

平成26年度 活動計算書

平成26年 1月 1日から 平成26年 12月 31日まで

特定非営利活動法人 じぶん未来クラブ
(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1 受取会費 会費	100,000	0	100,000
2 事業収益			
国内外のNPOと連携した ワークショップの開催事業収益	236,665,386	0	236,665,386
企業のCSR活動における 教育活動支援事業収益	3,200,000	0	3,200,000
ヤングアメリカンズ パンフレット販売事業収入	0	18,113,800	18,113,800
3 受取寄附金 受取寄附金	126,425,384	0	126,425,384
4 その他収益			
受取利息	8,121	0	8,121
使用料収益	2,345,578	0	2,345,578
納税充当金戻入益	11,800	0	11,800
経常収益計	368,756,269	18,113,800	386,870,069
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	10,973,415	561,900	11,535,315
給与手当	30,813,674	1,577,833	32,391,507
アルバイト給料	1,094,038	56,021	1,150,059
法定福利費	4,647,900	237,999	4,885,899
人件費計	47,529,027	2,433,753	49,962,780
(2) その他経費			
ヤングアメリカンズ招聘費	72,539,441	1,635,545	74,174,986
外注費	42,798,069	2,308,944	45,107,013
会場費	17,017,274	150,000	17,167,274
旅費交通費	80,888,326	1,106,276	81,994,602
材料費	18,454,278	1,929,770	20,384,048
販売促進費	4,930,505	103,792	5,034,297
会議費	1,456,924		1,456,924
通信費	4,268,384		4,268,384
備品消耗品費	28,760,079	159,440	28,919,519
少額消耗品費	278,250		278,250
減価償却費	1,257,316		1,257,316
保険料	2,462,918		2,462,918
接待交際費	95,789		95,789
租税公課	88,031		88,031
支払手数料	261,740	1,115,264	1,377,004
固定資産除却損	1,103,226	0	1,103,226
雑費	2,125,971	387,732	2,513,703
その他経費計	278,786,521	8,896,763	287,683,284
事業費計	326,315,548	11,330,516	337,646,064

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	464,685	0	464,685
給与手当	1,304,851	0	1,304,851
アルバイト給料	46,329	0	46,329
法定福利費	196,822	0	196,822
福利厚生費	1,760,628	86,491	1,847,119
人件費計	3,773,315	86,491	3,859,806
(2) その他経費			
外注費	6,796,376	333,874	7,130,250
旅費交通費	8,324,392	408,938	8,733,330
広告宣伝費	2,536,521	124,607	2,661,128
会議費	387,339	19,028	406,367
通信費	1,206,115	59,251	1,265,366
荷造運賃	504,363	24,777	529,140
備品消耗品費	5,598,448	275,026	5,873,474
少額消耗品費	1,442,668	70,872	1,513,540
水道光熱費	452,020	22,206	474,226
地代家賃	4,896,232	240,529	5,136,761
減価償却費	858,532	42,176	900,708
保険料	101,494	4,986	106,480
接待交際費	2,158,208	106,023	2,264,231
諸会費	79,114	3,886	83,000
租税公課	4,126,072	202,695	4,328,767
支払手数料	420,594	20,662	441,256
支払利息	140,606	6,907	147,513
固定資産除却損	709,053	34,832	743,885
雑費	450,733	22,142	472,875
その他経費計	41,188,880	2,023,417	43,212,297
管理費計	44,962,195	2,109,908	47,072,103
経常費用計	371,277,743	13,440,424	384,718,167
当期経常増減額	-2,521,474	4,673,376	2,151,902
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	4,673,376	△ 4,673,376	0
税引前当期正味財産増減額	2,151,902	0	2,151,902
法人税、住民税及び事業税	1,880,000	0	1,880,000
当期正味財産増減額	271,902	0	271,902
前期繰越正味財産額			11,969,271
次期繰越正味財産額			12,241,173

平成26年度 貸借対照表

平成 26 年 12月 31日 現在

特定非営利活動法人 じぶん未来クラブ

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	16,789,593		
売掛金	317,553		
未収金	16,340,000		
前渡金	19,262,435		
立替金	397,216		
流 動 資 産 合 計		53,106,797	
2 固定資産			
有形固定資産			
建物附属設備	533,447		
車両運搬具	1		
什器備品	2,391,388		
投資その他の資産			
敷金	4,438,988		
リサイクル預託金	10,740		
固 定 資 産 合 計		7,374,564	
資 産 合 計			60,481,361
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	1,300,000		
未払金	5,699,300		
前受金	16,391,312		
預り金	1,357,276		
未払法人税等	1,880,000		
未払消費税	2,112,300		
流 動 負 債 合 計		28,740,188	
2 固定負債			
長期借入金	19,500,000		
固 定 負 債 合 計		19,500,000	
負 債 合 計			48,240,188
正 味 財 産			12,241,173
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		11,969,271	
当期正味財産増減額		271,902	
正味財産合計			12,241,173
負債及び正味財産合計			60,481,361

