

# 2016年度決算書

(自2016年4月1日 至2017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2016年4月1日 至2017年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 会費収入	2,219,000	
2 寄付収入	20,757,588	
3 事業収入	10,319,263	
4 補助金収入	11,653,724	
5 その他収益	470,699	
経常収益計		45,420,274
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
事業人件費	10,903,498	
退職給付費用	191,193	
人件費計	11,094,691	
(2) その他経費		
売上原価	6,839,164	
印刷費	197,152	
施設支援費	1,022,818	
保育給食費	1,246,163	
研修費	1,455,668	
渉外費	4,068	
旅費交通費	701,124	
通信運搬費	122,879	
販売関連費	254,679	
備品消耗品費	582,862	
諸謝礼金	273,411	
支払手数料	56,615	
車両費	594,489	
賃借料等	966,175	
租税公課	6,400	
減価償却費	19,557	
保険料	49,089	
その他経費計	14,392,313	
事業費計		25,487,004
2 管理費		
(1) 人件費		
管理人件費	10,114,105	
退職給付費用	973,339	
人件費計	11,087,444	
(2) その他経費		
印刷費	126,856	
渉外費	83,722	
会議費	23,780	
旅費交通費	610,678	
通信運搬費	1,144,111	
販売関連費	3,543	
備品消耗品費	1,001,406	
諸謝礼金	112,014	
支払手数料	584,776	
車両費	59,171	
賃借料等	2,021,519	
租税公課	2,250	
専門家相談料	166,400	
減価償却費	138,438	
広報費	2,160	
保険料	318,625	
その他経費計	6,399,449	
管理費計		17,486,893
経常費用計		42,973,897
当期経常増減額		2,446,377
税引前当期正味財産増減額		2,446,377
法人税、住民税及び事業税		69,929
前期繰越正味財産額		28,726,264
次期繰越正味財産額		31,102,712

# 貸借対照表

2017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	30,556,938		
棚卸資産	3,433,839		
その他流動資産	2,269,977		
流動資産合計		36,260,754	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物附属設備	201,589		
車両運搬具	39,117		
工具器具備品	158,964		
有形固定資産計	399,670		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	47,599		
(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		867,269	
資産合計			37,128,023
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	47,770		
流動負債合計		47,770	
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,977,541		
固定負債合計		5,977,541	
負債合計			6,025,311
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		28,726,264	
当期正味財産増減額		2,376,448	
正味財産合計			31,102,712
負債及び正味財産合計			37,128,023

財 産 目 録  
(2017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	79,572	
三菱東京UFJ銀行 普通預金	4,772,204	
三菱東京UFJ銀行 定期預金	11,013,140	
みずほ銀行 普通預金	812,017	
カンボジアコマーシャル銀行 普通預金 (\$11,549.49)	1,301,858	
CAMBODIA ASIA銀行 普通預金 (\$8,386.71)	945,350	
ABA銀行 普通預金 (\$825.69)	93,072	
ABA銀行 定期預金 (\$15,000.00)	1,690,800	
ゆうちょ銀行 通常貯金	8,553	
ゆうちょ銀行 振替貯金	7,840,372	
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)	411,778	
織物製品 (フロンペン事務所)	905,947	
織物用原材料 (フロンペン事務所)	2,051,542	
切手 (東京事務所)	64,572	
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)	811,584	
事務所4月分貸借料 (東京事務所)	105,000	
村人貸付金 (カンボジア事務所) (\$9,000)	1,014,480	
保育者貸付金 (カンボジア事務所) (\$3,000)	338,160	
源泉所得税仮払金	753	
流動資産合計		36,260,754
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	201,589	
車両運搬具		
VIGO、PRADO各1台 (カンボジア事務所)	39,117	
工具器具備品		
パソコン2台 (東京事務所)	158,964	
(2) 無形固定資産		
アンファイルソフト (東京事務所)	47,599	
(3) 投資その他の資産		
敷金 (東京事務所)	420,000	
固定資産合計		867,269
資産合計		37,128,023
II 負債の部		
1. 流動負債		
預り金		
預り所得税 (東京事務所)	31,970	
預り住民税 (東京事務所)	15,800	
流動負債合計		47,770
2. 固定負債		
退職給付引当金 (東京事務所)	4,023,765	
退職給付引当金 (カンボジア事務所)	1,953,776	
固定負債合計		5,977,541
負債合計		6,025,311
正味財産		31,102,712

## 財務諸表の注記

2016年度(自2016年4月1日 至2017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(毎週水曜日)	674,768	
織物出張販売ボランティア	85,744	単価は東京都の2017年3月末時点の最低賃金932円によって算定しています。
「布チョッキン」募金活動サポート	12,116	
学生ボランティア	78,288	
合計	850,916	

