

# 2019年度決算書

(自2019年4月1日 至2020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2019年4月1日 至2020年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 会費収入		1,383,000
2 寄付収入		19,107,293
3 事業収入		4,505,393
4 補助金収入		3,769,899
5 その他収益		312,870
経常収益計		29,078,455
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
事業人件費	6,720,857	
人件費計	6,720,857	
(2) その他経費		
売上原価	1,796,893	
印刷費	999,249	
施設支援費	2,176,891	
渉外費	32,252	
保育給食費	707,387	
研修費	1,444,901	
会議費	24,404	
旅費交通費	483,115	
通信運搬費	206,364	
奨学金	96,270	
販売関連費	210,151	
備品消耗品費	486,061	
諸謝礼金	224,095	
支払手数料	26,723	
車両費	529,622	
賃借料等	1,214,951	
租税公課	22,397	
減価償却費	5,787	
保険料	17,445	
その他経費計	10,704,958	
事業費計		17,425,815
2 管理費		
(1) 人件費		
管理人件費	7,726,612	
退職給付費用	235,875	
人件費計	7,962,487	
(2) その他経費		
印刷費	5,310	
渉外費	53,676	
会議費	2,000	
旅費交通費	182,310	
通信運搬費	810,885	
備品消耗品費	1,543,691	
諸謝礼金	9,657	
支払手数料	565,641	
車両費	147,212	
賃借料等	1,433,587	
租税公課	12,418	
専門家相談料	131,400	
減価償却費	60,434	
保険料	186,484	
その他経費計	5,144,705	
管理費計		13,107,192
経常費用計		30,533,007
当期経常増減額		△ 1,454,552
税引前当期正味財産増減額		△ 1,454,552
法人税、住民税及び事業税		70,000
前期繰越正味財産額		33,701,106
次期繰越正味財産額		32,176,554

# 貸借対照表

2020年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	33,498,299		
棚卸資産	2,072,123		
その他流動資産	1,347,775		
流動資産合計		36,918,197	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物付属設備	151,918		
車両運搬具	12,354		
工具器具備品	1,559,274		
有形固定資産計	1,723,546		
(2) 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		2,143,546	
資産合計			39,061,743
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,412,640		
未払費用	56,467		
前受金	1,150,000		
預り金	109,025		
仮受金	4,000		
流動負債合計		2,732,132	
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,153,057		
固定負債合計		4,153,057	
負債合計			6,885,189
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		33,701,106	
当期正味財産増減額		△ 1,524,552	
正味財産合計			32,176,554
負債及び正味財産合計			39,061,743

財 産 目 録  
(2020年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	80,453	
三菱東京UFJ銀行 普通預金	3,425,757	
三菱東京UFJ銀行 定期積金	1,001,000	
三菱東京UFJ銀行 定期預金	9,155,785	
みずほ銀行 普通預金	933,231	
カンボジアコマーシャル銀行 普通預金 (\$15,124.63)	1,672,178	
カンボジアコマーシャル銀行 普通預金 (\$1,786.31)	197,495	
CAMBODIA ASIA銀行 普通預金 (\$1,261.76)	139,500	
ABA銀行 普通預金 (\$1,992.57)	220,299	
SATHAPANA 普通預金 (\$5242.39)	579,599	
SATHAPANA 定期預金 (\$35,133.00)	3,884,304	
ゆうちょ銀行 通常貯金	49,872	
ゆうちょ銀行 振替貯金	10,158,826	
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)	267,334	
織物製品 (フロンペン事務所)	1,132,809	
織物用原材料 (フロンペン事務所)	468,146	
切手他 (東京事務所)	203,834	
その他流動資産		
カンボジア事務所小口資金(事務所ほか) (\$4,700.00)	519,632	
事務所4月分賃借料 (東京事務所)	106,945	
未収入金 ゆうちょ財団他	720,283	
源泉所得税仮払金	915	
流動資産合計		36,918,197
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	151,918	
車両運搬具		
VIGO、PRADO各1台 (カンボジア事務所)	12,354	
工具器具備品		
パソコン3台他 (東京事務所)	1,559,274	
(2) 投資その他の資産		
敷金 (東京事務所)	420,000	
固定資産合計		2,143,546
資産合計		39,061,743
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金		
キャノンシステムアンドサポート株式会社	1,412,640	
未払費用		
社会保険料代 (東京事務所)	56,467	
前受金		
特非 WE21ジャパン厚木他	1,150,000	
預り金		
預り所得税 (東京事務所)	39,258	
預り住民税 (東京事務所)	13,300	
預り社会保険料 (東京事務所)	56,467	
仮受金		
布チョッキン代金	4,000	
流動負債合計		2,732,132
2. 固定負債		
退職給付引当金 (東京事務所)	4,153,057	
固定負債合計		4,153,057
負債合計		6,885,189
正味財産		32,176,554

## 財務諸表の注記

2019年度(自2019年4月1日 至2020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)	319,602	単価は東京都の2020年3月末時点の最低賃金1,013円 によって算定しています。
インターン	75,975	
「布チョッキン」募金活動サポート	10,130	
合計	405,707	

