

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

キーパーソン21

自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

I 経常収益			
1. 受取会費			
会費(個人・団体)	3,720,000		
2. 受取寄付金			
寄付・賛助金	12,511,641		
3. 受取助成金等			
受取助成金	2,400,000		
4. 事業収益			
①キャリアプログラムの開発展開事業収益			
開発事業収益	394,040		
実施事業収益	8,499,064		
事務局実施	(6,543,264)		
企業連携実施	(1,789,800)		
地域チーム実施	(166,000)		
②キャリアプログラムの普及啓発事業収益			
わくわくナビゲーター養成	1,118,000		
地域・パートナーサポート	2,080,000		
地域チームサポート	(150,000)		
パートナーサポート	(1,930,000)		
広報	1,067,491		
講演・セミナー・研修	(1,067,491)		
③社会参加支援事業収益			
川崎市学習支援(なかわく)	17,529,600		
寺子屋事業	855,463		
④人材育成を目的とした、企業、団体等への助言、研修事業収益	110,000		
⑤教育に係わる情報収集、調査研究及び発信事業	0		
⑥その他目的達成のために必要な事業	0	31,653,658	
5. その他収益			
受取 利息	1,022		
為替 差益	1,155		
雑 収 益	21,244	23,421	
経常収益 計			50,308,720
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料 手当(事業)	3,994,320		
役員報酬(事業)	2,333,280		
業務委託費(事業)	13,260,875		
アルバイト給料(事業)	4,696,920		
人件費計	24,285,395		
(2)その他経費			
諸 謝 金(事業)	1,155,920		
外 注 費(事業)	1,184,984		
会 議 費(事業)	151,867		
旅費交通費(事業)	1,774,152		
広告宣伝費(事業)	8,592		
通信運搬費(事業)	586,367		
消耗品 費(事業)	1,590,120		
水道光熱費(事業)	19,133		
地代 家賃(事業)	645,100		
保 険 料(事業)	99,810		
諸 会 費(事業)	15,110		
リース 料(事業)	50,220		
租税 公課(事業)	553,400		
研 修 費	34,800		
支払手数料(事業)	19,338		
支払寄付金	10,000		
為替 差損	4		
地域・パートナーサポート	78,848		
その他経費計	7,977,765		
事業費 計		32,263,160	

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料 手当	895,680		
役員 報酬	1,866,720		
業務委託費	3,475,100		
法定福利費	1,550,454		
人件費計	<u>7,787,954</u>		
(2) その他経費			
諸 謝 金	200,000		
外 注 費	349,958		
会 議 費	3,000		
旅費交通費	130,357		
通信運搬費	688,567		
消 耗 品費	74,745		
水道光熱費	12,755		
地代 家賃	638,160		
保 險 料	19,260		
諸 会 費	49,000		
リース 料	150,660		
租税 公課	773,200		
支払手数料	228,493		
研修費	82,500		
管理 諸費	198,000		
雑 費	14,040		
その他経費計	<u>3,612,695</u>		
管理費 計		<u>11,400,649</u>	
経常費用 計			<u>43,663,809</u>
当期経常増減額			6,644,911
Ⅲ 経常外収益			
過年度損益修正益		<u>59,724</u>	
経常外収益 計			59,724
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用 計			<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額			6,704,635
法人税、住民税及び事業税			<u>537,356</u>
当期正味財産増減額			6,167,279
前期繰越正味財産額			<u>39,152,014</u>
次期繰越正味財産額			<u>45,319,293</u>

貸借対照表

 キーパーソン21
 全事業所

 [税込] (単位: 円)
 2021年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	4,865,798
現 金	131,405	前 受 金	7,109,507
現金(地域チーム)	118,431	年会費	(450,000)
北海道	(88,014)	講座	(85,000)
東京	(30,417)	その他	(6,574,507)
預金(みずほ905)	2,174,120	預 り 金	1,238,789
預金(みずほ675)	26,810,971	源泉	(1,121,755)
預金(三菱東京UFJ)	14,162,425	社会保険料	(117,034)
預金(郵便局当座)	6,368,279	未払法人税等	537,200
預金(川信)	6,618,738	未払消費税等	548,400
預金(ゆうちょ普通)	218,567	流動負債 計	14,299,694
寺子屋(川信)	179,817	負債合計	14,299,694
預金(地域チーム)	929,531	正 味 財 産 の 部	
北関東	(98,000)	【正味財産】	
湘南	(32,801)	前期繰越正味財産額	39,152,014
新潟	(277,050)	当期正味財産増減額	6,167,279
北海道	(336,898)	正味財産 計	45,319,293
静岡	(42,782)	正味財産合計	45,319,293
東京	(142,000)		
現金・預金 計	57,712,284		
(その他流動資産)			
前払 費用	83,000		
未収 収益	1,704,072		
立 替 金	11,500		
仮 払 金	25,131		
その他流動資産 計	1,823,703		
流動資産合計	59,535,987		
【固定資産】			
(投資その他の資産)			
敷 金	83,000		
投資その他の資産 計	83,000		
固定資産合計	83,000		
資産合計	59,618,987	負債及び正味財産合計	59,618,987

