

決 算 報 告 書

第 20期

自 平成29年 6月 1日

至 平成30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29年 6月 1日 至 平成30年 5月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
個人正会員受取会費	410,000	
団体正会員受取会費	240,000	
賛助会員受取会費	75,000	725,000
【受取寄付金】		
受取寄付金		32,000
【事業収益】		
事業 収益	2,671,173	
受託事業収益	12,878,672	15,549,845
【その他収益】		
受取 利息	106	
雑 収 益	1,590	1,696
経常収益 計		16,308,541
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当	6,220,501	
通 勤 費	258,481	
法定福利費	584,188	
人件費計	7,063,170	
(その他経費)		
業務委託費	322,500	
諸 謝 金	390,368	
印刷製本費	283,454	
会 議 費	37,458	
旅費交通費	109,808	
会場費	470,100	
広告宣伝費	10,000	
通信運搬費	6,704	
消耗品 費	4,191	
減価償却費	26,904	
租税 公課	575,800	
支払手数料	4,644	
その他経費計	2,241,931	
事業費 計		9,305,101
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	824,978	
役員 報酬	1,662,912	
賞与	540,000	
通 勤 費	128,159	
法定福利費	282,171	
福利厚生費	49,243	
人件費計	3,487,463	
(その他経費)		
印刷製本費	163,005	
会 議 費	3,546	
会報作成費	447,700	
旅費交通費	73,600	
通 信 費	269,944	
事務用消耗品費	63,309	
消耗品費	28,319	
備品消耗品費	217,706	
水道光熱費	156,158	
地代 家賃	745,200	
接待交際費	97,540	
新聞図書費	17,820	
諸 会 費	51,000	
リース 料	251,424	
維持管理費	75,675	
租税 公課	1,000	
支払手数料	25,356	
管理 諸費	291,600	
支払寄付金	17,000	
雑 費	5,000	
その他経費計	3,001,902	
管理費 計		6,489,365
経常費用 計		15,794,466
当期経常増減額		514,075
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		514,075
法人税、住民税及び事業税		68,512
当期正味財産増減額		445,563
前期繰越正味財産額		15,454,290
次期繰越正味財産額		15,899,853

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30年 5月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	191,568		
小口現金	6,080		
普通預金	16,997,406		
現金・預金計	<u>17,195,054</u>		
(売上債権)			
未収金	759,400		
売上債権計	<u>759,400</u>		
(その他流動資産)			
前払費用	321,300		
その他流動資産計	<u>321,300</u>		
流動資産合計		18,275,754	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器備品	8,984		
有形固定資産計	<u>8,984</u>		
(無形固定資産)			
電話加入権	80,000		
商標権	80,145		
無形固定資産計	<u>160,145</u>		
(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	<u>179,000</u>		
固定資産合計		348,129	
資産の部合計			<u>18,623,883</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	746,797		
前受金	1,332,933		
未払法人税等	68,500		
未払消費税	575,800		
流動負債計	<u>2,724,030</u>		
負債の部合計			2,724,030
		《正味財産の部》	
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	15,454,290		
当期正味財産増減額	445,563		
正味財産計	<u>15,899,853</u>		
正味財産の部合計			15,899,853
負債・正味財産合計			<u>18,623,883</u>

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30年 5月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	191,568
一般現金	(191,568)
小口 現金	6,080
普通 預金	16,997,406
郵便振替	(3,990,830)
名古屋銀行	(5,138,344)
UFJ金山	(7,024,173)
UFJ中村	(36,247)
UFJ中村	(807,812)
現金・預金 計	17,195,054

(売上債権)

未 収 金	759,400
売上債権 計	759,400

(その他流動資産)

前払 費用	321,300
その他流動資産 計	321,300

流動資産合計

18,275,754

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	8,984
OA機器	(3)
事務備品	(8,981)
有形固定資産 計	8,984

(無形固定資産)

電話加入権	80,000
商 標 権	80,145
無形固定資産 計	160,145

(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

348,129

資産の部 合計

18,623,883

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	746,797
前 受 金	1,332,933
未払法人税等	68,500
未払消費税	575,800
流動負債 計	2,724,030

流動負債 計

2,724,030

負債の部 合計

2,724,030

正味財産

15,899,853

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30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 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). 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。

【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	△ 584,974	8,984
電話加入権	80,000			80,000		80,000
商標権	246,600			246,600	△ 166,455	80,145
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	△ 751,429	348,129

【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。

[税込] (単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員との取引	内、近親者及び支配人との取引
(活動計算書) 事業費 人件費 給与手当	6,220,501	3,857,088	0
活動計算書計	6,220,501	3,857,088	0

