

2018年度決算書

(自2018年4月1日 至2019年3月31日)

特定非営利活動法人幼い難民を考える会

東京都台東区台東1-12-11 青木ビル2A

活動計算書

(自2018年4月1日 至2019年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 会費収入		2,039,000
2 寄付収入		14,105,114
3 事業収入		6,435,977
4 補助金収入		10,014,149
5 その他収益		552,076
経常収益計		33,146,316
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
事業人件費	9,260,211	
退職給付費用	118,026	
人件費計	9,378,237	
(2) その他経費		
売上原価	2,682,043	
印刷費	135,654	
施設支援費	2,566,908	
保育給食費	1,126,699	
研修費	1,217,472	
会議費	7,128	
旅費交通費	162,945	
通信運搬費	248,805	
販売関連費	109,059	
備品消耗品費	353,854	
諸謝礼金	165,371	
車両費	667,239	
賃借料等	1,000,754	
租税公課	23,239	
減価償却費	8,498	
保険料	39,277	
その他経費計	10,514,945	
事業費計		19,893,182
2 管理費		
(1) 人件費		
管理人件費	5,271,521	
退職給付費用	766,213	
人件費計	6,037,734	
(2) その他経費		
印刷費	5,429	
施設支援費	23,245	
渉外費	70,107	
会議費	12,638	
旅費交通費	255,177	
通信運搬費	740,119	
販売関連費	15,747	
備品消耗品費	1,239,848	
支払手数料	510,658	
車両費	668	
賃借料等	1,692,822	
租税公課	11,978	
専門家相談料	154,400	
減価償却費	95,948	
保険料	185,560	
その他経費計	5,014,344	
管理費計		11,052,078
経常費用計		30,945,260
当期経常増減額		2,201,056
税引前当期正味財産増減額		2,201,056
法人税、住民税及び事業税		70,000
前期繰越正味財産額		31,570,050
次期繰越正味財産額		33,701,106

貸借対照表

2019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	36,531,854		
棚卸資産	1,625,513		
その他流動資産	912,140		
流動資産合計		39,069,507	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物付属設備	168,475		
車両運搬具	18,141		
工具器具備品	2		
有形固定資産計	186,618		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	5,289		
(3) 投資その他の資産			
敷金	420,000		
投資その他の資産計	420,000		
固定資産合計		611,907	
資産合計			39,681,414
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	73,919		
預り金	109,175		
流動負債合計		183,094	
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,797,214		
固定負債合計		5,797,214	
負債合計			5,980,308
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		31,570,050	
当期正味財産増減額		2,131,056	
正味財産合計			33,701,106
負債及び正味財産合計			39,681,414

財 産 目 録
(2019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			
手許現金	91,719		
三菱東京UFJ銀行 普通預金	1,008,005		
三菱東京UFJ銀行 定期預金	10,799,517		
みずほ銀行 普通預金	666,616		
カンボジアコマーシャル銀行 普通預金 (\$29,775.08)	3,334,212		
CAMBODIA ASIA銀行 普通預金 (\$9,249.65)	1,035,778		
ABA銀行 普通預金 2,130.86)	238,614		
SATHAPANA 普通預金 (\$2,341.13)	262,160		
SATHAPANA 定期預金 (\$45,133.00)	5,053,993		
ゆうちょ銀行 通常貯金	50,382		
ゆうちょ銀行 振替貯金	11,990,858		
ゆうちょ銀行 定額貯金	2,000,000		
棚卸資産			
織物製品 (東京事務所)	161,309		
織物製品 (フノンペン事務所)	1,014,126		
織物用原材料 (フノンペン事務所)	311,456		
切手他 (東京事務所)	138,622		
その他流動資産			
カンボジア事務所小口資金(事務所ほか) (\$7,200.00)	806,256		
事務所4月分貸借料 (東京事務所)	105,000		
源泉所得税仮払金	884		
流動資産合計		39,069,507	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備			
青木ビル2A室トイレ改修工事	168,475		
車両運搬具			
VIGO、PRADO各1台 (カンボジア事務所)	18,141		
工具器具備品			
パソコン2台 (東京事務所)	2		
(2) 無形固定資産			
アンチウイルスソフト (東京事務所)	5,289		
(3) 投資その他の資産			
敷金 (東京事務所)	420,000		
固定資産合計		611,907	
資産合計			39,681,414
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用			
社会保険料代 (東京事務所)	73,919		
預り金			
預り所得税 (東京事務所)	28,090		
預り住民税 (東京事務所)	8,500		
預り社会保険料 (東京事務所)	72,585		
流動負債合計		183,094	
2. 固定負債			
退職給付引当金 (東京事務所)	3,917,182		
退職給付引当金 (カンボジア事務所)	1,880,032		
固定負債合計		5,797,214	
負債合計			5,980,308
正味財産			33,701,106