平成26年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 じぶん未来クラブ

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) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当なし
- (5) 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	ヤングアメリカンズ ジャパントゥアー事業	ヤングアメリカンズ 東北ツアー事業	TOMODACHI+7 シンパシー・アクト・プロジェクト事業	お仕事探検隊 仕事のチカラ事業	東京都 委託事業他	その他 物販事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000
2. 事業収益	205,361,986	30,229,800	0	3,200,000	1,073,600	18,113,800	257,979,186	0	257,979,186
3. 受取寄付金	10,711,874	98,713,510	17,000,000	0	0	0	126,425,384	0	126,425,384
4. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	2,365,499	2,365,499
経常収益計	216,073,860	128,943,310	17,000,000	3,200,000	1,073,600	18,113,800	384,404,570	2,465,499	386,870,069
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬	8,342,304	1,671,111	853,333	106,667		561,900	11,535,315	464,685	12,000,000
給与手当	23,425,436	4,692,530	2,396,185	299,523		1,577,833	32,391,507	1,304,851	33,696,358
アルバイト給料	831,719	166,608	85,076	10,635		56,021	1,150,059	46,329	1,196,388
法定福利費	3,533,467	707,816	361,438	45,180		237,999	4,885,900	196,822	5,082,722
福利厚生費	1,284,102	257,228	131,351	16,419		86,491	1,775,591	71,527	1,847,118
人件費計	37,417,028	7,495,293	3,827,383	478,424	0	2,520,244	51,738,372	2,084,214	53,822,586
(2) その他経費									
ヤングアメリカンズ招聘費	48,289,049	23,757,542	492,850	0	0	1,635,545	74,174,986	0	74,174,986
外注費	32,478,604	13,639,251	1,352,505	346,374	1,501,600	2,642,818	51,961,153	276,110	52,237,263
会場費	15,074,884	746,580	1,195,810	0	0	150,000	17,167,274	0	17,167,274
旅費交通費	27,720,010	51,191,992	9,806,553	154,270	1,705	1,515,214	90,389,744	338,188	90,727,932
材料費	9,039,602	8,538,030	170,737	705,909	0	1,929,770	20,384,048	0	20,384,048
販売促進費	2,831,165	1,910,442	188,898	0	0	103,792	5,034,297	0	5,034,297
広告宣伝費	1,849,995	370,587	189,236	23,654	0	124,607	2,558,079	103,049	2,661,128
会議費	1,066,928	691,590	66,396	3,612	0	19,028	1,847,555	15,736	1,863,291
通信費	4,179,167	711,262	331,333	203,738	0	59,251	5,484,750	49,000	5,533,750
荷造運賃	367,854	73,688	37,628	4,703	0	24,777	508,650	20,490	529,140
備品消耗品費	12,300,133	19,679,319	891,021	1,258,395	2,217	434,466	34,565,550	227,443	34,792,993
少額消耗品費	1,330,451	210,774	107,630	13,454	0	70,872	1,733,180	58,610	1,791,790
水道光熱費	329,678	66,040	33,723	4,215	0	22,206	455,862	18,364	474,226
地代家賃	3,571,035	715,342	365,281	45,660	0	240,529	4,937,846	198,915	5,136,761
減価償却費	1,142,867	866,046	64,050	8,006	0	42,176	2,123,145	34,879	2,158,024
保険料	1,973,754	428,718	156,870	946	0	4,986	2,565,275	4,123	2,569,398
接待交際費	1,577,225	394,755	174,211	20,126	0	106,023	2,272,340	87,680	2,360,020
諸会費	57,701	11,559	5,902	738	0	3,886	79,786	3,214	83,000
租税公課	3,076,055	624,121	307,823	38,478	0	202,695	4,249,172	167,626	4,416,798
支払手数料	468,022	136,356	48,106	12,115	648	1,135,926	1,801,173	17,087	1,818,260
支払利息	102,550	20,543	10,490	1,311	0	6,907	141,801	5,712	147,513
固定資産除却損	1,620,369	103,593	52,898	6,612	0	34,832	1,818,305	28,806	1,847,111
雑費	1,752,833	767,729	33,627	4,203	0	409,874	2,968,266	18,312	2,986,578
その他経費計	172,199,930	125,655,858	16,083,577	2,856,521	1,506,170	10,920,180	329,222,237	1,673,344	330,895,581
経常費用計	209,616,958	133,151,151	19,910,960	3,334,945	1,506,170	13,440,424	380,960,609	3,757,558	384,718,167
当期経常増減額	6,456,902	-4,207,841	-2,910,960	-134,945	-432,570	4,673,376	3,443,961	-1,292,059	2,151,902

