

平成28年度 貸借対照表

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人3keys

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	9,963,165	
未収金	1,225,927	
貯蔵品	143,814	
前払費用	166,250	
流動資産合計		11,499,156
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	408,265	
建物付属設備	2,202,147	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア勘定	3,533,760	
ソフトウェア仮勘定	216,000	
(3)投資その他の資産		
「子どもの権利保障推進事業」特定資産	2,500,000	
保証金	1,500,000	
固定資産合計		10,360,172
3 繰延資産		
権利金	283,500	
繰延資産合計		283,500
資産合計		22,142,828
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	2,323,778	
前受金	759,200	
預り金	97,547	
流動負債合計		3,180,525
負債合計		3,180,525
III 正味財産の部		
1 指定正味財産		
前期繰越指定正味財産	6,000,000	
当期指定正味財産増減額	△ 3,408,363	
指定正味財産合計		2,591,637
2 一般正味財産		
前期繰越一般正味財産	14,568,806	
当期一般正味財産増減額	1,801,860	
一般正味財産合計		16,370,666
正味財産合計		18,962,303
負債及び正味財産合計		22,142,828

平成28年度 財産目録

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人 3keys

(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	242,871	
三菱東京UFJ銀行普通預金	3,496,501	
三菱東京UFJ銀行普通預金	2,741,723	
郵便貯金	11	
郵便振替	3,482,059	
		9,963,165
未収金		
Cloud payment 他	1,225,927	
		1,225,927
貯蔵品		
切手・図書カード・宅配便チケット	143,814	
		143,814
前払費用		
平成29年度保険料	166,250	
		166,250
流 動 資 産 合 計		11,499,156
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	408,265	
建物附属設備	2,202,147	
		2,610,412
(2)無形固定資産		
ソフトウェア勘定	3,533,760	
ソフトウェア仮勘定	216,000	
		3,749,760
(3)投資その他の資産		
「子どもの権利保障推進事業」特定資産	2,500,000	
保証金 矢来町事務所賃貸	1,500,000	
		4,000,000
固 定 資 産 合 計		10,360,172
3 繰延資産		
権利金 矢来町事務所賃貸	283,500	
繰 延 資 産 合 計		283,500
資 産 合 計		22,142,828
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
スタッフ報酬・経費	2,323,778	
		2,323,778
前受金		
平成29年度会費	259,200	
損保ジャパン日本興亜福祉財団助成金	500,000	
		759,200
預り金		
源泉所得税他	97,547	
		97,547
流 動 負 債 合 計		3,180,525
負 債 合 計		3,180,525
正 味 財 産		18,962,303

平成28年度 活動計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

特定非営利活動法人 3keys

(単位:円)

科 目	金 額	
(一般正味財産増減の部)		
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	110,000	110,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	12,507,728	
受取寄附金振替額	8,705,000	
施設等受入評価益	510,000	21,722,728
3 受取助成金等		
受取助成金振替額	6,033,548	6,033,548
4 事業収益		
学習支援事業収益	885,640	
啓発活動事業収益	973,579	1,859,219
5 その他収益		
受取利息他	12,294	12,294
経常収益計		29,737,789
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	12,347,845	
法定福利費	1,620,135	
福利厚生費	43,976	
人件費計	14,011,956	
(2)その他経費		
謝金	382,360	
広告費	1,663,647	
水道光熱費	138,017	
郵送費	175,769	
消耗品費	602,477	
会場賃借料	31,920	
支払保険料	283,394	
備品購入修繕費	257,896	
旅費交通費	1,360,769	
通信費	297,734	
減価償却費	936,230	
家賃	2,201,322	
会議費	27,506	
委託費	579,944	
印刷製本費	71,425	
調査研究費	213,434	
システム維持費	2,209,128	
支払手数料	59,058	
租税公課	116,229	
渉外費	27,906	
雑費	349,777	
施設等評価費用	484,500	
その他経費計	12,470,442	
事業費計		26,482,398
2 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	360,000	
給料手当	649,886	
法定福利費	85,271	
福利厚生費	2,315	
人件費計	1,097,472	

(2) その他経費			
委託費	2,250		
広告費	21,997		
謝金	16,440		
水道光熱費	7,264		
郵送費	2,883		
消耗品費	24,936		
会場賃借料			
支払保険料	2,056		
備品購入修繕費	11,194		
旅費交通費	57,822		
通信費	9,857		
減価償却費	2,778		
家賃	115,859		
会議費	174		
印刷製本費	15		
調査研究費	1,022		
システム維持費	31,936		
支払手数料	3,070		
租税公課	142		
渉外費	456		
雑費	18,408		
施設等評価費用	25,500		
その他経費計	356,059		
管理費計		1,453,531	
経常費用計			27,935,929
当期経常増減額			1,801,860
III 経常外収益		0	
経常外収益計			
IV 経常外費用		0	
経常外費用計			
税引前当期一般正味財産増減額			1,801,860
法人税、住民税及び事業税			0
当期一般正味財産増減額			1,801,860
前期繰越一般正味財産額			14,568,806
次期繰越一般正味財産額			16,370,666
(指定正味財産増減の部)			
I 受取寄附金	8,705,000	8,705,000	
II 受取助成金	2,625,185	2,625,185	
III 一般正味財産への振替額	△ 14,738,548	△ 14,738,548	
当期指定正味財産増減額			△ 3,408,363
前期繰越指定正味財産額			6,000,000
次期繰越指定正味財産額			2,591,637
次期繰越正味財産額			18,962,303

