

平成30年度 活動計算書

平成30年4月1日から平成31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	50,000	50,000
2 受取寄附金	98,883,304	98,883,304
3 事業収益		
広告事業収益	104	
講演事業収益	507,728	
委託事業収益	1,900,000	
その他事業収益	454,480	2,862,312
4 その他収益		
受取利息	11	
雑収入	46,727	46,738
経常収益計		101,842,354
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	9,294,047	
法定福利費	1,467,989	
福利厚生費	32,940	
人件費計	10,794,976	
(2)その他経費		
仕入高	61,480	
水衛生事業費	7,070,000	
外注費	52,820,866	
コピー印刷費	903,984	
通信費	590,687	
荷造運賃	340,279	
水道光熱費	145,444	
旅費交通費	2,341,031	
会議費	347,908	
備品消耗品費	368,715	
地代家賃	1,510,841	
保険料	21,840	
租税公課	25,600	
諸会費	82,000	
研修費	8,400	
支払手数料	8,060,836	
支払報酬	808,177	
減価償却費	24,990	
その他経費計	75,533,078	
事業費計		86,328,054
2 管理費		
(1)人件費		
給料手当	1,341,493	
法定福利費	213,892	
福利厚生費	21,758	
人件費計	1,577,143	
(2)その他経費		
外注費	50,760	
コピー印刷費	37,086	
通信費	34,463	
水道光熱費	16,008	
旅費交通費	950,879	
備品消耗品費	29,974	
地代家賃	169,159	
保険料	178,660	
租税公課	1,750	
支払手数料	455,270	
支払報酬	1,368,900	
その他経費計	3,292,909	
管理費計		4,870,052
経常費用計		91,198,106
当期経常増減額		10,644,248
税引前当期正味財産増減額		10,644,248
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		10,574,248
前期繰越正味財産額		5,679,812
次期繰越正味財産額		16,254,060

平成30年度 貸借対照表

平成31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	16,113,745		
未収収益	1,900,000		
立替金	78,007		
仮払金	37,948		
流動資産合計		18,129,700	
2 固定資産			
保証金	845,000		
固定資産合計		845,000	
資産合計			18,974,700
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,184,778		
預り金	465,862		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		2,720,640	
負債合計			2,720,640
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		5,679,812	
当期正味財産増減額		10,574,248	
正味財産合計			16,254,060
負債及び正味財産合計			18,974,700

平成30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	0	0	0	50,000	50,000
2. 受取寄附金	20,000,000	0	45,050,000	65,050,000	33,833,304	98,883,304
3. 事業収益	2,800,728	0	0	2,800,728	61,584	2,862,312
4. その他収益	24,320	0	22,407	46,727	11	46,738
経常収益計	22,825,048	0	45,072,407	67,897,455	33,944,899	101,842,354
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	5,257,223	812,104	3,224,720	9,294,047	1,341,493	10,635,540
法定福利費	834,524	129,316	504,149	1,467,989	213,892	1,681,881
福利厚生費	0	0	32,940	32,940	21,758	54,698
人件費計	6,091,747	941,420	3,761,809	10,794,976	1,577,143	12,372,119
(2) その他経費						
仕入高	0	0	61,480	61,480	0	61,480
水衛生事業費	0	0	7,070,000	7,070,000	0	7,070,000
外注費	20,070,521	0	32,750,345	52,820,866	50,760	52,871,626
コピー印刷費	857,774	3,274	42,936	903,984	37,086	941,070
通信費	331,067	19,701	239,919	590,687	34,463	625,150
荷造運賃費	46,102	0	294,177	340,279	0	340,279
水道光熱費	87,629	9,862	47,953	145,444	16,008	161,452
旅費交通費	1,434,577	30,925	875,529	2,341,031	950,879	3,291,910
会議費	344,668	3,240	0	347,908	0	347,908
備品消耗品費	257,241	15,882	95,592	368,715	29,974	398,689
地代家賃	902,462	103,284	505,095	1,510,841	169,159	1,680,000
保険料	15,080	0	6,760	21,840	178,660	200,500
租税公課	20,600	0	5,000	25,600	1,750	27,350
諸会費	0	72,000	10,000	82,000	0	82,000
研修費	3,000	0	5,400	8,400	0	8,400
支払手数料	438,486	1,358	7,620,992	8,060,836	455,270	8,516,106
支払報酬	808,177	0	0	808,177	1,368,900	2,177,077
減価償却費	14,886	1,765	8,339	24,990	0	24,990
その他経費計	25,632,270	261,291	49,639,517	75,533,078	3,292,909	78,825,987
経常費用計	31,724,017	1,202,711	53,401,326	86,328,054	4,870,052	91,198,106
当期経常増減額	△8,898,969	△1,202,711	△8,328,919	△18,430,599	29,074,847	10,644,248

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	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	249,900	0
投資その他の資産						
保証金	840,000	5,000	0	845,000	0	845,000
合計	1,089,900	5,000	0	1,094,900	249,900	845,000

4. 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30年度 財産目録

平成31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			
現金	5,000		
新生銀行普通預金	6,238,873		
ゆうちょ銀行普通預金	3,495,992		
ゆうちょ銀行当座預金	6,373,880		
未収収益			
墨田区水の循環講座実施運営委託	1,900,000		
立替金			
WaterAidAustralia	78,007		
仮払金	37,948		
流動資産合計		18,129,700	
2 固定資産			
保証金			
両国橋建物	845,000		
固定資産合計		845,000	
資産合計			18,974,700
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
3月分給料	799,040		
3月分社会保険料	292,750		
経費未払分	1,092,988		
預り金			
源泉所得税	164,960		
社会保険料	176,897		
住民税	124,000		
その他	5		
未払法人税等			
平成30年度均等割	70,000		
流動負債合計		2,720,640	
負債合計			2,720,640
正味財産			16,254,060