

2021年度 活動計算書(その他事業がない場合)

2021年4月1日から2022年3月31日まで

特定非営利活動法人ブリッジフォースマイル

(単位:円)

科 目	金 額	小計・合計
<b>(A) 経常収益</b>		
1 受取会費		705,000
正会員受取会費	121,000	
その他受取会費	584,000	
2 受取寄附金		81,690,103
受取寄附金	58,756,893	
受取寄附金振替額	22,933,210	
3 受取助成金等		9,656,958
受取助成金	9,656,958	
受取助成金振替額	0	
受取補助金	0	
4 事業収益		87,213,709
自立支援事業収益	85,139,570	
広報啓発事業収益	838,239	
人材育成事業収益	1,235,900	
5 その他の収益		921,973
受取利息	1,973	
奨学金引当取崩額	920,000	
<b>経常収益計</b>		<b>180,187,743</b>
<b>(B) 経常費用</b>		
1 事業費		
(1) 人件費		88,146,483
給料手当(事業)	77,548,552	
法定福利費	10,597,931	
福利厚生費	0	
(2) その他経費		71,144,718
期首商品棚卸高	554,840	
事業支出	17,257,026	
外注費	16,113,498	
通信費	4,594,790	
水道光熱費	676,480	
旅費交通費	4,495,794	
研修費	3,298	
広告宣伝費	45,310	
イベント飲食費	1,219,138	
会議費	521,652	
消耗品費	1,946,339	
新聞図書費	0	
印刷経費	508,945	
地代家賃	6,535,500	
修繕費	47,520	
賃借料	1,003,389	
保険料	196,387	
租税公課	5,653,892	
支払手数料	574,341	
奨学金	8,350,000	
減価償却費	710,453	
雑費	5,136	
システム関連費	1,378,418	
謝礼金	36,000	
諸会費	3,000	
期末商品棚卸高	-1,286,428	
<b>事業費計</b>		<b>159,291,201</b>
2 管理費		
(1) 人件費		9,863,486
役員報酬	4,800,000	
給料手当	4,268,907	
法定福利費	676,464	
福利厚生費	118,115	
(2) その他経費		2,521,878
外注費	324,500	
通信費	145,750	
水道光熱費	53,074	
旅費交通費	384,290	
研修費	6,600	
広告宣伝費	275,000	
イベント飲食費	0	
会議費	0	
消耗品費	51,272	
新聞図書費	0	
印刷経費	111,525	
地代家賃	180,000	
賃借料	21,700	
保険料	16,220	
修繕費	0	
租税公課	19,300	
支払手数料	867,316	
減価償却費	0	
雑費	6,410	
システム関連費	57,821	
諸会費	1,100	
<b>管理費計</b>		<b>12,385,364</b>
<b>経常費用計</b>		<b>171,676,565</b>
<b>当期経常増減額【A】-【B】・・・①</b>		<b>8,511,178</b>
<b>(C) 経常外収益</b>		
雑収入	1,020,670	
<b>経常外収益計</b>		<b>1,020,670</b>
<b>(D) 経常外費用</b>		
雑損失	15,000	
<b>経常外費用計</b>		<b>15,000</b>
<b>当期経常外増減額【C】-【D】・・・②</b>		<b>1,005,670</b>
<b>税引前当期正味財産増減額①+②・・・③</b>		<b>9,516,848</b>
法人税、住民税及び事業税・・・④		306,500
前期繰越一般正味財産額・・・⑤		90,444,805
当期一般正味財産増減額		9,210,348
<b>次期繰越一般正味財産額③-④+⑤</b>		<b>99,655,153</b>
指定正味財産増減の部		
受取寄付金		18,261,973
受取助成金		0
一般正味財産への振替額		23,933,210
当期指定正味財産増減額		-5,671,237
前期繰越指定正味財産額		50,383,885
次期繰越指定正味財産額		44,712,648

## 2021年度 貸借対照表

2022年3月31日現在

特定非営利活動法人ブリッジフォースマイル

(単位:円)

