

令和5年度 活動計算書（その他事業がない場合）

特定非営利活動法人 エッジ

（単位：円）

| 科 | 目 | 金額 | 小計・合計 |
|------------|----------------------------|------------|---------------------|
| 【A】 | 経常収益 | | |
| 1 | 受取会費 | | 313,000 |
| | 正会員受取会費 | 72,000 | |
| | コミュニティ会費 | 241,000 | |
| 2 | 受取寄附金 | | 7,621,209 |
| | 受取寄附金 | 7,507,209 | |
| | 賛助会会員会費 | 114,000 | |
| 3 | 受取助成金等 | | 7,487,500 |
| | 受取助成金 日本財団 | 5,992,500 | |
| | 受取助成金 こども家庭庁 | 1,450,000 | |
| | 受取補助金 港区 ふるさと納税 | 45,000 | |
| 4 | 事業収益 | | 14,333,860 |
| | 調査研究・政策提言の事業 | 7,073,656 | |
| | アセスメントに関わる事業 | 2,336,050 | |
| | サポートのスキル・開発及び場の提供事業 | 0 | |
| | 普及啓発に関する事業 | 784,580 | |
| | 人材育成事業 | 4,139,574 | |
| 5 | その他の収益 | | 80,784 |
| | 雑収入 広告料 | 80,000 | |
| | 雑収入 募金 | 598 | |
| | 受取利息・受取配当金 | 186 | |
| | 経常収益計 | | 29,836,353 |
| 【B】 | 経常費用 | | |
| 1 | 事業費 | | |
| | (1) 人件費 | | 13,011,221 |
| | 給料手当 | 12,748,488 | |
| | 通勤交通費 | 262,733 | |
| | (2) その他経費 | | 10,232,351 |
| | 業務委託費 | 5,358,800 | |
| | 諸謝金 | 1,756,813 | |
| | 旅費交通費 | 454,146 | |
| | 印刷製本費 | 226,042 | |
| | 仕入費 | 243,545 | |
| | 通信・運搬費 | 823,470 | |
| | 会議・会場費 | 88,082 | |
| | 消耗品費 | 570,208 | |
| | 広告宣伝費 | 226,198 | |
| | 支払手数料 | 414,640 | |
| | 雑費・其他事業費 | 70,407 | |
| | 事業費計 | | 23,243,572 |
| 2 | 管理費 | | |
| | (1) 人件費 | | 3,418,151 |
| | 役員報酬 | 1,200,000 | |
| | 給料手当 | 1,632,750 | |
| | 通勤交通費 | 164,811 | |
| | 法定福利費・福利厚生費 | 420,590 | |
| | (2) その他経費 | | 3,503,957 |
| | 通信運搬費 | 88,797 | |
| | 消耗品費 | 44,960 | |
| | 地代家賃 | 1,070,370 | |
| | リース料 | 600,000 | |
| | 租税公課 | 811,995 | |
| | 支払利息 | 228,298 | |
| | 支払手数料 | 481,071 | |
| | 其他経費 | 178,466 | |
| | 管理費計 | | 6,922,108 |
| | 経常費用計 | | 30,165,680 |
| | 当期経常増減額【A】－【B】・・・① | | △ 329,327 |
| 【C】 | 経常外収益 | | |
| | | 0 | |
| | 経常外収益計 | | 0 |
| 【D】 | 経常外費用 | | |
| | | 0 | |
| | 経常外費用計 | | 0 |
| | 当期経常外増減額【C】－【D】・・・② | | 0 |
| | 税引前当期正味財産増減額①+②・・・③ | | △ 329,327 |
| | 法人税、住民税及び事業税・・・④ | | 70,000 |
| | 前期繰越正味財産額・・・⑤ | | △ 15,230,848 |
| | 次期繰越正味財産額③-④+⑤ | | △ 15,630,175 |

令和5年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 エッジ

(単位:円)

| 科 | 目 | 金額 | 小計・合計 |
|-----------------------------------|---------------|------------|---------------------|
| 【A】 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| | | | 10,379,265 |
| | 現金預貯金 | 3,356,987 | |
| | 未収金 | 6,982,788 | |
| | 前払費用 | 39,490 | |
| 流動資産合計・・・① | | | 10,379,265 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | 0 |
| | 車両運搬具 | 0 | |
| | 什器備品 | 0 | |
| (2) 無形固定資産 | | | 0 |
| | | 0 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | 10,000 |
| | 敷金 | 0 | |
| | 出資金 | 10,000 | |
| 固定資産合計・・・② | | | 10,000 |
| 【A】 資産合計 ①+② | | | 10,389,265 |
| 【B-1】 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| | | | 15,703,440 |
| | 未払金 | 497,222 | |
| | 前受金 | 1,640,000 | |
| | 短期借入金 | 11,500,000 | |
| | 預り金 | 1,585,818 | |
| | 未払消費税 | 410,400 | |
| | 未払法人税(都民税均等割) | 70,000 | |
| 流動負債合計・・・③ | | | 15,703,440 |
| 2 固定負債 | | | |
| | | | 10,316,000 |
| | 長期借入金 | 10,316,000 | |
| 固定負債合計・・・④ | | | 10,316,000 |
| 負債合計 ③+④ | | | 26,019,440 |
| 【B-2】 正味財産の部 | | | |
| | 前期繰越正味財産額 | | △ 15,230,848 |
| | 当期正味財産増減額 | | △ 399,327 |
| 正味財産合計 | | | △ 15,630,175 |
| 【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】 | | | 10,389,265 |

