

活動計算書

2015年 1 月 1日 ～ 2015年 12月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
一般正味財産増減の部		
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	360,000	
賛助会員受取会費	260,000	620,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	81,805,887	
受取寄付金等振替	30,221,451	112,027,338
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	599,482,039	
受取国庫補助金	192,388,380	
受取国際機関補助金	388,016,320	1,179,886,739
4. 事業収益		
物品販売等	4,336,532	4,336,532
5. その他収益		
受取利息	78,422	
雑収益	1,994,330	2,072,752
経常収益計		1,298,943,361
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	268,695,478	
法定福利費	18,834,136	
退職給付費用	3,714,681	
福利厚生費	303,734	
人件費計	291,548,029	
(2) その他経費		
プロジェクト活動費	818,556,790	
業務委託費	19,367,359	
通信運搬費	22,619,961	
広告宣伝費	5,947,487	
会議費	486,726	
水道光熱費	8,025,562	
地代家賃	33,468,497	
賃借料・修繕費	14,347,464	
旅費交通費	23,295,076	
車両費	51,555,369	
消耗品費	10,970,344	
保険料	9,119,080	
租税公課	834,274	
銀行手数料	4,162,903	
減価償却費	569,392	
その他費目	494,878	
その他経費計	1,023,821,162	
事業費計		1,315,369,191
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	21,985,093	
法定福利費	2,465,844	
退職給付費用	1,902,689	
福利厚生費	301,374	
人件費計	26,655,000	
(2) その他経費		
業務委託費	8,785,590	

法人名： 特定非営利活動法人 ジェン

活動計算書

2015年 1 月 1日 ~ 2015年 12月 31日 まで

(単位:円)

科 目		金 額	
	通信運搬費	4,377,434	
	会議費	766,440	
	水道光熱費	838,219	
	地代家賃	6,332,986	
	賃借料・修繕費	958,566	
	旅費交通費	140,015	
	消耗品費	774,461	
	租税公課	250,956	
	銀行手数料	386,110	
	減価償却費	446,760	
	為替差損	4,965,343	
	その他費目	680,426	
	その他経費計	29,703,306	
	管理費計		56,358,306
	経常費用計		1,371,727,497
	当期経常増減額		△ 72,784,136
III	経常外収益		
	経常外収益		0
IV	経常外費用		
	過年度損益修正損	38,356,112	
	固定資産除却損	9,906,834	
	経常外損失		48,262,946
V	当期利益		△ 121,047,082
	当期一般正味財産増減額		△ 121,047,082
	前期繰越一般正味財産額		373,192,879
	次期繰越一般正味財産額		252,145,797
指定正味財産増減の部			
I	受取寄付金・助成金等		
II	一般正味財産への振替額		
	当期指定正味財産増減額	△ 30,221,451	△ 30,221,451
	前期繰越指定正味財産額		281,016,401
	次期繰越指定正味財産額		250,794,950
	次期繰越正味財産額		502,940,747

貸借対照表

2015年 12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	877,902,687	
棚卸資産	412,025	
未収入金	12,324,003	
その他流動資産	4,048,766	
流動資産合計		894,687,481
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	1,745,153	
器具備品	502,200	
有形固定資産計	2,247,353	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	2,072,664	
無形固定資産計	2,072,664	
(3) 投資その他の資産		
東日本大震災復興事業用特定資産	250,794,950	
敷金	2,445,670	
投資その他の資産計	253,240,620	
固定資産合計		257,560,637
資産合計		1,152,248,118
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3,017,468	
源泉税社会保険料預り金	2,821,756	
前受助成金	617,217,329	
助成金精算返還充当未払金	15,167,588	
その他流動負債	10,516,648	
流動負債合計		648,740,789
2. 固定負債		
退職給付引当金	566,582	
固定負債合計		566,582
負債合計		649,307,371
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
東日本大震災復興事業用特定資産	281,016,401	250,794,950
当期指定正味財産増減額	△ 30,221,451	
2. 一般正味財産		
前期繰越一般正味財産	373,192,879	
当期一般正味財産増減額	△ 121,047,082	252,145,797
正味財産合計		502,940,747
負債及び正味財産合計		1,152,248,118

