

令和4年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

特定非営利活動法人 じぶん未来クラブ

(単位:円)

科 目	金 額	小計・合計
(A) 経常収益		
1 受取会費 正会員受取会費	140,000	140,000
2 受取寄附金 受取寄附金	8,778,956	8,778,956
3 受取助成金等 受取助成金 受取補助金	22,350,000 35,770,802	58,120,802
4 事業収益 事業収益	59,637,299	59,637,299
5 その他の収益 受取利息 雑収益	685 4,181,980	4,182,665
経常収益計		130,859,722
(B) 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費 給料 手当 法定福利費 通勤費 福利厚生費	27,315,807 4,947,589 878,730 117,015	33,259,141
(2) その他経費 HeartGlobal 招聘費 業務委託費 会場費 旅費交通費 材料費 販売促進費 会議費 通信費 備品消耗品費 賃借料 サービス利用料 広告宣伝費 減価償却費 保険料 接待交際費 租税 公課 水道光熱費 支払手数料 地代 家賃 リース料 新聞図書費 清掃費 雑費 繰延資産償却 諸会費 消耗品費 修繕費	9,320,185 44,548,733 3,504,722 12,630,521 3,325,235 1,030,183 536,073 2,558,306 1,735,166 389,738 2,632,283 3,300 3,499,448 210,448 169,300 151,134 829,517 997,641 9,454,559 1,400,494 22,931 294,557 100,601 600,000 66,255 228,724 2,030,631	102,270,685
事業費計		135,529,826
2 管理費		
(1) 人件費 役員報酬 給料 手当 法定福利費 通勤費 福利厚生費	3,640,000 2,559,517 491,673 163,790 6,665	6,861,645
(2) その他経費 業務委託費 旅費交通費 会議費 通信費 備品消耗品費 水道光熱費 地代 家賃 減価償却費 保険料 接待交際費 租税 公課 支払手数料 支払利息 雑費 修繕費 清掃費 研修費 賃借料 販売促進費 諸会費 リース料	3,432,167 926,539 147,940 88,530 2,696,064 82,219 939,559 347,762 191,170 118,757 168,385 295,723 1,076,624 310,229 183,268 29,272 1,252,360 24,013 1,650,000 6,000 139,176	14,105,757
管理費計		20,967,402
経常費用計		156,497,228
当期経常増減額 (A) - (B) ...①		-25,637,506
(C) 経常外収益		
経常外収益計		0
(D) 経常外費用		
固定資産除却損	2,069,290	
経常外費用計		2,069,290
当期経常外増減額 (C) - (D) ...②		-2,069,290
税引前当期正味財産増減額 (①+②) ...③		-27,706,796
法人税、住民税及び事業税 ...④		81,854
前期繰越正味財産額 ...⑤		-50,787,733
次期繰越正味財産額 (③-④+⑤)		-78,576,383

令和4年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 じぶん未来クラブ

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
【A】	資産の部		
1	流動資産		82,780,402
	現金 預金	29,417,869	
	未収金	37,506,923	
	貯蔵品	17,552	
	前渡金	14,456,527	
	預け金	302,500	
	前払費用	1,079,031	
	流動資産合計・・・①		82,780,402
2	固定資産		61,418,117
	(1) 有形固定資産		61,418,117
	建物	43,797,600	
	建物附属設備	4,147,555	
	機械装置	5,869,105	
	車両運搬具	2	
	一括償却資産	1,686,306	
	什器 備品	5,917,549	
	(2) 無形固定資産		2,178,000
	ソフトウェア	2,178,000	
	(3) 投資その他の資産		4,132,780
	出資金	40,000	
	敷金	4,070,400	
	リクル預託金	22,380	
	(4) 繰延資産		1,800,000
	開発費	1,800,000	
	固定資産合計・・・②		69,528,897
【A】	資産合計 ①+②		152,309,299
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		77,387,682
	短期借入金	32,000,000	
	未払金	8,769,351	
	預り金	1,550,231	
	未払法人税等	81,600	
	未払消費税等	186,500	
	役員借入金	20,000,000	
	前受金	14,800,000	
	流動負債合計・・・③		77,387,682
2	固定負債		153,498,000
	長期借入金	153,498,000	
	固定負債合計・・・④		153,498,000
	負債合計 ③+④		230,885,682
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額		-50,787,733
	当期正味財産増減額		-27,788,650
	正味財産合計		-78,576,383
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		152,309,299