財務諸表の注記

2018年度(自2018年4月1日 至2019年3月31日)

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
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
建物附属設備及び工具器具備品(東京事務所)は定額法によっています。
車両(カンボジア事務所)は定率法によっています。ソフトウェア(東京事務所)は定額法によっています。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、就業規則・職員給与規程に基づいて計算し、当期末に発生していると認められる金額を計上しています。
- (4) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「3. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税は税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

別紙参照。

3. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

内 容	金額	算定方法
事務所での定例ボランティア(第2・第4水曜日)	392,030	単価は東京都の2019年3月末時点の最低賃金985円によつて算定しています。
織物出張販売ボランティア	63,040	
「布チョッキン」募金活動サポート	36,445	
合計	491,515	

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主な助成金・寄附金等の内訳は以下の通りです。

内 容	期首残高	当期受入額	当期減少額	期末残高	備 考
公益財団法人 日本国際協力財団	0	2,500,000	2,500,000	0	カンボジア・藍染め技術の確立と地域支援
日本労働組合総連合会「連合・愛のカンパ」中央助成金	0	1,500,000	1,500,000	0	カンボジア・公立地域幼稚園の教材配布他
積水ハウス株式会社・積水ハウスマッチングプログラムの会	0	1,500,000	1,500,000	0	カンボジア・村の幼稚園プロジェクト支援
自治労福岡県本部 助成金	0	700,000	700,000	0	カンボジア現地NGO「ケマラ」が運営支援する保育所への豆乳・給食用米の支援事業他
株式会社有沢製作所	0	1,360,000	1,360,000	0	カンボジア・公立地域幼稚園への教材提供他
特定非営利活動法人 WE21ジャパン厚木	0	600,000	600,000	0	カンボジア・公立地域幼稚園への教材提供他
東京海上日動あんしん生命株式会社 寄附金	0	350,000	350,000	0	カンボジア・村の幼稚園開設事業
株式会社フェリンモ	0	474,149	474,149	0	カンボジア・村の幼稚園保育者の育成支援
名古屋地区振興会	0	1,380,000	1,380,000	0	カンボジア・村の幼稚園園舎・トイレ建設支援
給食募金 寄付金	0	800,290	800,290	0	カンボジアでの給食活動
ゆでたまご募金	0	419,930	419,930	0	カンボジアでの栄養支援活動
布チョッキン募金 寄付金	0	2,587,900	2,587,900	0	カンボジアでの遊具製作・配布・保育者研修活動
村の幼稚園 寄付金	0	1,672,700	1,672,700	0	カンボジアの「村の幼稚園」開設と運営
保育一般 寄付金	0	146,142	146,142	0	カンボジアの保育所・村の幼稚園の運営費用
チャリティー・バザーグループ	0	549,000	549,000	0	カンボジア・村の幼稚園
合計	0	16,540,111	16,540,111	0	

5. 固定資産の増減内訳

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						
建物付属設備(東京事務所)	247,120			247,120	78,645	168,475
車両運搬具(カンボジア事務所)	5,930,212			5,930,212	5,912,072	18,141
工具器具備品(東京事務所)	402,904			402,904	402,902	2
無形固定資産						
ソフトウェア	630,775			630,775	625,486	5,289
投資その他の資産						
敷金	420,000			420,000	0	420,000
合計	7,631,011	0	0	7,631,011	7,019,105	611,907