財務諸表の注記

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 2011年11月20日一部改正 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は原価基準により、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定額法で償却をしています。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

NPO法人会計基準の適用に伴い、退職給付引当金を計上しています。本基準の適用により生じた差異は、本基準適用後、10年にわたり費用処理しております。退職給付債務の算定にあたっては、期末要支給額から中小企業退職金共済制度による給付見込み額を控除しています。

(4) 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. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は 502,940,747円ですが、そのうち 250,794,950円は東日本大震災復興支援に使用される財産です。したがって、用途が制約されていない正味財産は 252,145,797円です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
東日本大震災復興事業用特定資産	281,016,401	0	30,221,451	250,794,950	複数年に渡って、東日本大震災復興支援に使うための資金。
「国内及び国外における、難民支援活動、災害救援活動、被災者救済・支援活動その他助けを必要とする人々を支援する事業」への補助金・助成金	0	1,179,886,739	1,179,886,739	0	実際の助成金入金額と当期増加額との差額は、未収入金または前受助成金として貸借対照表に計上しています。
合 計	281,016,401	1,179,886,739	1,210,108,190	250,794,950	

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

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	2,111,212	882,888	0	2,994,100	△ 1,248,947	1,745,153
車両運搬具	12,527,426	0	12,527,426	0	0	0
器具備品	6,151,994	583,200	6,151,994	583,200	△ 81,000	502,200
無形固定資産						
ソフトウェア	0	2,438,424	0	2,438,424	△ 365,760	2,072,664
投資その他の資産						
敷金	3,472,731	1,180,940	2,208,054	2,445,617		2,445,617
合 計	24,263,363	5,085,452	20,887,474	8,461,341	△ 1,695,707	6,765,634

財産目録

2015年 12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	7,830,015	
ゆうちょ銀行 郵便振替口座	17,757,598	
普通預金 みずほ銀行 新宿新都心支店	9,257,173	
普通預金 みずほ銀行 新宿新都心支店(米ドル口座)	4,432,387	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 大久保支店	41,369,341	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店	2,523,383	
普通預金 三井住友銀行 飯田橋支店	183,692,209	
普通預金 七十七銀行 東京支店	11,309,239	
カブール銀行 カブール(アフガン)	15,710,415	
スタンダードチャータードバンク イスラマバード(アフガン)	19,356,391	
ソジバンク(ハイチ)	776,018	
スタンダードチャータードバンク アンマン(イラク)	10,390,216	
トレードバンク(イラク)	4,370,634	
RTバンク(イラク)	42,489,095	
スタンダードチャータードバンク アンマン(ヨルダン)	463,901,644	
スタンダードチャータードバンク イスラマバード(パキスタン)	20,601,247	
スタンダードチャータードバンク コロンボ(スリランカ)	12,086,247	
コマーシャルバンクオブセイロン ワウニア(スリランカ)	10,049,435	
現金預金計	877,902,687	
棚卸資産	412,025	
未収入金	12,324,003	
その他流動資産	4,048,766	
流動資産合計		894,687,481
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物		
簡易プレハブ 5台	1,745,153	
器具備品		
サーバー 1台	502,200	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	2,072,664	
(3)投資その他の資産		
東日本大震災復興事業用特定資産		
みずほ銀行 飯田橋支店	250,794,950	
敷金	2,445,670	
固定資産合計		257,560,637
資産合計		1,152,248,118
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
工事費及び印刷費	3,017,468	
助成金精算返還充当未払金 6件	15,167,588	
前受助成金		
前受助成金15件	617,217,329	
預り金		
源泉所得税、社会保険料	2,821,756	
その他流動負債(工事履行預り保証金等)	10,516,648	
流動負債合計		648,740,789
2. 固定負債		
退職給付引当金	566,582	
固定負債合計		566,582
負債合計		649,307,371
正味財産		502,940,747