令和5年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 エッジ

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法人会計基準協会）によっています。

- | | |
|------------------------------|----------------|
| (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 棚卸資産はありません |
| (2) 固定資産の減価償却の方法 | 固定資産はありません |
| (3) 引当金の計上基準 | 引当金はありません |
| (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 | 提供サービス等はありません |
| (5) 消費税等の会計処理 | 総合課税方式によっています。 |

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

| 科目 | 調査研究政策 提言事業 | アセスメント関連 事業 | 普及啓発事業 その他一切 | 人材育成事業 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|-----------|----------------|----------------|-----------------|-----------|------------|-------------|------------|
| I 経常収益 | | | | | | | |
| 1. 受取会費 | | 31,000 | | 210,000 | 241,000 | 72,000 | 313,000 |
| 2. 受取寄附金 | | | 1,285,000 | | 1,285,000 | 6,336,209 | 7,621,209 |
| 3. 受取助成金等 | | 5,992,500 | 1,450,000 | | 7,442,500 | 45,000 | 7,487,500 |
| 4. 事業収益 | 7,073,656 | 2,336,050 | 784,580 | 4,139,574 | 14,333,860 | | 14,333,860 |
| 5. その他収益 | | | 80,000 | | 80,000 | 784 | 80,784 |
| 経常収益計 | 7,073,656 | 8,359,550 | 3,599,580 | 4,349,574 | 23,382,360 | 6,453,993 | 29,836,353 |
| II 経常費用 | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | |
| 役員報酬 | | | | | 0 | 1,200,000 | 1,200,000 |
| 給料手当 | 4,664,638 | 3,374,450 | 2,835,200 | 1,874,200 | 12,748,488 | 1,632,750 | 14,381,238 |
| 通勤費 | 31,396 | 150,192 | 71,963 | 9,182 | 262,733 | 164,811 | 427,544 |
| 法定・厚生費 | | | | | | 420,590 | 420,590 |
| 人件費計 | 4,696,034 | 3,524,642 | 2,907,163 | 1,883,382 | 13,011,221 | 3,418,151 | 16,429,372 |
| (2) その他経費 | | | | | | | |
| 業務委託費 | 582,400 | 2,420,050 | 1,216,750 | 138,600 | 4,357,800 | 1,001,000 | 5,358,800 |
| 諸謝金 | 250,000 | 590,000 | 431,813 | 485,000 | 1,756,813 | | 1,756,813 |
| 仕入費 | | 186,000 | 35,050 | 22,495 | 243,545 | | 243,545 |
| 印刷製本費 | 10,679 | 92,543 | 122,820 | | 226,042 | 32,282 | 258,324 |
| 会議・会場費 | 3,650 | 47,025 | 37,407 | | 88,082 | 42,104 | 130,186 |
| 旅費交通費 | 23,926 | 428,420 | 1,800 | | 454,146 | 1,200 | 455,346 |
| 通信運搬費 | 466,820 | 101,258 | 153,444 | 101,948 | 823,470 | 88,797 | 912,267 |
| 消耗品費 | 329,869 | 47,987 | 172,225 | 20,127 | 570,208 | 44,960 | 615,168 |
| 地代家賃 | | | | | 0 | 1,070,370 | 1,070,370 |
| 広告宣伝費 | | | 45,000 | 181,198 | 226,198 | 67,080 | 293,278 |
| リース・賃借料 | | | | | 0 | 600,000 | 600,000 |
| 租税公課 | | | | | 0 | 881,995 | 881,995 |
| 支払手数料 | 18,435 | 104,683 | 36,391 | 255,131 | 414,640 | 481,071 | 895,711 |
| 支払利息 | | | | | 0 | 228,298 | 228,298 |
| 其他経費 | | 4,880 | 65,527 | | 70,407 | 35,800 | 106,207 |
| その他経費計 | 1,685,779 | 4,022,846 | 2,318,227 | 1,204,499 | 9,231,351 | 4,574,957 | 13,806,308 |
| 経常費用計 | 6,381,813 | 7,547,488 | 5,225,390 | 3,087,881 | 22,242,572 | 7,993,108 | 30,235,680 |
| 当期経常増減額 | 691,843 | 812,062 | △ 1,625,810 | 1,261,693 | 1,139,788 | △ 1,539,115 | △ 399,327 |