【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は下記のとおりである。

(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	出版事業	交流事業	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	0	0	410,000	410,000
団体正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	240,000	240,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	75,000	75,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	725,000	725,000
【受取寄付金】										
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	32,000	32,000
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	0	0	32,000	32,000
【受取助成金等】										
受取助成金等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
【事業収益】										
事業収益	0	0	0	2,567,533	103,640	0	0	0	0	2,671,173
受託事業収益	1,276,520	11,602,152	0	0	0	0	0	0	0	12,878,672
事業収益計	1,276,520	11,602,152	0	2,567,533	103,640	0	0	0	0	15,549,845
【その他収益】										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	106	106
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,590	1,590
その他収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	1,696	1,696
経常収益計	1,276,520	11,602,152	0	2,567,533	103,640	0	0	0	758,696	16,308,541
【経常費用】										
【事業費】										
(人件費)										
給料手当	0	4,133,065	0	2,087,436	0	0	0	0	0	6,220,501
通勤費	0	191,215	0	67,266	0	0	0	0	0	258,481
法定福利費	0	320,039	0	264,149	0	0	0	0	0	584,188
人件費計	0	4,644,319	0	2,418,851	0	0	0	0	0	7,063,170
(その他経費)										
業務委託費	0	0	0	322,500	0	0	0	0	0	322,500
諸謝金	300,000	0	0	90,368	0	0	0	0	0	390,368
印刷製本費	0	229,807	0	53,647	0	0	0	0	0	283,454
会議費	0	0	0	37,458	0	0	0	0	0	37,458
旅費交通費	10,500	30,160	0	67,588	1,560	0	0	0	0	109,808
会場費	0	0	0	470,100	0	0	0	0	0	470,100
広告宣伝費	0	0	0	10,000	0	0	0	0	0	10,000
通信運搬費	450	0	0	6,254	0	0	0	0	0	6,704
消耗品費	0	0	0	4,191	0	0	0	0	0	4,191
減価償却費	177	1,598	0	25,015	13	0	0	0	101	26,904
租税公課	47,216	430,123	0	94,431	4,030	0	0	0	0	575,800
支払手数料	1,512	432	0	2,700	0	0	0	0	0	4,644
その他経費計	359,855	692,120	0	1,184,252	5,603	0	0	0	101	2,241,931
事業費計	359,855	5,336,439	0	3,603,103	5,603	0	0	0	101	9,305,101
【管理費】										
(人件費)										
給料手当	65,176	587,384	0	130,345	4,949	0	0	0	37,124	824,978
役員報酬	131,371	1,183,993	0	262,742	9,978	0	0	0	74,828	1,662,912
賞与	42,660	384,480	0	85,320	3,240	0	0	0	24,300	540,000
通勤費	10,128	91,252	0	20,248	768	0	0	0	5,763	128,159
法定福利費	22,291	200,907	0	44,586	1,693	0	0	0	12,694	282,171
福利厚生費	3,889	35,063	0	7,778	296	0	0	0	2,217	49,243
人件費計	275,515	2,483,079	0	551,019	20,924	0	0	0	156,926	3,487,463
(その他経費)										
印刷製本費	12,874	116,059	0	25,754	978	0	0	0	7,340	163,005
会議費	281	2,525	0	560	21	0	0	0	159	3,546
会報作成費	35,369	318,763	0	70,737	2,686	0	0	0	20,145	447,700
旅費交通費	5,816	52,404	0	11,629	441	0	0	0	3,310	73,600
通信費	21,327	192,201	0	42,653	1,620	0	0	0	12,143	269,944
事務用消耗品費	5,003	45,076	0	10,003	381	0	0	0	2,846	63,309
消耗品費	2,237	20,163	0	4,474	170	0	0	0	1,275	28,319
備品消耗品費	17,199	155,006	0	34,399	1,306	0	0	0	9,796	217,706
水道光熱費	12,335	111,184	0	24,672	937	0	0	0	7,030	156,158
地代家賃	58,872	530,581	0	117,754	4,475	0	0	0	33,518	745,200
接待交際費	1,067	9,613	0	86,174	81	0	0	0	605	97,540
新聞図書費	1,409	12,689	0	2,817	107	0	0	0	798	17,820
諸会費	2,054	18,512	0	4,108	156	0	0	0	26,170	51,000
リース料	19,861	179,016	0	39,722	1,511	0	0	0	11,314	251,424
維持管理費	5,978	53,883	0	11,958	454	0	0	0	3,402	75,675
租税公課	79	712	0	158	6	0	0	0	45	1,000
支払手数料	1,888	16,976	0	3,985	143	0	0	0	2,364	25,356
管理諸費	23,034	207,612	0	46,068	1,752	0	0	0	13,134	291,600
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	17,000	17,000
雑費	396	3,562	0	792	30	0	0	0	220	5,000
その他経費計	227,079	2,046,537	0	538,417	17,255	0	0	0	172,614	3,001,902
管理費計	502,594	4,529,616	0	1,089,436	38,179	0	0	0	329,540	6,489,365
経常費用計	862,449	9,866,055	0	4,692,539	43,782	0	0	0	329,641	15,794,466
当期経常増減額	414,071	1,736,097	0	△ 2,125,006	59,858	0	0	0	429,055	514,075