

平成29年度事業報告書

平成29年9月1日から平成30年8月31日
認定特定非営利活動法人カタリバ

1. 事業の成果

社会の不確実性と多様性が高まる中、2020年の大学入試改革・2022年の新学習指導要領の施行に向け、高校教育も変化の時にある。日本の10代が、自ら人生を切り拓き、豊かに生きていくためには、生涯学び続ける「意欲」と、変化の激しい時代を楽しみ、チャンスに変える「創造性」が必要であると考えている。
2017年度、カタリバは「どんな環境に生まれ育っても、未来をつくりだす力を育める社会」を目指して、総受益者数41,617人の中高生等に対し、「意欲と創造性」を育む学習機会を提供した。

2. 事業の実施に関する事項

特定非営利活動にかかる事業

(1) 人づくりを通じた社会活性化に関する事業

- ・大学生へのボランティア参画等を通じた成長機会の創出する活動の受益者 745人

事業内容	実施日時 (実施回数)	実施場所 (実施校数)	従事者の人数		受益対象者の 範囲及び 人数	事業費の 合計	
			職員	キャスト/ ボランティア			
キャスト育成事業・外部向け研修会 ・ボランティア説明会 ・各種研修 ・その他イベント	当期	説明会72回 カタリバ大学8回	東京事務所 都内各所	2	-	745	770
	前期			8	-	565	2,049
	前期比			25%	-	132%	38%
高円寺コモンズ運営	当期	通期	東京事務所	2	-	入居団体 地域活動団体	1,029
	前期			3	-		1,846
	前期比			150%	-		56%

(2) キャリア学習イベント等活動の企画・実施事業

- ・中高生への「キャリア学習機会」を届けるプログラム提供の参加 180校 31,735人
- ・全国の中高生の「探究的な学び」を通じた社会参加、参画促進のためのサポート 全国5地域及びオンラインでの参加 1,642人
- ・放課後や学校内外の居場所として地域のニーズや課題に合わせた、10代のためのユースセンターの運営 利用者 2拠点 4,749人
- ・困難を抱えた中高生への支援のための施設の利用者 3拠点 155人
- ・高校・行政の中に入り込み、探究的な学びのサポートや、地域の教育環境づくりによる受益者 491人

事業内容	実施日時 (実施回数)	実施場所 (実施校数)	従事者の人数		受益対象者の 範囲及び 人数	事業費の 合計	
			職員	キャスト/ ボランティア			
合計	当期	192	180	79	7,851	38,772	332,126
	前期	506	184	80	8,105	42,032	244,796
	前期比	38%	98%	99%	97%	92%	136%
カタリ場 ・主に首都圏で自団体が実施するキャリア学習支援授業「カタリ場」、 キャストらニングプログラム等の実施 ・連携事業を通じたキャリア学習支援授業「カタリ場」等の実施	当期	192	180	10	6,964	31,735	56,958
	前期	197	187	30	7,523	35,606	68,895
文京区委託事業	当期	通期	文京区湯島他	28	347	4,661	55,304
	前期			30	239	4,972	46,804
島根キャリア教育事業 ・不登校支援、キャリア教育、コーディネーターの派遣	当期	通期	県内各所	20	122	579	66,768
	前期			19	12	83	54,520
スペシャルニーズ（アダチベース） ・困難を抱えた中高生への支援	当期	通期	足立区内某所	36	81	155	136,259
	前期			26	51	80	51,770
マイプロジェクト（全国）	当期	通期	全国5地域 オンライン	12	337	1,642	16,835
	前期			8	280	1,291	22,804

- (3) 災害等により学習環境に恵まれない人たちのための、通信教育、学習相談その他の教育事業
- ・災害等の被災地を対象とした、10代のための放課後の居場所・学び場の提供による受益者
宮城県女川町 376人、岩手県大槌町 430人、福島県双葉郡 418人、熊本県益城町 955人
 - ・災害等の被災地を対象とした、「探究的な学び」を届けるプログラム提供による受益者 101人

事業内容	実施日時 (実施回数)	実施場所 (実施校数)	従事者の人数		受益対象者の 範囲及び 人数	事業費の 合計	
			職員	キャスト/ ボランティア			
合計	当期	通期	宮城県 岩手県 熊本県 都内各地	58	439	2,280	329,953
	前期			72	309	2,380	321,205
	前期比			81%	142%	96%	103%
東北復興事業【コラボスクール】 ・女川向学館の運営等	当期	通期	宮城県 女川町他	38	46	376	106,850
	前期			42	6	410	136,280
東北復興事業【コラボスクール】 ・大槌商工会の運営等	当期	通期	岩手県 大槌町	35	47	430	80,128
	前期			39	37	441	92,340
熊本コラボスクール ・ましき夢創塾の運営等	当期	通期	熊本県 益城町	29	38	955	43,174
	前期			29	60	953	45,732
東北復興事業「コラボスクール」 ・双葉みらいラボの運営等	当期	通期	福島県 広野町	33	210	418	63,553
	前期			26	156	422	17,625
新規事業 ・マイプロジェクト（東北） ・西日本豪雨被災地支援 他	当期	通期	宮城県 山形県他	13	98	101	23,938
	前期			2	14	50	154
ハタチ基金事務局運営	当期	通期	東京都 杉並区	10	-	-	12,310
	前期			13	-	-	11,978

- (4) 普及啓発事業
- 団体の活動および取り組むべき社会課題についての普及・啓発のため、以下の活動を行った。
- ・Webサイトでの定期的な情報発信：毎月5~10本
 - ・Facebookなどのソーシャルメディアへ投稿：平均毎週1~2本
 - ・マスメディアへの記事掲載・投稿など：年間165件
 - ・自治体、大学などでの講演活動等：年間62件

事業内容	実施日時 (実施回数)	実施場所 (実施校数)	従事者の人数		受益対象者の 範囲及び 人数	事業費の 合計
			職員	キャスト/ ボランティア		
ファンドレイジング 講演・取材	当期	通期	227	22	-	53,930
	前期			18	-	37,353
	前期比			205%	122%	-

※キャスト=ボランティアスタッフの呼称
※キャスト数は延べ数値

平成30年度事業報告書

平成30年9月1日から令和1年8月31日
認定特定非営利活動法人カタリバ

1. 事業の成果

平成から令和に年号が代わり、2020年のオリンピックを控えた今年は、次の時代への期待が高まる一方で、景気後退懸念や災害などによる被害など、希望と不確実性をはらんだ1年となりました。

教育の分野では、2020年の大学入試改革・2022年の新学習指導要領の施行に向け、高校教育も変化の時にあり、日本の10代が、自ら人生を切り拓き、豊かに生きていくためには、生涯学び続ける「意欲」と、変化の激しい時代を楽しみ、チャンスに変える「創造性」が必要であるという認識を新たにしています。

2018年度、カタリバは「どんな環境に生まれ育っても、未来をつくりだす力を育める社会」を目指して、総受益者数61,345人の中高生等に対し、「意欲と創造性」を育む学習機会を提供いたしました。

2. 事業の実施に関する事項

特定非営利活動にかかる事業

(1) 人づくりを通じた社会活性化に関する事業

・大学生へのボランティア参画等を通じた成長機会の創出する活動の受益者 666人

事業内容	実施日時 (実施回数)	実施場所 (実施校数)	従事者の人数		受益対象者の 範囲及び 人数	事業費の 合計	
			職員	キャスト/ ボランティア			
キャスト育成事業・外部向け研修会 ・ボランティア説明会 ・各種研修 ・その他イベント	当期	説明会47回 カタリバ大学6回	東京事務所 都内各所	2	-	666	566
	前期			2	-	745	770
	前期比			100%	-	89%	73%
高円寺 commons 運営	当期	通期	東京事務所	2	-	入居団体 地域活動団体	1,650
	前期			2	-		1,029
	前期比			100%	-		160%

(2) キャリア学習イベント等活動の企画・実施事業

- ・中高生への「キャリア学習機会」を届けるプログラム提供の参加 128校 20,463人
- ・全国の「探究的な学び」を通じた、社会参加・参画促進のための活動を行う中高生 30,178人
全国6地域 及びオンラインでのイベント参加者 2,717人
- ・放課後や学校内外の居場所として地域のニーズや課題に合わせた、10代のためのユースセンターの運営利用者 1拠点 4,375人
- ・困難を抱えた中高生への支援のための施設の利用者 3拠点 266人
- ・高校・行政の中に入り込み、探究的な学びのサポートや、地域の教育環境づくりによる受益者 970人

事業内容	実施日時 (実施回数)	実施場所 (実施校数)	従事者の人数		受益対象者の 範囲及び 人数	事業費の 合計	
			職員	キャスト/ ボランティア			
合計	当期	147	128	97	5,865	58,969	425,055
	前期	192	180	79	7,851	38,772	332,126
	前期比	77%	71%	123%	75%	152%	128%
カタリ場 ・主に首都圏で自団体が実施するキャリア学習支援授業「カタリ場」、 キャストラーニングプログラム等の実施 ・遠隔地実習を通じたキャリア学習支援授業「カタリ場」等の実施	当期	147	128	11	4,894	20,463	34,343
	前期	192	180	10	6,964	31,735	56,958
文京区委託事業	当期	通期	文京区湯島他	24	342	4,375	56,486
	前期			28	347	4,661	55,304
島根キャリア教育事業 ・キャリア教育、コーディネーターの派遣	当期	通期	県内各所	23	223	1,028	75,216
	前期			20	122	579	66,768
スペシャルニーズ（アダチベース） ・困難を抱えた中高生への支援	当期	通期	足立区内某所	42	97	208	221,709
	前期			36	81	155	136,259
マイプロジェクト（全国）	当期	通期（17回）	全国6地域 オンライン	17	309	32,895	37,302
	前期			12	337	1,642	16,835

※マイプロジェクトを行っている学校や団体と、より多くの高校生にサービスを届けるため、パートナー登録制度をスタートしました。これによりマイプロジェクト事業の受益者数が昨年に比べ大幅に増加しています。

なお、今期末現在の登録団体数は181団体です。

- (3) 災害等により学習環境に恵まれない人たちのための、通信教育、学習相談その他の教育事業
- ・災害等の被災地を対象とした、10代のための放課後の居場所・学び場の提供による受益者 宮城県女川町 358人、岩手県大槌町 469人、福島県双葉郡 450人
 - ・災害等の被災地を対象とした居場所の提供や、「探究的な学び」を届けるプログラム提供による受益者 433人

事業内容	実施日時 (実施回数)	実施場所 (実施校数)	従事者の人数		受益対象者の 範囲及び 人数	事業費の 合計	
			職員	キャスト/ ボランティア			
合計	当期	通期	宮城県 岩手県 都内各地	53	325	1,710	356,842
	前期			58	401	1,325	329,953
	前期比			91%	81%	129%	108%
東北復興事業 [コロボスクール] ・女川向学館の運営等	当期	通期	宮城県 女川町他	38	55	358	128,473
	前期			38	46	376	106,850
東北復興事業 [コロボスクール] ・大槌向学館の運営等	当期	通期	岩手県 大槌町	36	19	469	88,794
	前期			35	47	430	80,128
東北復興事業「コロボスクール」 ・双葉みらいラボの運営等	当期	通期	福島県 広野町	33	92	450	69,840
	前期			33	210	418	63,553
新規事業 ・マイプロジェクト (東北) ・西日本豪雨被災地支援 他	当期	通期	宮城県 山形県他	15	159	433	38,031
	前期			2	13	98	101
ハタチ基金事務局運営	当期	通期	東京都 杉並区	9	-	-	7,597
	前期			10	-	-	12,310

