

平成30年度 貸借対照表

平成31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	27,034,798		
未収金	2,666,343		
未収助成金	972,000		
貯蔵品	145,934		
前払費用	24,500		
流動資産合計		30,843,575	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	353,253		
建物付属設備	3,469,313		
什器・備品	197,008		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	6,715,260		
(3)投資その他の資産			
権利金	283,500		
保証金	1,500,000		
固定資産合計		12,518,334	
資産合計			43,361,909
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,049,564		
前受金	194,400		
預り金	208,522		
流動負債合計		6,452,486	
負債合計			6,452,486
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
前期繰越指定正味財産	95,334		
当期指定正味財産増減額	592,938		
指定正味財産合計		688,272	
2 一般正味財産			
前期繰越一般正味財産	48,284,908		
当期一般正味財産増減額	△ 12,063,757		
一般正味財産合計		36,221,151	
正味財産合計			36,909,423
負債及び正味財産合計			43,361,909

平成30年度 財産目録

平成31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	58,220	
三菱UFJ銀行普通預金①	5,753,892	
三菱UFJ銀行普通預金②	15,877,394	
三菱UFJ銀行普通預金③	1,125	
郵便振替	5,344,167	
		27,034,798
未収金		
ROBOT PAYMENT 他	2,666,343	
		2,666,343
未収助成金		
厚生労働省 自殺対策事業交付金	972,000	
		972,000
貯蔵品		
切手・図書カード他	145,934	
		145,934
前払費用		
テナント保険料	24,500	
		24,500
流 動 資 産 合 計		30,843,575
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	353,253	
建物付属設備	3,469,313	
什器・備品	197,008	
		4,019,574
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	6,715,260	
		6,715,260
(3)投資その他の資産		
権利金 矢来町事務所賃貸	283,500	
保証金 矢来町事務所賃貸	1,500,000	
		1,783,500
固 定 資 産 合 計		12,518,334
資 産 合 計		43,361,909
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
スタッフ給与・経費 他	6,049,564	
		6,049,564

科 目	金 額		
前受金			
2019年度 学習支援教材費	194,400		
		194,400	
預り金			
源泉所得税 他	208,522		
		208,522	
流動負債合計			6,452,486
負債合計			6,452,486
正味財産			36,909,423

平成30年度 活動計算書

平成30年4月1日から平成31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	20,150,375	20,150,375
3 受取助成金等		
受取助成金振替額	14,738,502	14,738,502
4 事業収益		
学習支援事業収益	619,221	
啓発活動事業収益	1,468,479	2,087,700
5 その他収益		
雑収益	9,495	9,495
経常収益計		37,086,072
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	1,042,760	
給料手当	21,888,476	
法定福利費	3,164,548	
福利厚生費	237,914	
人件費計	26,333,698	
(2)その他経費		
広告費	2,163,711	
郵送費	320,686	
印刷製本費	144,186	
調査研究費	123,114	
水道光熱費	313,632	
消耗品費	886,647	
支払保険料	187,979	
租税公課	1,979	
渉外費	45,947	
旅費交通費	2,288,061	
通信費	383,490	
支払手数料	458,144	
会議費	19,262	
謝金	1,100,674	
会場賃借費	163,863	
システム維持費	852,762	
委託費	3,271,722	
教材費	8,964	
家賃	3,424,860	
雑費	23,862	
減価償却費	1,830,903	
その他経費計	18,014,448	
事業費計		44,348,146
2 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	1,042,760	
給料手当	2,164,796	
法定福利費	431,533	
福利厚生費	32,444	
人件費計	3,671,533	
(2)その他経費		
広告費	38,087	
郵送費	16,443	
印刷製本費	1,259	
調査研究費	6,957	
水道光熱費	42,769	
消耗品費	38,421	

科 目		金 額	
	支払保険料	10,591	
	租税公課	271	
	渉外費	5,100	
	旅費交通費	210,438	
	通信費	46,568	
	支払手数料	47,749	
	会議費	1,438	
	謝金	60,912	
	システム維持費	28,158	
	委託費	50,372	
	家賃	467,028	
	雑費	2,319	
	減価償却費	55,270	
	その他経費計	1,130,150	
	管理費計		4,801,683
	経常費用計		49,149,829
	当期経常増減額		△ 12,063,757
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		△ 12,063,757
	法人税、住民税及び事業税		0
	当期一般正味財産増減額		△ 12,063,757
	前期繰越一般正味財産額		48,284,908
	次期繰越一般正味財産額		36,221,151
	(指定正味財産増減の部)		
I	受取寄附金	0	0
II	受取助成金	15,331,440	15,331,440
III	一般正味財産への振替額	△ 14,738,502	△ 14,738,502
	当期指定正味財産増減額		592,938
	前期繰越指定正味財産額		95,334
	次期繰越指定正味財産額		688,272
	次期繰越正味財産額		36,909,423