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) 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. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	HeartGlobal プロジェクト事業	YES, And!事業	お仕事探検隊 プロジェクト事業	その他委託事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費					0	140,000	140,000
2. 受取寄附金	2,320,010				2,320,010	6,458,946	8,778,956
3. 受取助成金等	14,109,987	8,350,000			22,459,987	35,660,815	58,120,802
4. 事業収益	42,545,079		17,092,220		59,637,299		59,637,299
5. その他収益					0	4,182,665	4,182,665
経常収益計	58,975,076	8,350,000	17,092,220	0	84,417,296	46,442,426	130,859,722
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	1,040,000		520,000		1,560,000	3,640,000	5,200,000
給料手当	14,714,544	3,587,607	7,453,656		25,755,807	2,559,517	28,315,324
法定福利費	2,826,606	689,165	1,431,818		4,947,589	491,673	5,439,262
通勤費	502,027	122,401	254,302		878,730	163,790	1,042,520
福利厚生費	65,713	15,291	31,768		112,772	10,908	123,680
人件費計	19,148,890	4,414,464	9,691,544	0	33,254,898	6,865,888	40,120,786
(2) その他経費							
招聘費	9,320,185				9,320,185		9,320,185
サービス利用料	1,384,975	345,942	710,269		2,441,186	191,097	2,632,283
会場費	3,504,362				3,504,362		3,504,362
旅費交通費	12,357,663	516,362	143,900		13,017,925	939,805	13,957,730
材料費	3,246,057	79,178			3,325,235		3,325,235
販売促進費	478,463	34,390	517,520		1,030,373	1,650,000	2,680,373
会議費	374,210		157,077		531,287	152,726	684,013
通信費	1,595,866	378,935	620,505		2,595,306	51,530	2,646,836
備品消耗品費	1,279,664	141,904	255,570		1,677,138	2,982,816	4,659,954
賃借料	263,149	123,080	3,509		389,738	24,013	413,751
業務委託費	31,259,491	6,487,992	6,636,010		44,383,493	3,597,407	47,980,900
広告宣伝費	3,300				3,300		3,300
水道光熱費	473,799	115,519	240,004		829,322	82,414	911,736
地代家賃	5,001,482	1,316,955	2,736,122		9,054,559	939,559	9,994,118
減価償却費	1,998,769	487,449	1,012,730		3,498,948	347,762	3,846,710
保険料	109,363	26,664	55,398		191,425	210,193	401,618
接待交際費	169,300				169,300	118,757	288,057
諸会費	34,431	8,395	17,441		60,267	11,988	72,255
租税公課	88,590	16,528	34,739		139,857	179,662	319,519
支払手数料	841,539	57,936	98,166		997,641	295,723	1,293,364
支払利息					0	1,076,624	1,076,624
繰延資産償却	600,000				600,000		600,000
雑費	57,770	13,917	28,914		100,601	310,229	410,830
新聞図書費	22,931				22,931		22,931
修繕費	1,169,943	275,374	572,121		2,017,438	196,461	2,213,899
清掃費	168,283	41,030	85,244		294,557	29,272	323,829
研修費					0	1,252,360	1,252,360
リース料	800,116	195,079	405,299		1,400,494	139,176	1,539,670
その他経費計	76,603,701	10,662,629	14,330,538	0	101,596,868	14,779,574	116,376,442
経常費用計	95,752,591	15,077,093	24,022,082	0	134,851,766	21,645,462	156,497,228
当期経常増減額	-36,777,515	-6,727,093	-6,929,862	0	-50,434,470	24,796,964	△ 25,637,506

3. 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△78,576,383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△78,576,383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
HeartGlobal ワークショップ 事業	0	14,109,987	-14,109,987	0	
	0		0	0	
YES, And! 事業	0	8,350,000	-8,350,000	0	
合計	0	22,459,987	-22,459,987	0	