(4) 普及啓発事業

団体の活動および取り組むべき社会課題についての普及・啓発のため、以下の活動を行った。

- ・Webサイトでの定期的な情報発信:毎月2~6本
- ・Facebookなどのソーシャルメディアへ投稿:平均毎週5本
- ・マスメディアへの記事掲載・投稿など:年間115件
- ・自治体、大学などでの講演活動等:年間48件

事業内容	実施日時 (実施回数)	実施場所 (実施校数)	従事者の人数		受益対象者の 範囲及び 人数	事業費の 合計
			職員	キャスト/ ボランティア		
ファンディング 講演・取材	当期	通期	271	24	一般の方 多数	60,745
	前期		227	22		53,930
	前期比		119%	109%		-

※キャスト=ボランティアスタッフの呼称

令和1年度事業報告書

令和1年9月1日から令和2年8月31日
認定特定非営利活動法人カタリバ

1. 事業の成果

オリンピックに向けた期待が高まる中迎えた2020年は、新型コロナウイルスの感染拡大による経済活動の停滞と、日々の生活レベルで“新しい当たり前”に適応するという困難に見舞われ、子どもたちにとっても一斉休校や学校イベントの中止といった困難が訪れる事態となりました。カタリバにとっても、これまで現場での対話を重視してきた各種プログラムを実施できない環境となり、事業やイベント運営の見直しを迫られることとなりました。

その中でも、カタリバはオンライン化を始めとする感染症対策を前提とした事業のあり方を積極的に取り入れ、全国高校生マイプロジェクトアワードをオンライン開催に切り替えることや、拠点事業でも来所できない期間の居場所としてオンラインによるサポートを行いました。また、あたらしく「カタリバオンライン事業」を立ち上げるなど、子どもたちの「意欲」と「創造性」を守るために、全力で事業活動を進めてまいりました。

また、2019年10月の台風19号の被害や、2020年7月の西日本を中心とした豪雨災害など、毎年のように自然災害は発生しております。その中でも、西日本の豪雨では熊本の人吉市や球磨村などで災害支援活動を行い、感染症対策を実施した上での被災地支援のあり方を模索することとなりました。2019年度、カタリバは「どんな環境に生まれ育っても、未来をつくりだす力を育める社会」を目指して、総受益者数101,036人の中高生等に対し、「意欲と創造性」を育む機会を提供いたしました。

2. 事業の実施に関する事項

特定非営利活動にかかる事業

(1) 人づくりを通じた社会活性化に関する事業

- 大学生へのキャスト参画等を通じた成長機会の創出する活動の受益者：99人

事業内容	実施日時 (実施回数)	実施場所 (実施校数)	従事者の人数		受益対象者の 範囲及び 人数	事業費の 合計
			職員	キャスト/ ボランティア		
キャスト育成事業・外部向け研修会 ・ボランティア説明会、研修 ・その他イベント	当期	説明会20回	3	—	99	3,022
	前期	カタリバ大学12回	2	—	666	565
高円寺コモンズ運営	当期	通期	2	—	入居団体 地域活動団体	3,170
	前期		2	—		1,649

(2) キャリア学習イベント等活動の企画・実施事業

- 中高生への「キャリア学習機会」を届けるプログラム提供の参加：67校 9,141人
- 全国の「探究的な学び」を通じた、社会参加・参画促進のための活動を行う中高生等並びに、全国11地域及びオンラインでのイベント参加者：81,954人
- 放課後や学校内外の居場所として地域のニーズや課題に合わせた、10代のためのユースセンターの運営利用者：1拠点 3,062人
- 困難を抱えた中高生への支援のための施設の利用者：3拠点 309人
- 高校・行政の中に入り込み、探究的な学びのサポートや、地域の教育環境づくりによる受益者：772人

事業内容	実施日時 (実施回数)	実施場所 (実施校数)	従事者の人数		受益対象者の 範囲及び 人数	事業費の 合計	
			職員	キャスト/ ボランティア			
合計	当期	67	45	92	3,069	95,238	464,602
	前期	147	128	97	5,865	58,969	425,055
	前期比	46%	35%	95%	52%	162%	109%
出張授業カタリ場事業 ・主に首都圏で実施するキャリア学習支援授業「カタリ場」 ・連携事業者を通じた「カタリ場」等の実施	当期	67	45	19	2,281	9,141	24,598
	前期	147	128	11	4,894	20,463	34,342
文京区青少年プラザb-lab事業	当期	通期	文京区湯島他	30	132	3,062	58,738
	前期			24	342	4,375	56,486
島根県連携 教育事業 ・雲南市高校魅力化プロジェクト ・不登校支援施設 おんせんキャンパスの運営	当期	通期	県内各所	23	0	833	70,034
	前期			23	223	1028	75,215
スペシャルニーズ事業 ・困難を抱えた中高生への支援 ・アダチベースの運営	当期	通期	足立区内某所	54	106	248	240,194
	前期			42	97	208	221,708
全国高校生マイプロジェクト事業 ・イベント企画運営 ・探究授業に関するプログラム提供	当期	通期 (33回)	全国11地域 +オンライン +全国大会	21	550	81,954	71,038
	前期			17	309	32,895	37,301

(3) 災害等により学習環境に恵まれない人たちのための、通信教育、学習相談その他の教育事業

- 災害等の被災地を対象とした、「10代のための放課後の居場所・学び場の提供」の利用者
宮城県女川町：347人、岩手県大槌町：489人、福島県双葉郡：640人
- 災害等の被災地を対象とした居場所の提供や、「探究的な学び」を届けるプログラム提供による
受益者：1,574人
- 感染症拡大等により自宅で過ごす子どもたちのオンライン上の居場所提供と、オンライン接続端末の無償貸与等による受益者：2,649人

事業内容	実施日時 (実施回数)	実施場所 (実施校数)	従事者の人数		受益対象者の 範囲及び 人数	事業費の 合計	
			職員	キャスト/ ボランティア			
合計	当期	通期	宮城県 岩手県 都内各地	56	864	5,699	337,739
	前期			53	325	1,710	356,842
	前期比			106%	266%	333%	95%
東北復興事業【コロボスクール】 ・女川向学館の運営等	当期	通期	宮城県 女川町他	39	29	347	106,932
	前期			38	55	358	128,472
東北復興事業【コロボスクール】 ・大槌臨学舎の運営等	当期	通期	岩手県 大槌町	34	20	489	84,667
	前期			36	19	469	88,793
東北復興事業「コロボスクール」 ・双葉みらいラボの運営等	当期	通期	福島県 広野町	38	104	640	72,425
	前期			33	92	450	69,839
新規事業 ・大槌町高校魅力化プロジェクト ・マイプロジェクト(東北地域)他	当期	通期	宮城県 山形県他	7	153	1,325	33,533
	前期			14	159	433	38,030
災害支援 そなえる事業 ・災害時子ども支援アライアンス	当期	通期	長野県 熊本県他	19	149	249	23,185
	前期			1	158	419	—
ハタチ基金事務局運営	当期	通期	東京都 杉並区	15	—	—	4,607
	前期			9	—	—	7,596
オンライン事業 ・子ども向けオンラインコンテンツ等の提供 ・困難を抱えた子どもへの端末等の貸与やプログラム提供など	当期	通期	東京都 杉並区	25	409	2,649	50,530
	前期			—	—	—	—

(4) 普及啓発事業

団体の活動および取り組むべき社会課題についての普及・啓発

- Webサイトでの定期的な情報発信:毎月4本程度
- Facebookなどのソーシャルメディアへ投稿:週4本程度
- マスメディアへの記事掲載・投稿など:年間184件
- 自治体、大学などでの講演活動等:年間60件

事業内容	実施日時 (実施回数)	実施場所 (実施校数)	従事者の人数		受益対象者の 範囲及び 人数	事業費の 合計
			職員	キャスト/ ボランティア		
ファンドレイジング 啓発・講演・取材	当期	通期	244	17	一般の方 多数	87,026
	前期		271	24		60,745
	前期比		90%	71%		143%

※キャスト=ボランティアスタッフの呼称
※事業費合計の単位は全て、千円です。

平成29年度特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

平成29年9月1日から 平成30年8月31日まで

認定特定非営利活動法人カタリバ

科 目	金 額 (単位：円)	
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	1,230,000	
賛助会員受取会費	4,553,000	5,783,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	260,007,857	
指定正味財産の部より受取寄付金振替額	97,377,220	357,385,077
3. 受取助成金等		
受取国庫補助金等	1,200,000	
受取民間助成金	2,534,294	
指定正味財産の部より受取助成金等振替額	59,700,000	63,434,294
4. 事業収益		
人づくりを通じた社会活性化に関する事業収益	1,467,477	
キャリア学習イベント等活動の企画・実施事業収益	253,651,571	
災害等により学習環境に恵まれない人たちのための、 通信教育、学習相談その他の教育事業収益	122,598,086	
普及啓発事業収益	1,483,004	379,200,138
5. その他収益		
受取利息	57,377	
受取配当金	3,000	
雑収入	4,336,660	4,397,037
経常収益計		810,199,546
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	257,845,896	
雑給	33,144,762	
法定福利費	41,465,020	
通勤費	3,321,979	
人件費計	335,777,657	
(2) その他経費		
活動支援金	10,637,160	
福利厚生費	1,226,287	
採用教育費	838,972	
研修費	2,124,493	
外注費	10,826,155	
広報活動費	124,081,307	
交際費	534,313	
会議費	2,509,626	
旅費交通費	57,558,039	
生徒送迎費	16,256,848	
通信費	8,345,119	
消耗品費	28,434,661	
システム費	9,562,721	

修繕費	2,663,713	
水道光熱費	4,917,410	
新聞図書費	759,116	
教材費	1,836,794	
印刷製本費	1,442,011	
諸会費	120,910	
支払手数料	15,000,776	
地代家賃	23,656,377	
賃借料	9,878,290	
保険料	4,946,205	
租税公課	13,518,562	
支払報酬料	21,553,614	
減価償却費	8,233,151	
雑費	572,852	
雑損失	499,965	
その他経費計	382,535,447	
事業費合計		718,313,104
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	3,600,000	
給料手当	8,023,209	
雑給	689,401	
法定福利費	1,419,738	
通勤費	92,463	
人件費計	13,824,811	
(2) その他経費		
活動支援金	23,000	
福利厚生費	40,784	
採用教育費	262,643	
研修費	32,875	
広報活動費	828,230	
交際費	2,743	
会議費	104,821	
旅費交通費	562,511	
通信費	203,525	
消耗品費	463,823	
システム費	96,431	
修繕費	36,940	
水道光熱費	116,204	
新聞図書費	1,096	
教材費	704	
印刷製本費	4,417	
諸会費	72,190	
支払手数料	222,466	
地代家賃	993,937	
賃借料	206,595	
保険料	103,549	
租税公課	302,361	
支払報酬料	120,067	
減価償却費	481,679	
雑費	39,351	
支払利息	2,126	
雑損失	7,028	

