

## 平成29年度 活動計算書

平成29年 1月 1日から平成29年 12月 31日まで

特定非営利活動法人 じぶん未来クラブ  
(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費 会費	100,000	100,000
2 事業収益 国内外のNPOと連携した ワークショップの開催事業収益	393,453,549	
企業・学校・行政等と 連携した教育活動事業収益	16,191,600	409,645,149
3 受取寄附金 受取寄附金	19,293,091	19,293,091
4 受取助成金 受取助成金	37,924,720	37,924,720
5 その他収益 受取利息	581	
雑収益	310,280	310,861
経常収益計		467,273,821
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
役員 報酬	11,982,384	
給料 手当	70,534,232	
アルバイト給料	162,965	
法定福利費	12,195,921	
通 勤 費	1,603,539	
福利厚生費	785,592	
人件費計	97,264,633	
(2)その他経費		
ヤングアメリカンズ 招聘費	86,402,635	
研 修 費	1,265,290	
外 注 費	70,581,454	
会 場 費	30,518,076	
旅費交通費	87,492,031	
材 料 費	21,180,328	
販売促進費	9,373,756	
広告宣伝費	2,520,442	
会 議 費	2,184,414	
通 信 費	6,229,133	
備品消耗品費	13,680,638	
少額消耗品費	881,845	
水道光熱費	771,941	
地代 家賃	6,297,971	
減価償却費	769,020	
保 険 料	2,988,924	
接待交際費	2,012,630	
修 繕 費	1,227,904	
賃 借 料	135,130	
リース 料	793,282	
諸 会 費	179,824	
租税 公課	9,982,058	
支払手数料	5,339,969	
支払 利息	235,165	
為替 差損	3,717	
著作権使用料	2,005,891	
雑 費	597,167	
その他経費計	365,650,635	
事業費計		462,915,268

科 目	金 額	
2 管理費		
(1)人件費		
役員 報酬	17,616	
給料 手当	103,696	
アルバイト給料	240	
法定福利費	17,930	
通 勤 費	2,357	
福利厚生費	1,155	
人件費計	142,994	
(2)その他経費		
研 修 費	1,860	
外 注 費	11,089	
旅費交通費	9,322	
広告宣伝費	3,705	
会 議 費	692	
通 信 費	2,469	
備品消耗品費	6,163	
少額消耗品費	1,246	
水道光熱費	1,135	
地代 家賃	9,259	
減価償却費	171	
接待交際費	1,184	
修 繕 費	328	
賃 借 料	199	
リース 料	1,166	
諸 会 費	176	
租税 公課	14,500	
支払手数料	585	
支払 利息	346	
雑 費	844	
その他経費計	66,439	
管理費計		209,433
経常費用計		463,124,701
当期経常増減額		4,149,120
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		4,149,120
法人税、住民税及び事業税		1,085,678
当期正味財産増減額		3,063,442
前期繰越正味財産額		9,602,947
次期繰越正味財産額		12,666,389

## 平成29年度 貸借対照表

平成 29 年 12月 31日 現在

特定非営利活動法人 じぶん未来クラブ

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	73,081,530		
売掛金	1,290,000		
未収金	3,939,856		
貯蔵品	7,393		
前渡金	12,492,778		
前払費用	822,471		
立替金	17,960		
流動資産合計		91,651,988	
2 固定資産			
有形固定資産			
建物附属設備	347,656		
車両運搬具	850,727		
什器備品	520,811		
投資その他の資産			
差入保証金	260,000		
敷金	4,546,000		
リサイクル預託金	33,120		
固定資産合計		6,558,314	
資産合計			98,210,302
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	185,793		
未払金	15,854,766		
前受金	52,812,800		
預り金	2,673,654		
未払法人税等	1,085,600		
未払消費税	2,431,300		
流動負債合計		75,043,913	
2 固定負債			
長期借入金	10,500,000		
固定負債合計		10,500,000	
負債合計			85,543,913
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,602,947	
当期正味財産増減額		3,063,442	
正味財産合計			12,666,389
負債及び正味財産合計			98,210,302

## 平成29年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 じぶん未来クラブ

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 法人税法の規定による定率法  
無形固定資産 法人税法の規定による定額法
- (3) 引当金の計上基準  
該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
該当なし
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は、税込方式によっています。

## 2. 重要な会計方針の変更

前事業年度までは事業共通費を全て管理費に計上しておりましたが、今期より事業活動の規模をより適正に表示するために、事業共通費の按分基準に基づき、事業費に按分する処理へと変更しております。

