

平成29年度 貸借対照表

平成30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	38,008,531	
	未収金	5,499,802	
	貯蔵品	156,926	
	前払費用	204,150	
	流動資産合計		43,869,409
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	建物	380,759	
	建物附属設備	2,048,124	
	什器・備品	295,364	
	(2)無形固定資産		
	ソフトウェア	4,969,260	
	権利金	121,500	
	(3)投資その他の資産		
	保証金	1,500,000	
	固定資産合計		9,315,007
	資産合計		53,184,416
II	負債の部		
1	流動負債		
	未払金	2,512,732	
	前受金	2,167,420	
	預り金	124,022	
	流動負債合計		4,804,174
	負債合計		4,804,174
III	正味財産の部		
1	指定正味財産		
	前期繰越指定正味財産	2,591,637	
	当期指定正味財産増減額	△ 2,496,303	
	指定正味財産合計		95,334
2	一般正味財産		
	前期繰越一般正味財産	16,370,666	
	当期一般正味財産増減額	31,914,242	
	一般正味財産合計		48,284,908
	正味財産合計		48,380,242
	負債及び正味財産合計		53,184,416

平成29年度 財産目録

平成30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	60,392	
	三菱東京UFJ銀行普通預金	6,481,534	
	三菱東京UFJ銀行普通預金	26,703,371	
	三菱東京UFJ銀行普通預金	322,675	
	郵便振替	4,440,559	
			38,008,531
	未収金		
	ヤフーネット募金 他	5,499,802	
			5,499,802
	貯蔵品		
	切手・図書カード	156,926	
			156,926
	前払費用		
	平成29年度保険料 他	204,150	
			204,150
	流動資産合計		43,869,409
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	建物	380,759	
	建物付属設備	2,048,124	
	什器・備品	295,364	
			2,724,247
	(2)無形固定資産		
	ソフトウェア	4,969,260	
	権利金 矢来町事務所賃貸	121,500	
			5,090,760
	(3)投資その他の資産		
	保証金 矢来町事務所賃貸	1,500,000	
			1,500,000
	固定資産合計		9,315,007
	資産合計		53,184,416
II	負債の部		
1	流動負債		
	未払金		
	スタッフ報酬・経費 他	2,512,732	
			2,512,732
	前受金		
	平成30年度会費	14,980	
	(公社)日本フィランソロピー協会助成金	2,152,440	
			2,167,420
	預り金		
	源泉所得税 他	124,022	
			124,022
	流動負債合計		4,804,174
	負債合計		4,804,174
	正味財産		48,380,242

平成29年度 活動計算書

平成29年4月1日から平成30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	100,000	100,000
2	受取寄附金		
	受取寄附金	53,990,304	53,990,304
3	受取助成金等		
	受取助成金	2,000,000	
	受取助成金振替額	8,968,303	10,968,303
4	事業収益		
	学習支援事業収益	517,500	
	啓発活動事業収益	976,671	1,494,171
5	その他収益		
	受取利息	22	22
	経常収益計		66,552,800
II	経常費用		
1	事業費		
	(1)人件費		
	役員報酬	1,926,464	
	給料手当	15,117,850	
	法定福利費	2,636,763	
	福利厚生費	142,831	
	人件費計	19,823,908	
	(2)その他経費		
	謝金	891,903	
	広告費	832,842	
	水道光熱費	273,505	
	郵送費	446,628	
	消耗品費	501,030	
	教材費	13,152	
	支払保険料	105,262	
	備品購入修繕費	978,519	
	旅費交通費	1,653,799	
	通信費	325,469	
	減価償却費	1,468,271	
	家賃	3,813,931	
	会議費	10,491	
	委託費	591,930	
	印刷製本費	161,347	
	調査研究費	124,584	
	システム維持費	628,673	
	支払手数料	236,473	
	租税公課	7,372	
	渉外費	72,494	
	雑費	36,077	
	その他経費計	13,173,752	
	事業費計		32,997,660
2	管理費		
	(1)人件費		
	役員報酬	481,615	
	法定福利費	81,549	
	福利厚生費	4,417	
	人件費計	567,581	
	(2)その他経費		
	委託費	5,400	