その他経費計	5,332,096		
管理費合計		19,156,907	
経常費用計			737,470,011
当期経常増加額			72,729,535
IV 経常外損益			
過年度損益修正額		3,674,591	
経常外収益計			3,674,591
税引前当期一般正味財産増加額			76,404,126
法人税、住民税及び事業税			548,000
当期一般正味財産増加額			75,856,126
前期繰越一般正味財産額			230,589,369
次期繰越一般正味財産額			306,445,495
指定正味財産増減の部			
I 受取寄付金		109,485,618	
II 受取助成金			
受取民間助成金		59,700,000	
III 一般正味財産への振替額		△ 157,077,220	
当期指定正味財産増加額			12,108,398
前期繰越指定正味財産額			390,654,677
次期繰越指定正味財産額			402,763,075
次期繰越正味財産			709,208,570

平成29年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成30年8月31日現在

認定特定非営利活動法人カタリバ

科目・摘要	金額 (単位：円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	335,009,334		
売掛金	83,912,458		
貯蔵品	189,006		
前払費用	2,045,900		
未収入金	683,043		
仮払金	426,312		
流動資産合計		422,266,053	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	40,074,309		
建物附属設備	18,285,650		
車両運搬具	119,870		
器具備品	3,524,083		
一括償却資産	1,118,140		
土地	2,400,000		
有形固定資産計	65,522,052		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	3,034,202		
無形固定資産計	3,034,202		
(3) 投資その他の資産			
NPO以外の東北復興支援基金用預金特定資産	319,718,598		
出資金	100,000		
長期前払費用	109,890		
敷金	6,566,000		
投資その他の資産計	326,494,488		
固定資産合計		395,050,742	
資産合計			817,316,795
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	99,523,036		
預り金	1,898,729		
未払法人税等	548,000		
未払消費税等	4,380,900		
前受金	57,560		
預り保証金	20,000		
流動負債合計		106,428,225	

2 固定負債			
長期借入金	1,680,000		
固定負債合計		1,680,000	
負債合計			108,108,225
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産 (NPOカタリバ東北復興支援基金)			
前期繰越指定正味財産	390,654,677		
当期指定正味財産増加額	12,108,398		
指定正味財産合計		402,763,075	
2 一般正味財産			
前期繰越一般正味財産	230,589,369		
当期一般正味財産増加額	75,856,126		
一般正味財産合計		306,445,495	
正味財産合計			709,208,570
負債及び正味財産合計			817,316,795

1. 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 2011年11月20日一部改正NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づき、建物は定額法により、建物以外は定率法により償却をしています。但し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備は定額法により償却をしています。また、取得価額が20万円未満の資産については、法人税法に規定する一括償却の方法により償却しています。

無形固定資産は、定額法により償却をしています。

(2) 外貨建取引の換算基準

外貨建取引は、当該取引発生時の為替相場による円換算額によって記帳しております。また、外貨建金銭債権債務については、期末時の為替相場による円換算額で評価しております。決算時における換算によって生じた換算差額は、当期の為替差損益として処理しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜経理方式によっています。

2. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
当年度の東北震災復興支援（コラボスクール・女川向学館）に対する振替額	56,791,917
当年度の東北震災復興支援（コラボスクール・大槌臨学舎）に対する振替額	47,166,638
当年度の東北震災復興支援（双葉みらいラボ）に対する振替額	36,702,004
当年度の東北震災復興支援（新規事業）に対する振替額	13,532,832
当年度の東北震災復興支援（事務局運営その他）に対する振替額	2,883,829
合 計	157,077,220

3. 事業別損益の状況

指定正味財産から一般正味財産への振替による事業別損益の状況は次の通りです。

(単位：円)

科 目	人づくり事業	キャリア事業	被災地教育事業	普及啓発事業	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	0	0	0	0	0	5,783,000	5,783,000
2. 受取寄付金	0	31,791,720	38,927,409	0	70,719,129	189,288,728	260,007,857
3. 受取助成金等	0	0	2,534,294	0	2,534,294	1,200,000	3,734,294
4. 事業収益	1,467,477	253,651,571	122,598,086	1,483,004	379,200,138	0	379,200,138
5. その他収益	0	1,607,516	933,945	1,674,516	4,215,977	181,060	4,397,037
II 指定正味財産からの振替額			157,077,220		157,077,220		157,077,220
経常収益計	1,467,477	287,050,807	322,070,954	3,157,520	613,746,758	196,452,788	810,199,546
III 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	3,600,000	3,600,000
給料手当	363,870	122,054,538	129,242,256	6,185,232	257,845,896	8,023,209	265,869,105
雑 給	271,621	14,178,595	17,509,184	1,185,362	33,144,762	689,401	33,834,163
法定福利費	98,036	19,910,633	20,488,151	968,200	41,465,020	1,419,738	42,884,758
通勤費	7,123	2,224,189	1,010,234	80,433	3,321,979	92,463	3,414,442
人件費計	740,650	158,367,955	168,249,825	8,419,227	335,777,657	13,824,811	349,602,468
(2) その他経費							
活動支援金	0	8,438,000	2,129,000	70,160	10,637,160	23,000	10,660,160
福利厚生費	0	614,492	579,101	32,694	1,226,287	40,784	1,267,071
採用教育費	0	603,273	223,062	12,637	838,972	262,643	1,101,615
研修費	0	715,687	1,288,995	119,811	2,124,493	32,875	2,157,368
外注費	0	8,632,005	1,821,256	372,894	10,826,155	0	10,826,155
広報活動費	0	61,123,525	42,185,972	20,771,810	124,081,307	828,230	124,909,537
交際費	5	270,758	212,426	51,124	534,313	2,743	537,056
会議費	48,246	1,411,570	959,224	90,586	2,509,626	104,821	2,614,447
旅費交通費	3,628	33,719,362	22,341,642	1,493,407	57,558,039	562,511	58,120,550
生徒送迎費	0	124,000	16,132,848	0	16,256,848	0	16,256,848
通信費	6,703	2,939,369	4,368,813	1,030,234	8,345,119	203,525	8,548,644
消耗品費	74,650	14,689,241	10,074,803	3,595,967	28,434,661	463,823	28,898,484
システム費	0	2,757,048	2,004,783	4,800,890	9,562,721	96,431	9,659,152
修繕費	3,046	690,159	1,939,677	30,831	2,663,713	36,940	2,700,653
水道光熱費	9,775	1,099,203	3,720,458	87,974	4,917,410	116,204	5,033,614
新聞図書費	0	168,369	191,479	399,268	759,116	1,096	760,212
教材費	47	437,125	1,396,019	3,603	1,836,794	704	1,837,498
印刷製本費	401	565,389	199,803	676,418	1,442,011	4,417	1,446,428

諸会費	0	34,950	83,770	2,190	120,910	72,190	193,100
支払手数料	10	2,619,413	5,001,015	7,380,338	15,000,776	222,466	15,223,242
地代家賃	777,008	10,733,226	11,453,143	693,000	23,656,377	993,937	24,650,314
賃借料	10,126	2,741,068	6,786,451	340,645	9,878,290	206,595	10,084,885
保険料	1,122	1,905,632	2,938,165	101,286	4,946,205	103,549	5,049,754
租税公課	42,039	6,246,262	5,587,351	1,642,910	13,518,562	302,361	13,820,923
支払報酬料	79,234	7,619,012	12,748,437	1,106,931	21,553,614	120,067	21,673,681
減価償却費	0	2,697,407	4,964,514	571,230	8,233,151	481,679	8,714,830
雑費	3,577	163,287	373,795	32,193	572,852	39,351	612,203
支払利息	0	0	0	0	0	2,126	2,126
雑損失	0	320,300	179,665	0	499,965	7,028	506,993
その他経費計	1,059,617	174,079,132	161,885,667	45,511,031	382,535,447	5,332,096	387,867,543
経常費用計	1,800,267	332,447,087	330,135,492	53,930,258	718,313,104	19,156,907	737,470,011
当期経常増減額	△ 332,790	△ 45,396,280	△ 8,064,538	△ 50,772,738	△ 104,566,346	177,295,881	72,729,535
IV 経常外損益							
過年度損益修正額	0	516,567	2,941,593	370,975	3,829,135	△ 154,544	3,674,591
税引前当期一般正味財産増減額	△ 332,790	△ 44,879,713	△ 5,122,945	△ 50,401,763	△ 100,737,211	177,141,337	76,404,126
法人税、住民税及び事業税	0	181,000	297,000	0	478,000	70,000	548,000
当期一般正味財産増減額	△ 332,790	△ 45,060,713	△ 5,419,945	△ 50,401,763	△ 101,215,211	177,071,337	75,856,126
前期繰越一般正味財産額							230,589,369
次期繰越一般正味財産額							306,445,495
指定正味財産増減の部							
I 受取寄付金			109,485,618		109,485,618		109,485,618
II 受取助成金			59,700,000		59,700,000		59,700,000
III 一般正味財産への振替額			△ 157,077,220		△ 157,077,220		△ 157,077,220
当期指定正味財産増減額			12,108,398		12,108,398		12,108,398
前期繰越指定正味財産額							390,654,677
次期繰越指定正味財産額							402,763,075
次期繰越正味財産額							709,208,570

4. 使途が制約された寄附等の内訳

使途等が制約された寄附金等に係る当法人の指定正味財産は709,208,570円ですが、この指定正味財産額の算定の基礎となる被災地教育事業に係る資産及び負債の状況（貸借対照表）は、【財務諸表の注記 別紙】のとおりです。

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						
建物	52,396,498	0	0	52,396,498	△ 12,322,189	40,074,309
建物附属設備	20,419,193	8,601,778	0	29,020,971	△ 10,735,321	18,285,650
車両運搬具	17,013,565	0	942,858	16,070,707	△ 15,950,837	119,870
器具備品	622,600	3,716,000	0	4,338,600	△ 814,517	3,524,083
一括償却資産	1,914,922	1,287,682	0	3,202,604	△ 2,084,464	1,118,140
土地	2,400,000	0	0	2,400,000	0	2,400,000
無形固定資産						
ソフトウェア	11,249,370	255,000	0	11,504,370	△ 8,470,168	3,034,202
投資その他の資産						
東北復興支援基金用預金	305,895,252	344,598,359	330,775,013	319,718,598	0	319,718,598
出資金	100,000	0	0	100,000	0	100,000
長期前払費用	118,680	0	8,790	109,890	0	109,890
敷金	5,887,000	1,046,000	367,000	6,566,000	0	6,566,000
合計	418,017,080	359,504,819	332,093,661	445,428,238	△ 50,377,496	395,050,742

6. 借入金増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	2,676,000	0	996,000	1,680,000
合計	2,676,000	0	996,000	1,680,000

7. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	うち役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取会費	5,783,000	97,500
受取寄付金(一般正味財産増減の部)	260,007,857	345,000
受取寄付金(指定正味財産増減の部)	109,485,618	0
事業収益	379,200,138	7,998,317
活動計算書計	754,476,613	8,440,817
(貸借対照表)		
未払金(立替経費の精算)	99,523,036	1,120,433
貸借対照表計	99,523,036	1,120,433