6. 役員及びその近親者との取引

科目	財務諸表に 計上された 金額	内役員及び 近親者との 取引
(活動計算書)		
会費収入	2,039,000	該当なし
寄付収入	14,105,114	〃
事業収入	6,435,977	〃
活動計算書計	22,580,091	

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

東京事務所

人件費は、従事割合により、広報事業、織物販売事業、及び管理費に区分している。

事務所の賃借料については全額を管理費としている。

その他の共通経費については、各事業の負担割合を見積もり按分している。

ブノンペン事務所

事務所の人件費・経費は、負担割合を見積もり保育事業、織物研修事業及び織物販売事業に全額按分している。

別紙_事業別損益の状況
(自2018年4月1日 至2019年3月31日)

(単位:円)

科目	合計	カンボジア事業					管理
		保育	織物研修	織物販売	広報	織物販売	
I 経常収益							
会費収入	2,039,000	0	0	0	0	0	2,039,000
寄付収入	14,105,114	5,597,216	0	0	0	0	8,507,898
事業収入	6,435,977	198,969	0	5,108,336	580,329	548,343	0
補助金収入	10,014,149	7,514,149	2,500,000	0	0	0	0
その他収入	552,076	0	0	0	0	0	552,076
経常収益計	33,146,316	13,310,334	2,500,000	5,108,336	580,329	548,343	11,098,974
II 経常費用							
(1) 人件費							
人件費	14,531,732	4,866,272	1,033,030	1,362,740	1,998,169	0	5,271,521
退職給付費用	884,239	102,797	0	15,229	0	0	766,213
人件費計	15,415,971	4,969,069	1,033,030	1,377,969	1,998,169	0	6,037,734
(2) その他経費							
売上原価	2,682,043	343,389	0	2,070,450	0	268,204	0
印刷費	141,083	6,183	0	2,504	125,967	1,000	5,429
施設支援費	2,590,153	2,541,187	0	25,721	0	0	23,245
保育給食費	1,126,699	1,126,699	0	0	0	0	0
研修費	1,217,472	121,977	1,081,523	13,972	0	0	0
渉外費	70,107	0	0	0	0	0	70,107
会議費	19,766	7,128	0	0	0	0	12,638
旅費交通費	418,122	61,757	0	96,042	0	5,146	255,177
通信運搬費	988,924	59,294	27,877	119,782	1,261	40,591	740,119
販売関連費	124,806	0	0	94,059	0	15,000	15,747
備品消耗品費	1,593,702	330,530	0	23,324	0	0	1,239,848
諸謝礼金	165,371	0	0	0	165,371	0	0
支払手数料	510,658	0	0	0	0	0	510,658
車両費	667,907	451,676	124,979	90,584	0	0	668
賃借料等	2,693,576	586,100	80,530	334,124	0	0	1,692,822
租税公課	35,217	16,604	0	5,535	0	1,100	11,978
専門家相談料	154,400	0	0	0	0	0	154,400
減価償却費	104,446	0	0	8,498	0	0	95,948
保険料	224,837	18,945	0	20,332	0	0	185,560
その他の経費計	15,529,289	5,671,469	1,314,909	2,904,927	292,599	331,041	5,014,344
経常費用計	30,945,260	10,640,538	2,347,939	4,282,896	2,290,768	331,041	11,052,078
当期経常増減額	2,201,056	2,669,796	152,061	825,440	△ 1,710,439	217,302	46,896
税引前当期正味財産増減額	2,201,056	2,669,796	152,061	825,440	△ 1,710,439	217,302	46,896
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	0	0	0	0	70,000
前期繰越正味財産額	31,570,050	0	0	0	0	0	31,570,050
次期繰越正味財産額	33,701,106	2,669,796	152,061	825,440	△ 1,710,439	217,302	31,546,946