

令和2年度 活動計算書

令和2年4月1日から令和3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	30,000	30,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	174,615,076	174,615,076
3 事業収益		
広告事業収益	278	
講演事業収益	304,906	
委託事業収益	1,900,000	2,205,184
4 その他収益		
受取利息	50	
雑収入	1,371,000	1,371,050
経常収益計		178,221,310
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	11,877,938	
法定福利費	1,704,444	
人件費計	13,582,382	
(2) その他経費		
水衛生事業協力費	15,762,787	
外注費	87,515,897	
コピー印刷費	1,552,034	
通信費	1,355,706	
荷造運賃	815,278	
水道光熱費	124,267	
旅費交通費	168,285	
備品消耗品費	585,613	
地代家賃	3,269,463	
保険料	6,060	
租税公課	992	
諸会費	162,000	
研修費	30,900	
支払手数料	5,156,098	
支払報酬	593,899	
その他経費計	117,099,279	
事業費計		130,681,661
2 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,625,000	
法定福利費	450,139	
福利厚生費	16,189	
人件費計	2,091,328	
(2) その他経費		
外注費	607,200	
コピー印刷費	7,495	
通信費	342,010	
荷造運賃	3,531	
水道光熱費	10,769	
旅費交通費	4,654	
備品消耗品費	134,358	
地代家賃	283,537	
保険料	264,630	
租税公課	8,950	
支払手数料	299,826	
支払報酬	1,298,000	
その他経費計	3,264,960	
管理費計		5,356,288
経常費用計		136,037,949
当期経常増減額		42,183,361
税引前当期正味財産増減額		42,183,361
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		42,113,361
前期繰越正味財産額		16,838,688
次期繰越正味財産額		58,952,049

令和2年度 貸借対照表

令和3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	60,763,655	
未収収益	1,900,000	
前払費用	187,000	
仮払金	49,616	
流動資産合計		62,900,271
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
有形固定資産計	0	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
長期前払費用	109,084	
敷金	1,683,000	
保証金	5,000	
投資その他の資産計	1,797,084	
固定資産合計		1,797,084
資産合計		64,697,355
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	5,104,253	
預り金	571,053	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		5,745,306
負債合計		5,745,306
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		16,838,688
当期正味財産増減額		42,113,361
正味財産合計		58,952,049
負債及び正味財産合計		64,697,355

令和2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20日一部改正 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	30,000	30,000
2. 受取寄附金	0	0	16,877,585	16,877,585	157,737,491	174,615,076
3. 事業収益	2,179,406	25,500	0	2,204,906	278	2,205,184
4. その他収益	52,920	0	0	52,920	1,318,130	1,371,050
経常収益計	2,232,326	25,500	16,877,585	19,135,411	159,085,899	178,221,310
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	2,907,820	1,800,000	7,170,118	11,877,938	1,625,000	13,502,938
法定福利費	404,705	313,647	986,092	1,704,444	450,139	2,154,583
福利厚生費	0	0	0	0	16,189	16,189
人件費計	3,312,525	2,113,647	8,156,210	13,582,382	2,091,328	15,673,710
(2) その他経費						
水衛生事業協力費	0	0	15,762,787	15,762,787	0	15,762,787
外注費	22,906,870	3,081,500	61,527,527	87,515,897	607,200	88,123,097
コピー印刷費	995,173	7,745	549,116	1,552,034	7,495	1,559,529
通信費	423,369	18,436	913,901	1,355,706	342,010	1,697,716
荷造運賃費	174,181	0	641,097	815,278	3,531	818,809
水道光熱費	27,579	12,257	84,431	124,267	10,769	135,036
旅費交通費	35,142	2,504	130,639	168,285	4,654	172,939
備品消耗品費	60,032	207,445	318,136	585,613	134,358	719,971
地代家賃	770,440	331,879	2,167,144	3,269,463	283,537	3,553,000
保険料	6,060	0	0	6,060	264,630	270,690
租税公課	0	992	0	992	8,950	9,942
諸会費	0	132,000	30,000	162,000	0	162,000
研修費	4,000	6,000	20,900	30,900	0	30,900
支払手数料	98,479	42,507	5,015,112	5,156,098	299,826	5,455,924
支払報酬	593,899	0	0	593,899	1,298,000	1,891,899
その他経費計	26,095,224	3,843,265	87,160,790	117,099,279	3,264,960	120,364,239
経常費用計	29,407,749	5,956,912	95,317,000	130,681,661	5,356,288	136,037,949
当期経常増減額	△27,175,423	△5,931,412	△78,439,415	△111,546,250	153,729,611	42,183,361

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は下記の通りです。

当法人の正味財産は58,952,049円ですが、そのうち1,547,798円は、下記のように使途が特定されています。

したがって使途が制約されていない正味財産は57,404,251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
新型コロナウイルス対応特定寄付	0	6,921,585	5,373,787	1,547,798	翌期に使用予定
合計	0	6,921,585	5,373,787	1,547,798	

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						
投資その他の資産						
長期前払費用	296,084		187,000	109,084		109,084
敷金	1,683,000			1,683,000		1,683,000
保証金	5,000			5,000		5,000
合計	1,984,084	0	187,000	1,797,084	0	1,797,084

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況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。

令和2年度 財産目録

令和3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	11,000	
新生銀行普通預金	18,993,599	
ゆうちょ銀行普通預金	26,233,415	
ゆうちょ銀行当座預金	15,525,641	
未収収益		
墨田区水の循環講座実施運営委託	1,900,000	
前払費用		
本間鋼業(株) 礼金	187,000	
仮払金	49,616	
流動資産合計		62,900,271
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
有形固定資産計	0	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
長期前払費用		
本間鋼業(株) 礼金	109,084	
敷金		
本間鋼業(株)	1,683,000	
保証金		
(株)大阪エルシーセンター	5,000	
投資その他の資産計	1,797,084	
固定資産合計		1,797,084
資産合計		64,697,355
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
3月分給料	1,038,476	
経費未払分	4,065,777	
預り金		
源泉所得税	182,633	
社会保険料	227,920	
住民税	160,500	
未払法人税等		
令和2年度法人住民税均等割	70,000	
流動負債合計		5,745,306
負債合計		5,745,306
正味財産		58,952,049