

決算報告書

第 11 期

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

特定非営利活動法人ReBit

東京都渋谷区代々木3-26-2

活動計算書

2023年4月1日 から 2024年3月31日 まで

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費		110,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金		30,426,335	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	58,592,055		
受取国庫補助金	4,377,000	62,969,055	
4. 事業収益			
福祉サービス事業収益	22,428,397		
社会教育事業収益	8,604,676		
情報コンサルティング事業収益	20,699,779		
訓練等給付費収益	20,428,633	72,161,485	
5. その他収益			
受取利息		1,653	
経常収益計			165,668,528
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	53,916,403		
賞与手当	1,606,533		
法定福利費	8,022,890		
退職金	560,000		
人件費計	64,105,826		
(2)その他経費			
売上原価	312,150		
業務委託費	6,691,380		
諸謝金	1,659,652		
印刷製本費	1,141,392		
会議費	532,416		
旅費交通費	6,398,173		
通信運搬費	2,999,425		
消耗品費	2,923,599		
広告宣伝費	2,832,918		
水道光熱費	1,279,461		
地代家賃	13,702,176		
賃借料	58,100		
新聞図書費	226,611		
減価償却費	966,896		
交際費	399,597		

科目	金額		
保険料	93,725		
諸会費	31,433		
租税公課	2,344,850		
研修費	957,389		
支払手数料	4,363,530		
その他経費計	49,914,873		
事業費計		114,020,699	
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	240,000		
法定福利費	32,461		
福利厚生費	167,962		
人件費計	440,423		
(2)その他経費			
業務委託費	361,000		
諸謝金	71,950		
印刷製本費	78,340		
会議費	4,427		
旅費交通費	24,442		
通信運搬費	38,348		
消耗品費	81,760		
地代家賃	360,000		
新聞図書費	7,255		
交際費	39,680		
保険料	11,490		
諸会費	98,950		
租税公課	18,900		
支払手数料	1,512,338		
その他経費計	2,708,880		
管理費計		3,149,303	
経常費用計			117,170,002
当期経常増減額			48,498,526
税引前当期正味財産増減額			48,498,526
法人税、住民税及び事業税			1,818,300
当期正味財産増減額			46,680,226
前期繰越正味財産額			180,449,863
次期繰越正味財産額			227,130,089

貸借対照表

2024年3月31日 現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	140,792,472		
未収金	15,308,274		
棚卸資産	30,530		
貯蔵品	30,000		
前払費用	2,120,058		
立替金	653,390		
LGBTQキャリア支援積立特定資産	88,001,418		
流動資産合計		246,936,142	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
附属設備	4,431,101		
工具器具備品	1		
有形固定資産計	4,431,102		
(3)投資その他の資産			
敷金	4,127,940		
長期前払費用	862,000		
投資その他の資産計	4,989,940		
固定資産合計		9,421,042	
資産合計			256,357,184
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,639,022		
前受助成金	13,836,524		
未払法人税等	1,818,300		
未払消費税等	1,418,400		
預り金	514,849		
流動負債合計		29,227,095	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			29,227,095
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		180,449,863	
当期正味財産増減額		46,680,226	
正味財産合計			227,130,089
負債及び正味財産合計			256,357,184

財産目録

2024年3月31日 現在

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
みずほ（早稲田）助成金口座	9,000,000	
みずほ（早稲田）	7	
三井住友（新宿）寄附口座	29,152,717	
三井住友（新宿）事業収益口座	22,059,461	
三井住友（武蔵境）	79,564,820	
西武信用金庫（千駄ヶ谷）	981,515	
現金	33,952	
未収金		
国民健康保険団体連合会	4,947,278	
（公財）セーブ・ザ・チルドレン	2,500,000	
その他	7,860,996	
棚卸資産		
本・DVD	30,530	
貯蔵品		
商品券	30,000	
前払費用		
家賃等 2024年4月分	1,490,942	
サービス利用料	629,116	
立替金		
年末調整還付金	649,274	
その他	4,116	
LGBTQキャリア支援積立特定資産		
特定資産	88,001,418	
流動資産合計		246,936,142
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
附属設備		
	4,431,101	
工具器具備品		

科目	金額		
	1		
有形固定資産計	4,431,102		
(3)投資その他の資産			
敷金	4,127,940		
長期前払費用	862,000		
投資その他の資産計	4,989,940		
固定資産合計		9,421,042	
資産合計			256,357,184
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与	4,048,093		
社会保険料	3,109,744		
その他	4,481,185		
前受助成金	13,836,524		
未払法人税等	1,818,300		
未払消費税等	1,418,400		
預り金			
給与源泉所得税	331,268		
報酬源泉所得税	27,281		
住民税特別徴収	156,300		
流動負債合計		29,227,095	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			29,227,095
正味財産			227,130,089