平成30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

法人税法上の規定に基づいて償却しています。

(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	0	1,042,760	0	1,042,760
給料手当	5,532,252	10,583,439	5,772,785	21,888,476
法定福利費	755,176	1,618,235	791,137	3,164,548
福利厚生費	56,775	121,661	59,478	237,914
人件費計	6,344,203	13,366,095	6,623,400	26,333,698
(2) その他経費				
広告費	201,421	1,182,575	779,715	2,163,711
郵送費	40,762	83,247	196,677	320,686
印刷製本費	7,380	20,226	116,580	144,186
調査研究費	36,621	31,082	55,411	123,114
水道光熱費	74,844	160,380	78,408	313,632
消耗品費	230,742	575,782	80,123	886,647
支払保険料	128,852	39,712	19,415	187,979
租税公課	472	1,012	495	1,979
渉外費	10,155	19,123	16,669	45,947
旅費交通費	420,551	827,693	1,039,817	2,288,061
通信費	123,492	174,626	85,372	383,490
支払手数料	83,557	287,051	87,536	458,144
会議費	2,514	8,887	7,861	19,262
謝金	247,758	363,744	489,172	1,100,674
会場賃借費	0	0	163,863	163,863
システム維持費	62,098	143,199	647,465	852,762
委託費	769,629	2,090,286	411,807	3,271,722
教材費	8,964	0	0	8,964
家賃	817,296	1,751,349	856,215	3,424,860
雑費	6,053	8,686	9,123	23,862
減価償却費	96,720	1,552,937	181,246	1,830,903
その他経費計	3,369,881	9,321,597	5,322,970	18,014,448
事業費計	9,714,084	22,687,692	11,946,370	44,348,146

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、36,909,423円です。そのうち、使途が制約されていない正味財産は、36,221,151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
「2017年度ドコモ市民活動団体助成事業」	95,334	0	95,334	0	2017～2018年度における拠点型学習支援施設「COSTA」運営のため、前期に受けた助成金。当期において事業は完了しており、返金の必要性がない未使用分155円も合わせて、一般正味財産の受取助成金振替額に計上しています。
Fidelity International Foundation 寄付推進プログラム	0	2,152,440	2,152,440	0	「事業運営の効率化・支援者獲得のためのホームページリニューアル」のために前期に前受金として計上した助成金。当期に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。
「食を通じた居場所づくり支援」	0	700,000	700,000	0	「食事付き10代向けワンストップ相談・居場所事業」として受けた助成金。当期に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。
「積水ハウスマッチングプログラム プロジェクト助成（こども基金）」	0	1,000,000	1,000,000	0	「子どもの権利保障推進事業」や啓発活動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	8,657,000	8,657,000	0	「子ども支援サイト拡充・利用促進事業」のために受けた助成金として、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。
「2018年度ドコモ市民活動団体助成事業」	0	850,000	161,728	688,272	2018～2019年度における「高齢児・施設退所者向け拠点型学習支援サービスの提供事業」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。
「子どもの未来助成事業」	0	1,000,000	1,000,000	0	「児童養護施設の小学生への学習支援事業」のために受けた助成金として、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。
「若者に向けた効果的な自殺対策に関する先駆的実践事業」	0	972,000	972,000	0	「若者を相談窓口につなげるための支援に関する実践的実践事業」のための助成金として、当期に交付の決定を受けた助成金。未収助成金として計上するとともに、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は実施済みです。
合計	95,334	15,331,440	14,738,502	688,272	

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	△ 57,293	353,253
建物付属設備	2,214,934	1,593,000	0	3,807,934	△ 338,621	3,469,313
器具備品	312,775	0	0	312,775	△ 115,767	197,008
無形固定資産						
ソフトウェア	7,128,000	3,334,500	0	10,462,500	△ 3,747,240	6,715,260
投資その他の資産						
権利金	324,000	324,000	324,000	324,000	△ 364,500	283,500
保証金	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000
合計	11,890,255	5,251,500	324,000	16,817,755	△ 4,623,421	12,518,334