8. リース取引に関する注記

所有権移転外ファイナンスリース（賃貸借取引）に係る未経過リース料は7,572,500円です。

【財務諸表の注記 別紙】

被災地教育事業に係る指定正味財産額の算定の基礎となる資産及び負債の状況は次のとおりとなっております。

平成29年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

(災害等により学習環境に恵まれない人たちのための、通信教育、学習相談その他の教育事業部分の抜粋)

平成30年8月31日現在

認定特定非営利活動法人カタリバ

科目・摘要	金額 (単位：円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	2,256,787		
売掛金	47,733,150		
貯蔵品	7,669		
前払費用	306,500		
未収入金	360		
本部未収入金	18,277,309		
流動資産合計		68,581,775	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	40,074,309		
建物附属設備	6,604,457		
車両運搬具	39,083		
器具備品	1,338,455		
一括償却資産	545,547		
土地	2,400,000		
有形固定資産計	51,001,851		
(2) 投資その他の資産			
NPOカタリバ東北復興支援基金用預金特定資産	319,718,598		
長期前払費用	99,480		
敷金	146,000		
投資その他の資産計	319,964,078		
固定資産合計		370,965,929	
資産合計			439,547,704
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	34,233,901		
預り金	859,628		
未払法人税等	216,000		
未払消費税等	1,425,100		
前受金	50,000		
流動負債合計		36,784,629	
負債合計			36,784,629
III 指定正味財産の部			
(NPOカタリバ東北復興支援基金)			
前期繰越指定正味財産	390,654,677		
当期指定正味財産増加額	12,108,398		
指定正味財産		402,763,075	
指定正味財産合計			402,763,075
負債及び正味財産合計			439,547,704

平成29年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

平成30年8月31日現在

認定特定非営利活動法人カタリバ

科目・摘要		金額 (単位:円)	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金			
現金	現金手許有高 (事務所)	162,191	
現金	現金手許有高 (女川向学館)	745,893	
現金	現金手許有高 (大槌臨学舎)	91,862	
現金	現金手許有高 (雲南)	25,260	
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店	32,679,631	
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店	140,387,437	
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店	49,995,587	
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店	0	
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店	46,662,571	
普通預金	仙台銀行 (女川向学館)	572,339	
普通預金	岩手銀行 (大槌臨学舎)	807,182	
普通預金	北日本銀行 (大槌臨学舎)	39,511	
普通預金	三井住友銀行/中野坂上支店	379,060	
普通預金	西武信用金庫/阿佐ヶ谷支店	1,673,095	
普通預金	ゆうちょ銀行	60,479,230	
普通預金	ゆうちょ銀行 (雲南)	308,485	335,009,334
売掛金			
事業売掛金			83,912,458
貯蔵品			
活動紹介パンフレット等			189,006
前払費用			
事務所家賃30年9月分 (6件)		1,811,400	
社宅家賃30年9月分他 (3件)		220,000	
駐車場代30年9月分 (2件)		14,500	2,045,900
未収入金			
カタリ場卒業式 会費		308,500	
休職従業員分 社会保険料・住民税等 (2件)		74,520	
その他 (仮払精算残金等) (14件)		300,023	683,043
仮払金			
社員引越費用 仮払い		170,000	
その他 (出張旅費等) (5件)		256,312	426,312
流動資産合計			422,266,053
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
東北被災地支援ボランティア宿泊用建物 (3棟)		15,125,801	
東北被災地支援大槌臨学舎校舎建物 (1棟)		24,948,508	
東北被災地コロボスクール自習室用パーティションウォール		2	
東北被災地支援ボランティア宿泊用建物給排水設備		2,407,843	
東北被災地支援大槌臨学舎校舎電気給排水設備		4,196,612	
アダチベース内装工事・電気設備・給排水		7,459,037	
アダチベース調理室工事・3Fパーティション工事・受付工事		1,699,007	

事務所リノベーション	2,523,149		
東北被災地支援活動用車両(購入した乗用車・8台)	119,870		
東北被災地支援活動用車両(寄附を受けた中古乗用車・3台)	金銭評価せず	※	
東北被災地支援活動用車両(寄附を受けた中古バス・1台)	金銭評価せず	※	
※耐用年数を大幅に経過しているため			
本部事務所用静脈認証機器(一式)	233,497		
本部事務所用PC1台	71,755		
アダチベース エアコン2台	1,880,376		
東北被災地支援活動用 WiFiネットワーク改修	1,338,455		
東北被災地支援活動用 パソコン2台	350,800		
東北被災地支援活動用 カメラ3台	194,747		
ノートパソコン7台	425,060		
カウンター他	147,533		
東北被災地支援ボランティア宿泊建物用土地	2,400,000	65,522,052	
(2) 無形固定資産			
本部・東北被災地共用 寄附・助成金管理ソフトウェア	120,000		
本部用 施設管理・入退館システムソフトウェア	1,511,702		
本部用 キャストサイトパッケージ化ソフトウェア	1,402,500	3,034,202	
(3) 投資その他の資産			
NPOカワハク東北復興支援基金用預金特定資産			
普通預金 三菱東京UFJ銀行/中野支店/東北復興事業部口座	66,997,025		
普通預金 三菱東京UFJ銀行/中野支店/東北復興事業部口座	175,259,868		
普通預金 住信SBIネット銀行/東北復興事業部口座	77,461,705	319,718,598	
出資金 西武信用金庫/阿佐ヶ谷支店		100,000	
長期前払費用 自動車リサイクル預託金(6台分)		109,890	
敷金			
事務所敷金(3件)	6,200,000		
借上社宅敷金(4件)	366,000	6,566,000	
固定資産合計		395,050,742	
資産合計			817,316,795
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
給与未払金 平成30年8月分給与・特別給	62,970,285		
立替経費 従業員・ボランティア	8,399,592		
経費未払金 クレジットカード	1,529,470		
経費未払金 平成30年8月発生経費	26,623,689	99,523,036	
預り金			
源泉所得税 平成30年8月分	843,262		
住民税 平成30年8月分	795,300		
雇用保険料 平成30年8月分	66,242		
東北コラボスクール給食食券	193,925	1,898,729	
未払法人税等 平成30年8月期確定申告分		548,000	
未払消費税等 平成30年8月期確定申告分		4,380,900	
前受金 施設利用料平成30年9月分		57,560	
預り保証金 施設利用保証金(1件)		20,000	
流動負債合計		106,428,225	

1 固定負債			
長期借入金 西武信用金庫／阿佐ヶ谷支店	1,680,000		
固定負債合計		1,680,000	
負債合計			108,108,225
Ⅲ 正味財産の部			
1 一般正味財産		306,445,495	
2 指定正味財産 (NPOカタリバ東北復興支援基金)		402,763,075	
正味財産			709,208,570

監査報告書

平成30年10月29日

認定特定非営利活動法人 カタリバ

代表理事 今村久美 殿

監事 中山 龍平

監事 久保田 克彦

私たち監事は、特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、認定特定非営利活動法人カタリバの平成29年度（平成29年9月1日から平成30年8月31日まで）の業務監査及び会計監査を行いました。

理事の業務執行の状況に関する監査に当たっては、理事会に出席し、必要と認める場合には質問をしました。また、財産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）と帳簿や証拠書類等との照合、質問等の合理的な保証を得るための手続きを行いました。

監査の結果、理事の業務執行は、法令、定款及び事業計画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、法人の財産の状況は、NPO法人会計基準に準拠して、財務諸表等に適正に表示されているものと認められました。

以上のとおり報告致します。

平成30年度 活動計算書（その他事業がない場合）

平成30年9月1日から 令和1年8月31日まで

認定特定非営利活動法人 カタリバ

(単位：円)

科	目	金額	小計・合計
一般正味財産増減の部			
【A】 経常収益			
1	受取会費		5,310,000
	正会員受取会費	1,170,000	
	賛助会員受取会費	4,140,000	
2	受取寄付金		625,353,805
	受取寄付金	422,463,179	
	指定正味財産の部より受取寄付金振替額	202,890,626	
3	受取助成金等		18,296,327
	受取民間助成金	99,180	
	指定正味財産の部より受取助成金等振替額	18,197,147	
4	事業収益		378,966,946
	人づくりを通じた社会活性化に関する事業収益	1,025,690	
	キャリア学習イベント等活動の企画・実施事業収益	262,834,082	
	災害等により学習環境に恵まれない人たちのための、 通信教育、学習相談その他の教育事業収益	112,362,408	
	普及啓発事業収益	2,744,766	
5	その他収益		3,685,428
	受取利息	110,829	
	受取配当金	3,000	
	雑収入	3,571,599	
経常収益計			1,031,612,506
【B】 経常費用			
1	事業費		
	(1) 人件費		380,655,689
	給料手当	303,615,326	
	雑給	26,827,492	
	法定福利費	46,126,057	
	通勤費	4,086,814	
	(2) その他経費		464,202,678
	活動支援金	10,873,040	
	福利厚生費	1,239,687	
	採用教育費	1,614,921	
	研修費	1,372,703	
	外注費	137,507,898	
	広報活動費	61,428,827	
	交際費	412,733	
	会議費	1,510,520	
	旅費交通費	49,300,235	
	生徒送迎費	19,002,694	
	通信費	7,384,817	
	消耗品費	21,895,398	
	システム費	11,836,796	
	修繕費	1,770,724	
	水道光熱費	5,543,009	
	新聞図書費	196,415	
	教材費	4,993,636	
	印刷製本費	5,847,629	
	諸会費	108,900	
	支払手数料	15,122,926	
	地代家賃	23,496,729	
	賃借料	11,481,930	
	保険料	6,328,826	
	租税公課	21,119,010	
	支払報酬料	33,561,160	
	減価償却費	8,050,263	
	雑費	723,172	
	寄附金	414,200	
	支払利息	98	
	雑損失	63,782	
事業費計			844,858,367

2	管理費		
	(1) 人件費		15,429,223
	役員報酬	3,600,000	
	給料手当	9,485,768	
	雑給	717,656	
	法定福利費	1,550,408	
	通勤費	75,391	
	(2) その他経費		10,022,638
	福利厚生費	24,166	
	採用教育費	29,285	
	研修費	91,073	
	外注費	168,582	
	広報活動費	103,611	
	交際費	1,336	
	会議費	40,062	
	旅費交通費	739,109	
	通信費	339,457	
	消耗品費	607,731	
	システム費	77,099	
	修繕費	2,970	
	水道光熱費	95,116	
	新聞図書費	240	
	印刷製本費	823	
	諸会費	183,000	
	支払手数料	2,182,509	
	地代家賃	693,000	
	賃借料	235,514	
	保険料	92,642	
	租税公課	426,453	
	支払報酬料	2,526,452	
	減価償却費	472,617	
	雑費	33,745	
	支払利息	1,136	
	雑損失	854,910	
	管理費計		25,451,861
経	常費用計		870,310,228
当	期経常増減額【A】-【B】・・・①		161,302,278
【C】	経常外収益		
経	常外収益計		0
【D】	経常外費用		
経	常外費用計		0
当	期経常外増減額【C】-【D】・・・②		0
税	引前当期一般正味財産増減額①+②・・・③		161,302,278
	法人税、住民税及び事業税・・・④		548,000
	前期繰越一般正味財産額・・・⑤		306,445,495
【E】	次期繰越一般正味財産額③-④+⑤		467,199,773
指定正味財産増減の部			
1	受取寄付金		148,065,405
	受取寄付金	148,065,405	
2	受取助成金等		18,197,147
	受取民間助成金	18,197,147	
3	一般正味財産への振替額		△ 221,087,773
	一般正味財産の部へ受取助成金等振替額	△ 221,087,773	
当	期指定正味財産増減額		△ 54,825,221
当	期指定正味財産増減額(再掲)・・・⑥		△ 54,825,221
	前期繰越指定正味財産額・・・⑦		402,763,075
【F】	次期繰越指定正味財産額⑥+⑦		347,937,854
【G】	次期繰越正味財産額合計【E】+【F】		815,137,627