科 目	金 額	小計・合計
<b>【A】 資 産 の 部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
現金	29,372	
小口現金	157,163	
普通預金	25,776,729	
定期預金	85,045,672	
未収金	15,181,671	
棚卸資産	1,286,428	
貯蔵品	75,000	
前払費用	684,255	
立替金	3,000	
仮払金	0	
<b>流動資産合計・・・①</b>		<b>128,239,290</b>
<b>2 固定資産</b>		
<b>(1) 有形固定資産</b>		
建物付属設備	3,229,118	
什器備品	0	
器具備品	760,491	
減価償却費累計額	-3,587,334	
<b>有形固定資産計</b>	<b>402,275</b>	
<b>(2) 無形固定資産</b>		
ソフトウェア	1,967,167	
<b>無形固定資産計</b>	<b>1,967,167</b>	
<b>(3) 投資その他の資産</b>		
保証金	37,500	
敷金	996,300	
長期貸付金	120,000	
特定金銭信託	28,500,000	
<b>投資その他の資産計</b>	<b>29,653,800</b>	
<b>固定資産合計・・・②</b>		<b>32,023,242</b>
<b>【A】 資 産 合 計 ①+②</b>		<b>160,262,532</b>
<b>【B-1】 負 債 の 部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
未払金	4,276,020	
前受金	3,222,200	
源泉預り金	144,886	
住民税預り金	167,400	
仮受金	3,000	
社保預り金	966,237	
雇用保険預り金	229,288	
未払法人税等	306,500	
未払消費税等	3,299,200	
預り金	0	
<b>流動負債合計・・・③</b>		<b>12,614,731</b>
<b>2 固定負債</b>		
長期借入金	300,000	
受入保証金	470,000	
奨学金引当金	1,050,000	
特別奨学金引当金	1,460,000	
<b>固定負債合計・・・④</b>		<b>3,280,000</b>
<b>負 債 合 計 ③+④</b>		<b>15,894,731</b>
<b>【B-2】 正 味 財 産 の 部</b>		
<b>1 指定正味財産</b>	44,712,648	
<b>2 一般正味財産</b>	99,655,153	
正味財産	144,367,801	
(うち当期正味財産増加額)	3,539,111	
<b>正 味 財 産 合 計</b>		<b>144,367,801</b>
<b>【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】</b>		<b>160,262,532</b>

## 2021年度 財産目録

2022年3月31日現在

特定非営利活動法人ブリッジフォースマイル

(単位：円)

科	目	金額	小計	合計
<b>【A】 資産の部</b>				
1	流動資産			
	現金	29,372		
	小口現金	157,163		
	普通預金	25,776,729		
	定期預金	85,045,672		
	未収金	15,181,671		
	棚卸資産	1,286,428		
	貯蔵品	75,000		
	前払費用	684,255		
	立替金	3,000		
	仮払金	0		
	流動資産合計・・・①		128,239,290	
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	建物付属設備	3,229,118		
	什器備品	0		
	器具備品	760,491		
	減価償却費累計額	-3,587,334		
	有形固定資産計	402,275		
	(2) 無形固定資産			
	ソフトウェア	1,967,167		
	無形固定資産計	1,967,167		
	(3) 投資その他の資産			
	保証金	37,500		
	敷金	996,300		
	長期貸付金	120,000		
	特定金銭信託	28,500,000		
	投資その他の資産計	29,653,800		
	固定資産合計・・・②		32,023,242	
<b>【A】 資産合計 ①+②</b>				160,262,532
<b>【B-1】 負債の部</b>				
1	流動負債			
	未払金	4,276,020		
	前受金	3,222,200		
	源泉預り金	144,886		
	住民税預り金	167,400		
	仮受金	3,000		
	社保預り金	966,237		
	雇用保険預り金	229,288		
	未払法人税等	306,500		
	未払消費税等	3,299,200		
	預り金	0		
	流動負債合計・・・③		12,614,731	
2	固定負債			
	長期借入金	300,000		
	受入保証金	470,000		
	奨学金引当金	1,050,000		
	特別奨学金引当金	1,460,000		
	固定負債合計・・・④		3,280,000	
<b>【B-1】 負債合計 ③+④</b>				15,894,731
<b>【B-2】 正味財産合計 【A】 - 【B-1】</b>				144,367,801

## 2021年度 財務諸表の注記

特定非営利活動法人ブリッジフォースマイル

## 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(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。

## (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

法人税法の規定に基づく最終仕入原価法を採用しております。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

## 1) 有形固定資産

法人税法の規定に基づく定率法を採用しております。

## 2) 無形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法を採用しております。

## (3) 引当金の計上基準

## 1) 奨学金引当金及び特別奨学金引当金

奨学生への奨学金支払いに備えるため、期末時点の要支払額により計上しております。

## (4) 指定正味財産の計上及び取崩の方法

収益のうち、用途が制約された寄附金等は受領時には活動計算書に計上せず、指定正味財産に計上し、当該寄附金等が当該使途に使用された時に、指定正味財産から一般正味財産に振替えると同時に寄附金等に計上しております。