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		44,352,000	554,400	44,352,000	554,400	43,797,600
建物付属設備	2,069,289	4,218,210	2,069,289	4,218,210	744,566	4,147,555
車両運搬具	3		1	2	2,770,133	2
機械	0	6,178,005		6,178,005	308,900	5,869,105
什器備品	3,696,466	3,261,300	0	6,957,766	5,917,549	10,672,423
一括償却資産	3,151,544			3,151,544	3,151,544	1,575,772
無形固定資産						
ソフトウェア	0	2,420,000	0	2,420,000	242,000	2,178,000
投資その他の資産						
出資金	40,000		0	40,000	0	40,000
敷金	7,144,000		0	7,144,000	0	7,144,000
リサイクル預託金	33,220		0	33,220	0	33,220
開発費	2,400,000		0	2,400,000	△ 600,000	1,800,000
合計	16,134,522	16,077,515	2,069,290	30,142,747	12,534,692	33,460,077

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	52,000,000	0	52,000,000
長期借入金	156,693,000		3,195,000	153,498,000
合計	156,693,000	52,000,000	3,195,000	205,498,000

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、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(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	8,350,000	0	0
雑収益	4,181,980	0	0
活動計算書計	0	0	0
(貸借対照表)			
未払金	8,769,351	282,540	
貸借対照表計	8,769,351	282,540	

7. 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要な事項
 ・ 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。

令和4年度 財産目録

特定非営利活動法人 じぶん未来クラブ

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
(A)	資産の部			
1	流動資産			82,780,402
	現金預金			
	手元現金	641,261		
	三井住友銀行 恵比寿支店 普通預金	4,612,826		
	三井住友銀行 赤坂支店 普通預金	285		
	郵便局	38,804		
	西部信用金庫 虎ノ門支店 普通預金	8,325,846		
	商工中金 神田支店	3,144,299		
	西部信用金庫 虎ノ門支店 定期預金	10,000,000		
	P a y P a y 銀行ビジネス営業部	165,094		
	KASIKON BANK	2,489,454	29,417,869	
	未収金			
	事業再構築補助金申請額他	37,506,923	37,506,923	
	棚卸資産			
	貯蔵品	17,552	17,552	
	前渡金			
	HeartGlobalツアー*翌期以降会場費・システム 前渡金	14,456,527	14,456,527	
	前払費用			
	R4年 概算労働保険料	510,015		
	R4年 保険料	66,536		
	7月-8月	443,520		
	その他	58,960		
			1,079,031	
	預け金			
	千葉県流山市水道局	302,500	302,500	
	流動資産合計・・・①			82,780,402
2	固定資産			61,418,117
	(1)有形固定資産			
	建物	43,797,600	43,797,600	
	建物付属設備			
	内装費	4,147,555	4,147,555	
	車両運搬具			
	運用機材等運搬用自動車(2台)	2	2	
	什器備品			
	什器備品	5,917,549	5,917,549	
	機械装置	5,869,105	5,869,105	
	一括償却資産	1,686,306	1,686,306	
	(2)無形固定資産			2,178,000
	ソフトウェア	2,178,000	2,178,000	
	(3)投資その他の資産			5,932,780
	出資金			
	西武信用金庫	30,000		
	東京中小企業経友会事業協同組合	10,000	40,000	
	敷金			
	流山スタジオ	4,070,400	4,070,400	
	繰延資産			
	開発費	1,800,000	1,800,000	
	リース預託金			
	車両 3台	22,380	22,380	
	固定資産合計・・・②			69,528,897
	【A】資産合計 ①+②			152,309,299
(B-1)	負債の部			
1	流動負債			77,387,682
	未払金			
	12月分役員報酬	282,540		
	12月分給与	1,796,363		
	社会保険料	600,008		
	従業員経費精算	738,952		
	外注費	2,877,673		
	通信費ほか	2,473,815		
	短期借入金	52,000,000	75,569,351	
	前受金	14,800,000		
	預り金			
	源泉所得税	635,761		
	住民税	155,200		
	社会保険料	591,906		
	雇用保険料	70,708		
	その他	96,656	1,550,231	
	未払法人税等	81,600	81,600	
	未払消費税	186,500	186,500	
	流動負債合計・・・③			77,387,682
2	固定負債			153,498,000
	長期借入金			
	日本政策金融公庫 渋谷支店	49,000,000		
	西武信用金庫 虎ノ門支店	79,484,000		
	商工中金 神田支店	25,014,000	153,498,000	
	固定負債合計・・・④			153,498,000
	【B-1】負債合計 ③+④			230,885,682
	【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】			-78,576,383