この変更により、前事業年度と同様の処理方法による場合と比較して、事業費が142,456,499円増加し、管理費が同額減少しております。

## 3. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	国内外のNPOと連携した ワークショップの開催事業収益			企業・学校・行政等と連携した 教育活動事業収益		事業部門計	管理部門	合計
	ヤングアメリカンズ ジャパンツアー事業	ヤングアメリカンズ 東北ツアー事業	TOMODACHIキャリア メンタルプログラム事業	お仕事探検隊 ショットの未来事業	東京都 委託事業他			
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000
2. 事業収益	377,298,527	16,085,022	70,000	12,204,000	3,987,600	409,645,149	0	409,645,149
3. 受取寄付金	5,229,719	14,063,372	0	0	0	19,293,091	0	19,293,091
4. 受取助成金	0	16,600,000	21,324,720	0	0	37,924,720	0	37,924,720
5. その他収益	255,581	0	29,950	0	0	285,531	25,330	310,861
経常収益計	382,783,827	46,748,394	21,424,670	12,204,000	3,987,600	467,148,491	125,330	467,273,821
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	9,287,140	463,300	949,501	1,282,443	0	11,982,384	17,616	12,000,000
給与手当	54,668,696	2,727,213	5,589,231	7,549,092	0	70,534,232	103,696	70,637,928
アルバイト給料	126,309	6,301	12,914	17,441	0	162,965	240	163,205
法定福利費	9,452,646	471,556	966,422	1,305,297	0	12,195,921	17,930	12,213,851
通勤費	1,242,848	62,002	127,067	171,622	0	1,603,539	2,357	1,605,896
福利厚生費	608,886	30,375	62,251	84,080	0	785,592	1,155	786,747
人件費計	75,386,525	3,760,747	7,707,386	10,409,975	0	97,264,633	142,994	97,407,627
(2) その他経費								
ヤングアメリカンズ 招聘費	80,462,822	5,490,931	448,882	0	0	86,402,635	0	86,402,635
研修費	980,683	48,923	100,263	135,421	0	1,265,290	1,860	1,267,150
外注費	50,721,718	6,629,317	4,959,622	5,577,697	2,693,100	70,581,454	11,089	70,592,543
会場費	28,683,336	56,630	1,471,710	306,400	0	30,518,076	0	30,518,076
旅費交通費	57,494,847	13,535,252	12,570,375	3,826,955	64,602	87,492,031	9,322	87,501,353
材料費	17,714,646	2,776,042	14,774	674,866	0	21,180,328	0	21,180,328
販売促進費	6,999,414	710,965	615,979	1,043,928	3,470	9,373,756	0	9,373,756
広告宣伝費	1,953,509	97,453	199,723	269,757	0	2,520,442	3,705	2,524,147
会議費	1,584,327	18,209	159,344	422,534	0	2,184,414	692	2,185,106
通信費	4,764,045	120,991	672,023	669,876	2,198	6,229,133	2,469	6,231,602
備品消耗品費	9,494,307	1,190,580	892,811	2,102,540	400	13,680,638	6,163	13,686,801
少額消耗品費	691,254	32,762	67,143	90,686	0	881,845	1,246	883,091
水道光熱費	598,305	29,847	61,170	82,619	0	771,941	1,135	773,076
地代家賃	4,881,344	243,512	499,060	674,055	0	6,297,971	9,259	6,307,230
減価償却費	259,289	488,043	9,226	12,462	0	769,020	171	769,191
保険料	2,745,021	0	215,937	27,966	0	2,988,924	0	2,988,924
接待交際費	1,788,599	40,127	77,742	106,162	0	2,012,630	1,184	2,013,814
修繕費	1,177,656	8,637	17,702	23,909	0	1,227,904	328	1,228,232
賃借料	104,734	5,225	10,708	14,463	0	135,130	199	135,329
リース料	614,846	30,672	62,861	84,903	0	793,282	1,166	794,448
諸会費	140,872	4,633	9,495	24,824	0	179,824	176	180,000
租税公課	7,759,432	385,371	781,595	1,055,660	0	9,982,058	14,500	9,996,558
支払手数料	5,112,119	38,050	101,845	87,091	864	5,339,969	585	5,340,554
支払利息	182,268	9,093	18,635	25,169	0	235,165	346	235,511
為替差損	3,717	0	0	0	0	3,717	0	3,717
著作権使用料	2,005,891	0	0	0	0	2,005,891	0	2,005,891
雑費	468,050	22,189	45,506	61,422	0	597,167	844	598,011
その他経費計	289,387,051	32,013,454	24,084,131	17,401,365	2,764,634	365,650,635	66,439	365,717,074
経常費用計	364,773,576	35,774,201	31,791,517	27,811,340	2,764,634	462,915,268	209,433	463,124,701
当期経常増減額	18,010,251	10,974,193	-10,366,847	-15,607,340	1,222,966	4,233,223	-84,103	4,149,120

