

# 決算報告書

第 18期

自 平成27年 6月 1日

至 平成28年 5月31日

特定非営利活動法人起業支援ネット

名古屋市中村区本陣通5-6-1  
地域資源長屋なかむら2F

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人起業支援ネット

自 平成27年 6月 1日 至 平成28年 5月31日

<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
個人正会員受取会費	470,000		
団体正会員受取会費	280,000		
賛助会員受取会費	90,000	840,000	
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金		12,000	
<b>【事業収益】</b>			
事業 収益	3,437,131		
受託事業収益	10,948,960	14,386,091	
<b>【その他収益】</b>			
受取 利息	2,806		
雑 収 益	3,700	6,506	
経常収益 計			15,244,597
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料 手当	7,044,502		
通 勤 費	275,580		
法定福利費	442,507		
人件費計	7,762,589		
(その他経費)			
諸 謝 金	487,545		
印刷製本費	187,948		
会 議 費	34,918		
旅費交通費	703,788		
会場費	527,250		
通信運搬費	227,667		
消耗品 費	4,244		
減価償却費	26,795		
租税 公課	532,800		
研 修 費	3,000		
支払手数料	5,076		
雑 費	6,696		
その他経費計	2,747,727		
事業費 計		10,510,316	
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
給料 手当	583,034		
役員 報酬	624,489		
通 勤 費	62,100		
法定福利費	140,800		
福利厚生費	55,836		
人件費計	1,466,259		
(その他経費)			
印刷製本費	413,345		
会 議 費	17,362		
会報作成費	447,800		
旅費交通費	13,260		
通 信 費	379,619		
事務用消耗品費	84,741		
消耗品費	429		
備品消耗品費	28,330		
水道光熱費	134,830		
地代 家賃	745,200		
接待交際費	34,160		
諸 会 費	117,000		
リース 料	251,424		
維持管理費	43,200		
租税 公課	200		
支払手数料	18,276		
管理 諸費	291,600		
支払寄付金	10,000		
雑 費	15,892		
その他経費計	3,046,668		
管理費 計		4,512,927	
経常費用 計			15,023,243
当期経常増減額			221,354
<b>【経常外収益】</b>			
経常外収益 計			0
<b>【経常外費用】</b>			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			221,354
法人税、住民税及び事業税			69,524
当期正味財産増減額			151,830
前期繰越正味財産額			16,273,222
次期繰越正味財産額			16,425,052

# 貸借対照表

特定非営利活動法人起業支援ネット  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
平成28年 5月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現金	167,028
小口現金	6,080
普通預金	16,919,145
現金・預金計	17,092,253

(売上債権)

未収金	898,900
未収還付法人税等	68
売上債権計	898,968

(棚卸資産)

棚卸資産	310,367
棚卸資産計	310,367

(その他流動資産)

前払費用	321,300
立替金	13,783
その他流動資産計	335,083

流動資産合計

18,636,671

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器備品	12,907
有形固定資産計	12,907

(無形固定資産)

電話加入権	80,000
商標権	129,465
無形固定資産計	209,465

(投資その他の資産)

出資金	50,000
敷金	129,000
投資その他の資産計	179,000

固定資産合計

401,372

資産の部合計

19,038,043

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金	516,770
前受金	1,480,400
預り金	13,921
未払法人税等	69,100
未払消費税	532,800
流動負債計	2,612,991

負債の部合計

2,612,991

## 《正味財産の部》

### 【正味財産】

前期繰越正味財産額	16,273,222
当期正味財産増減額	151,830
正味財産計	16,425,052

正味財産の部合計

16,425,052

負債・正味財産合計

16,425,052

19,038,043

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人起業支援ネット

平成28年 5月31日 現在

### 【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 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). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

無形固定資産：定額法

#### (2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は別紙の通りである。

### 【使途等が制約された寄付等の内訳】

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。期末の正味財産は16,425,052円のうち、使途の制約されている正味財産は0円です。

[税込] (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
起業の学校福島学校寄付	1,000,000	0	1,000,000	0	人件費、旅費交通費、郵送費等に使用
合計	1,000,000	0	1,000,000	0	

### 【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
什器備品	593,958			593,958	581,051	12,907
電話加入権	80,000			80,000		80,000
商標権	246,600			246,600	117,135	129,465
出資金	50,000			50,000		50,000
敷金	129,000			129,000		129,000
合計	1,099,558	0	0	1,099,558	698,186	401,372

【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は下記の通りである。

(単位:円)