財務諸表の注記

キーパーソン21

2021年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は別紙の通りです。

【使途等が制約された特定資産並びに寄付等の内訳】

使途が制約された特定資産並びに寄付金等の内訳は、以下の通りです。

当法人の当期末の現金預金残高は57,712,284円ですが、そのうち7,461,766円は使途が特定されています。

川崎市学習支援・居場所づくり事業に使用するために積み立てた特定資産の残高は887,259円であり、使途が制約された寄付金の当期末残高は下の表の通り6,574,507円であり同額を前受金として負債計上しています。

したがって使途が制約されていない正味財産の期末残高は44,432,034円です。

[税込] (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
(特定資産)					
川崎市学習支援事業 (寄付金)	0	17,529,600	16,642,341	887,259	残高は正味財産合計に含む
米国コカ・コーラ財団から	16,842,139	0	10,267,632	6,574,507	残高は前受金に含む
合計	16,842,139	17,529,600	26,909,973	7,461,766	

(注) 当法人は、米国コカ・コーラ財団との間で「Citizenship Education Model for Local Revitalization」の合意を締結し2019年10月16日に19,175,220円の寄付を受領しており、2019年11月1日から合意した期日までの間に所定の活動を行うことにしています。

米国コカ・コーラ財団からの受取寄付は、合意された活動のうち、本会計年度に実施された活動に相当する金額を活動計算書上の経常収益－受取寄付、賛助金として収益計上し、残額は貸借対照表上の前受金として計上しています。

【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。

[税込] (単位: 円)

科目	取引内容	金額(円)
(経常収益)		
受取会費	理事、監事及びその近親者からの会費の受取	130,000
(経常収益)		
寄付	理事、監事及びその近親者からの寄付の受取	112,790
(経常費用)		
事業費	役員報酬	2,333,280
	理事への委託費	4,219,860
(経常費用)		
管理費	役員報酬	1,866,720
	理事への委託費	930,000

※支払総額：役員報酬4,200,000円、役員への業務委託及び給与5,149,860円

事業別損益の状況

 2021年 3月31日 現在
 [税込](単位:円)

