

2017年度決算書

(自2017年4月1日 至2018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

2017年度 活動計算書

(自2017年4月1日 至2018年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 会費収入		2,149,000
2 寄付収入		20,504,717
3 事業収入		6,906,326
4 補助金収入		8,336,830
5 その他収益		145,868
経常収益計		38,042,741
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
事業人件費	8,453,456	
退職給付費用	14,515	
人件費計	8,467,971	
(2) その他経費		
売上原価	5,072,431	
印刷費	1,755,919	
施設支援費	1,120,282	
保育給食費	1,209,936	
研修費	1,786,092	
渉外費	13,771	
旅費交通費	707,278	
通信運搬費	62,013	
販売関連費	181,560	
備品消耗品費	806,497	
諸謝礼金	258,267	
支払手数料	29,514	
車両費	497,385	
賃借料等	1,395,733	
租税公課	16,450	
減価償却費	12,478	
保険料	69,881	
その他経費計	14,995,487	
事業費計		23,463,458
2 管理費		
(1) 人件費		
管理人件費	8,861,013	
退職給付費用	331,802	
人件費計	9,192,815	
(2) その他経費		
印刷費	142,022	
渉外費	44,155	
会議費	21,000	
旅費交通費	148,784	
通信運搬費	911,243	
販売関連費	17,405	
備品消耗品費	885,964	
諸謝礼金	119,280	
支払手数料	535,132	
車両費	16,627	
賃借料等	1,428,459	
租税公課	137,118	
専門家相談料	169,400	
減価償却費	138,438	
保険料	72,762	
補助金返還額	61,341	
その他経費計	4,849,130	
管理費計		14,041,945
経常費用計		37,505,403
当期経常増減額		537,338
税引前当期正味財産増減額		537,338
法人税、住民税及び事業税		70,000
前期繰越正味財産額		31,102,712
次期繰越正味財産額		31,570,050

2017年度 貸借対照表

2018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	32,733,035		
棚卸資産	1,617,560		
その他流動資産	1,918,497		
流動資産合計		36,269,092	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物付属設備	185,032		
車両運搬具	26,639		
工具器具備品	58,238		
有形固定資産計	269,909		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	26,444		
(3) 投資その他の資産			
敷金	420,000		
投資その他の資産計			
固定資産合計		716,353	
資産合計			36,985,445
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	145,594		
預り金	144,838		
流動負債合計		290,432	
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,124,963		
固定負債合計		5,124,963	
負債合計			5,415,395
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		31,102,712	
当期正味財産増減額		467,338	
正味財産合計			31,570,050
負債及び正味財産合計			36,985,445

2017年度 財 産 目 録
(2018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	78,184	
三菱東京UFJ銀行 普通預金	3,354,480	
三菱東京UFJ銀行 定期預金	9,740,141	
みずほ銀行 普通預金	1,063,583	
カンボジアコマーシャル銀行 普通預金 (\$18,018.75)	1,955,757	
CAMBODIA ASIA銀行 普通預金 (\$4,650.13)	504,726	
ABA銀行 普通預金 (\$1,453.57)	157,770	
SATHAPANA 普通預金 (\$500.00)	54,270	
ABA銀行 定期預金 (\$15,000.00)	1,628,100	
SATHAPANA 定期預金 (\$30,133.00)	3,270,636	
ゆうちょ銀行 通常貯金	8,043	
ゆうちょ銀行 振替貯金	8,917,345	
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)	99,477	
織物製品 (フロンベソ事務所)	943,278	
織物用原材料 (フロンベソ事務所)	520,460	
切手他 (東京事務所)	54,345	
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)	781,488	
事務所4月分賃借料 (東京事務所)	105,000	
村人貸付金 (カンボジア事務所) (\$8,000)	868,320	
保育者貸付金 (カンボジア事務所) (\$1,500)	162,810	
源泉所得税仮払金	879	
流動資産合計		36,269,092
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	185,032	
車両運搬具		
VIGO、PRADO各1台 (カンボジア事務所)	26,639	
工具器具備品		
パソコン2台 (東京事務所)	58,238	
(2) 無形固定資産		
アンチウイルスソフト (東京事務所)	26,444	
(3) 投資その他の資産		
敷金 (東京事務所)	420,000	
固定資産合計		716,353
資産合計		36,985,445
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用		
JCB カード使用料 (東京事務所)	70,940	
社会保険料代 (東京事務所)	74,654	
預り金		
預り所得税 (東京事務所)	32,387	
預り住民税 (東京事務所)	38,900	
預り社会保険料 (東京事務所)	73,551	
流動負債合計		290,432
2. 固定負債		
退職給付引当金 (東京事務所)	3,673,132	
退職給付引当金 (カンボジア事務所)	1,451,831	
固定負債合計		5,124,963
負債合計		5,415,395
正味財産		31,570,050

2017年度 財務諸表の注記
2017年度(自2017年4月1日 至2018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)	643,776	単価は東京都の2018年3月末時点の最低賃金958円に よって算定しています。
織物出張販売ボランティア	22,992	
「布チョッキン」募金活動サポート	7,664	
合計	674,432	

