

## 平成28年度 活動計算書

平成28年4月1日から平成29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	金 額	金 額
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	50,000	50,000	
2 受取寄附金			
受取寄附金	28,920,411		
資産受贈益	9,324	28,929,735	
3 受取助成金等			
受取助成金	2,000,000	2,000,000	
4 事業収益			
広告事業収益	17,585		
講演事業収益	404,200		
インターン受入事業収益	1,994,558		
委託事業収益	1,516,320		
その他事業収益	803,747	4,736,410	
5 その他収益			
受取利息	60		
雑収入	39,880	39,940	
経常収益計			35,756,085
II 経常費用			
1 事業費			
(1)人件費			
給料手当	10,972,795		
法定福利費	1,682,254		
人件費計	12,655,049		
(2)その他経費			
水衛生事業費	8,602,630		
外注費	393,149		
コピー印刷費	1,001,781		
通信費	189,403		
荷造運賃	60,699		
水道光熱費	122,302		
旅費交通費	3,798,000		
広告宣伝費	814,920		
会議費	272,318		
備品消耗品費	237,312		
地代家賃	1,600,932		
保険料	37,084		
租税公課	4,300		
諸会費	66,000		
研修費	104,600		
支払手数料	1,338,533		
支払報酬	979,713		
減価償却費	49,980		
その他経費計	19,673,656		
事業費計		32,328,705	
2 管理費			
(1)人件費			
給料手当	847,205		
法定福利費	127,600		
福利厚生費	69,738		
人件費計	1,044,543		
(2)その他経費			
外注費	40,165		
コピー印刷費	5,470		
通信費	33,619		
荷造運賃	450		
水道光熱費	5,984		
旅費交通費	788,540		
会議費	35,040		
備品消耗品費	11,407		
地代家賃	79,068		
保険料	244,720		
租税公課	1,050		
諸会費	30,000		
支払手数料	86,965		
支払報酬	777,600		
その他経費計	2,140,078		
管理費計		3,184,621	
経常費用計			35,513,326
当期経常増減額			242,759
税引前当期正味財産増減額			242,759
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			172,759
前期繰越正味財産額			4,601,270
次期繰越正味財産額			4,774,029

## 平成28年度 貸借対照表

平成29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	4,099,691	
未収収益	1,516,320	
仮払金	200,000	
流動資産合計		5,816,011
2 固定資産		
(1)無形固定資産		
ソフトウェア	74,970	
無形固定資産計	74,970	
(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		914,970
資産合計		6,730,981
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	1,263,138	
預り金	623,814	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		1,956,952
負債合計		1,956,952
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		4,601,270
当期正味財産増減額		172,759
正味財産合計		4,774,029
負債及び正味財産合計		6,730,981

## 平成28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、税込経理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	水・衛生問題に関する アドボカシー・政策提 言	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
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費	0	0	0	0	50,000	50,000
2. 受取寄附金	0	0	8,660,630	8,660,630	20,269,105	28,929,735
3. 受取助成金等	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
4. 事業収益	4,389,916	54,383	274,526	4,718,825	17,585	4,736,410
5. その他収益	8,000	20,000	0	28,000	11,940	39,940
経常収益計	6,397,916	74,383	8,935,156	15,407,455	20,348,630	35,756,085
<b>II 経常費用</b>						
(1) 人件費						
給料手当	6,299,046	1,448,835	3,224,914	10,972,795	847,205	11,820,000
法定福利費	973,062	217,558	491,634	1,682,254	127,600	1,809,854
福利厚生費	0	0	0	0	69,738	69,738
人件費計	7,272,108	1,666,393	3,716,548	12,655,049	1,044,543	13,699,592
(2) その他経費						
水衛生事業費	0	0	8,602,630	8,602,630	0	8,602,630
外注費	108,000	0	285,149	393,149	40,165	433,314
コピー印刷費	968,825	7,085	25,871	1,001,781	5,470	1,007,251
通信費	124,061	16,139	49,203	189,403	33,619	223,022
荷造運賃費	27,437	0	33,262	60,699	450	61,149
水道光熱費	82,919	10,582	28,801	122,302	5,984	128,286
旅費交通費	2,456,194	477,693	864,113	3,798,000	788,540	4,586,540
広告宣伝費	106,240	30,000	678,680	814,920	0	814,920
会議費	243,518	800	28,000	272,318	35,040	307,358
備品消耗品費	212,028	2,584	22,700	237,312	11,407	248,719
地代家賃	1,063,939	146,222	390,771	1,600,932	79,068	1,680,000
保険料	23,804	4,900	8,380	37,084	244,720	281,804
租税公課	3,700	0	600	4,300	1,050	5,350
諸会費	6,000	60,000	0	66,000	30,000	96,000
研修費	101,000	0	3,600	104,600	0	104,600
支払手数料	107,294	12,225	1,219,014	1,338,533	86,965	1,425,498
支払報酬	963,430	16,283	0	979,713	777,600	1,757,313
減価償却費	33,240	4,585	12,155	49,980	0	49,980
その他経費計	6,631,629	789,098	12,252,929	19,673,656	2,140,078	21,813,734
経常費用計	13,903,737	2,455,491	15,969,477	32,328,705	3,184,621	35,513,326
当期経常増減額	△7,505,821	△2,381,108	△7,034,321	△16,921,250	17,164,009	242,759

## 3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳は下記の通りです。

当法人の正味財産は4,774,029円ですが、そのうち949,610円は、開発教育事業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3,824,419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
開発教育事業 (パナソニック(株)からの助成金)	947,023	1,000,000	997,413	949,610	翌期に使用予定

## 4. 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	124,950	0	49,980	124,950	74,970
投資その他の資産					
保証金	840,000	0	0	0	840,000
合計	964,950	0	49,980	124,950	914,970

## 5. 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28年度 財産目録

平成29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			
新生銀行本店普通預金	3,373,220		
ゆうちょ銀行〇〇八店普通預金	385,668		
ゆうちょ銀行〇一九店当座預金	340,803		
未収収益			
墨田区水の循環講座実施運営委託	1,516,320		
仮払金	200,000		
流動資産合計		5,816,011	
2 固定資産			
(1)無形固定資産			
ソフトウェア			
AdobeCS6Design	74,970		
無形固定資産計	74,970		
(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		914,970	
資産合計			6,730,981
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
3月分給料	772,789		
経費未払分	490,349		
預り金			
源泉所得税	184,489		
社会保険料	200,876		
住民税	148,000		
その他	90,449		
未払法人税等			
平成28年度均等割	70,000		
流動負債合計		1,956,952	
負債合計			1,956,952
正味財産			4,774,029