広告費	3,240		
謝金	14,537		
水道光熱費	8,459		
郵送費	2,464		
消耗品費	1,638		
支払保険料	2,868		
備品購入修繕費	6,196		
旅費交通費	32,352		
通信費	7,824		
減価償却費	5,969		
家賃	117,957		
会議費	118		
印刷製本費	394		
調査研究費	1,797		
システム維持費	2,611		
支払手数料	7,313		
租税公課	228		
渉外費	1,109		
雑費	850,843		
その他経費計	1,073,317		
管理費計		1,640,898	
経常費用計			34,638,558
当期経常増減額			31,914,242
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期一般正味財産増減額			31,914,242
法人税、住民税及び事業税			0
当期一般正味財産増減額			31,914,242
前期繰越一般正味財産額			16,370,666
次期繰越一般正味財産額			48,284,908
(指定正味財産増減の部)			
I 受取寄附金	0	0	
II 受取助成金	6,472,000	6,472,000	
III 一般正味財産への振替額	△ 8,968,303	△ 8,968,303	
当期指定正味財産増減額			△ 2,496,303
前期繰越指定正味財産額			2,591,637
次期繰越指定正味財産額			95,334
次期繰越正味財産額			48,380,242

平成29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(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 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

固定資産は、定額法で償却しています。

(3) 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				
役員報酬	1,444,848	0	481,616	1,926,464
給料手当	4,686,534	6,803,031	3,628,285	15,117,850
法定福利費	951,410	1,060,141	625,212	2,636,763
福利厚生費	51,537	57,427	33,867	142,831
人件費計	7,134,329	7,920,599	4,768,980	19,823,908
(2) その他経費				
謝金	169,588	437,371	284,944	891,903
広告費	88,882	129,795	614,165	832,842
水道光熱費	98,687	109,966	64,852	273,505
郵送費	38,421	125,779	282,428	446,628
消耗品費	48,838	435,198	16,994	501,030
教材費	13,152	0	0	13,152
支払保険料	45,990	37,284	21,988	105,262
備品購入修繕費	360,394	303,160	314,965	978,519
旅費交通費	544,698	450,955	658,146	1,653,799
通信費	163,778	101,709	59,982	325,469
減価償却費	69,628	1,346,227	52,416	1,468,271
家賃	1,376,160	1,533,437	904,334	3,813,931
会議費	5,343	2,496	2,652	10,491
委託費	266,146	251,984	73,800	591,930
印刷製本費	14,296	8,797	138,254	161,347
調査研究費	43,683	60,294	20,607	124,584
システム維持費	48,375	46,398	533,900	628,673
支払手数料	85,325	95,077	56,071	236,473
租税公課	2,660	2,964	1,748	7,372
渉外費	34,452	18,726	19,316	72,494
雑費	13,075	10,959	12,043	36,077
その他経費計	3,531,571	5,508,576	4,133,605	13,173,752
事業費計	10,665,900	13,429,175	8,902,585	32,997,660

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、48,380,242円です。そのうち、使途が制約されいない正味財産は、48,284,908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
「子どもの権利保障推進事業」特定資産	2,500,000	0	2,500,000	0	前々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」	91,637	0	91,637	0	学習支援事業実施のため、前期に受けた助成金。年度をまたいだ残額は当期においてすべて事業に充当済みです。
「NPO基盤強化資金助成」	0	500,000	500,000	0	基盤強化のための助成金として、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。
「積水ハウス子ども基金」	0	1,000,000	1,000,000	0	「子どもの権利保障推進事業」のための助成金として、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。
「社会福祉振興助成事業」	0	3,978,000	3,978,000	0	全国の子ども支援団体ネットワーク強化事業のための助成金として、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。
「ドコモ市民活動団体助成事業」	0	994,000	898,666	95,334	2017～2018年度における拠点型学習支援施設「COSTA」運営のための助成金。指定正味財産の受取助成金に計上しています。
合計	2,591,637	6,472,000	8,968,303	95,334	

4. 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	410,546	0	0	410,546	△ 29,787	380,759
建物付属設備	2,214,934	0	0	2,214,934	△ 166,810	2,048,124
器具備品	0	312,775	0	312,775	△ 17,411	295,364
無形固定資産						
ソフトウェア	4,417,200	2,710,800	0	7,128,000	△ 2,158,740	4,969,260
ソフトウェア仮勘定	216,000	0	216,000	0	0	0
権利金	324,000	0	0	324,000	△ 202,500	121,500
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	2,500,000	0	0	0
保証金	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000
合計	11,582,680	3,023,575	2,716,000	11,890,255	△ 2,575,248	9,315,007