平成28年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人3keys

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO会計基準(22年7月20日 23年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品の評価基準は原価基準により、評価方法は法人税法の規定による最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法上の規定に基づいて定額法で償却しています。

(3) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

(単位：円)

科目	学習支援事業	子どもの権利保障 推進事業	啓発活動事業	合計
(1) 人件費				
給料手当	3,249,433	5,719,002	3,379,410	12,347,845
法定福利費	426,351	750,379	443,405	1,620,135
福利厚生費	11,572	20,368	12,036	43,976
人件費計	3,687,356	6,489,749	3,834,851	14,011,956
(2) その他経費				
謝金	82,200	144,672	155,488	382,360
広告費	203,272	234,675	1,225,700	1,663,647
水道光熱費	36,320	63,924	37,773	138,017
郵送費	20,205	46,398	109,166	175,769
消耗品費	124,681	348,127	129,669	602,477
会場賃借料	31,920	0	0	31,920
支払保険料	253,588	19,106	10,700	283,394
備品購入修繕費	55,971	143,715	58,210	257,896
旅費交通費	416,142	589,128	355,499	1,360,769
通信費	134,789	86,749	76,196	297,734
減価償却費	13,892	907,890	14,448	936,230
家賃	579,295	1,019,560	602,467	2,201,322
会議費	13,527	11,390	2,589	27,506
委託費	11,245	280,071	288,628	579,944
印刷製本費	2,340	1,001	68,084	71,425
調査研究費	5,614	99,061	108,759	213,434
システム維持費	184,671	1,858,390	166,067	2,209,128
支払手数料	15,955	27,025	16,078	59,058
租税公課	713	114,774	742	116,229
渉外費	9,718	4,007	14,181	27,906
雑費	92,046	162,002	95,729	349,777
施設等評価費用	127,500	224,400	132,600	484,500
その他経費計	2,415,604	6,386,065	3,668,773	12,470,442
事業費計	6,102,960	12,875,814	7,503,624	26,482,398

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
主たる事務所の無償利用	510,000	有償期間において実際に生じた支払額により、算定しています。

4. 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、¥18,962,303 です。使途が制約されていない正味財産 ¥16,370,666 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
「子どもの権利保障推進事業」特定資産	2,500,000	0	0	2,500,000	前期に一般資産を特定事業として引当し、子どもの権利保障推進事業引当資産として、貸借対照表に計上しています。
Yahoo!基金(助成金)	2,200,000	0	2,200,000	0	Mex作成費用として前期に受けた助成金。当期においてすべて事業に充当済みです。
公益財団法人損保ジャパン日本興亜福祉財団(助成金)	300,000	0	300,000	0	認定取得費用として前期に受けた助成金。当期においてすべて事業に充当済みです。
三井住友銀行ボランティア基金(助成金)	1,000,000	0	1,000,000	0	Mex作成費用として前期に受けた助成金。当期においてすべて事業に充当済みです。
Ready forクラウドファンディング	0	8,022,000	8,022,000	0	Mex作成費用として、指定正味財産の受取寄付金に計上しています。当期においてすべて事業に充当済みです。
Yahoo!基金(助成金)	0	2,125,185	2,125,185	0	Mex作成費用として、指定正味財産の受取助成金に計上しています。当期においてすべて事業に充当済みです。
FAAVOクラウドファンディング	0	683,000	683,000	0	広報費用として、指定正味財産の受取寄付金に計上しています。当期においてすべて事業に充当済みです。
ソロプチミスト日本財団活動資金援助(助成金)	0	500,000	408,363	91,637	2016～2017年度における学習支援事業実施のための助成金。指定正味財産の受取助成金に計上しています。
合計	6,000,000	11,330,185	14,738,548	2,591,637	

5. 固定資産の増減内訳

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	0	410,546	0	410,546	△ 2,281	408,265
建物付属設備	0	2,214,934	0	2,214,934	△ 12,787	2,202,147
無形固定資産						
ソフトウェア	0	4,417,200	0	4,417,200	△ 883,440	3,533,760
ソフトウェア仮勘定	1,620,000	3,013,200	4,417,200	216,000	0	216,000
投資その他の資産						
「子どもの権利保障推進事業」特定資産	2,500,000	0	0	2,500,000	0	2,500,000
保証金	0	1,500,000	0	1,500,000	0	1,500,000
合計	4,120,000	11,555,880	4,417,200	11,258,680	△ 898,508	10,360,172