平成30年度 貸借対照表

令和1年8月31日現在

認定特定非営利活動法人 カタリバ

(単位:円)

科 目	金 額	小計・合計
【A】 資 産 の 部		
1 流動資産		608,415,778
現金及び預金	512,468,887	
売掛金	86,677,071	
貯蔵品	79,878	
立替金	3,117	
前払費用	6,445,177	
未収入金	1,826,843	
仮払金	914,805	
流動資産合計・・・①		608,415,778
2 固定資産		62,447,462
(1) 有形固定資産		62,447,462
建物	37,664,073	
建物附属設備	17,219,926	
車両運搬具	39,921	
器具備品	3,694,672	
一括償却資産	1,428,870	
土地	2,400,000	
(2) 無形固定資産		1,656,778
ソフトウェア	1,656,778	
(3) 投資その他の資産		268,788,525
NPO列バ東北復興支援基金用預金特定資産	262,098,635	
出資金	100,000	
長期前払費用	109,890	
敷金	6,480,000	
固定資産合計・・・②		332,892,765
【A】 資 産 合 計 ①+②		941,308,543
【B-1】 負 債 の 部		
1 流動負債		125,486,916
未払金	119,343,912	
預り金	2,082,144	
未払法人税等	548,000	
未払消費税等	3,435,300	
前受金	57,560	
預り保証金	20,000	
流動負債合計・・・③		125,486,916
2 固定負債		684,000
長期借入金	684,000	
固定負債合計・・・④		684,000
負 債 合 計 ③+④		126,170,916
【B-2】 正 味 財 産 の 部		
1 一般正味財産		
前期繰越一般正味財産額	306,445,495	
当期一般正味財産増減額	160,754,278	
一般正味財産合計・・・⑤		467,199,773
2 指定正味財産		
前期繰越指定正味財産額	402,763,075	
当期指定正味財産増減額	△ 54,825,221	
指定正味財産合計・・・⑥		347,937,854
正 味 財 産 合 計 ⑤+⑥		815,137,627
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		941,308,543

平成30年度 計算書類の注記

事業報告用

認定特定非営利活動法人 カタリバ

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法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づき、建物は定額法により、建物以外は定率法により償却をしています。但し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備は定額法により償却をしています。また、取得価額が20万円未満の資産については、法人税法に規定する一括償却の方法により償却しています。無形固定資産は、定額法により償却をしています。

(2) 外貨建取引の換算基準

外貨建取引は、当該取引発生時の為替相場による円換算額によって記帳しております。また、外貨建金銭債権債務については、期末時の為替相場による円換算額で評価しております。決算時における換算によって生じた換算差額は、当期の為替差損益として処理しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜経理方式によっています。

2. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
当年度の東北震災復興支援(コラボスクール・女川向学館)に対する振替額	84,773,543
当年度の東北震災復興支援(コラボスクール・大槌臨学舎)に対する振替額	59,661,868
当年度の東北震災復興支援(双葉みらいラボ)に対する振替額	44,118,834
当年度の東北震災復興支援(新規事業)に対する振替額	17,380,531
当年度の東北震災復興支援(事務局運営その他)に対する振替額	15,152,997
合 計	221,087,773

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科 目	人づくり事業	キャリア事業	被災地教育事業	普及啓発事業	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	0	0	0	0	0	5,310,000	5,310,000
2. 受取寄付金	0	27,170,312	0	0	27,170,312	395,292,867	422,463,179
3. 受取助成金等	0	92,220	0	3,480	95,700	3,480	99,180
4. 事業収益	1,025,690	262,834,082	112,362,408	2,744,766	378,966,946	0	378,966,946
5. その他収益	0	905,488	993,600	1,287,465	3,186,553	498,875	3,685,428
II 指定正味財産からの振替額	0	0	221,087,773	0	221,087,773	0	221,087,773
経常収益計	1,025,690	291,002,102	334,443,781	4,035,711	630,507,284	401,105,222	1,031,612,506
III 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	3,600,000	3,600,000
給料手当	249,000	156,931,353	138,854,387	7,580,586	303,615,326	9,485,768	313,101,094
雑 給	558,943	16,200,083	9,441,028	627,438	26,827,492	717,656	27,545,148
法定福利費	152,001	24,800,552	20,059,882	1,113,622	46,126,057	1,550,408	47,676,465
通勤費	7,248	3,249,607	767,912	62,047	4,086,814	75,391	4,162,205
人件費計	967,192	201,181,595	169,123,209	9,383,693	380,655,689	15,429,223	396,084,912
(2) その他経費							
活動支援金	0	9,417,500	1,455,540	0	10,873,040	0	10,873,040
福利厚生費	0	664,458	551,063	24,166	1,239,687	24,166	1,263,853
採用教育費	0	775,923	629,518	209,480	1,614,921	29,285	1,644,206
研修費	0	460,592	851,696	60,415	1,372,703	91,073	1,463,776
外注費	0	87,288,729	46,210,587	4,008,582	137,507,898	168,582	137,676,480
広報活動費	0	26,784,326	24,815,682	9,828,819	61,428,827	103,611	61,532,438

交際費	0	241,851	127,970	42,912	412,733	1,336	414,069
会議費	0	695,064	742,991	72,465	1,510,520	40,062	1,550,582
旅費交通費	2,371	26,727,622	21,571,887	998,355	49,300,235	739,109	50,039,344
生徒送迎費	0	0	19,002,694	0	19,002,694	0	19,002,694
通信費	9,410	3,020,495	3,325,019	1,029,893	7,384,817	339,457	7,724,274
消耗品費	22,685	11,069,849	8,815,266	1,987,598	21,895,398	607,731	22,503,129
システム費	0	3,409,930	2,083,792	6,343,074	11,836,796	77,099	11,913,895
修繕費	330	254,010	1,514,074	2,310	1,770,724	2,970	1,773,694
水道光熱費	10,568	1,826,987	3,631,475	73,979	5,543,009	95,116	5,638,125
新聞図書費	0	55,629	140,546	240	196,415	240	196,655
教材費	0	871,215	4,122,421	0	4,993,636	0	4,993,636
印刷製本費	0	517,009	66,069	5,264,551	5,847,629	823	5,848,452
諸会費	0	27,900	50,400	30,600	108,900	183,000	291,900
支払手数料	61	868,322	2,421,338	11,833,205	15,122,926	2,182,509	17,305,435
地代家賃	777,008	13,579,481	8,601,240	539,000	23,496,729	693,000	24,189,729
賃借料	6,660	4,818,914	5,990,709	665,647	11,481,930	235,514	11,717,444
保険料	0	3,253,356	2,982,828	92,642	6,328,826	92,642	6,421,468
租税公課	58,373	10,055,001	8,706,193	2,299,443	21,119,010	426,453	21,545,463
支払報酬料	356,776	13,532,579	14,116,655	5,555,150	33,561,160	2,526,452	36,087,612
減価償却費	770	3,312,686	4,361,091	375,716	8,050,263	472,617	8,522,880
雑費	3,174	309,894	387,891	22,213	723,172	33,745	756,917
寄附金	0	0	414,200	0	414,200	0	414,200
支払利息	0	0	98	0	98	1,136	1,234
雑損失	0	34,491	27,990	1,301	63,782	854,910	918,692
その他経費計	1,248,186	223,873,813	187,718,923	51,361,756	464,202,678	10,022,638	474,225,316
経常費用計	2,215,378	425,055,408	356,842,132	60,745,449	844,858,367	25,451,861	870,310,228
当期経常増減額	△ 1,189,688	△ 134,053,306	△ 22,398,351	△ 56,709,738	△ 214,351,083	375,653,361	161,302,278
IV 経常外収益							
前期損益修正益					0		0
V 経常外費用							
前期損益修正損					0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,189,688	△ 134,053,306	△ 22,398,351	△ 56,709,738	△ 214,351,083	375,653,361	161,302,278
法人税、住民税及び事業税	0	181,000	297,000	0	478,000	70,000	548,000
当期一般正味財産増減額	△ 1,189,688	△ 134,234,306	△ 22,695,351	△ 56,709,738	△ 214,829,083	375,583,361	160,754,278
前期繰越一般正味財産額							306,445,495
次期繰越一般正味財産額							467,199,773
指定正味財産増減の部							
I 受取寄付金			148,065,405		148,065,405		148,065,405
II 受取助成金			18,197,147		18,197,147		18,197,147
III 一般正味財産への振替額			△ 221,087,773		△ 221,087,773		△ 221,087,773
当期指定正味財産増減額			△ 54,825,221		△ 54,825,221		△ 54,825,221
前期繰越指定正味財産額							402,763,075
次期繰越指定正味財産額							347,937,854
次期繰越正味財産額							815,137,627

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に係る当法人の指定正味財産は347,937,854円ですが、この指定正味財産額の算定の基礎となる被災地教育事業に係る資産及び負債の状況（貸借対照表）は、【財務諸表の注記 別紙】のとおりです。

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						
建物	52,396,498	0	0	52,396,498	△ 14,732,425	37,664,073
建物附属設備	29,020,971	1,018,889	0	30,039,860	△ 12,819,934	17,219,926
車両運搬具	16,070,707	0	0	16,070,707	△ 16,030,786	39,921
器具備品	4,338,600	1,552,516	0	5,891,116	△ 2,196,444	3,694,672
一括償却資産	3,202,604	1,499,461	0	4,702,065	△ 3,273,195	1,428,870
土地	2,400,000	0	0	2,400,000		2,400,000
無形固定資産						
ソフトウェア	11,504,370	0	0	11,504,370	△ 9,847,592	1,656,778
投資その他の資産						
東北復興支援基金用預金	319,718,598	258,090,383	315,710,346	262,098,635		262,098,635
出資金	100,000	0	0	100,000		100,000
長期前払費用	118,680	0	8,790	109,890		109,890
敷金	6,566,000	134,000	220,000	6,480,000	0	6,480,000
合計	445,437,028	262,295,249	315,939,136	391,793,141	△ 58,900,376	332,892,765

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
長期借入金	1,680,000	0	996,000	684,000
合計	1,680,000	0	996,000	684,000

