

法人名:特定非営利活動法人 ジェン

活動計算書

2019年 1 月 1日 ~ 2019年 12月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	210,000	
賛助会員受取会費	265,000	475,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	51,880,021	
受取寄付金振替額	12,793,016	64,673,037
3. 受取助成金等		
受取国際機関補助金	48,451,166	48,451,166
4. 事業収益		
物品販売等	1,832,494	1,832,494
5. その他収益		
受取利息	16,303	
為替差益	2,665,638	
雑収益	110,328	2,792,269
経常収益計		118,223,966
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	28,622,750	
法定福利費	5,460,362	
福利厚生費	20,924	
人件費計	34,104,036	
(2) その他経費		
プロジェクト活動費	34,063,023	
業務委託費	9,587,955	
通信運搬費	825,955	
情報費	3,751	
広告宣伝費	3,003,340	
組合費会費	184,649	
会議費	38,978	
水道光熱費	233,204	
地代家賃	1,029,578	
賃借料・修繕費	189,111	
旅費交通費	2,371,405	
車両費	3,297,480	
消耗品費	722,996	
保険料	455,158	
売上原価	67,401	
支払手数料	1,363,980	
租税公課	59,438	
雑費	4,775	
その他経費計	57,502,177	
事業費計		91,606,213
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	10,471,307	
法定福利費	2,628,890	
退職給付費用	946,293	
福利厚生費	3,750	
人件費計	14,050,240	
(2) その他経費		
業務委託費	540,000	

法人名:特定非営利活動法人 ジェン

活動計算書

2019年 1 月 1日 ~ 2019年 12月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
通信運搬費	312,043		
会議費	8,290		
水道光熱費	172,919		
地代家賃	1,398,042		
専門家報酬	4,027,630		
組合費会費	800,454		
賃借料・修繕費	1,571,631		
旅費交通費	27,878		
消耗品費	479,351		
支払手数料	286,144		
減価償却費	97,200		
租税公課	80,100		
その他経費計	9,801,682		
管理費計		23,851,922	
経常費用計			115,458,135
当期経常増減額			2,765,831
III 経常外収益			
過年度損益修正益	2,715,835		
経常外収益		2,715,835	
IV 経常外費用			
固定資産除却損	113,400		
経常外費用		113,400	
V 当期利益			5,368,266
当期一般正味財産増減額			5,368,266
前期繰越一般正味財産額			136,761,926
次期繰越一般正味財産額			142,130,192
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		△ 12,793,016	△ 12,793,016
前期繰越指定正味財産額			97,691,125
次期繰越指定正味財産額			84,898,109
次期繰越正味財産額			227,028,301

貸借対照表

2019 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	169,916,092	
未収金	60,759,535	
前払金	462	
棚卸資産	341,495	
流動資産合計		231,017,584
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
器具備品	0	
有形固定資産計	0	
(2)投資その他の資産		
東日本大震災復興事業用特定資産	84,898,109	
敷金	401,073	
投資その他の資産計	85,299,182	
固定資産合計		85,299,182
資産合計		316,316,766
II 負債の部		
1. 流動負債		
助成金精算返還充当未払金	67,125,362	
未払金	264,729	
前受助成金	14,460,977	
保証金	3,933,702	
源泉税社会保険料預り金	1,066,317	
流動負債合計		86,851,087
2. 固定負債		
退職給付引当金	2,437,378	
固定負債合計		2,437,378
負債合計		89,288,465
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
前期繰越指定正味財産	97,691,125	
当期指定正味財産増減額	△ 12,793,016	84,898,109
2. 一般正味財産		
前期繰越一般正味財産	136,761,926	
当期一般正味財産増減額	5,368,266	142,130,192
正味財産合計		227,028,301
負債及び正味財産合計		316,316,766

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：
当期末の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 227,028,301円ですが、そのうち 84,898,109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142,130,192 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	48,451,166	48,451,166	0	実際の助成金入金額と当期増加額との差額は、未収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	48,451,166	48,451,166	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						
器具備品	583,200	0	0	583,200	583,200	0
投資その他の資産						
東日本大震災復興事業用特定資産	97,691,125	0	12,793,016	84,898,109	0	84,898,109
敷金	412,156	67,513	78,596	401,073	0	401,073
合 計	98,686,481	67,513	12,871,612	85,882,382	583,200	85,299,182

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	12,793,016
合 計	12,793,016

財産目録

2019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	289,894		
ゆうちょ銀行	9,535,847		
普通預金 みずほ銀行 新宿新都心支店	3,888,944		
普通預金 三菱東京UFJ銀行 大久保支店	10,562,554		
普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店	2,540,523		
普通預金 三井住友銀行 飯田橋支店	114,277,657		
スタンダードチャータードバンク イスラマバード(アフガニスタン)	210,799		
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)	28,609,874		
未収金 事業未収金	60,759,535		
前払金	462		
棚卸資産	341,495		
流動資産合計		231,017,584	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
器具備品	0		
(2)投資その他の資産			
東日本大震災復興事業用特定資産	84,898,109		
みずほ銀行 飯田橋支店			
敷金	401,073		
固定資産合計		85,299,182	
資産合計			316,316,766
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
助成金精算返還充当未払金 13件	67,125,362		
業務委託費等未払金	264,729		
前受助成金			
前受助成金 1件	14,460,977		
保証金	3,933,702		
源泉所得税、社会保険料	1,066,317		
流動負債合計		86,851,087	
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,437,378		
固定負債合計		2,437,378	
負債合計			89,288,465
正味財産			227,028,301