

決算報告書

第 21期

自 平成30年 6月 1日

至 令和元年 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30年 6月 1日 至 令和元年 5月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
個人正会員受取会費	370,000		
団体正会員受取会費	240,000		
賛助会員受取会費	78,000	688,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		43,500	
【事業収益】			
事業 収益	2,475,560		
受託事業収益	14,634,390	17,109,950	
【その他収益】			
受取 利息	106		
雑 収 益	4,518	4,624	
経常収益 計			17,846,074
【経常費用】			
【事業費】			
（人件費）			
給料 手当	6,477,103		
通 勤 費	249,811		
法定福利費	564,370		
人件費計	7,291,284		
（その他経費）			
諸 謝 金	100,936		
印刷製本費	317,681		
旅費交通費	134,580		
会場費	400,484		
広告宣伝費	10,000		
通信運搬費	29,661		
消耗品 費	19,349		
業務委託費	254,960		
賃 借 料	7,000		
減価償却費	26,904		
租税 公課	633,600		
支払手数料	3,888		
その他経費計	1,939,043		
事業費 計		9,230,327	
【管理費】			
（人件費）			
給料 手当	2,780,370		
役員 報酬	1,681,905		
通 勤 費	299,549		
法定福利費	322,977		
福利厚生費	55,962		
人件費計	5,140,763		
（その他経費）			
印刷製本費	191,500		
会 議 費	7,300		
会報作成費	529,140		
旅費交通費	8,027		
通 信 費	329,459		
事務用消耗品費	69,526		
消耗品費	21,325		
業務委託費	200,880		
備品消耗品費	373,688		
水道光熱費	163,170		
地代 家賃	749,700		
接待交際費	93,000		
新聞図書費	2,700		
諸 会 費	95,000		
リース 料	251,424		
維持管理費	48,816		
租税 公課	1,250		
支払手数料	28,668		
管理 諸費	291,600		
支払寄付金	60,000		
雑 費	15,182		
その他経費計	3,531,355		
管理費 計		8,672,118	
経常費用 計			17,902,445
当期経常増減額			△ 56,371
【経常外収益】			

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30年 6月 1日 至 令和元年 5月31日

経常外収益 計		0
【経常外費用】		
固定資産除却損	6,740	
経常外費用 計		6,740
税引前当期正味財産増減額		△ 63,111
法人税、住民税及び事業税		71,013
当期正味財産増減額		△ 134,124
前期繰越正味財産額		15,899,853
次期繰越正味財産額		15,765,729

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)
令和元年 5月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	258,180		
小口現金	6,080		
普通預金	16,233,946		
現金・預金計	<u>16,498,206</u>		
(売上債権)			
未収金	712,500		
売上債権計	<u>712,500</u>		
(その他流動資産)			
前払費用	321,800		
その他流動資産計	<u>321,800</u>		
流動資産合計		17,532,506	
【固定資産】			
(無形固定資産)			
電話加入権	80,000		
商標権	55,485		
無形固定資産計	<u>135,485</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		314,485	
資産の部合計			<u>17,846,991</u>
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	561,329		
前受金	815,333		
未払法人税等	71,000		
未払消費税	633,600		
流動負債計	<u>2,081,262</u>		
負債の部合計			2,081,262
《正味財産の部》			
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	15,899,853		
当期正味財産増減額	<u>△ 134,124</u>		
正味財産計		15,765,729	
正味財産の部合計			15,765,729
負債・正味財産合計			<u>17,846,991</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)
令和元年 5月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	258,180
一般現金	(258,180)
小口 現金	6,080
普通 預金	16,233,946
郵便振替	(4,366,830)
名古屋銀行	(5,138,388)
UFJ金山	(5,884,661)
UFJ中村1495002	(36,247)
UFJ中村0026047	(807,820)
現金・預金 計	<u>16,498,206</u>

(売上債権)

未 収 金	<u>712,500</u>
売上債権 計	712,500

(その他流動資産)

前払 費用	<u>321,800</u>
その他流動資産 計	<u>321,800</u>

流動資産合計

17,532,506

【固定資産】

(無形固定資産)

電話加入権	80,000
商 標 権	<u>55,485</u>
無形固定資産 計	135,485

(投資その他の資産)

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

固定資産合計

314,485

資産の部 合計

17,846,991

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	561,329
前 受 金	815,333
未払法人税等	71,000
未払消費税	<u>633,600</u>

流動負債 計

2,081,262

負債の部 合計

2,081,262

正味財産

15,765,729

財務諸表の注記

特定非営利活動法人起業支援ネット

令和元年 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	593,958		0
電話加入権	80,000			80,000		80,000
商標権	246,600			246,600	△ 191,115	55,485
出資金	50,000			50,000		50,000
敷金	129,000			129,000		129,000
合計	1,099,558			1,099,558	△ 191,115	314,485

