

決 算 報 告 書

第 22期

自 2019年 6月 1日

至 2020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 2019年 6月 1日 至 2020年 5月31日

【経常収益】

【受取会費】

個人正会員受取会費	260,000	
団体正会員受取会費	220,000	
賛助会員受取会費	69,000	549,000

【受取寄付金】

受取寄付金		22,000
-------	--	--------

【事業収益】

事業 収益	1,937,313	
受託事業収益	17,526,701	19,464,014

【その他収益】

受取 利息	99	
雑 収 益	13	112

経常収益 計

20,035,126

【経常費用】

【事業費】

（人件費）

給料 手当(事業)	8,633,872	
通 勤 費(事業)	310,131	
法定福利費(事業)	830,266	
福利厚生費(事業)	66,376	
人件費計	9,840,645	

（その他経費）

諸 謝 金(事業)	10,000	
印刷製本費(事業)	61,599	
会 議 費(事業)	8,485	
旅費交通費(事業)	159,100	
会場費(事業)	525,803	
広告宣伝費(事業)	10,000	
通信運搬費(事業)	81,154	
消耗品 費(事業)	7,803	
業務委託費(事業)	253,380	
減価償却費(事業)	24,660	
租税 公課(事業)	850,000	
支払手数料(事業)	3,497	
備品消耗品(事業)	6,445	
その他経費計	2,001,926	

事業費 計

11,842,571

【管理費】

（人件費）

給料 手当	358,268	
役員 報酬	571,000	
賞与	30,052	
通 勤 費	34,459	
法定福利費	92,252	
福利厚生費	7,375	
人件費計	1,093,406	

（その他経費）

印刷製本費	103,687	
会報作成費	401,040	
旅費交通費	2,000	
通 信 費	292,865	
事務用消耗品費	58,498	
消耗品費	11,536	
備品消耗品費	186,956	
水道光熱費	183,600	

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 2019年 6月 1日 至 2020年 5月31日

地代 家賃	751,200		
接待交際費	96,000		
新聞図書費	3,240		
諸 会 費	91,000		
リース 料	251,424		
備品	273,108		
維持管理費	160,340		
支払手数料	23,585		
管理 諸費	293,000		
支払寄付金	24,000		
雑 費	5,000		
その他経費計	3,212,079		
管理費 計		4,305,485	
経常費用 計			16,148,056
当期経常増減額			3,887,070
【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			3,887,070
法人税、住民税及び事業税			501,911
当期正味財産増減額			3,385,159
前期繰越正味財産額			15,765,729
次期繰越正味財産額			19,150,888

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)
2020年 5月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現 金	214,804		
小口 現金	6,080		
普通 預金	19,407,469		
現金・預金 計	19,628,353		
(売上債権)			
未 収 金	867,000		
売上債権 計	867,000		
(その他流動資産)			
前払 費用	62,600		
立 替 金	10,707		
その他流動資産 計	73,307		
流動資産合計		20,568,660	
【固定資産】			
(無形固定資産)			
電話加入権	80,000		
商 標 権	30,825		
無形固定資産 計	110,825		
(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		289,825	
資産の部 合計		20,858,485	
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	514,545		
預 り 金	157,752		
未払法人税等	501,900		
未払消費税	533,400		
流動負債 計	1,707,597		
負債の部 合計		1,707,597	
《正味財産の部》			
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	15,765,729		
当期正味財産増減額	3,385,159		
正味財産 計	19,150,888		
正味財産の部 合計		19,150,888	
負債・正味財産合計		20,858,485	

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)
2020年 5月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	214,804
小口 現金	6,080
普通 預金	19,407,469
現金・預金 計	19,628,353

(売上債権)

未 収 金	867,000
売上債権 計	867,000

(その他流動資産)

前払 費用	62,600
立 替 金	10,707
その他流動資産 計	73,307

流動資産合計

20,568,660

【固定資産】

(無形固定資産)

電話加入権	80,000
商 標 権	30,825
無形固定資産 計	110,825

(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

289,825

資産の部 合計

20,858,485

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	514,545
預 り 金	157,752
未払法人税等	501,900
未払消費税	533,400

流動負債 計

1,707,597

負債の部 合計

1,707,597

正味財産

19,150,888

財務諸表の注記

特定非営利活動法人起業支援ネット

2020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
電話加入権	80,000			80,000		80,000
商標権	246,600			246,600	△ 215,775	30,825
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	△ 215,775	289,825

【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、近親者及び支店法人等との取引
(活動計算書) 事業費 人件費 給与手当	8,992,140	5,139,000	0
活動計算書計	8,992,140	5,139,000	0