2023(令和5)年度 財務諸表の注記

特定非営利活動法人ReBit

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 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
棚卸資産の評価基準及び評価方法は、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
有形固定資産は、法人税法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. 事業別損益の状況 次頁

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は以下の通りです。

当法人の正味財産は、226,904,506円です。使途の制約されている正味財産は1,906,322円です。

※規程にもとづいて、「LGBTQキャリア支援積立特定資産」(流動資産/その他流動資産)を計上しています。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
東京海上日動キャリアサービス働く力応援基金 (パブリックリソース財団)	0	5,000,000	5,000,000	0	「失業・困窮・精神障害等で孤立するLGBTQへの就労支援」事業として交付を受け、障害福祉サービス事業に充当
公益社団法人セーブ・ザ・チルドレン (子ども・地域おうえんファンド)	0	4,205,300	4,205,300	0	「LGBTQの子どもにとっても、生きる・育つ・守られる・参加する「子どもの権利」を実現する」事業(1年目)として、前年度交付の助成金総額5,000,000円のうち、前期末使用分で返還義務のあった4,205,300円は、前受助成金としていたが、当年度に対象事業を実施
公益社団法人セーブ・ザ・チルドレン (子ども・地域おうえんファンド)	0	3,272,426	3,272,426	0	「LGBTQの子どもにとっても、生きる・育つ・守られる・参加する「子どもの権利」を実現する」事業(2年目)として、新たに交付の助成金総額5,000,000円のうち、未使用で返還義務のある1,727,574円は前受助成金に計上
BlackRock (BlackRock GIVES)	0	1,985,240	1,985,240	0	「Developing a "Rainbow School Guideline - Safe and Secure school for LGBTQ-" 事業として、前年度交付の助成金総額2,426,496円のうち、前年度未使用分で返還義務のあった1,985,240円は、前受助成金としていたが、当年度に対象事業を実施
デロイトトーマツ ウェルビーイング財団	0	2,580,829	2,580,829	0	2023年度「コレクティブ・インパクトによる社会課題解決の推進」事業として、前年度交付の助成金総額5,001,000円のうち、前年度未使用分で返還義務のあった2,580,829円は、前受助成金としていたが、当年度に対象事業を実施
アメリカン・エクスプレス財団 (Give2Asia)	0	8,036,630	8,036,630	0	「LGBTQ当事者と、彼らを支援する福祉関係者を対象に、様々な研修や支援サービスを提供する」事業として交付の助成金総額14,359,048円のうち、未使用で返還義務のある6,322,418円は前受助成金に計上
ドイツ証券株式会社	0	165,429	165,429	0	「LGBTQのキャリア支援」に関するプロジェクトに対し交付の助成金総額3,500,000円のうち、未使用で返還義務のある3,334,571円は前受助成金に計上
公益社団法人日本サードセクター経営者協会	0	6,286,439	6,286,439	0	令和4年度休眠預金活用事業「多角的福祉事業」(1年目)として交付の助成金総額6,738,400円のうち、未使用で返還義務のある451,961円は前受助成金に計上
公益社団法人日本財団	0	4,800,000	4,800,000	0	「精神障害など複合的困難があるLGBTQの就労支援」事業として交付を受け、障害福祉サービス事業に充当
独立行政法人医療福祉	0	9,000,000	9,000,000	0	「失業・困窮・ひきこもり等で孤立するLGBTQの相談・就労支援事業」として交付を受け、障害福祉サービス事業に充当
一般社団法人村上財団	0	2,500,000	2,500,000	0	大阪府の「SDGsの達成に向けた様々な社会課題について解決を図ろうとする事業」の一環として交付を受け、障害福祉サービス事業に充当
積水ハウス (積水ハウスマッチングプログラム)	0	800,000	800,000	0	「LGBTQへのキャリア支援」事業として交付を受け、障害福祉サービス事業の当年度活動資金に充当
ドクターマーチン財団	0	8,819,762	8,819,762	0	「LGBTQにとっても安全な学校づくり」事業を2023/4/1から2025/3/31で実施することを目的として、2年間で総額16,700,000円の交付。当年度交付額は8,600,000円であり、残りの8,100,000円は次年度入金予定。そのうち、219,762円は当期に事業実施済みのため、未収入金として計上
株式会社ファミリーマート	0	458,728	458,728	0	使途指定の寄附金として、社会教育事業に充当
スターバックスコーヒージャパン株式会社	0	3,880,125	2,228,086	1,652,039	使途指定の寄附金として、社会教育事業に充当。当期末使用分の1,652,039円については、次年度の活動資金に充当予定
イケア・ジャパン株式会社	0	5,000,000	4,745,717	254,283	使途指定の寄附金として、障害福祉サービス事業に充当。当期末使用分の254,283円については、次年度の活動資金に充当予定
合計	0	66,790,908	64,884,586	1,906,322	

