア	21,577,325		
借地権	0		
商標権	0		
(3) 投資その他の資産			11,898,869
出資金	120,000		
収益事業元入金	4,000,000		
保証金	4,800,000		
敷金	2,626,200		
長期前払費用	352,669		
固定資産合計・・・②			43,702,512
【A】 資産合計 ①+②			206,850,042
【B-1】 負債の部			
1 流動負債			104,671,292
未払金	1,846,980		
未払費用	20,173,600		
未払給与	29,453,662		
未払消費税等	8,333,900		
未払法人税等	70,000		
前受金	8,224,529		
預り金	1,870,230		
仮受金	22,566,391		
短期借入金	0		
一年以内に返済予定の長期借入金	12,132,000		
流動負債合計・・・③			104,671,292
2 固定負債			69,703,000
長期借入金	69,703,000		
固定負債合計・・・④			69,703,000
負債合計 ③+④			174,374,292
【B-2】 正味財産の部			
前期繰越正味財産額	31,070,901		
当期正味財産増減額	1,404,849		
正味財産合計			32,475,750
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】			206,850,042

令和5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	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	200,067,584	12,787,599	37,960,119	26,478,388	0	0	277,293,690
法定福利費	25,342,707	896,774	5,476,404	4,096,087	0	0	35,811,972
福利厚生費	444,715	9,512	83,431	76,747	0	0	614,405
通勤費	7,013,438	89,292	1,005,642	564,176	0	0	8,672,548
人件費計	232,868,444	13,783,177	44,525,596	31,215,398	0	0	322,392,615
(2) その他の経費							
売上原価	172,743	0	864,550	0	0	46,569	1,083,862
旅費交通費	3,264,689	183,546	1,222,664	1,925,427	0	0	6,596,326
通信運搬費	3,641,315	343,448	1,629,195	999,617	0	0	6,613,575
広告宣伝費	13,132,059	933,880	2,759,301	8,666,558	0	950	25,492,748
消耗品費	8,621,561	21,519	489,976	2,177,246	0	0	11,310,302
修繕費	490,600	0	0	0	0	0	490,600
車両費	558,499	0	0	0	0	0	558,499
光熱水料費	1,952,976	0	197,213	0	0	0	2,150,189
賃借料	11,947,105	452,804	1,420,863	632,180	0	0	14,452,952
保険料	1,367,848	125,271	285,112	34,963	0	0	1,813,194
諸謝金	9,621,119	100,000	15,191,794	1,611,881	0	0	26,524,794
租税公課	17,517,568	194,221	3,034,946	341,310	0	0	21,088,045
支払寄附金	0	0	0	0	0	0	0
委託費	8,391,374	1,010,400	1,242,354	34,071,193	0	0	44,715,321
報奨金	238,000	0	0	0	0	0	238,000
交際費	82,846	0	0	772,764	0	0	855,610
支払手数料	1,004,872	154,430	269,788	1,155,058	0	0	2,584,148
会議費	30,193	0	0	4,160	0	0	34,353
活動費	18,630,491	19,895	555,819	4,641,457	0	0	23,847,662
研修教育費	49,500	0	0	0	0	0	49,500
ソフトウェア償却	3,110,088	0	764,500	1,254,000	451,000	0	5,579,588
新聞図書費	22,260	0	6,198	161,351	0	0	189,809
印刷製本費	180,895	0	0	56,928	0	0	237,823
地代家賃	7,700,912	0	4,193,772	0	0	0	11,894,684
雑費	0	0	0	0	0	0	0
その他の経費計	111,729,513	3,539,414	34,128,045	58,506,093	451,000	47,519	208,401,584
合計	344,597,957	17,322,591	78,653,641	89,721,491	451,000	47,519	530,794,199