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用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	3,300,000	3,300,000	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	1,400,000	1,400,000	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	1,400,000	1,400,000	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	500,000	500,000	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
ILBS国際福祉協会	0	436,830	436,830	0	カンボジア・スバイドムナック村の幼稚園園舎開設他
三菱商事株式会社	0	600,000	600,000	0	カンボジアの村の幼稚園3箇所の開設事業
花王ハートポケット倶楽部	0	1,000,000	1,000,000	0	カンボジアの村の幼稚園2箇所の開設と自立運営支援
給食募金 寄付金	0	573,885	573,885	0	カンボジアでの給食活動
ゆでたまご募金	0	1,960,494	1,960,494	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	3,224,893	3,224,893	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	1,238,011	1,238,011	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	1,502,791	1,502,791	0	カンボジアの保育所・村の幼稚園の運営費用
地震募金 寄付金	123,650	0	123,650	0	東北大地震の被災地での保育活動支援
合計	123,650	19,686,904	19,810,554	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	62,088	185,032
車両運搬具(カンボジア事務所)	5,930,212			5,930,212	5,903,574	26,639
工具器具備品(東京事務所)	402,904			402,904	344,666	58,238
無形固定資産						
ソフトウェア	630,775			630,775	604,331	26,444
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	6,914,659	716,353

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	2,149,000	120,000
寄付収入	20,504,717	3,294,348
事業収入	6,906,326	28,240
活動計算書計	29,560,043	3,442,588

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、震災支援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。

バンペン事務所

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 2017年度 事業別損益の状況
(自2017年4月1日 至2018年3月31日)

(単位：円)

科目	合計	カンボジア事業			国内事業			管理
		保育	織物研修	織物販売	広報	織物販売	震災	
I 経常収益								
会費収入	2,149,000	0	0	0	0	0	0	2,149,000
寄付収入	20,504,717	13,386,988	0	0	0	0	0	7,117,729
事業収入	6,906,326	142,820	0	4,864,788	664,422	1,234,296	0	0
補助金収入	8,336,830	5,036,830	3,300,000	0	0	0	0	0
その他収入	145,868	0	0	0	0	0	0	145,868
経常収益計	38,042,741	18,566,638	3,300,000	4,864,788	664,422	1,234,296	0	9,412,597
II 経常費用								
(1) 人件費								
人件費	17,314,469	3,583,873	583,725	812,056	3,301,338	0	172,464	8,861,013
退職給付費用	346,317	14,515	0	0	0	0	0	331,802
人件費計	17,660,786	3,598,388	583,725	812,056	3,301,338	0	172,464	9,192,815
(2) その他経費								
売上原価	5,072,431	0	0	4,047,800	0	1,024,631	0	0
印刷費	1,897,941	1,627,326	121,827	6,766	0	0	0	142,022
施設支援費	1,120,282	1,120,282	0	0	0	0	0	0
保育給食費	1,209,936	1,110,144	0	0	0	0	99,792	0
研修費	1,786,092	1,184,243	569,528	32,321	0	0	0	0
渉外費	57,926	0	0	13,771	0	0	0	44,155
会議費	21,000	0	0	0	0	0	0	21,000
旅費交通費	856,062	26,632	672,000	8,380	0	266	0	148,784
通信運搬費	973,256	14,735	0	30,230	3,369	13,679	0	911,243
販売関連費	198,965	0	52,159	124,084	0	5,317	0	17,405
備品消耗品費	1,692,461	586,741	113,763	102,826	0	3,167	0	885,964
語謝礼金	377,547	21,448	203,408	0	33,411	0	0	119,280
支払手数料	564,646	0	0	23,034	6,480	0	0	535,132
車両費	514,012	274,390	110,724	112,271	0	0	0	16,627
賃借料等	2,824,192	848,563	89,408	457,762	0	0	0	1,428,459
租税公課	153,568	0	16,450	0	0	0	0	137,118
専門家相談料	169,400	0	0	0	0	0	0	169,400
減価償却費	150,916	12,478	0	0	0	0	0	138,438
保険料	142,643	18,753	35,950	15,178	0	0	0	72,762
補助金返還額	61,341	0	0	0	0	0	0	61,341
その他の経費計	19,844,617	6,845,735	1,985,217	4,974,423	43,260	1,047,060	99,792	4,849,130
経常費用計	37,505,403	10,444,123	2,568,942	5,786,479	3,344,598	1,047,060	272,256	14,041,945
当期経常増減額	537,338	8,122,515	731,058	△ 921,691	△ 2,680,176	187,236	△ 272,256	△ 4,629,348
税引前当期正味財産増減額	537,338	8,122,515	731,058	△ 921,691	△ 2,680,176	187,236	△ 272,256	△ 4,629,348
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	0	0	0	0	0	70,000
前期繰越正味財産額	31,102,712	0	0	0	0	0	0	31,102,712
次期繰越正味財産額	31,570,050	8,122,515	731,058	△ 921,691	△ 2,680,176	187,236	△ 272,256	26,403,364