

平成29年度 活動計算書

平成29年4月1日から平成30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	60,000	60,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	21,826,676	
資産受贈益	50,588	21,877,264
3 受取助成金等		
受取助成金	5,690,000	5,690,000
4 事業収益		
広告事業収益	19,395	
講演事業収益	508,847	
インターン受入事業収益	1,859,406	
委託事業収益	1,641,600	
その他事業収益	1,096,640	5,125,888
5 その他収益		
受取利息	4	
雑収入	208,476	208,480
経常収益計		32,961,632
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	10,414,831	
法定福利費	1,601,185	
人件費計	12,016,016	
(2) その他経費		
水衛生事業費	6,501,950	
外注費	483,478	
コピー印刷費	656,360	
通信費	221,991	
荷造運賃	58,926	
水道光熱費	139,999	
旅費交通費	2,249,519	
広告宣伝費	363,816	
会議費	179,592	
備品消耗品費	390,059	
地代家賃	1,526,336	
保険料	25,960	
租税公課	26,600	
諸会費	92,000	
研修費	26,920	
支払手数料	594,082	
支払報酬	1,166,190	
減価償却費	49,980	
雑費	31,000	
その他経費計	14,784,758	
事業費計		26,800,774
2 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,437,669	
法定福利費	226,645	
福利厚生費	35,220	
人件費計	1,699,534	
(2) その他経費		
コピー印刷費	6,281	
通信費	26,677	
荷造運賃	421	
水道光熱費	13,246	
旅費交通費	716,170	
会議費	31,300	
備品消耗品費	30,183	
地代家賃	293,664	
保険料	337,525	
租税公課	400	
支払手数料	290,874	
支払報酬	1,738,800	
その他経費計	3,485,541	
管理費計		5,185,075
経常費用計		31,985,849
当期経常増減額		975,783
税引前当期正味財産増減額		975,783
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		905,783
前期繰越正味財産額		4,774,029
次期繰越正味財産額		5,679,812

平成29年度 貸借対照表

平成30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	5,126,610	
未収収益	1,642,411	
仮払金	123,093	
流動資産合計		6,892,114
2 固定資産		
(1)無形固定資産		
ソフトウェア	24,990	
無形固定資産計	24,990	
(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		864,990
資産合計		7,757,104
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	1,552,235	
預り金	455,057	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		2,077,292
負債合計		2,077,292
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		4,774,029
当期正味財産増減額		905,783
正味財産合計		5,679,812
負債及び正味財産合計		7,757,104

平成29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
I 経常収益						
1. 受取会費				0	60,000	60,000
2. 受取寄附金			2,347,800	2,347,800	19,529,464	21,877,264
3. 受取助成金等	1,200,000		4,490,000	5,690,000		5,690,000
4. 事業収益	4,015,974	18,300	1,072,219	5,106,493	19,395	5,125,888
5. その他収益	99,920		3,556	103,476	105,004	208,480
経常収益計	5,315,894	18,300	7,913,575	13,247,769	19,713,863	32,961,632
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	4,671,249	1,109,693	4,633,889	10,414,831	1,437,669	11,852,500
法定福利費	736,463	175,029	689,693	1,601,185	226,645	1,827,830
福利厚生費	0			0	35,220	35,220
人件費計	5,407,712	1,284,722	5,323,582	12,016,016	1,699,534	13,715,550
(2) その他経費						
水衛生事業費	0		6,501,950	6,501,950	0	6,501,950
外注費	0		483,478	483,478	0	483,478
コピー印刷費	592,578	5,766	58,016	656,360	6,281	662,641
通信費	93,688	12,877	115,426	221,991	26,677	248,668
荷造運賃費	27,863	757	30,306	58,926	421	59,347
水道光熱費	68,538	10,046	61,415	139,999	13,246	153,245
旅費交通費	940,664	286,584	1,022,271	2,249,519	716,170	2,965,689
広告宣伝費	190,164	0	173,652	363,816	0	363,816
会議費	179,592	0	0	179,592	31,300	210,892
備品消耗品費	165,992	9,550	214,517	390,059	30,183	420,242
地代家賃	732,202	109,825	684,309	1,526,336	293,664	1,820,000
保険料	14,274	5,267	6,419	25,960	337,525	363,485
租税公課	5,600	0	21,000	26,600	400	27,000
諸会費	0	72,000	20,000	92,000	0	92,000
研修費	1,000	0	25,920	26,920	0	26,920
支払手数料	112,560	49,066	432,456	594,082	290,874	884,956
支払報酬	1,166,190	0	0	1,166,190	1,738,800	2,904,990
減価償却費	23,844	3,658	22,478	49,980		49,980
雑費	12,000		19,000	31,000		31,000
その他経費計	4,326,749	565,396	9,892,613	14,784,758	3,485,541	18,270,299
経常費用計	9,734,461	1,850,118	15,216,195	26,800,774	5,185,075	31,985,849
当期経常増減額	△4,418,567	△1,831,818	△7,302,620	△13,553,005	14,528,788	975,783

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5,679,812円ですが、そのうち997,224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4,682,588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 (バナソニック㈱からの助成金)	949,610	1,000,000	952,386	997,224	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	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						
無形固定資産						
ソフトウェア	249,900	0	0	249,900	224,910	24,990
投資その他の資産						
保証金	840,000	140,000	140,000	840,000	0	840,000
合計	1,089,900	140,000	140,000	1,089,900	224,910	864,990

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29年度 財産目録

平成30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	4,074,991		
ゆうちょ銀行普通預金	152,977		
ゆうちょ銀行当座預金	898,642		
未収収益			
墨田区水の循環講座実施運営委託	1,642,411		
仮払金	123,093		
流動資産合計		6,892,114	
2 固定資産			
(1)無形固定資産			
ソフトウェア			
AdobeCS6Design	24,990		
無形固定資産計	24,990		
(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		864,990	
資産合計			7,757,104
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
3月分給料	876,635		
3月分社会保険料	298,338		
経費未払分	377,262		
預り金			
源泉所得税	157,218		
社会保険料	171,439		
住民税	126,400		
未払法人税等			
平成29年度均等割	70,000		
流動負債合計		2,077,292	
負債合計			2,077,292
正味財産			5,679,812