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	財務諸表に計上された金額	うち役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取会費	5,310,000	120,000
受取寄付金(一般正味財産増減の部)	422,463,179	262,074
受取寄付金(指定正味財産増減の部)	148,065,405	0
事業収益	378,966,946	17,913,428
支払報酬料	33,561,160	421,200
活動計算書計	988,366,690	18,716,702
(貸借対照表)		
仮払金(小口経費)	914,805	11,690
未払金(立替経費の精算)	119,343,912	186,363
貸借対照表計	120,258,717	198,053

8. リース取引に関する注記

所有権移転外ファイナンスリース(賃貸借取引)に係る未経過リース料は6,613,509円です。

【財務諸表の注記 別紙】

被災地教育事業に係る指定正味財産の算定の基礎となる資産及び負債の状況は次のとおりとなっております。

平成30年度 貸借対照表

令和1年8月31日現在

(災害等により学習環境に恵まれない人たちのための、通信教育、学習相談その他の教育事業部分の抜粋)

認定特定非営利活動法人 カタリバ

(単位：円)

科 目	金 額	小計・合計
【A】 資 産 の 部		
1 流動資産		72,395,353
現金及び預金	1,381,634	
売掛金	41,291,622	
貯蔵品	11,848	
立替金	3,117	
前払費用	223,500	
未収入金	1,619,677	
仮払金	92,000	
本部未収入金	27,771,955	
流動資産合計・・・①		72,395,353
2 固定資産		48,130,091
(1) 有形固定資産		48,130,091
建物	37,664,073	
建物附属設備	6,327,927	
車両運搬具	13,018	
器具備品	1,076,603	
一括償却資産	648,470	
土地	2,400,000	
(2) 投資その他の資産		262,478,115
NPO列ハ東北復興支援基金用預金特定資産	262,098,635	
出資金	0	
長期前払費用	99,480	
敷金	280,000	
固定資産合計・・・②		310,608,206
【A】 資 産 合 計 ①+②		383,003,559
【B-1】 負 債 の 部		
1 流動負債		35,065,705
未払金	32,831,605	
預り金	929,996	
未払法人税等	297,000	
未払消費税等	957,104	
前受金	50,000	
流動負債合計・・・③		35,065,705
負 債 合 計 ③		35,065,705
【B-2】 正 味 財 産 の 部		
1 指定正味財産		347,937,854
前期繰越指定正味財産額	402,763,075	
当期指定正味財産増減額	△ 54,825,221	
指定正味財産合計・・・④		347,937,854
正 味 財 産 合 計 ④		347,937,854
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		383,003,559

平成30年度 財産目録

令和1年8月31日現在

認定特定非営利活動法人 カタリバ

(単位：円)

科	目	金額	小計	合計
(A) 資産の部				
1 流動資産				608,415,778
現金預金			512,468,887	
現金	現金手許有高（事務所）	317,296		
現金	現金手許有高（アダチノース）	137,904		
現金	現金手許有高（女川向学館）	478,235		
現金	現金手許有高（大槌臨学舎）	111,919		
現金	現金手許有高（雲南）	48,039		
普通預金	三菱東京UFJ銀行／中野支店	58,897,832		
普通預金	三菱東京UFJ銀行／中野支店	315,102,930		
普通預金	三菱東京UFJ銀行／中野支店	4,518,675		
普通預金	三菱東京UFJ銀行／中野支店	0		
普通預金	三菱東京UFJ銀行／中野支店	44,192,344		
普通預金	仙台銀行（女川向学館）	450,432		
普通預金	岩手銀行（大槌臨学舎）	231,613		
普通預金	北日本銀行（大槌臨学舎）	109,435		
普通預金	三井住友銀行／中野坂上支店	0		
普通預金	西武信用金庫／阿佐ヶ谷支店	695,709		
普通預金	ゆうちょ銀行	86,887,541		
普通預金	ゆうちょ銀行（雲南）	288,983		
売掛金	事業売掛金	86,677,071	86,677,071	
貯蔵品	活動紹介パンフレット等	79,878	79,878	
立替金	打合せ飲食代立替え	3,117	3,117	
前払費用	事務所家賃元年9月分（5件）	1,695,400	6,445,177	
	社宅家賃元年9月分他（4件）	252,000		
	駐車場代元年9月分他（3件）	22,000		
	支払報酬元年9月分他（2件）	59,200		
	外注費元年9月以降分	4,416,577		
未収入金	カタリバ大学、マイプロ全国 参加費	160,000	1,826,843	
	休職従業員分 社会保険料・住民税等（2件）	47,166		
	助成金（当期対応分）	1,619,677		
仮払金	アダチセントラル 小口経費仮払い	360,000	914,805	
	その他（出張旅費等）（5件）	532,000		
	その他（経費等）（4件）	22,805		
流動資産合計・・・①				608,415,778
2 固定資産				
(1) 有形固定資産				62,447,462
建物	東北被災地支援ボランティア宿泊用建物（3棟）	14,198,611	37,664,073	
	東北被災地支援大槌臨学舎校舎建物（1棟）	23,465,462		
建物附属設備	東北被災地コロボスクール自習室用パーティションウォール	2	17,219,926	
	東北被災地支援ボランティア宿泊用建物給排水設備	2,087,601		
	東北被災地支援大槌臨学舎校舎電気給排水設備	3,638,464		
	アダチハウス内装工事・電気設備・給排水	6,735,123		
	アダチハウス調理室工事・3Fパーティション工事・受付工事	1,548,540		
	事務所リノベーション	2,245,372		
	アダチハウス内部造作リフォーム	362,964		
	東北被災地コロボスクール自習室用照明設備	601,860		
車両運搬具	東北被災地支援活動用車両（購入した乗用車・8台）	39,921	39,921	
	東北被災地支援活動用車両（寄附を受けた中古乗用車・3台）	金銭評価せず※		
	東北被災地支援活動用車両（寄附を受けた中古バス・1台）	金銭評価せず※		
	※耐用年数を大幅に経過しているため			
器具備品	本部事務所用静脈認証機器（一式）	155,743	3,694,672	
	本部事務所用PC1台	35,878		
	アダチハウス エアコン2台	1,254,211		
	東北被災地支援活動用 WiFiネットワーク改修	892,750		

	本部事務所1Fエアコン	478,473		
	LAN・WiFi設備 (3拠点分)	877,617		
一括償却資産			1,428,870	
	東北被災地支援活動用 パソコン2台	175,400		
	東北被災地支援活動用 カメラ2台	75,772		
	ノートパソコン11台	990,636		
	その他	187,062		
土地			2,400,000	
	東北被災地支援ボランティア宿泊建物用土地	2,400,000		
(2) 無形固定資産				1,656,778
ソフトウェア			1,656,778	
	本部用 施設管理・入退館システムソフトウェア	764,278		
	本部用 キャストサイトパッケージ化ソフトウェア	892,500		
(3) 投資その他の資産				268,788,525
NPOカタリバ東北復興支援基金用預金特定資産			262,098,635	
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店/東北復興事業部口座	137,889,745		
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店/東北復興事業部口座	50,890,395		
普通預金	住信SBIネット銀行/東北復興事業部口座	73,318,495		
出資金			100,000	
	西武信用金庫/阿佐ヶ谷支店	100,000		
長期前払費用			109,890	
	自動車リサイクル預託金 (6台分)	109,890		
敷金			6,480,000	
	事務所敷金 (3件)	6,200,000		
	借上社宅敷金 (4件)	280,000		
固定資産合計・・・②				332,892,765
【A】資産合計①+②				941,308,543
【B-1】負債の部				
1 流動負債				125,486,916
未払金			119,343,912	
給与未払金	令和元年8月分給与・特別給	69,629,045		
立替経費	従業員・ボランティア	5,207,509		
経費未払金	クレジットカード	391,940		
経費未払金	令和元年8月発生経費	44,115,418		
預り金			2,082,144	
	源泉所得税	789,408		
	住民税	869,500		
	雇用保険料	71,691		
	東北コロナスクール給食食券	351,545		
前受金			57,560	
	施設利用料令和元年9月分	57,560		
預り保証金			20,000	
	施設利用保証金 (1件)	20,000		
未払法人税等			548,000	
	令和元年8月期確定申告分	548,000		
未払消費税等			3,435,300	
	令和元年8月期確定申告分	3,435,300		
流動負債合計・・・③				125,486,916
2 固定負債				684,000
長期借入金			684,000	
	西武信用金庫/阿佐ヶ谷支店	684,000		
固定負債合計・・・④				684,000
【B-1】負債合計③+④				126,170,916
【B-2】正味財産				
1 一般正味財産				467,199,773
2 指定正味財産(NPOカタリバ東北復興支援基金)				347,937,854
【B-2】正味財産合計【A】-【B-1】				815,137,627

監査報告書

令和1年 11月 6日

認定特定非営利活動法人 カタリバ
代表理事 今村久美 殿

監事 中山 能太郎

監事 久保田 支彦

私は、特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、認定特定非営利活動法人カタリバの平成30年度（平成30年9月1日から令和1年8月31日まで）の業務監査及び会計監査を行いました。

理事の業務執行の状況に関する監査にあたっては、理事会に出席し、必要と認める場合には質問をしました。また、財産の状況に関する監査にあたっては、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）と帳簿や証拠書類等との照合、質問等の合理的な保証を得るための手続きを行いました。

監査の結果、理事の業務執行は、法令、定款及び事業計画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、法人の財産の状況は、NPO法人会計基準に準拠して、財務諸表等に適正に表示されているものと認められました。

以上のとおり報告致します。

令和元年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

令和元年9月1日から 令和2年8月31日まで

認定特定非営利活動法人 カタリバ

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
一般正味財産増減の部			
【A】 経常収益			
1	受取会費		4,592,500
	正会員受取会費	1,165,000	
	賛助会員受取会費	3,427,500	
2	受取寄付金		836,170,258
	受取寄付金	658,145,771	
	指定正味財産の部より受取寄付金振替額	178,024,487	
3	受取助成金等		24,599,992
	受取民間助成金	13,937,266	
	指定正味財産の部より受取助成金等振替額	10,662,726	
4	事業収益		363,321,965
	人づくりを通じた社会活性化に関する事業収益	741,503	
	キャリア学習イベント等活動の企画・実施事業収益	247,918,544	
	災害等により学習環境に恵まれない人たちのための、 通信教育、学習相談その他の教育事業収益	112,523,145	
	普及啓発事業収益	2,138,773	
5	その他収益		2,585,958
	受取利息	36,687	
	受取配当金	3,000	
	雑収入	2,546,271	
経常収益計			1,231,270,673
【B】 経常費用			
1	事業費		
	(1) 人件費		406,673,979
	給料手当	317,051,150	
	雑給	36,445,320	
	法定福利費	50,118,739	
	通勤費	3,058,770	
	(2) その他経費		531,114,708
	福利厚生費	10,091,788	
	教育研修費	21,480,599	
	業務委託費	151,701,787	
	広報活動費	107,796,436	
	交際費	298,611	
	会議費	832,814	
	旅費交通費	28,186,561	
	生徒送迎費	13,040,838	
	通信費	10,671,107	
	消耗品費	33,544,958	
	システム費	20,909,491	
	修繕費	1,776,497	
	水道光熱費	4,239,560	
	新聞図書費	231,536	
	教材費	6,907,145	
	印刷製本費	7,302,520	
	諸会費	21,000	
	支払手数料	22,368,699	
	地代家賃	22,726,416	
	賃借料	17,123,187	
	保険料	5,457,809	
	租税公課	32,322,072	
	支払報酬料	2,581,230	
	減価償却費	7,770,509	
	雑費	925,015	
	寄附金	775,090	
	雑損失	31,433	
事業費計			937,788,687