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

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	6,013,171	0	0	6,013,171	1,582,070	4,431,101
什器備品	300,600	0	0	300,600	300,599	1
(投資その他の資産)						
敷金	4,011,940	116,000	0	4,127,940	0	4,127,940
長期前払費用	1,116,000	10,000		1,126,000	264,000	862,000
合計	11,441,711	126,000	0	11,567,711	2,146,669	9,421,042

5. 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。

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
事業費 人件費 給料手当	53,916,403	10,987,680	0

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	社会教育 事業	普及啓発 事業	福祉サービス (キャリア)事業	情報コンサル テイング事業	障害福祉 サービス事業	事業部門 合計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	110,000	110,000
2. 受取寄附金	4,338,853	23,395,182	0	0	2,692,300	30,426,335	0	30,426,335
3. 受取助成金等	18,482,728	0	2,580,829	0	41,905,498	62,969,055	0	62,969,055
4. 事業収益	8,604,676	0	22,428,397	20,699,779	20,428,633	72,161,485	0	72,161,485
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	1,653	1,653
経常収益計	31,426,257	23,395,182	25,009,226	20,699,779	65,026,431	165,556,875	111,653	165,668,528
II 経常費用								
(1)人件費								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	240,000	240,000
給料手当	13,065,690	498,113	2,156,470	2,782,086	35,414,044	53,916,403	0	53,916,403
賞与手当	240,980	465,894	433,764	417,699	48,196	1,606,533	0	1,606,533
法定福利費	1,893,753	670,628	1,033,593	601,250	3,823,666	8,022,890	32,461	8,055,351
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	167,962	167,962
退職金	84,000	162,400	151,200	145,600	16,800	560,000	0	560,000
人件費計	15,284,423	1,797,035	3,775,027	3,946,635	39,302,706	64,105,826	440,423	64,546,249
(2)その他経費								
売上原価	312,150	0	0	0	0	312,150	0	312,150
業務委託費	2,819,995	404,092	1,131,616	800,624	1,535,053	6,691,380	361,000	7,052,380
諸謝金	298,925	33,000	259,652	187,000	881,075	1,659,652	71,950	1,731,602
印刷製本費	341,755	36,456	59,190	41,390	662,601	1,141,392	78,340	1,219,732
会議費	96,961	85,792	164,223	84,563	100,877	532,416	4,427	536,843
旅費交通費	977,598	3,051	189,538	378,549	4,849,437	6,398,173	24,442	6,422,615
通信運搬費	909,157	211,329	272,058	138,415	1,468,466	2,999,425	38,348	3,037,773
消耗品費	375,650	12,016	0	2,266	2,533,667	2,923,599	81,760	3,005,359
広告宣伝費	0	0	718,044	0	2,114,874	2,832,918	0	2,832,918
水道光熱費	223,631	77,178	148,601	69,195	760,856	1,279,461	0	1,279,461
地代家賃	1,894,752	311,902	1,144,024	279,636	10,071,862	13,702,176	360,000	14,062,176
賃借料	0	0	0	18,500	39,600	58,100	0	58,100
新聞図書費	0	15,840	3,640	0	207,131	226,611	7,255	233,866
減価償却費	145,035	280,399	261,062	251,393	29,007	966,896	0	966,896
交際費	44,182	41,982	29,778	72,606	211,049	399,597	39,680	439,277
保険料	61,050	0	0	0	32,675	93,725	11,490	105,215
諸会費	0	11,433	0	0	20,000	31,433	98,950	130,383
租税公課	374,960	0	1,008,080	961,810	0	2,344,850	18,900	2,363,750
研修費	335,999	73,417	58,817	53,992	435,164	957,389	0	957,389
支払手数料	500,381	738,205	309,596	205,747	2,609,601	4,363,530	1,512,338	5,875,868
その他経費計	9,712,181	2,336,092	5,757,919	3,545,686	28,562,995	49,914,873	2,708,880	52,623,753
経常費用計	24,996,604	4,133,127	9,532,946	7,492,321	67,865,701	114,020,699	3,149,303	117,170,002
当期経常増減額	6,429,653	19,262,055	15,476,280	13,207,458	-2,839,270	51,536,176	-3,037,650	48,498,526