3 使途等が制約された寄附金等の内訳

使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 12,241,173円ですが、そのうち 0円は、下記のように使途が特定されています。
したがって使途が制約されていない正味財産は 12,241,173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
ヤングアメリカンズ ジャパンツアー事業	0	10,711,874	10,711,874	0	
ヤングアメリカンズ 東北ツアー事業	0	98,713,510	98,713,510	0	
TOMODACHIキャラ バンタリングプログラム事業	0	17,000,000	17,000,000	0	
合計	0	126,425,384	126,425,384	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						
建物付属設備	1,226,600	599,940	1,226,600	599,940	△ 66,493	533,447
車両運搬具	903,731	0	1	903,730	△ 903,729	1
什器備品	7,342,521	1,219,001	1,091,858	7,469,664	△ 5,078,276	2,391,388
無形固定資産						
ソフトウェア	963,813	0	963,813	0	0	0
投資その他の資産						
敷金	360,000	4,438,988	360,000	4,438,988	0	4,438,988
リサイクル預託金	10,740	0	0	10,740	0	10,740
合計	10,807,405	6,257,929	3,642,272	13,423,062	△ 6,048,498	7,374,564

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
長期借入金	10,084,178	20,000,000	10,584,178	19,500,000
合計	10,084,178	20,000,000	10,584,178	19,500,000

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	内役員及び近 親者との取引
(活動計算書)		
企業のCSR活動における 教育活動支援事業収	3,200,000	3,200,000
使用料収益	2,345,578	2,060,000
外注費	52,237,263	11,060,000
活動計算書計	57,782,841	16,320,000

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況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

・ 表示方法の変更
(活動計算書関係)
前期において、事業費の「外注費」にヤングアメリカンズの招聘関係の費用を計上していましたが、ヤングアメリカンズジャパンツアー事業及び東北ツアー事業の規模拡大の転換期を迎え、金額的な重要性が高まっていることから、当期より「ヤングアメリカンズ招聘費」として独立掲記することとしました。この変更の結果、前期に比べ、活動計算書において、事業費の「外注費」が 74,174,986円減少し「ヤングアメリカンズ招聘費」が同額計上されています。

・ その他の事業に係る資産の状況

該当なし

平成26年度 財産目録

平成 26 年 12月 31日 現在

特定非営利活動法人 じぶん未来クラブ

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	195,154	
三井住友銀行	16,594,439	
売掛金		
ヤングアメリカンズ協賛金	317,553	
未収金		
ヤングアメリカンズ東北ツアー未収金	16,340,000	
前渡金		
ヤングアメリカンズ翌期以降会場費	6,977,251	
ヤングアメリカンズ翌期航空運賃	5,485,244	
ヤングアメリカンズ翌期システム費 他	6,799,940	
立替金		
お仕事探検隊事業	23,100	
事務所諸経費	374,116	
流 動 資 産 合 計		53,106,797
2 固定資産		
有形固定資産		
建物附属設備		
内装費	533,447	
車両運搬具		
運用機材等運搬用自動車（1台）	1	
什器備品		
事務所備品（映像用パソコン）	253,101	
事務所備品（通信用機器）	302,400	
舞台備品（スクリーンセット）	375,840	
その他備品	1,460,047	
投資その他の資産		
敷金	4,438,988	
リサイクル預託金	10,740	
固 定 資 産 合 計		7,374,564
資 産 合 計		60,481,361

科 目		金 額	
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
買掛金			
ヤングアメリカンズ外注費		1,300,000	
未払金			
12月分役員報酬		1,000,000	5,699,300
12月分給与		2,975,000	
社会保険料		1,248,485	
旅費交通費		292,639	
通信費		176,696	
備品その他		6,480	
前受金			
翌期ヤングアメリカンズ参加費		3,235,712	
翌期ヤングアメリカンズ企画運営費		13,155,600	
預り金			
源泉所得税		438,418	
社会保険料		816,458	
住民税		102,400	
未払法人税等		1,880,000	
未払消費税		2,112,300	
流 動 負 債 合 計			28,740,188
2 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫借入金		19,500,000	
固 定 負 債 合 計			19,500,000
負 債 合 計			48,240,188
正 味 財 産			12,241,173