2	管理費		
	(1) 人件費		15,235,823
	役員報酬	4,800,000	
	給料手当	8,141,873	
	雑給	796,304	
	法定福利費	1,441,129	
	通勤費	56,517	
	(2) その他経費		17,104,642
	福利厚生費	436,758	
	教育研修費	299,666	
	業務委託費	5,641,144	
	広報活動費	88,286	
	交際費	4,947	
	会議費	8,187	
	旅費交通費	421,353	
	通信費	368,409	
	消耗品費	890,360	
	システム費	1,798,121	
	修繕費	2,252	
	水道光熱費	52,742	
	印刷製本費	807	
	諸会費	130,000	
	支払手数料	2,468,452	
	地代家賃	546,960	
	賃借料	192,644	
	保険料	107,264	
	租税公課	1,170,443	
	支払報酬料	1,715,122	
	減価償却費	480,881	
	雑費	36,545	
	支払利息	202	
	雑損失	243,097	
	管理費計		32,340,465
	経常費用計		970,129,152
	当期経常増減額【A】-【B】・・・①		261,141,521
	【C】経常外収益		
	前期損益修正益	1,213,889	
	経常外収益計		1,213,889
	【D】経常外費用		
	経常外費用計		0
	当期経常外増減額【C】-【D】・・・②		1,213,889
	税引前当期一般正味財産増減額①+②・・・③		262,355,410
	法人税、住民税及び事業税・・・④		548,000
	前期繰越一般正味財産額・・・⑤		467,199,773
	【E】次期繰越一般正味財産額③-④+⑤		729,007,183
	指定正味財産増減の部		
	1 受取寄付金		70,055,540
	受取寄付金	70,055,540	
	2 受取助成金等		10,662,726
	受取民間助成金	10,662,726	
	3 一般正味財産への振替額		△ 188,687,213
	一般正味財産の部へ受取助成金等振替額	△ 188,687,213	
	当期指定正味財産増減額		△ 107,968,947
	当期指定正味財産増減額(再掲)・・・⑥		△ 107,968,947
	前期繰越指定正味財産額・・・⑦		347,937,854
	【F】次期繰越指定正味財産額⑥+⑦		239,968,907
	【G】次期繰越正味財産額合計【E】+【F】		968,976,090

令和元年度 貸借対照表

令和2年8月31日現在

認定特定非営利活動法人 カタリバ

(単位：円)

科 目	金 額	小計・合計
【A】 資 産 の 部		
1 流動資産		735,310,452
現金及び預金	650,685,330	
売掛金	73,184,103	
貯蔵品	2,030,402	
前払費用	6,851,317	
未収入金	2,066,666	
仮払金	492,634	
流動資産合計・・・①		735,310,452
2 固定資産		56,828,730
(1) 有形固定資産		56,828,730
建物	35,501,011	
建物附属設備	15,305,759	
車両運搬具	4	
器具備品	2,440,420	
一括償却資産	1,181,536	
土地	2,400,000	
(2) 無形固定資産		11,939,547
商標権	288,610	
ソフトウェア	11,650,937	
(3) 投資その他の資産		308,389,872
NPOカタリバ東北復興支援基金用預金特定資産	300,152,392	
出資金	100,000	
長期前払費用	99,480	
敷金	8,038,000	
固定資産合計・・・②		377,158,149
【A】 資 産 合 計 ①+②		1,112,468,601
【B-1】 負 債 の 部		
1 流動負債		143,492,511
未払金	133,462,147	
預り金	2,337,864	
未払法人税等	548,000	
未払消費税等	7,111,800	
前受金	12,700	
預り保証金	20,000	
流動負債合計・・・③		143,492,511
2 固定負債		0
長期借入金	0	
固定負債合計・・・④		0
負 債 合 計 ③+④		143,492,511
【B-2】 正 味 財 産 の 部		
1 一般正味財産		729,007,183
前期繰越一般正味財産額	467,199,773	
当期一般正味財産増減額	261,807,410	
一般正味財産合計・・・⑤		729,007,183
2 指定正味財産		239,968,907
前期繰越指定正味財産額	347,937,854	
当期指定正味財産増減額	△ 107,968,947	
指定正味財産合計・・・⑥		239,968,907
正 味 財 産 合 計 ⑤+⑥		968,976,090
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		1,112,468,601

令和元年度 計算書類の注記

事業報告用

認定特定非営利活動法人 カタリバ

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法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づき、建物は定額法により、建物以外は定率法により償却をしています。但し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備は定額法により償却をしています。また、取得価額が20万円未満の資産については、法人税法に規定する一括償却の方法により償却しています。無形固定資産は、定額法により償却をしています。

(2) 外貨建取引の換算基準

外貨建取引は、当該取引発生時の為替相場による円換算額によって記帳しております。また、外貨建金銭債権債務については、期末時の為替相場による円換算額で評価しております。決算時における換算によって生じた換算差額は、当期の為替差損益として処理しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜経理方式によっています。

2. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
当年度の東北震災復興支援（コラボスクール・女川向学館）に対する振替額	65,043,501
当年度の東北震災復興支援（コラボスクール・大槌臨学舎）に対する振替額	53,456,716
当年度の東北震災復興支援（双葉みらいラボ）に対する振替額	45,623,391
当年度の東北震災復興支援（新規事業）に対する振替額	24,563,605
当年度の東北震災復興支援（事務局運営その他）に対する振替額	0
合 計	188,687,213

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科 目	人づくり事業	キャリア事業	被災地教育事業	普及啓発事業	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	0	0	0	0	0	4,592,500	4,592,500
2. 受取寄付金	0	59,190,950	0	0	59,190,950	598,954,821	658,145,771
3. 受取助成金等	56,980	13,626,466	0	93,240	13,776,686	160,580	13,937,266
4. 事業収益	741,503	247,918,544	112,523,145	2,138,773	363,321,965	0	363,321,965
5. その他収益	39	169,875	1,430,540	917,621	2,518,075	67,883	2,585,958
II 指定正味財産からの振替額	0	0	188,687,213	0	188,687,213	0	188,687,213
経常収益計	798,522	320,905,835	302,640,898	3,149,634	627,494,889	603,775,784	1,231,270,673
III 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	4,800,000	4,800,000
給料手当	2,164,553	177,641,522	128,975,210	8,269,865	317,051,150	8,141,873	325,193,023
雑 給	605,235	23,685,316	11,585,517	569,252	36,445,320	796,304	37,241,624
法定福利費	380,612	28,554,355	19,968,911	1,214,861	50,118,739	1,441,129	51,559,868
通勤費	40,467	2,457,900	535,283	25,120	3,058,770	56,517	3,115,287
人件費計	3,190,867	232,339,093	161,064,921	10,079,098	406,673,979	15,235,823	421,909,802
(2) その他経費							
福利厚生費	106,071	6,295,690	3,494,529	195,498	10,091,788	436,758	10,528,546
教育研修費	57,747	16,347,705	4,382,488	692,659	21,480,599	299,666	21,780,265
業務委託費	1,495,993	85,917,194	45,019,753	19,268,847	151,701,787	5,641,144	157,342,931
広報活動費	23,836	62,232,680	36,408,465	9,131,455	107,796,436	88,286	107,884,722

交際費	938	162,758	93,483	41,432	298,611	4,947	303,558
会議費	1,015	362,615	432,002	37,182	832,814	8,187	841,001
旅費交通費	3,105	15,652,690	12,391,710	139,056	28,186,561	421,353	28,607,914
生徒送迎費	0	0	13,040,838	0	13,040,838	0	13,040,838
通信費	44,695	5,308,510	4,290,504	1,027,398	10,671,107	368,409	11,039,516
消耗品費	75,403	25,579,043	6,605,583	1,284,929	33,544,958	890,360	34,435,318
システム費	52,228	6,988,099	3,149,923	10,719,241	20,909,491	1,798,121	22,707,612
修繕費	396	15,378	1,758,413	2,310	1,776,497	2,252	1,778,749
水道光熱費	14,961	1,721,732	2,456,724	46,143	4,239,560	52,742	4,292,302
新聞図書費	0	70,709	160,827	0	231,536	0	231,536
教材費	0	3,350,374	3,556,771	0	6,907,145	0	6,907,145
印刷製本費	234	173,954	30,882	7,097,450	7,302,520	807	7,303,327
諸会費	0	0	21,000	0	21,000	130,000	151,000
支払手数料	420	927,904	1,060,412	20,379,963	22,368,699	2,468,452	24,837,151
地代家賃	882,805	14,200,401	7,150,482	492,728	22,726,416	546,960	23,273,376
賃借料	10,657	12,336,775	4,592,244	183,511	17,123,187	192,644	17,315,831
保険料	21,477	2,876,621	2,453,154	106,557	5,457,809	107,264	5,565,073
租税公課	188,049	16,662,010	10,178,916	5,293,097	32,322,072	1,170,443	33,492,515
支払報酬料	5,145	1,976,290	566,406	33,389	2,581,230	1,715,122	4,296,352
減価償却費	6,815	3,162,858	3,857,690	743,146	7,770,509	480,881	8,251,390
雑費	10,423	448,343	434,368	31,881	925,015	36,545	961,560
寄附金	0	0	775,090	0	775,090	0	775,090
支払利息	0	0	0	0	0	202	202
雑損失	0	27,399	4,034	0	31,433	243,097	274,530
その他経費計	3,002,413	282,797,732	168,366,691	76,947,872	531,114,708	17,104,642	548,219,350
経常費用計	6,193,280	515,136,825	329,431,612	87,026,970	937,788,687	32,340,465	970,129,152
当期経常増減額	△ 5,394,758	△ 194,230,990	△ 26,790,714	△ 83,877,336	△ 310,293,798	571,435,319	261,141,521
IV 経常外収益							
前期損益修正益	0	0	1,213,889	0	1,213,889	0	1,213,889
V 経常外費用							
前期損益修正損	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,394,758	△ 194,230,990	△ 25,576,825	△ 83,877,336	△ 309,079,909	571,435,319	262,355,410
法人税、住民税及び事業税	0	181,000	297,000	0	478,000	70,000	548,000
当期一般正味財産増減額	△ 5,394,758	△ 194,411,990	△ 25,873,825	△ 83,877,336	△ 309,557,909	571,365,319	261,807,410
前期繰越一般正味財産額							467,199,773
次期繰越一般正味財産額							729,007,183
指定正味財産増減の部							
I 受取寄付金			70,055,540		70,055,540		70,055,540
II 受取助成金			10,662,726		10,662,726		10,662,726
III 一般正味財産への振替額			△ 188,687,213		△ 188,687,213		△ 188,687,213
当期指定正味財産増減額			△ 107,968,947		△ 107,968,947		△ 107,968,947
前期繰越指定正味財産額							347,937,854
次期繰越指定正味財産額							239,968,907
次期繰越正味財産額							968,976,090