### 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 アジア生協協力基金	0	821,000	821,000	0	カンボジア・保育者の保育技術向上他
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・「村の幼稚園」
ゆうちょ財団		857,232	857,232	0	就学前教育の充実のための保育教材研修・配布
自治労福岡県本部 助成金	0	700,000	408,333	291,667	カンボジア・「村の幼稚園」運営支援とブノンペンスラムの保育所給食支援
三菱商事株式会社		350,000	350,000	0	カンボジア・「村の幼稚園」支援
特定非営利活動法人 WE21ジャパン厚木	0	1,000,000		1,000,000	カンボジア・「村の幼稚園」支援
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」開設事業運営
日蓮宗あんのん基金	0	300,000	300,000	0	カンボジア・「村の幼稚園」開設と地域での継続した運営事業
チャリティー・バザーグループ	0	362,960	362,960	0	カンボジア・「村の幼稚園」運営支援
給食募金 寄付金	0	588,063	588,063	0	カンボジアでの給食活動
ゆでたまご募金	0	535,569	535,569		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	4,468,900	4,468,900	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	4,057,857	4,057,857	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	70,000	70,000	0	カンボジアの保育所・村の幼稚園の運営費用
合計		15,961,581	14,669,914	1,291,667	

### 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						
建物附属設備(東京事務所)	247,120			247,120	95,202	151,918
車両運搬具(カンボジア事務所)	5,930,212			5,930,212	5,917,858	12,354
工具器具備品(東京事務所)	402,904	1,597,860		588,124	441,490	146,634
無形固定資産						
ソフトウェア	630,775			630,775	630,775	0
投資その他の資産						
敷金	420,000			420,000	0	420,000
合計	7,631,011	1,597,860	0	9,228,871	7,085,325	2,143,546

### 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	1,383,000	該当なし
寄付収入	19,107,293	〃
事業収入	4,505,393	〃
活動計算書計	24,995,686	

### 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況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2019年4月1日 至2020年3月31日)

(単位:円)

科目	合計	カンボジア事業		国内		管理
		保育	織物販売	広報	織物販売	
<b>I 経常収益</b>						
会費収入	1,383,000	0	0	0	0	1,383,000
寄付収入	19,107,293	9,720,359	0	0	0	9,386,934
事業収入	4,505,393	94,239	3,422,888	769,449	218,817	0
補助金収入	3,769,899	3,769,899	0	0	0	0
その他収入	312,870					312,870
経常収益計	29,078,455	13,584,497	3,422,888	769,449	218,817	11,082,804
<b>II 経常費用</b>						
(1) 人件費						
人件費	14,447,469	2,798,356	1,684,226	2,005,702	232,573	7,726,612
退職給付費用	235,875	0	0	0	0	235,875
人件費計	14,683,344	2,798,356	1,684,226	2,005,702	232,573	7,962,487
(2) その他経費						
売上原価	1,796,893	0	1,689,079	0	107,814	0
印刷費	1,004,559	766,779	117,142	113,828	1,500	5,310
施設支援費	2,176,891	2,176,891	0	0	0	0
保育給食費	707,387	707,387	0	0	0	0
研修費	1,444,901	1,258,000	186,901	0	0	0
渉外費	85,928	0	25,752	6,500	0	53,676
会議費	26,404	19,104	0	5,300	0	2,000
旅費交通費	665,425	377,648	105,467	0	0	182,310
通信運搬費	1,017,249	35,022	157,983	0	13,359	810,885
奨学金	96,270	96,270	0	0	0	0
販売関連費	210,151	0	204,151	0	0	0
備品消耗品費	2,029,752	328,548	157,513	0	6,000	1,543,691
諸謝礼金	233,752	8,936	4,479	0	210,680	9,657
支払手数料	592,364	0	25,705	0	1,018	565,641
車両費	676,834	374,602	155,020	0	0	147,212
賃借料等	2,648,538	769,297	445,654	0	0	1,433,587
租税公課	34,815	16,797	5,600	0	0	12,418
専門家相談料	131,400	0	0	0	0	131,400
減価償却費	66,221	0	5,787	0	0	60,434
保険料	203,929	0	17,445	0	0	186,484
その他の経費計	15,849,663	6,935,281	3,303,678	125,628	340,371	5,144,705
経常費用計	30,533,007	9,733,637	4,987,904	2,131,330	572,944	13,107,192
当期経常増減額	△ 1,454,552	3,850,860	△ 1,565,016	△ 1,361,881	△ 354,127	△ 2,024,388
税引前当期正味財産増減額	△ 1,454,552	3,850,860	△ 1,565,016	△ 1,361,881	△ 354,127	△ 2,024,388
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	0	0	0	70,000
前期繰越正味財産額	33,701,106	0	0	0	0	33,701,106
次期繰越正味財産額	32,176,554	3,850,860	△ 1,565,016	△ 1,361,881	△ 354,127	31,606,718