勘定科目名称	プログラム開発展開事業	普及啓発事業	社会参加事業	研修事業	調査研究事業	目的達成事業	事業部門計	管理部門	合計
(経常増減の部)									
【経常収益】									
【受取会費】									
会費(個人・団体)	0	0	0	0	0	0	0	3,720,000	3,720,000
受取会費 計	0	0	0	0	0	0	0	3,720,000	3,720,000
【受取寄付金】									
寄付・賛助金	10,267,632	188,105	630,000	0	0	0	11,085,737	1,425,904	12,511,641
受取寄付金 計	10,267,632	188,105	630,000	0	0	0	11,085,737	1,425,904	12,511,641
【受取助成金等】									
受取助成金	0	0	400,000	0	0	0	400,000	2,000,000	2,400,000
受取助成金等 計	0	0	400,000	0	0	0	400,000	2,000,000	2,400,000
【事業収益】									
キャリアプログラムの開発、展開事業収益									
開発事業収益	394,040	0	0	0	0	0	394,040	0	394,040
実施事業収益	8,333,064	166,000	0	0	0	0	8,499,064	0	8,499,064
事務局実施	6,543,264	0	0	0	0	0	6,543,264	0	6,543,264
企業連携実施	1,789,800	0	0	0	0	0	1,789,800	0	1,789,800
地域チーム実施	0	166,000	0	0	0	0	166,000	0	166,000
パートナー実施	0	0	0	0	0	0	0	0	0
キャリアプログラムの普及啓発事業収益									
わくわくナビゲーター養成	0	1,118,000	0	0	0	0	1,118,000	0	1,118,000
講師養成	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地域・パートナーサポート	0	2,080,000	0	0	0	0	2,080,000	0	2,080,000
地域チームサポート	0	150,000	0	0	0	0	150,000	0	150,000
パートナーサポート	0	1,930,000	0	0	0	0	1,930,000	0	1,930,000
広報	0	1,067,491	0	0	0	0	1,067,491	0	1,067,491
WEBマーケティング記事作成	0	0	0	0	0	0	0	0	0
イベント	0	0	0	0	0	0	0	0	0
大学・企業諸団体と連携	0	0	0	0	0	0	0	0	0
講演・セミナー・研修	0	1,067,491	0	0	0	0	1,067,491	0	1,067,491
説明会	0	0	0	0	0	0	0	0	0
社会参加支援事業収益									
川崎市学習支援(なかわく)	0	0	17,529,600	0	0	0	17,529,600	0	17,529,600
自主事業居場所づくり(こすわ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
寺子屋事業	0	0	855,463	0	0	0	855,463	0	855,463
研修事業収益	0	0	0	110,000	0	0	110,000	0	110,000
調査研究事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
目的達成事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益 計	8,727,104	4,431,491	18,385,063	110,000	0	0	31,653,658	0	31,653,658
【その他収益】									
受取 利息	0	0	0	0	0	0	0	1,022	1,022
為替 差益	1,155	0	0	0	0	0	1,155	0	1,155
雑 収 益	0	20,320	0	0	0	0	20,320	924	21,244
その他収益 計	1,155	20,320	0	0	0	0	21,475	1,946	23,421
経常収益 計	18,995,891	4,639,916	19,415,063	110,000	0	0	43,160,870	7,147,850	50,308,720
【経常費用】									
【事業費】									
(人件費)									
給料 手当(事業)	2,019,996	1,130,004	844,320	0	0	0	3,994,320	0	3,994,320
役員報酬(事業)	1,200,000	0	1,133,280	0	0	0	2,333,280	0	2,333,280
業務委託費(事業)	5,431,500	2,188,840	5,640,535	0	0	0	13,260,875	0	13,260,875
アルバイト給料(事業)	255,000	10,500	4,431,420	0	0	0	4,696,920	0	4,696,920
人件費計	8,906,496	3,329,344	12,049,555	0	0	0	24,285,395	0	24,285,395
(その他経費)									
諸 謝 金(事業)	1,140,000	10,000	5,920	0	0	0	1,155,920	0	1,155,920
外 注 費(事業)	1,022,928	162,056	0	0	0	0	1,184,984	0	1,184,984
会 議 費(事業)	91,969	54,930	4,968	0	0	0	151,867	0	151,867
旅費交通費(事業)	821,840	231,678	720,634	0	0	0	1,774,152	0	1,774,152
広告宣伝費(事業)	0	8,592	0	0	0	0	8,592	0	8,592
通信運搬費(事業)	228,568	59,369	298,430	0	0	0	586,367	0	586,367
消耗品 費(事業)	170,798	890	1,418,432	0	0	0	1,590,120	0	1,590,120
水道光熱費(事業)	0	0	19,133	0	0	0	19,133	0	19,133
地代 家賃(事業)	0	0	645,100	0	0	0	645,100	0	645,100
保 険 料(事業)	0	0	99,810	0	0	0	99,810	0	99,810
諸 会 費(事業)	0	15,110	0	0	0	0	15,110	0	15,110
リ ー ス 料(事業)	0	0	50,220	0	0	0	50,220	0	50,220
租税 公課(事業)	4,800	200	548,400	0	0	0	553,400	0	553,400
研 修 費	0	34,800	0	0	0	0	34,800	0	34,800
支払手数料(事業)	15,088	3,920	0	330	0	0	19,338	0	19,338
支払寄付金	0	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000
為替 差損	4	0	0	0	0	0	4	0	4
地域・パートナーサポート	0	78,848	0	0	0	0	78,848	0	78,848
その他経費計	3,495,995	670,393	3,811,047	330	0	0	7,977,765	0	7,977,765
事業費 計	12,402,491	3,999,737	15,860,602	330	0	0	32,263,160	0	32,263,160
【管理費】									
(人件費)									
給料 手当	107,481	0	131,183	0	0	0	238,664	657,016	895,680
役員 報酬	207,139	0	350,260	0	0	0	557,399	1,309,321	1,866,720
業務委託費	417,012	0	621,617	0	0	0	1,038,629	2,436,471	3,475,100
法定福利費	186,054	0	282,879	0	0	0	468,933	1,081,521	1,550,454
人件費計	917,686	0	1,385,939	0	0	0	2,303,625	5,484,329	7,787,954
(その他経費)									
諸 謝 金	24,000	0	0	0	0	0	24,000	176,000	200,000
外 注 費	41,994	0	0	0	0	0	41,994	307,964	349,958
会 議 費	360	0	0	0	0	0	360	2,640	3,000
旅費交通費	15,464	0	23,186	0	0	0	38,650	91,707	130,357
通信運搬費	132,728	0	131,099	0	0	0	263,827	424,740	688,567
消耗品 費	8,969	0	0	0	0	0	8,969	65,776	74,745
水道光熱費	1,530	0	2,244	0	0	0	3,774	8,981	12,755
地代 家賃	127,632	0	122,319	0	0	0	249,951	388,209	638,160
保 険 料	2,311	0	0	0	0	0	2,311	16,949	19,260
諸 会 費	5,880	0	0	0	0	0	5,880	43,120	49,000
リ ー ス 料	18,079	0	24,971	0	0	0	43,050	107,610	150,660
租税 公課	0	0	773,200	0	0	0	773,200	0	773,200
支払手数料	27,280	0	123,394	0	0	0	150,674	77,819	228,493
研修費	9,900	0	0	0	0	0	9,900	72,600	82,500
管理 諸費	3,760	0	34,848	0	0	0	38,608	159,392	198,000
雑 費	1,683	0	0	0	0	0	1,683	12,357	14,040
その他経費計	421,570	0	1,235,261	0	0	0	1,656,831	1,955,864	3,612,695
管理費 計	1,339,256	0	2,621,200	0	0	0	3,960,456	7,440,193	11,400,649
経常費用 計	13,741,747	3,999,737	18,481,802	330	0	0	36,223,616	7,440,193	43,663,809
当期経常増減額	5,254,144	640,179	933,261	109,670	0	0	6,937,254	-292,343	6,644,911