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳  
 用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。  
 当法人の正味財産は 12,666,389円ですが、そのうち 0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 12,666,389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
ヤングアメリカンズ ジャパンツアー事業	0	5,229,719	5,229,719	0	
ヤングアメリカンズ 東北ツアー事業	0	30,663,372	30,663,372	0	
TOMODACHIキャリア メンタリングプログラム事業	0	21,324,720	21,324,720	0	
合計	0	57,217,811	57,217,811	0	

5. 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						
建物付属設備	599,940		0	599,940	△ 252,284	347,656
車両運搬具	1,653,466	1,134,300	0	2,787,766	△ 1,937,039	850,727
什器備品	7,632,312	0	596,687	7,035,625	△ 7,111,501	520,811
無形固定資産						
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産						
差入保証金	0	260,000	0	260,000	0	260,000
敷金	4,400,000	146,000	0	4,546,000	0	4,546,000
リサイクル預託金	22,280	10,840	0	33,120	0	33,120
合計	14,307,998	1,551,140	596,687	15,262,451	△ 9,300,824	6,558,314

6. 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
長期借入金	13,500,000	0	3,000,000	10,500,000
合計	13,500,000	0	3,000,000	10,500,000

7. 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)		
企業のCSR活動における 教育活動支援事業収益	12,204,000	9,180,000
活動計算書計	12,204,000	9,180,000
(貸借対照表)		
未払金	15,854,766	5,226,686
貸借対照表計	15,854,766	5,226,686

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必  
 (1) 事業費と管理費の按分方法  
 各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については従事割合に基づき按分しております。

## 平成29年度 財産目録

平成 29 年 12月 31日 現在

特定非営利活動法人 じぶん未来クラブ

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
手元現金	231,411		
三井住友銀行 恵比寿	72,825,346		
三井住友銀行 赤坂	469		
郵便局	24,304		
売掛金			
ヤングアメリカンズジャパンツアー 売掛金	700,000		
ショートのチカラ 売掛金	540,000		
ヤングアメリカンズジャパンツアー 協賛金	50,000		
未収金			
ヤングアメリカンズ東北ツアー 未収金	1,600,000		
福島女子高生キャリアメンタリングプログラム 未収金	2,101,800		
その他 未収金	238,056		
貯蔵品			
貯蔵品	7,393		
前渡金			
ヤングアメリカンズ翌期以降会場費 前渡金	8,923,243		
ヤングアメリカンズ翌期航空運賃 前渡金	90,960		
ヤングアメリカンズ翌期システム費 他 前渡金	3,478,575		
前払費用			
H30年 概算労働保険料	614,016		
H30年 保険料	86,455		
地代家賃(倉庫)	68,000		
地代家賃(駐車場 2件)	54,000		
立替金			
ヤングアメリカンズジャパンツアー 立替金	17,960		
流動資産合計		91,651,988	
2 固定資産			
有形固定資産			
建物附属設備			
内装費	347,656		
車両運搬具			
運用機材等運搬用自動車(3台)	850,727		
什器備品			
舞台備品(スクリーンセット)	79,610		
舞台備品(ムービング卓)	157,917		
その他備品	283,284		
投資その他の資産			
差入保証金(派遣社員デポジット)	260,000		
敷金	4,546,000		
リサイクル預託金	33,120		
固定資産合計		6,558,314	
資産合計			98,210,302

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金			
ヤングアメリカンズ外注費	185,793		
未払金			
12月分役員報酬	688,122		
12月分給与	4,943,356		
社会保険料	3,442,924		
外注費	4,607,511		
備品	762,080		
通信費	265,339		
旅費交通費	1,123,834		
その他	21,600		
前受金			
翌期ヤングアメリカンズ参加費	39,087,800		
翌期ヤングアメリカンズ企画運営費	10,161,000		
翌期ヤングアメリカンズ協賛金	3,564,000		
預り金			
源泉所得税	591,658		
住民税	363,400		
社会保険料	1,459,208		
雇用保険料	259,388		
未払法人税等	1,085,600		
未払消費税	2,431,300		
流 動 負 債 合 計		75,043,913	
2 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫借入金	10,500,000		
固 定 負 債 合 計		10,500,000	
負 債 合 計			85,543,913
正 味 財 産			12,666,389