宮利店馴法人 シェン 活動計算書 2020 年 1 月 1日 ~ 2020 年 12月 31日 まで

科目		金額	(単位:円)
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		
維費	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

N H			HSE.	(単位:円)
科目		金 T	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	1			
I 受取寄付金·助成金等	1		_	
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
L				

貸借対照表

2020 年 12 月 31 日現在

	•	٨	(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
Ⅲ 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

法人名: 特定非営利活動法人 ジェン

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. 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 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、使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	导	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、今年度に通知された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ところがあっため、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

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 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 3件 保証金 預り金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計 負債合計	- 10 □		<i>∧ h</i> ::	(単位:円)
1. 流動資産 現金預金 手許現金 ゆうちょ銀行 普通預金 みずほ銀行 新宿新都心支店 普通預金 三菱東京UFI銀行 灰保支店 普通預金 三菱東京UFI銀行 飯田橋支店 名のメケードナータードバンク イスラマバード(アフガニスタン) 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) スタンダードチャータードバンク イスラマバード(バキスタン) アフガニスタンユナイテッドバンク カブール 前払金 棚卸資産 流動資産合計 2. 固定資産 東日本大震災復興事業用特定資産 東日本大震災復興事業日特定資産 東日本大震災度産 東京などの表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表現を表			金額	
現金預金				
手許現金 ゆうちょ銀行 普通預金 みずほ銀行 新宿新都心支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行 大久保支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行 板田橋支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店 書・通預金 三井住友銀行 飯田橋支店 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) 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) アフガニスタンユナイテッドパンク カブール 前払金 棚卸資産 流動資産合計 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 敷金 固定資産合計 資産合計 1. 流動負債 未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 が展別所得稅、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計 4. (6,97,572 6,254,820 1,333,376 20,740,568 3,797,882 84,008,571 3,743,290 42,918,765 12,514,015 69 339,878 374,3290 42,918,765 12,514,015 69 339,878 374,348,806 42,918,765 12,514,015 66,922,675 66,922,675 244,271,48. 42,458,562 第66,230 前の表別の金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 1,777,928 流動負債合計 2,903,353 49,203,767 2,903,353 49,203,767 2,903,353 49,2107,128				
ゆうちょ銀行	現金預金			
普通預金 みずほ銀行 新宿新都心支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行 板田橋支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店 名グメダードチャータードバク イスラマバード(アカニスタン) スタンダードチャータードバンク イスラマバード(アカニスタン) アフカニスタンユナイテッドバンク カブール 前払金 棚卸資産 流動資産合計 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 数金 固定資産合計 資産合計 1. 流動負債 未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 3件 保証金 預り金 源泉所得税、社会保険料流動負債合計 2. 固定負債 過職給付引当金 固定負債合計 304,556	手許現金	1,697,572		
普通預金 三菱東京UFJ銀行 大久保支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店 考別のメードチャータードバンク イスラマバード(パキスタン) アフガニスタンユナイテッドバンク カブール 前払金 棚卸資産 流動資産合計 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 敷金 固定資産合計 資産合計 1. 流動負債 未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 有過金 減泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給行引当金 固定負債合計 負債合計 2. 固定負債 退職給行引当金 固定負債合計 4. 20,744,568 3,797,882 84,008,571 3,743,290 42,918,765 12,514,015 66,922,675 66,618,119 304,556 66,618,119 304,556 66,922,675 244,271,48: 1,673,228 積0金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2,903,353 自度負債 2,903,353 4,008,571 3,743,290 42,918,765 12,514,015 66,622,675 66,922,675 244,271,48: 1,673,228 積0金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2,903,353 4,908,767 2,903,353	ゆうちょ銀行	6,254,820		
普通預金 三菱東京UFJ銀行 飲田橋支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店 普通預金 三菱東京UFJ銀行 飯田橋支店 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) スタンダードチャータードバンク オスラマバード(パキスタン) アフガニスタンユナイテッドバンク カブール 前払金 棚卸資産 流動資産合計 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 敷金 固定資産合計 資産合計 1. 流動負債 未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 有別金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給行引当金 固定負債合計 負債合計 4. 表別の表別の表別の表別の表別の表別の表別の表別の表別の表別の表別の表別の表別の表	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 飯田橋支店 普通預金 三井住女銀行 飯田橋支店 スタンダードチャータードバク イスラマバード(アフガニスタン) スタンダードチャータードバク イスラマバード(バキスタン) アフガニスタンユナイテッドバンク カブール 前払金 棚卸資産 流動資産合計 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 敷金 固定資産合計 (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	普通預金 三菱東京UFI銀行 大久保支店			
普通預金 三井住友銀行 飯田橋支店 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) 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) スタンダードチャータードバンク オスラマバード(パキスタン) アフガニスタンユナイテッドバンク カブール 前払金 棚削資産 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 934,556 固定資産合計 66,922,675 資産合計 1. 流動負債 未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 24,458,562 866,230 前受助成金 前受助成金 3件 61,027,819 (長証金 預り金 源泉所得稅、社会保険料 1,673,228 預り金 源泉所得稅、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 12,514,015 12,514,015 69 339,878 177,348,806 84,008,571 3,743,290 42,918,765 12,514,015 69 42,918,765 12,514,015 12,514,				