3 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳は以下の通りです。
当法人の正味財産は 32,475,750円ですが、そのうち51,461,491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-18,985,741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
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
発達障害グレーゾーン等若者への「働き方拡張」支援等事業寄附金	0	7,035,640	7,035,640	0	ジョンソン・エンド・ジョンソン㈱
コレカラキャリア事業寄附金	0	34,625,657	34,625,657	0	JPMorgan
オンライン就労支援プログラム助成金	2,067,511	0	2,067,511	0	キャタピラー財団
アトオシ・オンライン事業助成金	4,593,333	11,315,200	12,136,800	3,771,733	Citi財団
キャリア教育プログラム事業助成金	2,933,333	6,735,000	7,672,778	1,995,555	(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	1,588,235	2,920,000	2,561,569	1,946,666	(公財)ユニバーサル志縁センター
ドコモ市民活動団体助成事業助成金	68,333	0	68,333	0	(特非)モバイル・コミュニケーション・ファンド
ブリジストンBSmile募金助成事業助成金	631,578	0	631,578	0	(公財)日本フィランソロピー協会
社会的自立が困難な若者に対する伴走型就労支援事業助成金	1,110,184	1,246,683	2,356,867	0	(公財)ユニバーサル志縁センター
Lenovo Foundation助成事業助成金	3,282,500	7,492,625	6,404,428	4,370,697	Lenovo Foundation
UCBコミュニティヘルスファンド事業助成金	3,809,842	0	3,809,842	0	King Baudouin Foundation
若者の望まない孤独支援モデル形成事業助成金	23,281,872	0	23,281,872	0	(一財)日本民間公益活動連携機構
大田区夜のユースセンター事業助成金	3,493,333	0	3,493,333	0	(公財)日本財団
企業との協同事業助成金	0	14,500,000	13,666,667	833,333	アクセンチュア㈱
夜のユースセンター事業助成金	0	1,920,092	1,920,092	0	㈱エヌ・ティ・ティ・データ経営研究所
出院少年更生自立支援事業助成金	0	1,830,000	610,000	1,220,000	(公財)日本フィランソロピック財団
Youth Drive for Cybersecurity キンドリル財団助成事業助成金	0	14,892,711	4,964,237	9,928,474	キンドリル財団
高校生世代の子育て家庭「くらしと学びの危機」緊急支援事業助成金	0	29,975,276	3,746,910	26,228,366	認定特定非営利活動法人キッズドア
合計	48,026,721	148,488,884	145,054,114	51,461,491	

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	-17,896,406	9,663,158
車両運搬具	5,965,008	0	0	5,965,008	-5,552,349	412,659
工具器具備品	3,588,165	0	0	3,588,165	-3,437,664	150,501
無形固定資産						
ソフトウェア	25,611,040	10,942,800	0	36,553,840	-14,976,515	21,577,325
商標権	0	0	0	0	-	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	2,626,200	390,000	390,000	2,626,200		2,626,200
長期前払費用	2,130,744	0	0	2,130,744	-1,778,075	352,669
合計	76,400,721	11,332,800	390,000	87,343,521	-43,641,009	43,702,512

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	103,967,000	0	22,132,000	81,835,000
合計	103,967,000	0	22,132,000	81,835,000

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	277,293,690	1,597,574
(活動計算書)管理費 給与手当	58,712,842	18,596,826
活動計算書計	336,006,532	20,194,400
(貸借対照表) 未払費用	20,173,600	11,650
未払給与	29,453,662	1,744,000
貸借対照表計	49,627,262	1,755,650

令和5年度 財産目録

(令和6年7月31日 現在)

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			93,443,871	163,147,530
手元現金		621,484		
多摩信用金庫	本店 普通預金	32,854,148		
多摩信用金庫	本店 普通預金	2,315,160		
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	2,920,000		
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	29,895,048		
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	23,176,022		
三井住友銀行	立川支店 普通預金	1,125,549		
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	22,000		
三井住友銀行	立川支店 普通預金	98,805		
ゆうちょ銀行	通常貯金	267,085		
ゆうちょ銀行	通常貯金	0		
ゆうちょ銀行	通常貯金	52,000		
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	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	14,555		
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	1,434		
売掛金			61,151,146	
就労機会獲得支援事業売掛金		41,110,410		
家族支援事業売掛金		641,546		
社会的孤立予防支援事業売掛金		15,997,952		
社会参加資源開発・広報事業売掛金		3,401,238		
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			6,131,370	
出版物等		6,131,370		
立替金			689,457	
借り上げ社宅家賃個人負担分等立替分		689,457		
仮払金			101,991	
職員一時仮払い等		101,991		
前払費用			1,629,695	
生活館ビル、芳賀ビル、清水ビル家賃等		1,394,569		
広告、自賠責保険等前払分		235,126		
流動資産合計 . . . ①				163,147,530
2 固定資産				
(1) 有形固定資産				
建物附属設備			9,663,158	10,226,318