【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、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書) 事業費 人件費 給与手当	6,477,103	3,838,095	0
活動計算書計	6,477,103	3,838,095	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
【経常収益】										
【受取会費】										
個人正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	370,000	370,000
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	78,000	78,000
受取会費 計	0	0	0	0	0	0	0	0	688,000	688,000
【受取寄付金】										
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	43,500	43,500
受取寄付金 計	0	0	0	0	0	0	0	0	43,500	43,500
【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	2,420,000	55,560	0	0	0	0	2,475,560
受託事業収益	120,530	14,513,860	0	0	0	0	0	0	0	14,634,390
事業収益 計	120,530	14,513,860	0	2,420,000	55,560	0	0	0	0	17,109,950
【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	4,518	4,518
その他収益 計	0	0	0	0	0	0	0	0	4,624	4,624
経常収益 計	120,530	14,513,860	0	2,420,000	55,560	0	0	0	736,124	17,846,074
【経常費用】										
【事業費】										
(人件費)										
給料 手当	0	4,530,430	0	1,946,673	0	0	0	0	0	6,477,103
通 勤 費	0	198,241	0	51,570	0	0	0	0	0	249,811
法定福利費	0	330,604	0	233,766	0	0	0	0	0	564,370
人件費計	0	5,059,275	0	2,232,009	0	0	0	0	0	7,291,284
(その他経費)										
諸 謝 金	0	0	0	100,936	0	0	0	0	0	100,936
印刷製本費	0	218,242	0	99,439	0	0	0	0	0	317,681
旅費交通費	0	73,960	0	60,620	0	0	0	0	0	134,580
会場費	0	0	0	400,484	0	0	0	0	0	400,484
広告宣伝費	0	0	0	10,000	0	0	0	0	0	10,000
通信運搬費	0	990	0	28,671	0	0	0	0	0	29,661
消耗品 費	0	0	0	19,349	0	0	0	0	0	19,349
業務委託費	0	254,960	0	0	0	0	0	0	0	254,960
賃 借 料	0	0	0	7,000	0	0	0	0	0	7,000
減価償却費	177	1,598	0	25,015	13	0	0	0	101	26,904
租税 公課	51,955	473,299	0	103,911	4,435	0	0	0	0	633,600
支払手数料	0	2,214	0	1,674	0	0	0	0	0	3,888
その他経費計	52,132	1,025,263	0	857,099	4,448	0	0	0	101	1,939,043
事業費 計	52,132	6,084,538	0	3,089,108	4,448	0	0	0	101	9,230,327
【管理費】										
(人件費)										
給料 手当	219,653	1,979,623	0	439,303	16,684	0	0	0	125,107	2,780,370
役員 報酬	132,869	1,197,513	0	265,738	10,091	0	0	0	75,694	1,681,905
通 勤 費	23,666	213,276	0	47,328	1,798	0	0	0	13,481	299,549
法定福利費	25,514	229,957	0	51,028	1,938	0	0	0	14,540	322,977
福利厚生費	4,420	39,844	0	8,841	334	0	0	0	2,523	55,962
人件費計	406,122	3,660,213	0	812,238	30,845	0	0	0	231,345	5,140,763
(その他経費)										
印刷製本費	15,127	136,348	0	30,255	1,149	0	0	0	8,621	191,500
会 議 費	577	5,197	0	1,154	44	0	0	0	328	7,300
会報作成費	41,803	376,750	0	83,605	3,175	0	0	0	23,807	529,140
旅費交通費	635	5,715	0	1,269	48	0	0	0	360	8,027
通 信 費	26,026	234,573	0	52,055	1,976	0	0	0	14,829	329,459
事務用消耗品費	5,494	49,504	0	10,984	416	0	0	0	3,128	69,526
消耗品費	1,684	15,183	0	3,369	128	0	0	0	961	21,325
業務委託費	15,869	143,026	0	31,739	1,205	0	0	0	9,041	200,880
備品消耗品費	29,522	266,065	0	59,043	2,242	0	0	0	16,816	373,688
水道光熱費	12,892	116,177	0	25,783	978	0	0	0	7,340	163,170
地代 家賃	59,223	533,785	0	118,456	4,502	0	0	0	33,734	749,700
接待交際費	2,607	23,496	0	65,214	198	0	0	0	1,485	93,000
新聞図書費	214	1,923	0	428	16	0	0	0	119	2,700
諸 会 費	2,765	24,920	0	5,530	210	0	0	0	61,575	95,000
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	3,856	34,757	0	7,713	293	0	0	0	2,197	48,816
租税 公課	99	890	0	198	8	0	0	0	55	1,250
支払手数料	2,268	20,411	0	4,531	173	0	0	0	1,285	28,668
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	60,000	60,000
雑 費	1,200	10,813	0	2,402	91	0	0	0	676	15,182
その他経費計	264,756	2,386,161	0	589,518	20,115	0	0	0	270,805	3,531,355
管理費 計	670,878	6,046,374	0	1,401,756	50,960	0	0	0	502,150	8,672,118
経常費用 計	723,010	12,130,912	0	4,490,864	55,408	0	0	0	502,251	17,902,445
当期経常増減額	△ 602,480	2,382,948	0	△ 2,070,864	152	0	0	0	233,873	△ 56,371