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) スタンダードチャータードバンク イスラマバード(バキスタン) アフガニスタンユナイテッドバンク カブール 前払金 棚卸資産 流動資産合計 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 敷金 固定資産合計 資産合計 1. 流動負債 未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 有別金 演泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計 4. (29,18,765 12,514,015 12,514,015 69 69 66,618,119 304,556 66,618,119 304,556 66,922,675 66,922,675 66,922,675 66,922,675 66,922,675 66,922,675 66,922,675 866,230 11,77,928 89,203,767 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 92,107,126				
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) アフガニスタンユナイテッドバンク カブール 前払金 棚卸資産 流動資産合計 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 敷金 固定資産合計 資産合計 1. 流動負債 未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 有の受助成金 有の金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計 42,918,765 12,514,015 69 339,878 177,348,806 244,271,48: 66,618,119 304,556 66,922,675 6				
アフガニスタンユナイテッドバンク カブール 前払金 69				
前払金 棚卸資産 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 資産合計 244,271,48: 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 16,027,819 保配金 前受助成金 61,027,819 保配金 預り金 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 2,903,353 国定負債 退職給付引当金 2,903,353 負債合計 2,903,353		, ,		
棚卸資産 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 敷金 固定資産合計 資産合計 資産合計 1. 流動負債 未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 有行到金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2,903,353 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 2,903,353		, ,		
177,348,806 177,348,806 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 敷金 固定資産合計				
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 敷金 固定資産合計 資産合計 1. 流動負債 未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 有り金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2.903,353 負債合計 66,922,675 244,271,48 24,458,562 業務委託費等未払金 1,673,228 1,673,228 1,177,928 2,903,353 2,903,353 92,107,126		339,878		
投資その他の資産 東日本大震災復興事業用特定資産 敷金 固定資産合計 資産合計 1. 流動負債 未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 有)金 源原所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計	流動資産合計		177,348,806	
投資その他の資産 東日本大震災復興事業用特定資産 敷金 固定資産合計 資産合計 1. 流動負債 未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 有)金 源原所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計				
東日本大震災復興事業用特定資産 敷金 固定資産合計 資産合計 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 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 有1,673,228 預9金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計 負債合計				
歌金 固定資産合計 資産合計 資産合計	投資その他の資産			
固定資産合計 資産合計 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 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 1,673,228 預り金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2,903,353 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計	東日本大震災復興事業用特定資産	66,618,119		
資産合計 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 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 有別金 有別金 を表現する。 第86,230 前のののののでは、1,673,228 では、1,673,228 では、1,177,928 では、	敷金	304,556		
II 負債の部	固定資産合計		66,922,675	
1. 流動負債 未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 前受助成金 3件 保証金 預り金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計 負債合計	資産合計			244,271,481
未払金 助成金精算返還充当未払金 2件 業務委託費等未払金 前受助成金 前受助成金 3件 保証金 預り金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計 負債合計 92,107,126	Ⅱ 負債の部			
助成金精算返還充当未払金 2件	1. 流動負債			
業務委託費等未払金 866,230 前受助成金 61,027,819 保証金 1,673,228 預り金 1,177,928 流動負債合計 89,203,767 2. 固定負債 2,903,353 固定負債合計 2,903,353 負債合計 92,107,120	未払金			
業務委託費等未払金 866,230 前受助成金 61,027,819 保証金 1,673,228 預り金 1,177,928 流動負債合計 89,203,767 2. 固定負債 2,903,353 固定負債合計 2,903,353 負債合計 92,107,120	助成金精算返還充当未払金 2件	24 458 562		
前受助成金 前受助成金 3件 保証金 預り金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計 負債合計 92,107,120				
前受助成金 3件 保証金 預り金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計 2,903,353 固定負債合計 92,107,120	71101211121	000,200		
保証金 預り金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計 2,903,353 目定負債合計 92,107,120		61 027 910		
預り金 源泉所得税、社会保険料 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計 2,903,353		, ,		
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 2,903,353 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	111111111111111111111111111111111111111	1,073,220		
流動負債合計 89,203,767 2. 固定負債 2,903,353 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		1 177 000		
2. 固定負債 2,903,353 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	D	1,177,928	00 000 505	
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	V-2-7-2-1-2-1-1-1		89,203,767	
固定負債合計 2,903,353 負債合計 92,107,120				
負債合計 92,107,120		2,903,353		
			2,903,353	-1
工吐肚衣 150 104 00°				92,107,120
上	正味財産			152,164,361