### 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。

当法人の正味財産は31,102,712円ですが、そのうち123,650円は、下記のように使途が特定されております。

したがって使途が制約されていない正味財産は30,979,062円です。

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	3,500,000	3,500,000	0	カンボジア「藍染め技術の復興と確立事業」に使用
日本労働組合総連合会 「連合・愛のキャンパ」中央助成金	0	1,400,000	1,400,000	0	カンボジアの「村の幼稚園」開設と運営に使用
積水ハウス株式会社・積水ハウスマッチングプログラム	0	1,500,000	1,500,000	0	カンボジアの「村の幼稚園」開設と運営に使用
自治労福岡県本部 助成金	0	1,400,000	1,400,000	0	カンボジア現地NGO「ケマラ」が運営する保育所への豆乳配布事業及び「村の幼稚園」1ヶ所の運営事業に使用
地球環境日本基金	0	346,000	346,000	0	カンボジアでの「縫織り研修事業」に使用
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	カンボジアでのバンキアン保育所・プレイトウ保育所の保育者給与、給食費等に使用
株式会社フェリシモ「地球村の基金」助成	0	936,657	936,657	0	カンボジアでのバンキアン保育所・プレイトウ保育所の保育者給与、給食費等に使用
公益財団法人損保ジャパン日本興和福祉財団	0	1,020,870	1,020,870	0	カンボジアの「村の幼稚園」開設と運営に使用
給食募金 寄付金	0	678,660	678,660	0	カンボジアでの給食活動に使用
ゆでたまご募金	0	1,378,050	1,378,050	0	カンボジアでの栄養支援活動に使用
布チョッキン募金 寄付金	0	3,286,000	3,286,000	0	カンボジアでの遊具製作・配布・保育者研修活動に使用
村の幼稚園 寄付金	0	1,237,960	1,237,960	0	カンボジアの「村の幼稚園」開設と運営に使用
保育一般 寄付金	0	369,859	369,859	0	カンボジアの保育所・村の幼稚園の運営費用に使用
地震募金 寄付金	756,345	157,874	790,569	123,650	東北大地震の被災地での保育活動支援に使用
合計	756,345	17,561,930	18,194,625	123,650	

### 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	45,531	201,589
車両運搬具(カンボジア事務所)	5,930,212			5,930,212	5,891,095	39,117
工具器具備品(東京事務所)	402,904			402,904	243,940	158,964
無形固定資産						
ソフトウェア	630,775			630,775	583,176	47,599
投資その他の資産						
敷金	420,000			420,000	0	420,000
合計	7,631,011	0	0	420,000	6,763,742	867,269

### 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	2,219,000	30,000
寄付収入	20,757,588	268,820
事業収入	10,319,263	22,415
活動計算書計	33,295,851	321,235

### 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。

バンベン事務所

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2016年4月1日 至2017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	2,219,000	0	0	0	0	0	0	2,219,000
寄付収入	20,757,588	7,302,246	184,751	0	0	0	157,874	13,112,717
事業収入	10,319,263	209,326	0	6,560,041	720,040	2,829,856	0	0
補助金収入	11,653,724	6,957,527	4,696,197	0	0	0	0	0
その他収入	470,699	0	0	0	0	0	0	470,699
経常収益計	45,420,274	14,469,099	4,880,948	6,560,041	720,040	2,829,856	157,874	15,802,416
II 経常費用								
(1) 人件費								
人件費	21,017,603	3,836,833	552,500	552,507	4,381,906	43,644	1,536,108	10,114,105
退職給付費用	1,164,532	96,684	67,326	27,183	0	0	0	973,339
人件費計	22,182,135	3,933,517	619,826	579,690	4,381,906	43,644	1,536,108	11,087,444
(2) その他経費								
売上原価	6,839,164	0	0	4,802,921	0	2,036,243	0	0
印刷費	324,008	2,095	1,397	116,564	61,096	16,000	0	126,856
施設支援費	1,022,818	525,930	0	0	0	0	496,888	0
保育給食費	1,246,163	1,117,091	0	0	0	0	129,072	0
研修費	1,455,668	531,942	813,439	110,287	0	0	0	0
広報費	2,160	0	0	0	0	0	0	2,160
渉外費	87,790	4,068	0	0	0	0	0	83,722
会議費	23,780	0	0	0	0	0	0	23,780
旅費交通費	1,311,802	3,036	580,003	99,423	2,094	16,568	0	610,678
通信運搬費	1,266,990	12,206	133	99,181	0	9,739	1,620	1,144,111
販売関連費	258,222	0	167,047	61,863	0	25,769	0	3,543
備品消耗品費	1,584,268	349,637	127,830	100,147		5,248	0	1,001,406
諸謝礼金	385,425	0	240,000	0	33,411	0	0	112,014
支払手数料	641,391	0	0	56,015	0	600	0	584,776
車両費	653,660	277,734	158,378	158,377	0	0	0	59,171
賃借料等	2,987,694	299,129	154,686	362,360	0	150,000	0	2,021,519
租税公課	8,650	0	0	6,400	0	0	0	2,250
専門家相談料	166,400	0	0	0	0	0	0	166,400
減価償却費	157,995	0	19,557	0	0	0	0	138,438
保険料	367,714	10,670	28,490	9,929	0	0	0	318,625
その他の経費計	20,791,762	3,133,538	2,290,960	5,983,467	96,601	2,260,167	627,580	6,399,449
経常費用計	42,973,897	7,067,055	2,910,786	6,563,157	4,478,507	2,303,811	2,163,688	17,486,893
当期経常増減額	2,446,377	7,402,044	1,970,162	△ 3,116	△ 3,758,467	526,045	△ 2,005,814	△ 1,684,477
税引前当期正味財産増減額	2,446,377	7,402,044	1,970,162	△ 3,116	△ 3,758,467	526,045	△ 2,005,814	△ 1,684,477
法人税、住民税及び事業税	69,929	0	0	0	0	0	0	69,929
前期繰越正味財産額	28,726,264	0	0	0	0	0	0	28,726,264
次期繰越正味財産額	31,102,712	7,402,044	1,970,162	△ 3,116	△ 3,758,467	526,045	△ 2,005,814	26,971,858