

## 活動計算書

2016年 1 月 1日 ～ 2016年 12月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
一般正味財産増減の部		
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	310,000	
賛助会員受取会費	245,000	555,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	111,861,746	
受取寄付金振替額	45,774,983	157,636,729
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	773,363,832	
受取国庫補助金	165,613,021	
受取国際機関補助金	650,403,316	1,589,380,169
4. 事業収益		
物品販売等	2,163,780	2,163,780
5. その他収益		
受取利息	45,335	
雑収益	2,128,105	2,173,440
経常収益計		1,751,909,118
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	249,183,185	
法定福利費	13,267,900	
退職給付費用	1,645,050	
福利厚生費	189,031	
人件費計	264,285,166	
(2) その他経費		
プロジェクト活動費	1,166,199,112	
業務委託費	25,852,701	
通信運搬費	16,772,239	
広告宣伝費	3,430,443	
会議費	2,368,083	
水道光熱費	4,285,884	
地代家賃	19,002,429	
賃借料・修繕費	15,124,467	
旅費交通費	29,590,341	
車両費	48,009,697	
消耗品費	12,458,224	
保険料	8,032,055	
売上原価	80,719	
銀行手数料	2,277,971	
減価償却費	662,115	
雑費	1,813,778	
その他経費計	1,355,960,258	
事業費計		1,620,245,424
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	26,056,933	
法定福利費	3,858,843	
退職給付費用	2,136,435	
福利厚生費	211,569	
人件費計	32,263,780	
(2) その他経費		
業務委託費	1,905,228	

法人名： 特定非営利活動法人 ジェン

## 活動計算書

2016年 1 月 1日 ～ 2016年 12月 31日 まで

(単位:円)

科 目		金 額	
	通信運搬費	4,114,430	
	会議費	893,371	
	水道光熱費	604,049	
	地代家賃	5,867,914	
	賃借料・修繕費	903,566	
	旅費交通費	158,222	
	消耗品費	463,558	
	租税公課	148,591	
	銀行手数料	440,596	
	減価償却費	584,885	
	為替差損	14,237,254	
	雑費	953,604	
	その他経費計	31,275,268	
	管理費計		63,539,048
	経常費用計		1,683,784,472
	当期経常増減額		68,124,646
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	1,387,074	
	経常外損失		1,387,074
V	当期利益		66,737,572
	当期一般正味財産増減額		66,737,572
	前期繰越一般正味財産額		252,145,797
	次期繰越一般正味財産額		318,883,369
	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	△ 45,774,983	△ 45,774,983
	前期繰越指定正味財産額		250,794,950
	次期繰越指定正味財産額		205,019,967
	次期繰越正味財産額		523,903,336

## 貸借対照表

2016年 12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	913,283,544	
棚卸資産	486,010	
未収入金	5,374,919	
その他流動資産	1,919,324	
<b>流動資産合計</b>		<b>921,063,797</b>
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	1,842,554	
器具備品	405,000	
<b>有形固定資産計</b>	<b>2,247,554</b>	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	1,584,979	
<b>無形固定資産計</b>	<b>1,584,979</b>	
(3)投資その他の資産		
東日本大震災復興事業用特定資産	205,019,967	
敷金	2,669,761	
<b>投資その他の資産計</b>	<b>207,689,728</b>	
<b>固定資産合計</b>		<b>211,522,261</b>
<b>資産合計</b>		<b>1,132,586,058</b>
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	44,808,554	
源泉税社会保険料預り金	1,479,627	
前受助成金	509,070,555	
助成金精算返還充当未払金	40,682,492	
その他流動負債	12,180,479	
<b>流動負債合計</b>		<b>608,221,707</b>
2. 固定負債		
退職給付引当金	461,015	
<b>固定負債合計</b>		<b>461,015</b>
<b>負債合計</b>		<b>608,682,722</b>
<b>III 正味財産の部</b>		
1. 指定正味財産		
東日本大震災復興事業(受取寄付金)	250,794,950	
当期指定正味財産増減額	△ 45,774,983	205,019,967
2. 一般正味財産		
前期繰越一般正味財産	252,145,797	
当期一般正味財産増減額	66,737,572	318,883,369
<b>正味財産合計</b>		<b>523,903,336</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>		<b>1,132,586,058</b>

## 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る差異は、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. 使途等が制約された寄付等の内訳

使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 523,903,336円ですが、そのうち 205,019,967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、使途が制約されていない正味財産は 318,883,369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
「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	1,589,380,169	1,589,380,169	0	実際の助成金入金額と当期増加額との差額は、未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	0	1,589,380,169	1,589,380,169	0	

### 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	2,994,100	759,516	0	3,753,616	△ 1,911,062	1,842,554
器具備品	583,200	0	0	583,200	△ 178,200	405,000
無形固定資産						
ソフトウェア	2,438,424	0	0	2,438,424	△ 853,445	1,584,979
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	0	45,774,983	205,019,967		205,019,967
敷金	2,266,250	518,019	114,508	2,669,761		2,669,761
合 計	259,076,924	1,277,535	45,889,491	214,464,968	△ 2,942,707	211,522,261

### 4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
東日本大震災復興支援事業による振替額	45,774,983
合 計	45,774,983

## 財産目録

2016年 12月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
手許現金	5,373,383		
ゆうちょ銀行 郵便振替口座	40,846,300		
普通預金 みずほ銀行 新宿新都心支店	11,795,124		
普通預金 みずほ銀行 新宿新都心支店(米ドル口座)	3,752,716		
普通預金 三菱東京UFJ銀行 大久保支店	38,842,802		
普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店	6,290,186		
普通預金 三井住友銀行 飯田橋支店	164,027,536		
普通預金 七十七銀行 東京支店	9,780,520		
カブール銀行 カブール(アフガン)	700,650		
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)	53,494,250		
スタンダードチャータードバンク アンマン(イラク)	104,506,475		
トレードバンク(イラク)	2,518,580		
RTバンク(イラク)	46,580,411		
スタンダードチャータードバンク アンマン(ヨルダン)	375,694,588		
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)	31,265,830		
スタンダードチャータードバンク コロンボ(スリランカ)	15,984,143		
コマーシャルバンクオブセイロン ワウニア(スリランカ)	1,830,050		
現金預金計	913,283,544		
棚卸資産	486,010		
未収入金	5,374,919		
その他流動資産	1,919,324		
<b>流動資産合計</b>		<b>921,063,797</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
(1)有形固定資産			
建物			
簡易プレハブ 6台	1,842,554		
器具備品			
サーバー 1台	405,000		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	1,584,979		
(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	205,019,967		
敷金	2,669,761		
<b>固定資産合計</b>		<b>211,522,261</b>	
<b>資産合計</b>			<b>1,132,586,058</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金			
工事費及び印刷費	44,808,554		
助成金精算返還充当未払金 14件	40,682,492		
前受助成金			
前受助成金 10件	509,070,555		
源泉所得税、社会保険料	1,479,627		
その他流動負債(工事履行預り保証金等)	12,180,479		
<b>流動負債合計</b>		<b>608,221,707</b>	
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	461,015		
<b>固定負債合計</b>		<b>461,015</b>	
<b>負債合計</b>			<b>608,682,722</b>
<b>正味財産</b>			<b>523,903,336</b>