

活動計算書

2020年 1 月 1日 ~ 2020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	220,000		
賛助会員受取会費	270,000	490,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	58,993,510		
受取寄付金振替額	18,279,990	77,273,500	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	35,356,720		
受取国際機関補助金	20,054,470	55,411,190	
4. 事業収益			
物品販売等	319,512	319,512	
5. その他収益			
受取利息	2,392	2,392	
経常収益計			133,496,594
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	33,039,374		
法定福利費	2,679,006		
福利厚生費	11,969		
人件費計	35,730,349		
(2) その他経費			
プロジェクト活動費	43,149,780		
業務委託費	5,716,008		
通信運搬費	952,416		
広告宣伝費	1,800,953		
組合費会費	478,943		
水道光熱費	169,182		
地代家賃	1,806,417		
賃借料・修繕費	184,175		
旅費交通費	438,387		
車両費	2,272,434		
消耗品費	1,970,035		
保険料	318,815		
支払手数料	1,520,614		
雑費	25,390		
為替差損	1,669,512		
その他経費計	62,473,061		
事業費計		98,203,410	

活動計算書

2020年 1 月 1日 ~ 2020年 12月 31日 まで

(単位:円)

科 目		金 額	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	6,917,947		
法定福利費	2,435,394		
退職給付費用	816,225		
福利厚生費	10,988		
人件費計	10,180,554		
(2) その他経費			
業務委託費	550,000		
通信運搬費	505,442		
会議費	20,880		
水道光熱費	127,455		
地代家賃	3,037,281		
専門家報酬	4,537,871		
組合費会費	807,163		
賃借料・修繕費	1,268,659		
旅費交通費	74,532		
消耗品費	776,806		
支払手数料	241,528		
租税公課	65,300		
その他経費計	12,012,917		
管理費計		22,193,471	
経常費用計			120,396,881
当期経常増減額			13,099,713
III 経常外収益			
雑収入	51,760		
経常外収益		51,760	
IV 経常外費用			
過年度損益修正損	69,735,423		
経常外費用		69,735,423	
V 当期利益			△ 56,583,950
当期一般正味財産増減額			△ 56,583,950
前期繰越一般正味財産額			142,130,192
次期繰越一般正味財産額			85,546,242
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		△ 18,279,990	
当期指定正味財産増減額			△ 18,279,990
前期繰越指定正味財産額			84,898,109
次期繰越指定正味財産額			66,618,119
次期繰越正味財産額			152,164,361

貸借対照表

2020 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	177,008,859		
前払金	69		
棚卸資産	339,878		
流動資産合計		177,348,806	
2. 固定資産			
投資その他の資産			
東日本大震災復興事業用特定資産	66,618,119		
敷金	304,556		
投資その他の資産計	66,922,675		
固定資産合計		66,922,675	
資産合計			244,271,481
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	866,230		
助成金精算返還充当未払金	24,458,562		
前受助成金	61,027,819		
保証金	1,673,228		
源泉税社会保険料預り金	1,177,928		
流動負債合計		89,203,767	
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,903,353		
固定負債合計		2,903,353	
負債合計			92,107,120
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
前期繰越指定正味財産	84,898,109		
当期指定正味財産増減額	△ 18,279,990	66,618,119	
2. 一般正味財産			
前期繰越一般正味財産	142,130,192		
当期一般正味財産増減額	△ 56,583,950	85,546,242	
正味財産合計			152,164,361
負債及び正味財産合計			244,271,481

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) 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。

(3) 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 152,164,361円ですが、そのうち 66,618,119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85,546,242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	-	58,441,190	58,441,190	-	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	-	58,441,190	58,441,190	-	

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
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	-	18,279,990	66,618,119	-	66,618,119
敷金	401,073	-	96,517	304,556	-	304,556
合 計	85,299,182	-	18,376,507	66,922,675	-	66,922,675

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	18,279,990
合 計	18,279,990

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	うち、役員との取引	うち、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
受取寄付金	58,993,510	1,002,987	-
(管理費) 地代家賃	3,037,281	2,788,800	-
活動計算書計	62,030,791	3,791,787	-

6. 未収金の償却

United Nations Children's Fund(以下UNICEF)との契約に基づいて2017年から2018年にかけて実施したシリア難民支援事業のうち当法人が支出した事業費の助成(総額167,518,568円)を受ける見込みであったため、過年度においてその一(60,759,535円)を未収金として計上しておりました。しかし、今年度に通達されたUNICEFからの審査結果は、当法人にUNICEFへ支払を命じるものでした。その内容には事実と異なる箇所があったため、UNICEFの担当者と交渉を行った結果、双方の債権債務を相殺することで合意しました。したがって現時点では、UNICEFとの債権債務の残高を0円と見込んでおり、過年度に計上した未収金全額を過年度損益修正損として計上しております。なお、UNICEFの内部手続は時間を要するため、現時点で正式文書での通知はありません。ただし、UNICEF担当者との交渉過程は電子メールで保管されており、UNICEFとの合意内容に変更がないと見込んでおります。

財産目録
2020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	1,697,572	
ゆうちょ銀行	6,254,820	
普通預金 みずほ銀行 新宿新都心支店	1,333,376	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 大久保支店	20,740,568	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店	3,797,882	
普通預金 三井住友銀行 飯田橋支店	84,008,571	
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)	3,743,290	
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)	42,918,765	
アフガニスタンユニテッドバンク カブール	12,514,015	
前払金	69	
棚卸資産	339,878	
流動資産合計		177,348,806
2. 固定資産		
投資その他の資産		
東日本大震災復興事業用特定資産	66,618,119	
敷金	304,556	
固定資産合計		66,922,675
資産合計		244,271,481
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 2件	24,458,562	
業務委託費等未払金	866,230	
前受助成金		
前受助成金 3件	61,027,819	
保証金	1,673,228	
預り金		
源泉所得税、社会保険料	1,177,928	
流動負債合計		89,203,767
2. 固定負債		
退職給付引当金	2,903,353	
固定負債合計		2,903,353
負債合計		92,107,120
正味財産		152,164,361