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 |
|----|----|------|
| なし | | |

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△15,630,175円ですが使途が特定されたものではありません。

(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 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------------------|
| 日本財団助成金 | 1,072,500 | 6,560,000 | 5,992,500 | 1,640,000 | 助成金の3/12はR6/1～3月分として前受金で処理しています。 |
| こども家庭庁助成金 | | 1,450,000 | 1,450,000 | 0 | |
| | | 0 | | 0 | |
| 合計 | 1,072,500 | 8,010,000 | 7,442,500 | 1,640,000 | |

5. 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 車両運搬具 什器備品 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 無形固定資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資その他の資産 出資金 | 10,000 | | | 10,000 | | 10,000 |
| 合計 | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 |

6. 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 |
|-------|------------|------------|------------|------------|
| 短期借入金 | 7,000,000 | 14,900,000 | 10,400,000 | 11,500,000 |
| 長期借入金 | 12,464,000 | 0 | 2,148,000 | 10,316,000 |
| 合計 | 19,464,000 | 14,900,000 | 12,548,000 | 21,816,000 |

7. 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、役員との取引 | 内、近親者及び支配法人との取引 |
|---------|--------------|-----------|-----------------|
| (活動計算書) | | | |
| 役員報酬 | 1,200,000 | 1,200,000 | |
| 給料手当 | 14,381,238 | 1,440,000 | |
| 業務委託費 | 5,358,800 | 864,813 | 180,000 |
| 諸謝金 | 1,756,813 | 219,000 | 10,000 |
| 活動計算書計 | 22,696,851 | 3,723,813 | 190,000 |
| (貸借対照表) | | | |
| 貸借対照表計 | 0 | 0 | 0 |

8. 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態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

- ・ 事業費と管理費の按分方法
明確な事業費以外はすべて管理費として処理しています
- ・ その他の事業に係る資産の状況
その他の事業は行っていません

令和5年度 財産目録

特定非営利活動法人 エッジ

(単位：円)

| 科 | 目 | 金額 | 小計 | 合計 |
|---------------------------------|---------------|-----------|------------|---------------------|
| 【A】 資産の部 | | | | |
| 1 | 流動資産 | | | |
| | 現金預金 | | 3,356,987 | 10,379,265 |
| | 手元現金 | 13,851 | | |
| | 普通預金 | | | |
| | 三菱UFJ銀行 六本木支店 | 2,495,789 | | |
| | 三菱UFJ銀行 六本木支店 | 78,501 | | |
| | 三菱UFJ銀行 六本木支店 | 73,986 | | |
| | 城南信用金庫 営業部本店 | 639,387 | | |
| | 郵便貯金 | 55,473 | | |
| | 未収金 | | 6,982,788 | |
| | 文部科学省委託事業未収金 | 5,395,874 | | |
| | こども家庭庁助成金 | 1,450,000 | | |
| | 販売サイト売上金 | 136,914 | | |
| | 前払費用 | | 39,490 | |
| | 保管庫家賃 | 39,490 | | |
| | 流動資産合計・・・① | | | 10,379,265 |
| 2 | 固定資産 | | | |
| | (1) 有形固定資産 | | | 0 |
| | (2) 無形固定資産 | | | 0 |
| | (3) 投資その他の資産 | | | 10,000 |
| | 敷金 | | 0 | |
| | 出資金 城南信用金庫 | | 10,000 | |
| | 固定資産合計・・・② | | | 10,000 |
| 【A】 資産合計 ①+② | | | | 10,389,265 |
| 【B-1】 負債の部 | | | | |
| 1 | 流動負債 | | | |
| | 未払金 | | 497,222 | 15,703,440 |
| | 法人カード | 135,872 | | |
| | 給与 | 361,350 | | |
| | 預り金 | | 1,585,818 | |
| | 源泉所得税・住民税 | 114,238 | | |
| | 誤振込 | 1,471,580 | | |
| | 前受金 | | 1,640,000 | |
| | 日本財団補助金 | 1,640,000 | | |
| | 短期借入金 城南信用金庫 | | 11,500,000 | |
| | 未払消費税 | | 410,400 | |
| | 未払法人税等 都民税均等割 | | 70,000 | |
| | 流動負債合計・・・③ | | | 15,703,440 |
| 2 | 固定負債 | | | |
| | 長期借入金 | | 10,316,000 | 10,316,000 |
| | 日本政策金融公庫 | 6,100,000 | | |
| | 城南信用金庫 | 4,216,000 | | |
| | 固定負債合計・・・④ | | | 10,316,000 |
| 【B-1】 負債合計 ③+④ | | | | 26,019,440 |
| 【B-2】 正味財産合計 【A】 - 【B-1】 | | | | △ 15,630,175 |