

平成27年度 活動計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

特定非営利活動法人ウォーターエイドジャパン
(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	40,000	40,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	26,121,250	
資産受贈益	123,316	26,244,566
3 受取助成金等		
受取助成金	2,300,000	2,300,000
4 事業収益		
広告事業収益	47,558	
講演事業収益	70,738	
インターン受入事業収益	1,945,502	
その他事業収益	474,701	2,538,499
5 その他収益		
受取利息	107	
雑収入	35,474	35,581
経常収益計		31,158,646
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	10,519,853	
法定福利費	1,618,436	
福利厚生費	29,192	
人件費計	12,167,481	
(2) その他経費		
物品販売原価	4,320	
水衛生事業費	6,077,988	
外注費	95,596	
コピー印刷費	929,596	
通信費	225,326	
荷造運賃	61,008	
水道光熱費	53,075	
旅費交通費	2,490,971	
広告宣伝費	607,420	
会議費	101,940	
備品消耗品	563,940	
地代家賃	788,213	
車両費	12,524	
保険料	15,603	
租税公課	200	
諸会費	54,275	
研修費	287,466	
支払手数料	934,380	
減価償却費	49,980	
その他経費計	13,353,821	
事業費計		25,521,302
2 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,231,575	
法定福利費	185,465	
人件費計	1,417,040	
(2) その他経費		
コピー印刷費	2,840	
通信費	20,212	
水道光熱費	3,986	
旅費交通費	40,727	
会議費	6,965	
備品消耗品	10,798	
地代家賃	59,001	
車両費	1,039	
保険料	372,724	
租税公課	3,900	
諸会費	1,725	
支払手数料	185,362	
支払報酬	869,400	
雑費	6,050	
その他経費計	1,584,729	
管理費計		3,001,769
経常費用計		28,523,071
当期経常増減額		2,635,575
税引前当期正味財産増減額		2,635,575
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		2,565,575
前期繰越正味財産額		2,035,695
次期繰越正味財産額		4,601,270

平成27年度 貸借対照表

平成28年3月31日現在

特定非営利活動法人ウォーターエイドジャパン

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	4,748,182	
仮払金	229,231	
流動資産合計		4,977,413
2 固定資産		
(1)無形固定資産		
ソフトウェア	124,950	
無形固定資産計	124,950	
(2)投資その他の資産		
保証金	840,000	
投資その他の資産計	840,000	
固定資産合計		964,950
資産合計		5,942,363
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	927,405	
預り金	343,688	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		1,341,093
負債合計		1,341,093
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		2,035,695
当期正味財産増減額		2,565,575
正味財産合計		4,601,270
負債及び正味財産合計		5,942,363

平成27年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人ウォーターエイドジャパン

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月一部改正 NPO法人会計基準協議会)によつて
います。

(1) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は定率法で、無形固定資産は定額法で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	関心喚起のための情報 発信事業	アドボカシー・政策 提言事業	途上国における水衛 生事業および募金活 動	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	0	0	0	0	40,000	40,000
2. 受取寄附金	0	0	5,480,653	5,480,653	20,763,913	26,244,566
3. 受取助成金等	1,600,000	0	700,000	2,300,000	0	2,300,000
4. 事業収益	1,777,164	58,864	648,175	2,484,203	54,296	2,538,499
5. その他収益	11,820	0	0	11,820	23,761	35,581
経常収益計	3,388,984	58,864	6,828,828	10,276,676	20,881,970	31,158,646
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	5,684,167	1,915,165	2,920,521	10,519,853	1,231,575	11,751,428
法定福利費	883,525	288,504	446,407	1,618,436	185,465	1,803,901
福利厚生費	21,209	3,104	4,879	29,192	0	29,192
人件費計	6,588,901	2,206,773	3,371,807	12,167,481	1,417,040	13,584,521
(2) その他経費						
物品販売原価	0	0	4,320	4,320	0	4,320
水衛生事業費	0	0	6,077,988	6,077,988	0	6,077,988
外注費	19,996	0	75,600	95,596	0	95,596
コピー印刷費	878,116	12,289	39,191	929,596	2,840	932,436
通信費	148,374	22,920	54,032	225,326	20,212	245,538
荷造運賃費	4,057	1,401	55,550	61,008	0	61,008
水道光熱費	34,413	6,431	12,231	53,075	3,986	57,061
旅費交通費	1,315,265	397,161	778,545	2,490,971	40,727	2,531,698
広告宣伝費	79,100	6,480	521,840	607,420	0	607,420
会議費	101,940	0	0	101,940	6,965	108,905
備品消耗品費	380,002	57,276	126,662	563,940	10,798	574,738
地代家賃	509,241	88,412	190,560	788,213	59,001	847,214
車両費	8,636	1,221	2,667	12,524	1,039	13,563
保険料	6,507	3,205	5,891	15,603	372,724	388,327
租税公課	0	0	200	200	3,900	4,100
諸会費	21,865	24,209	8,201	54,275	1,725	56,000
研修費	128,500	1,000	157,966	287,466	0	287,466
支払手数料	193,003	12,091	729,286	934,380	185,362	1,119,742
支払報酬	0	0	0	0	869,400	869,400
減価償却費	32,386	5,709	11,885	49,980	0	49,980
雑費	0	0	0	0	6,050	6,050
その他経費計	3,861,401	639,805	8,852,615	13,353,821	1,584,729	14,938,550
経常費用計	10,450,302	2,846,578	12,224,422	25,521,302	3,001,769	28,523,071
当期経常増減額	△7,061,318	△2,787,714	△5,395,594	△15,244,626	17,880,201	2,635,575

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産					
無形固定資産					
ソフトウェア	174,930	0	49,980	124,950	124,950
投資その他の資産					
保証金	65,331	840,000	65,331	0	840,000
合計	240,261	840,000	115,311	124,950	964,950

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、人件費については従事割合、その他の経費については使用割合に基づき按分しています。

平成27年度 財産目録

平成28年3月31日現在

特定非営利活動法人ウォーターエイドジャパン

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
新生銀行普通預金	2,997,619		
ゆうちょ銀行普通預金	1,647,212		
ゆうちょ銀行当座預金	103,351		
仮払金	229,231		
流動資産合計		4,977,413	
2 固定資産			
(1)無形固定資産			
ソフトウェア			
AdobeCS6Design	124,950		
無形固定資産計	124,950		
(2)投資その他の資産計			
保証金			
両国橋建物	840,000		
投資その他の資産計	840,000		
固定資産合計		964,950	
資産合計			5,942,363
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
3月分給料	812,155		
経費未払分	115,250		
預り金			
源泉所得税	145,942		
社会保険料	197,746		
未払法人税等			
平成27年度均等割	70,000		
流動負債合計		1,341,093	
負債合計			1,341,093
正味財産			4,601,270