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は以下の通りです。

当法人の正味財産は968,976,090円ですが、そのうち239,968,907円は被災地教育事業に使用される指定正味財産です。したがって、使途が制約されていない一般正味財産は729,007,183円です。

この指定正味財産額の算定の基礎となる被災地教育事業に係る資産及び負債の状況（貸借対照表）は、【財務諸表の注記 別紙】のとおりです。

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
女川 英会話プログラム事業	0	542,007	542,007	0	
スマイルBY事業	0	200,000	200,000	0	
子どもサポート事業	0	4,128,855	4,128,855	0	
コラボスクール事業	347,937,854	75,847,404	183,816,351	239,968,907	翌期以降に使用予定の事業資金
合 計	347,937,854	80,718,266	188,687,213	239,968,907	

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						
建物	52,396,498	0	0	52,396,498	△ 16,895,487	35,501,011
建物附属設備	30,039,860	0	0	30,039,860	△ 14,734,101	15,305,759
車両運搬具	16,070,707	0	418,566	15,652,141	△ 15,652,137	4
器具備品	5,891,116	0	0	5,891,116	△ 3,450,696	2,440,420
一括償却資産	4,702,065	1,022,564	1,914,922	3,809,707	△ 2,628,171	1,181,536
土地	2,400,000	0	0	2,400,000		2,400,000
無形固定資産						
商標権	0	303,800	0	303,800	△ 15,190	288,610
ソフトウェア	6,287,120	11,620,000	0	17,907,120	△ 6,256,183	11,650,937
投資その他の資産						
東北復興支援基金用預金	262,098,635	234,773,610	196,719,853	300,152,392		300,152,392
出資金	100,000	0	0	100,000		100,000
長期前払費用	109,890	0	10,410	99,480		99,480
敷金	6,480,000	5,842,000	4,284,000	8,038,000	0	8,038,000
合計	386,575,891	253,561,974	203,347,751	436,790,114	△ 59,631,965	377,158,149

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
長期借入金	684,000	0	684,000	0
合計	684,000	0	684,000	0

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	財務諸表に計上された金額	うち役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取会費	4,592,500	122,500
受取寄付金(一般正味財産増減の部)	658,145,771	23,000
受取寄付金(指定正味財産増減の部)	70,055,540	0
事業収益	363,321,965	12,643,031
業務委託費	157,342,931	1,792,556
活動計算書計	1,253,458,707	14,581,087
(貸借対照表)		
仮払金(小口経費)	492,634	92,796
未払金(立替経費の精算)	133,462,147	569,396
貸借対照表計	133,954,781	662,192

8. リース取引に関する注記

所有権移転外ファイナンスリース(賃貸借取引)に係る未経過リース料は2,842,548円です。

【財務諸表の注記 別紙】

被災地教育事業に係る指定正味財産の算定の基礎となる資産及び負債の状況は次のとおりとなっております。

令和元年度 貸借対照表

令和2年8月31日現在

(災害等により学習環境に恵まれない人たちのための、通信教育、学習相談その他の教育事業部分の抜粋)

認定特定非営利活動法人 カタリバ

(単位：円)

科 目	金 額	小計・合計
【A】 資 産 の 部		
1 流動資産		43,080,180
現金及び預金	2,056,029	
売掛金	40,683,517	
貯蔵品	12,190	
前払費用	323,500	
仮払金	4,944	
流動資産合計・・・①		43,080,180
2 固定資産		44,513,476
(1) 有形固定資産		44,513,476
建物	35,501,011	
建物附属設備	5,604,806	
車両運搬具	4	
器具備品	718,095	
一括償却資産	289,560	
土地	2,400,000	
(2) 投資その他の資産		300,547,872
NPO等への東北復興支援基金用預金特定資産	300,152,392	
長期前払費用	99,480	
敷金	296,000	
固定資産合計・・・②		345,061,348
【A】 資 産 合 計 ①+②		388,141,528
【B-1】 負 債 の 部		
1 流動負債		148,172,621
未払金	23,580,535	
預り金	875,910	
未払法人税等	216,000	
未払消費税等	1,945,352	
本部未払金	121,554,824	
流動負債合計・・・③		148,172,621
負 債 合 計 ③		148,172,621
【B-2】 正 味 財 産 の 部		
1 指定正味財産		239,968,907
前期繰越指定正味財産額	347,937,854	
当期指定正味財産増減額	△ 107,968,947	
指定正味財産合計・・・④		239,968,907
正 味 財 産 合 計 ④		239,968,907
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		388,141,528

令和元年度 財産目録

令和2年8月31日現在

認定特定非営利活動法人 カタリバ

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
(A) 資産の部				
1 流動資産				735,310,452
現金預金			650,685,330	
現金	現金手許有高 (事務所)	221,573		
現金	現金手許有高 (アダチノース)	117,166		
現金	現金手許有高 (女川向学館)	620,299		
現金	現金手許有高 (大槌臨学舎)	89,425		
現金	現金手許有高 (雲南)	16,340		
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店	185,823,820		
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店	136,971,536		
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店	153,370,008		
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店	47,484,515		
普通預金	仙台銀行 (女川向学館)	661,610		
普通預金	岩手銀行 (大槌臨学舎)	564,386		
普通預金	北日本銀行 (大槌臨学舎)	120,309		
普通預金	西武信用金庫/阿佐ヶ谷支店	51,013,868		
普通預金	ゆうちょ銀行	73,161,090		
普通預金	ゆうちょ銀行 (雲南)	449,385		
売掛金	事業売掛金	73,184,103	73,184,103	
貯蔵品	クラウドファンディング返礼品	1,657,500	2,030,402	
	オンライン授業用PC	277,200		
	印紙・切手等	60,224		
	活動報告書	35,478		
前払費用	事務所家賃 令和2年9月分 (4件)	1,944,311	6,851,317	
	社宅家賃 令和2年9月分他 (4件)	310,000		
	駐車場代 令和2年9月分他 (2件)	13,500		
	支払報酬 令和2年9月分他 (2件)	171,958		
	広報活動費 令和2年9月分他 (2件)	4,385,448		
	外注費等 (2件)	26,100		
未収入金	全国マイプロAWARD 助成金 (当期対応分)	1,466,666	2,066,666	
	TOMODACHIイニシアチブ 助成金 (当期対応分)	600,000		
仮払金	アダチセントラル 小口経費仮払い	294,894	492,634	
	その他 (携帯代) (1件)	92,796		
	その他 (経費等) (2件)	104,944		
流動資産合計	・ ・ ・ ①			735,310,452
2 固定資産				56,828,730
(1) 有形固定資産				56,828,730
建物	東北被災地支援ボランティア宿泊用建物 (3棟)	13,271,421	35,501,011	
	東北被災地支援大槌臨学舎校舎建物 (1棟)	22,229,590		
建物附属設備	東北被災地コラボスクール自習室用パーティションウォール	2	15,305,759	
	東北被災地支援ボランティア宿泊用建物給排水設備	1,809,951		
	東北被災地支援大槌臨学舎校舎電気給排水設備	3,235,203		
	アダチベース内装工事・電気設備・給排水	6,011,209		
	アダチベース調理室工事・3Fパーティション工事・受付工事	1,398,073		
	事務所リノベーション	1,967,595		
	アダチベース内部造作リフォーム	324,076		
	東北被災地コラボスクール自習室用照明設備	559,650		
車両運搬具	東北被災地支援活動用車両 (購入した乗用車・6台)	4	4	
	東北被災地支援活動用車両 (寄附を受けた中古乗用車・3台)	金銭評価せず	※	
	東北被災地支援活動用車両 (寄附を受けた中古バス・1台)	金銭評価せず	※	
	※耐用年数を大幅に経過しているため			
器具備品	本部事務所用静脈認証機器 (一式)	103,881	2,440,420	
	本部事務所用PC1台	1		
	アダチベース エアコン2台	836,559		
	東北被災地支援活動用 WiFiネットワーク改修	595,465		

	本部事務所1Fエアコン LAN・WiFi設備 (3拠点分)	319,142 585,372		
一括償却資産	東北被災地支援活動用 パソコン2台 ノートパソコン11台 その他	124,935 891,976 164,625	1,181,536	
土地	東北被災地支援ボランティア宿泊建物用土地	2,400,000	2,400,000	
(2) 無形固定資産				11,939,547
商標権	商標権	288,610	288,610	
ソフトウェア	本部用 施設管理・入退館システムソフトウェア 本部用 キャストサイトパッケージ化ソフトウェア 本部用 寄附管理用ソフトウェア	206,270 382,500 11,062,167	11,650,937	
(3) 投資その他の資産				308,389,872
NPOカタリバ東北復興支援基金用預金特定資産				300,152,392
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店/東北復興事業部口座	100,397,093		
普通預金	三菱東京UFJ銀行/中野支店/東北復興事業部口座	117,094,534		
普通預金	住信SBIネット銀行/東北復興事業部口座	82,660,765		
出資金	西武信用金庫/阿佐ヶ谷支店	100,000	100,000	
長期前払費用	自動車リサイクル預託金 (5台分)	99,480	99,480	
敷金	事務所敷金 (3件) 借上社宅敷金 (4件)	7,742,000 296,000	8,038,000	
固定資産合計・・・②				377,158,149
【A】資産合計 ①+②				1,112,468,601
【B-1】負債の部				
1 流動負債				
未払金				143,492,511
給与未払金	令和2年8月分給与・特別給	74,911,511	133,462,147	
立替経費	従業員・ボランティア	3,441,660		
経費未払金	クレジットカード	977,718		
経費未払金	令和2年8月発生経費	54,131,258		
預り金	源泉所得税 住民税 雇用保険料 大槌コホースクール給食食券	941,629 1,041,400 0 354,835	2,337,864	
前受金	施設利用料 令和2年9月分他	12,700	12,700	
預り保証金	施設利用保証金 (1件)	20,000	20,000	
未払法人税等	令和2年8月期確定申告分	548,000	548,000	
未払消費税等	令和2年8月期確定申告分	7,111,800	7,111,800	
流動負債合計・・・③				143,492,511
2 固定負債				
長期借入金				0
固定負債合計・・・④				0
【B-1】負債合計 ③+④				143,492,511
【B-2】正味財産				
1 一般正味財産				729,007,183
2 指定正味財産(NPOカタリバ東北復興支援基金)				239,968,907
【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】				968,976,090

監査報告書

令和2年11月13日

認定特定非営利活動法人 カタリバ
代表理事 今村久美 殿

監事

中山 龍太郎

監事

久保田 克彦

私は、特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、認定特定非営利活動法人カタリバの令和1年度（令和1年9月1日から令和2年8月31日まで）の業務監査及び会計監査を行いました。

理事の業務執行の状況に関する監査にあたっては、理事会に出席し、必要と認める場合には質問をしました。また、財産の状況に関する監査にあたっては、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）と帳簿や証拠書類等との照合、質問等の合理的な保証を得るための手続きを行いました。

監査の結果、理事の業務執行は、法令、定款及び事業計画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、法人の財産の状況は、NPO法人会計基準に準拠して、財務諸表等に適正に表示されているものと認められました。

以上のとおり報告致します。