生活館ビル半地下内装工事等	969,429		
生活館ビル1階内装工事等	232,701		
生活館ビル2階内装工事等	460,477		
生活館ビル地下1階内装工事等	2,145,285		
生活館ビル中2階内装工事等	231,727		
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	2,153,017		
生活館ビルその他工事	14,296		
芳賀第2ビル3階内装工事等	3,456,226		
車両運搬具		412,659	
事業用車両（ヴォクシー、ハイエース、ハイゼットカーゴ）	412,659		
什器備品		150,501	
事務用家具等	43,884		
ホワイトボード	1		
パソコン9台	9		
出入管理システム	106,607		
(2) 無形固定資産			21,577,325
ソフトウェア	0	21,577,325	
Tik Tok受付配信システム	141,167		
Android端末用VR動画閲覧アプリケーションシステム	1,391,662		
ホームページ刷新（YJAC）	146,667		
ホームページ刷新（若者テック/GSI）	146,667		
動画制作（若者テック）	61,150		
動画制作（立川市就職氷河期世代就労支援事業）	171,600		
ホームページ刷新（若者テック）	132,000		
若者のためのITアカデミーCTAC新規登録機能システム	69,667		
e-learning開発（若者テック）	418,000		
オンライン教材開発（マネーコネクション）	1,018,875		
動画制作（YJAC）	265,394		
チュートリアル動画制作（YJAC）	220,000		
動画制作（若者テック）	1,037,806		
システム開発（広報）	4,180,000		
DEXITシステム検証環境構築	1,031,250		
DEXIT Laravelアップグレード	660,000		
メタバース利用がいた動画、訓練パッケージLP（厚労省）	3,781,250		
就労トレーニング動画コンテンツ制作（Dexit）	6,704,170		
借地権	0	0	
商標権	0	0	
(3) 投資その他の資産			11,898,869
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		2,626,200	
芳賀第2ビル2階3階敷金	2,220,000		
借り上げ社宅敷金	393,730		
車両運搬具リサイクル預託金	12,470		
長期前払費用		352,669	
生活館ビル半地下 電源増設工事	0		
ノートパソコン	1		
エアコン8台（よこはま東部ユースプラザ）	352,668		
固定資産合計 ・・・②			43,702,512
【A】資産合計 ①+②			206,850,042
【B-1】負債の部			
1 流動負債			
未払金		1,846,980	104,671,292
電話代	304,352		
電気代、水道代	224,488		
宅急便代、郵便代等	151,615		
ガソリン代、広告代等	814,222		
事務用品代、パフォーマンスチャージ代等	352,303		

未払費用			
講師謝金	2,683,505	20,173,600	
社会保険料、労働保険料等	4,709,242		
広告代、委託費等	11,179,733		
職員交通費等未精算	1,601,120		
未払給与		29,453,662	
7月分給与	29,453,662		
未払消費税等		8,333,900	
消費税等確定申告納付分	8,333,900		
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		8,224,529	
就労機会獲得支援事業前受金	6,198,037		
家族支援事業前受金等	2,026,492		
預り金		1,870,230	
預り社会保険料	0		
職員源泉所得税	129,273		
講師謝金源泉所得税	894,157		
預り住民税	846,800		
仮受金		22,566,391	
日本民間公益活動連携機構事業実施団体分配金	22,566,391		
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		12,132,000	
多摩信用金庫借入金	12,132,000		
流動負債合計・・・③			104,671,292
2 固定負債			
長期借入金		69,703,000	69,703,000
多摩信用金庫借入金	69,703,000		
固定負債合計・・・④			69,703,000
【B-1】負債合計 ③+④			174,374,292
【B-2】正味財産合計 【A】 - 【B-1】			32,475,750