## (5) 消費税等の会計処理

税込方式を採用しております。

## 2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	自立支援事業	広報啓発事業	人材育成事業	事業部門計	管理部門	合計
一般正味財産増減の部						
I 経常収益						
1. 受取会費	121,000	0	584,000	705,000	0	705,000
2. 受取寄附金	57,291,593	1,465,300	0	58,756,893	0	58,756,893
3. 受取助成金等	4,182,958	5,474,000	0	9,656,958	0	9,656,958
4. 事業収益	85,139,570	838,239	1,235,900	87,213,709	0	87,213,709
5. その他収益	920,000	0	0	920,000	1,973	921,973
経常収益計	147,655,121	7,777,539	1,819,900	157,252,560	1,973	157,254,533
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬	0	0	0	0	4,800,000	4,800,000
給料手当	66,164,800	9,249,299	2,134,454	77,548,552	4,268,907	81,817,459
法定福利費	8,794,028	1,465,671	338,232	10,597,931	676,464	11,274,395
福利厚生費	0	0	0	0	118,115	118,115
人件費計	74,958,828	10,714,970	2,472,686	88,146,483	9,863,486	98,009,969
(2) その他経費						
事業支出	15,819,026	910,000	528,000	17,257,026	0	17,257,026
外注費	7,298,175	7,730,902	1,084,421	16,113,498	324,500	16,437,998
通信費	3,925,101	582,884	86,805	4,594,790	145,750	4,740,540
水道光熱費	676,480	0	0	676,480	53,074	729,554
旅費交通費	4,216,602	207,858	71,334	4,495,794	384,290	4,880,084
研修費	398	0	2,900	3,298	6,600	9,898
広告宣伝費	3,960	41,350	0	45,310	275,000	320,310
イベント飲食費	1,208,192	10,946	0	1,219,138	0	1,219,138
会議費	516,452	5,200	0	521,652	0	521,652
消耗品費	1,905,160	40,959	220	1,946,339	51,272	1,997,611
新聞図書費	0	0	0	0	0	0
印刷経費	247,611	261,174	160	508,945	111,525	620,470
地代家賃	6,535,500	0	0	6,535,500	180,000	6,715,500
修繕費	47,520	0	0	47,520	0	47,520
賃借料	628,726	262,845	111,818	1,003,389	21,700	1,025,089
保険料	52,187	0	144,200	196,387	16,220	212,607
租税公課	5,653,892	0	0	5,653,892	19,300	5,673,192
支払手数料	549,492	12,456	12,393	574,341	867,316	1,441,657
奨学金	8,350,000	0	0	8,350,000	0	8,350,000
減価償却費	710,453	0	0	710,453	0	710,453
雑費	5,136	0	0	5,136	6,410	11,546
システム関連費	1,249,718	128,700	0	1,378,418	57,821	1,436,239
謝礼金	26,000	10,000	0	36,000	0	36,000
諸会費	3,000	0	0	3,000	1,100	4,100
その他経費計	59,628,781	10,205,274	2,042,251	71,876,306	2,521,878	74,398,184
経常費用計	134,587,609	20,920,244	4,514,937	160,022,789	12,385,364	172,408,153
当期経常損益増減額	13,067,512	△ 13,142,705	△ 2,695,037	△ 2,770,229	△ 12,383,391	△ 15,153,620

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144,367,801円のうち45,712,648円は、下記のように使途が特定されています。  
したがって使途が制約されていない正味財産は98,655,153円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
日本オラル株式会社からの コエール他に対する寄附金	2,160,000	2,720,000	2,160,000	2,720,000	
東京マ-銀行による奨学金事 業のための寄附金	24,500,000	10,000,000	6,750,000	27,750,000	対応する資産は特定金銭信託に計上 されています
クラブファンディング等による単立 ちプロジェクトへの寄附金	2,806,567	0	393,433	2,413,134	
緊急支援のための寄附金	20,337,318	1,450,000	13,049,777	8,737,541	
日本ユニシス株式会社からの トドクンのための寄附金	140,000	130,000	140,000	130,000	
日本ユニシスグループ社会貢献 クラブ「ユニーハート」からの トドクンのための寄附金	240,000	280,000	240,000	280,000	
ザ・リッツ・カールトン東京 からジョブプラ運営費	100,000	200,000	100,000	200,000	
ザ・リッツ・カールトン東京 からコエール協賛金	100,000	100,000	100,000	100,000	
ビクテ投信投資顧問株式会社か らの奨学金事業のための寄附金	0	2,500,000	0	2,500,000	
トドクン に対する寄附金	0	4,948,729	4,066,756	881,973	
合計	50,383,885	22,328,729	26,999,966	45,712,648	

4. 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						
建物附属設備	3,229,118	0	0	3,229,118	△ 3,022,332	206,786
什器備品	760,491	0	0	760,491	△ 444,699	315,792
建設仮勘定	504,002	0	504,002	0	0	0
無形固定資産						
ソフトウェア	0	2,950,750	0	2,950,750	△ 393,433	2,557,317
投資その他の資産						
保証金	10,000	27,500	0	37,500	0	37,500
敷金	540,000	600,000	180,000	960,000	0	960,000
特定金銭信託	15,400,000	18,400,000	6,850,000	26,950,000	0	26,950,000
合計	20,443,611	21,978,250	7,534,002	34,887,859	△ 3,860,464	31,027,395

5. 長期借入金の内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	300,000	0	0	300,000
合計	300,000	0	0	300,000

6. 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	内役員及び近親者 との取引

(活動計算書)		
給料手当 (事業)	77,548,552	8,000,880
給料手当 (管理)	4,268,907	1,678,220
活動計算書計	81,817,459	9,679,100

7. 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

人件費については、役員報酬は管理費とし、それ以外は稼働時間を基準に事業費と管理費に按分しています。それ以外の費用については、特定の事業にひもづけられる費用は事業費とし、その他は稼働時間を基準に事業費と管理費に按分しています。