財 産 目 録

 キーパーソン21
 全事業所

 [税込] (単位：円)
 2021年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	131,405
現金 (地域チーム)	118,431
北海道	(88,014)
東京	(30,417)
預金(みずほ905)	2,174,120
預金(みずほ675)	26,810,971
預金(三菱東京UFJ)	14,162,425
預金(郵便局当座)	6,368,279
預金(川信)	6,618,738
預金(ゆうちょ普通)	218,567
寺子屋 (川信)	179,817
預金 (地域チーム)	929,531
北関東	(98,000)
湘南	(32,801)
新潟	(277,050)
北海道	(336,898)
静岡	(42,782)
東京	(142,000)
現金・預金 計	<u>57,712,284</u>

(その他流動資産)

前払 費用	83,000
未収 収益	1,704,072
立 替 金	11,500
仮 払 金	<u>25,131</u>
その他流動資産 計	<u>1,823,703</u>

流動資産合計

59,535,987

【固定資産】

(投資その他の資産)

敷 金	<u>83,000</u>
投資その他の資産 計	<u>83,000</u>

固定資産合計

83,000

資産の部 合計

59,618,987

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	4,865,798
前 受 金	7,109,507
年会費	(450,000)
講座	(85,000)
その他	(6,574,507)
預 り 金	1,238,789
源泉	(1,121,755)
社会保険料	(117,034)
未払法人税等	537,200
未払消費税等	<u>548,400</u>

流動負債 計

14,299,694

負債の部 合計

14,299,694

正味財産

45,319,293

監査報告書

2021年5月29日

特定非営利活動法人 キーパーソン21
代表理事 朝山 敦子 殿

特定非営利活動法人 キーパーソン21

監事 齊藤 剛 ⑩

私は、特定非営利活動促進法第 18 条の規定に基づき、特定非営利活動法人 キーパーソン21の2020年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の業務監査及び会計監査を行いました。

監事の監査の方法及びその内容

理事の業務執行の状況に関する監査に当たっては、理事会及びその他の重要な会議に出席し、関係書類の閲覧、質問等必要と認められる手続を実施しました。以上の方法に基づき、2020年度に係る事業報告について検討いたしました。また、財産及び損益の状況に関する監査に当たっては、財務諸表等(活動計算書、貸借対照表、財務諸表の注記及び財産目録)と帳簿や証憑書類等との照合、質問等の合理的な保証を得るための手続を実施しました。

監査意見

監査の結果、2020年度に係る事業報告は、法令、定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認められました。理事の業務執行は、法令、定款に基づき適正に執行され、不正の行為または法令、定款に違反する重大な事実はないことが認められました。

また、2020年度に係る財務諸表等は、NPO法人会計基準に準拠して、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認められました。

以上の通り報告致します。

(注) 監事の監査報告書では、個人情報保護の観点から原本のみに自署及び押印を行っています。特定非営利活動法人 キーパーソン21事務局で原本を保管しています。