勘定科目名称	受託教育 及び訓練 事業	受託相談 及び支援 事業	受託調査 研究事業	教育及び訓 練事業	相談及び 支援事業	調査研究 事業	管理	合計
《経常増減の部》								
【経常収益】								
【受取会費】								
個人正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	470,000	470,000
団体正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	280,000	280,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	90,000	90,000
受取会費 計	0	0	0	0	0	0	840,000	840,000
【受取寄付金】								
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	12,000	12,000
受取寄付金 計	0	0	0	0	0	0	12,000	12,000
【受取助成金等】								
受取助成金等 計	0	0	0	0	0	0	0	0
【事業収益】								
事業 収益	0	0	0	3,424,131	13,000	0	0	3,437,131
受託事業収益	1,364,280	9,584,680	0	0	0	0	0	10,948,960
事業収益 計	1,364,280	9,584,680	0	3,424,131	13,000	0	0	14,386,091
【その他収益】								
受取 利息	0	0	0	0	0	0	2,806	2,806
雑 収 益	0	1,880	0	0	0	0	1,820	3,700
その他収益 計	0	1,880	0	0	0	0	4,626	6,506
経常収益 計	1,364,280	9,586,560	0	3,424,131	13,000	0	856,626	15,244,597
【経常費用】								
【事業費】								
(人件費)								
給料 手当	0	5,079,679	0	1,964,823	0	0	0	7,044,502
通 勤 費	0	248,288	0	27,292	0	0	0	275,580
法定福利費	0	384,124	0	58,383	0	0	0	442,507
人件費計	0	5,712,091	0	2,050,498	0	0	0	7,762,589
(その他経費)								
【売上原価】								
諸 謝 金	457,500	0	0	30,045	0	0	0	487,545
印刷製本費	0	77,220	0	110,728	0	0	0	187,948
会 議 費	0	0	0	34,918	0	0	0	34,918
旅費交通費	3,640	12,420	0	687,728	0	0	0	703,788
会場費	0	0	0	527,250	0	0	0	527,250
通信運搬費	0	345	0	227,322	0	0	0	227,667
消耗品 費	0	0	0	4,244	0	0	0	4,244
減価償却費	190	1,343	0	25,140	2	0	120	26,795
租税 公課	50,616	354,844	0	126,806	534	0	0	532,800
研 修 費	267	1,887	0	675	3	0	168	3,000
支払手数料	1,620	1,296	0	2,160	0	0	0	5,076
雑 費	0	0	0	6,696	0	0	0	6,696
その他経費計	513,833	449,355	0	1,783,712	539	0	288	2,747,727
事業費 計	513,833	6,161,446	0	3,834,210	539	0	288	10,510,316
【管理費】								
(人件費)								
給料 手当	232,047	167,331	0	35,563	2,335	0	145,758	583,034
役員 報酬	248,546	179,227	0	38,092	2,498	0	156,126	624,489
通 勤 費	24,717	17,825	0	3,790	248	0	15,520	62,100
法定福利費	56,039	40,409	0	8,589	562	0	35,201	140,800
福利厚生費	16,360	17,646	0	1,063	9,658	0	11,109	55,836
人件費計	577,709	422,438	0	87,097	15,301	0	363,714	1,466,259
(その他経費)								
印刷製本費	36,786	260,000	0	93,004	414	0	23,141	413,345
会 議 費	1,545	10,920	0	3,906	17	0	974	17,362
会報作成費	39,855	281,666	0	100,754	447	0	25,078	447,800
旅費交通費	1,180	8,340	0	2,984	13	0	743	13,260
通 信 費	33,787	238,779	0	85,414	380	0	21,259	379,619
事務用消耗品費	7,541	53,301	0	19,068	84	0	4,747	84,741
消耗品費	38	269	0	97	0	0	25	429
備品消耗品費	2,521	17,819	0	6,374	29	0	1,587	28,330
水道光熱費	12,000	84,811	0	30,335	136	0	7,548	134,830
地代 家賃	66,324	468,732	0	167,665	744	0	41,735	745,200
接待交際費	0	0	0	34,160	0	0	0	34,160
諸 会 費	0	0	0	0	0	0	117,000	117,000
リース 料	22,379	158,148	0	56,569	252	0	14,076	251,424
維持管理費	3,845	27,173	0	9,720	43	0	2,419	43,200
租税 公課	18	126	0	45	0	0	11	200
支払手数料	1,626	11,498	0	4,113	18	0	1,021	18,276
管理 諸費	25,950	183,414	0	65,610	294	0	16,332	291,600
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
雑 費	223	1,573	0	563	3	0	13,530	15,892
その他経費計	255,618	1,806,569	0	680,381	2,874	0	301,226	3,046,668
管理費 計	833,327	2,229,007	0	767,478	18,175	0	664,940	4,512,927
経常費用 計	1,347,160	8,390,453	0	4,601,688	18,714	0	665,228	15,023,243
当期経常増減額	17,120	1,196,107	0	-1,177,557	-5,714	0	191,398	221,354

	事業内容
教育及び訓練事業	「起業の学校名古屋」・「起業の学校福島キャンパス」・「起業の学校通信」受講料
相談及び支援事業	起業相談相談料
受託教育及び訓練事業	創業・ベンチャー支援事業創業塾(大垣商工会)・医療福祉ケア基礎研修・理念形成研修・プロボノメンバー育成研修 等
受託相談及び支援事業	子ども若者総合相談センター支援事業(名古屋市)・名古屋市就労訓練推進モデル事業(名古屋市)・名古屋子ども子育て支援センター(名古屋市)・コンサルト業務 等

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人起業支援ネット  
全事業所

[税込] (単位：円)  
平成28年 5月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	167,028
一般現金	(167,028)
小口 現金	6,080
普通 預金	16,919,145
郵便振替	(2,983,830)
名古屋銀行	(5,138,238)
UFJ金山	(7,953,030)
UFJ中村4546876	(4)
UFJ中村1495002	(36,247)
UFJ中村0026047	(807,796)
現金・預金 計	17,092,253

(売上債権)

未 収 金	898,900
未収還付法人税等	68
売上債権 計	898,968

(棚卸資産)

棚卸 資産	310,367
棚卸資産 計	310,367

(その他流動資産)

前払 費用	321,300
立 替 金	13,783
その他流動資産 計	335,083

流動資産合計

18,636,671

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	12,907
OA機器	(3)
事務備品	(12,904)
有形固定資産 計	12,907

(無形固定資産)

電話加入権	80,000
商 標 権	129,465
無形固定資産 計	209,465

(投資その他の資産)

出 資 金	50,000
敷 金	129,000
投資その他の資産 計	179,000

固定資産合計

401,372

資産の部 合計

19,038,043

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	516,770
前 受 金	1,480,400
預 り 金	13,921
給与 源泉所得税	(12,900)
報酬 源泉所得税	(1,021)
未払法人税等	69,100
未払消費税	532,800

流動負債 計

2,612,991

負債の部 合計

2,612,991

正味財産

16,425,052