【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	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	260,000	260,000
団体正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	220,000	220,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	69,000	69,000
受取会費 計	0	0	0	0	0	0	0	0	549,000	549,000
【受取寄付金】										
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	22,000	22,000
受取寄付金 計	0	0	0	0	0	0	0	0	22,000	22,000
【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	1,889,333	47,980	0	0	0	0	1,937,313
受託事業収益	108,620	17,418,081	0	0	0	0	0	0	0	17,526,701
事業収益 計	108,620	17,418,081	0	1,889,333	47,980	0	0	0	0	19,464,014
【その他収益】										
受取 利息	0	0	0	0	0	0	0	0	99	99
雑 収 益	0	0	0	0	0	0	0	0	13	13
その他収益 計	0	0	0	0	0	0	0	0	112	112
経常収益 計	108,620	17,418,081	0	1,889,333	47,980	0	0	0	571,112	20,035,126
【経常費用】										
【事業費】										
(人件費)										
給料 手当	43,169	7,511,469	0	820,218	17,268	0	0	0	241,748	8,633,872
通 勤 費	1,551	269,814	0	29,462	620	0	0	0	8,684	310,131
法定福利費	4,151	722,332	0	78,875	1,661	0	0	0	23,247	830,266
福利厚生費	332	57,747	0	6,305	133	0	0	0	1,859	66,376
人件費計	49,203	8,561,362	0	934,860	19,682	0	0	0	275,538	9,840,645
(その他経費)										
諸 謝 金	0	0	0	10,000	0	0	0	0	0	10,000
印刷製本費	0	0	0	61,599	0	0	0	0	0	61,599
会 議 費	0	0	0	8,485	0	0	0	0	0	8,485
旅費交通費	0	106,220	0	48,260	4,620	0	0	0	0	159,100
会場費	0	0	0	525,803	0	0	0	0	0	525,803
広告宣伝費	0	0	0	10,000	0	0	0	0	0	10,000
通信運搬費	0	0	0	81,154	0	0	0	0	0	81,154
消耗品 費	0	△ 1,708	0	9,511	0	0	0	0	0	7,803
業務委託費	0	0	0	253,380	0	0	0	0	0	253,380
減価償却費	0	0	0	24,660	0	0	0	0	0	24,660
租税 公課	31,657	766,108	0	51,180	1,055	0	0	0	0	850,000
支払手数料	0	540	0	2,957	0	0	0	0	0	3,497
備品消耗品	0	0	0	6,445	0	0	0	0	0	6,445
その他経費計	31,657	871,160	0	1,093,434	5,675	0	0	0	0	2,001,926
事業費 計	80,860	9,432,522	0	2,028,294	25,357	0	0	0	275,538	11,842,571
【管理費】										
(人件費)										
給料 手当	1,792	311,694	0	34,037	718	0	0	0	10,027	358,268
役員 報酬	2,855	496,770	0	54,245	1,142	0	0	0	15,988	571,000
賞与	151	26,145	0	2,855	60	0	0	0	841	30,052
通 勤 費	172	29,983	0	3,275	68	0	0	0	961	34,459
法定福利費	461	80,252	0	8,767	181	0	0	0	2,591	92,252
福利厚生費	36	6,419	0	702	15	0	0	0	203	7,375
人件費計	5,467	951,263	0	103,881	2,184	0	0	0	30,611	1,093,406
(その他経費)										
印刷製本費	518	90,209	0	9,849	208	0	0	0	2,903	103,687
会報作成費	2,005	348,907	0	38,096	803	0	0	0	11,229	401,040
旅費交通費	10	1,740	0	190	4	0	0	0	56	2,000
通 信 費	1,464	254,794	0	27,824	585	0	0	0	8,198	292,865
事務用消耗品費	293	50,893	0	5,557	118	0	0	0	1,637	58,498
消耗品費	59	10,034	0	1,095	22	0	0	0	326	11,536
備品消耗品費	934	162,652	0	17,760	374	0	0	0	5,236	186,956
水道光熱費	919	159,736	0	17,441	368	0	0	0	5,136	183,600
地代 家賃	3,756	653,544	0	71,374	1,500	0	0	0	21,026	751,200
接待交際費	480	83,520	0	9,120	192	0	0	0	2,688	96,000
新聞図書費	16	2,819	0	308	6	0	0	0	91	3,240
諸 会 費	75	13,050	0	1,425	30	0	0	0	76,420	91,000
リ ー ス 料	1,260	218,736	0	23,881	504	0	0	0	7,043	251,424
備品	1,366	237,605	0	25,947	546	0	0	0	7,644	273,108
維持管理費	802	139,497	0	15,232	321	0	0	0	4,488	160,340
支払手数料	119	20,521	0	2,241	48	0	0	0	656	23,585
管理 諸費	1,465	254,910	0	27,835	588	0	0	0	8,202	293,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	24,000	24,000
雑 費	26	4,352	0	478	10	0	0	0	134	5,000
その他経費計	15,567	2,707,519	0	295,653	6,227	0	0	0	187,113	3,212,079
管理費 計	21,034	3,658,782	0	399,534	8,411	0	0	0	217,724	4,305,485
経常費用 計	101,894	13,091,304	0	2,427,828	33,768	0	0	0	493,262	16,148,056
当期経常増減額	6,726	4,326,777	0	△ 538,495	14,212	0	0	0	77,850	3,887,070