

2015年度 活動計算書
 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表
 特定非営利活動法人 フリー・ザ・チルドレン・ジャパン

(単位:円) (単位:円)

科目	予算額			実績額		
	小計	合計	予算額9か月分	小計	合計	達成率
I 経常収益						
1. 会費・入会金収入						
正会員会費	400,000	400,000	300,000	270,000	270,000	90.0%
2. 寄付金・募金収入						
寄付金・募金	11,682,200	11,682,200	8,761,650	10,433,070	10,433,070	119.1%
3. 事業収入						
自主事業収益	14,100,000	14,100,000	10,575,000	4,944,177	4,944,177	46.8%
4. 助成金・補助金収入						
助成金	5,000,000	5,000,000	3,750,000	3,777,000	3,777,000	100.7%
5. その他収入						
受取利息	3,000			618		
雑収入	30,000	33,000	24,750	3,246	3,864	15.6%
経常収益合計		31,215,200	23,411,400		19,428,111	83.0%
II 経常費用						
1. 事業費						
(1)人件費						
給料手当	7,134,000		5,350,500	4,993,969		93.3%
法定福利費	595,326		446,495	468,417		104.9%
(2)その他経費						
支払寄付金	5,223,000		3,917,250	3,936,624		100.5%
印刷製本費	445,000		333,750	418,477		125.4%
旅費交通費	10,557,624		7,918,218	3,982,726		50.3%
業務委託費	2,260,000		1,695,000	751,900		44.4%
研修・施設会場費	425,000		318,750	181,960		57.1%
諸会費	90,000		67,500	88,700		131.4%
消耗品費	402,403		301,802	111,751		37.0%
保険料	24,000		18,000	7,017		39.0%
通信運搬費	423,159		317,369	427,026		134.6%
商品材料	400,000		300,000	164,017		54.7%
雑費	20,000		15,000	325,494		2170.0%
地代家賃	1,281,420		961,065	1,064,565		110.8%
水道光熱費	190,000		142,500	125,644		88.2%
支払手数料	250,000		187,500	132,940		70.9%
租税公課	56,000		42,000	70,000		166.7%
		29,776,932	22,332,699		17,251,227	77.2%
2. 管理費						
(1)人件費						
給料手当	2,172,000		1,629,000	1,364,473		83.8%
法定福利費	16,380		12,285	0		0.0%
(2)その他経費						
印刷製本費	53,000		39,750	4,815		12.1%
旅費交通費	226,268		169,701	151,199		89.1%
業務委託費	0		0	399,600		399.6%
研修・施設会場費	100,000		75,000	6,700		8.9%
消耗品費	8,998		6,749	0		0.0%
保険料	0		0	0		0.0%
諸会費	0		0	0		0.0%
通信運搬費	25,000		18,750	4,914		26.2%
地代家賃	256,284		192,213	0		0.0%
水道光熱費	0		0	0		0.0%
支払手数料	530		398	21,532		5416.9%
租税公課	0		0	0		0.0%
雑費	33,411		25,058	0		0.0%
		2,891,871	2,168,903		1,953,233	90.1%
経常費用合計		32,668,803	24,501,602		19,204,460	78.4%
当期経常増減額		-1,453,603			223,651	
当期正味財産増減額					80,854	
前期繰越正味財産額					6,597,362	
次期繰越正味財産額					6,678,216	

(注)旧特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(注2)2015年度は会期変更に伴い4月～12月の9か月で収支計算書を作成しております。

(注3)達成率は9か月分子算と比較して算出してあります。

例年1月～3月にかけてスタディーツアーやキャンプイベント、チョコプロジェクトを実施しており、その分収入支出とも減少にありますが、1月～12月の事業の収入・支出のバランスは良好であったと振り返りをしております。

2015年度 活動計算書
特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

1.重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日NPO法人会計基準協議会)によっています。
 同基準では、特定非営利活動促進法第28条第0項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。

2.事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです

(単位:円)

科目	子ども主体	子ども活動応援	外部ネットワーク	海外自立支援	アドボカシー	合計
(1) 人件費						
給料手当	0	1,026,684	393,279	1,754,545	1,819,461	4,993,969
法定福利費	93,683	93,683	93,684	93,683	93,684	468,417
人件費計	93,683	1,120,367	486,963	1,848,228	1,913,145	5,462,386
(2) その他経費						
支払寄附金	0	0	0	3,936,624	0	3,936,624
印刷製本費	45,749	83,839	43,139	50,670	195,080	418,477
旅費交通費	10,256	3,099,473	36,632	207,285	629,080	3,982,726
業務委託費	0	205,393	0	0	546,507	751,900
研修・施設会場費	22,970	26,090	23,480	24,970	84,450	181,960
諸会費	540	540	85,540	540	1,540	88,700
消耗品費	16,845	25,606	16,845	16,845	35,610	111,751
保険料	0	7,017	0	0	0	7,017
通信運搬費	66,233	128,787	66,233	68,285	97,488	427,026
商品材料	0	0	0	0	164,017	164,017
雑費	8,415	291,834	8,415	8,415	8,415	325,494
地代家賃	212,913	212,913	212,913	212,913	212,913	1,064,565
水道光熱費	25,129	25,129	25,128	25,129	25,129	125,644
支払手数料	23,348	30,230	23,752	29,995	25,615	132,940
租税公課	14,000	14,000	14,000	14,000	14,000	70,000
その他経費計	446,398	4,150,851	556,077	4,595,671	2,039,844	11,788,841
事業費計	540,081	5,271,218	1,043,040	6,443,899	3,952,989	17,251,227

2015年度 活動計算書
 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成27年12月31日
 (単位:円)

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金		
現金	67,244	
小口現金	75,915	
関西小口現金	40,880	
普通預金		
三菱東京UFJ銀行	1,449,979	
ジャパンネット銀行	135,368	
みずほ銀行	2,321,474	
郵貯銀行	402,494	
郵便振替	2,580,559	
郵貯銀行海外送金用	34,485	
paypal	114,951	
三菱東京UFJ銀行(アクションキッズ)	1,093	
外貨		
フィリピンペソ	38,135	
インドルピー	9,757	
トゥグルグ	6,767	
カナダドル	53,079	
USDドル	73,502	
現金・預金 計	7,405,682	
(売上債権)		
未収金	-	
売上債権 計	-	
(棚卸資産)		
商品	471,720	
棚卸資産 計	471,720	
(その他流動資産)		
その他流動資産 計	-	
流動資産 合計		7,877,402
【固定資産】		
(有形固定資産)		
什器備品	484,955	
減価償却累計額	△ 272,853	
有形固定資産 計	212,102	
(無形固定資産)		
借地権	90,000	
電話加入権	19,530	
無形固定資産 計	109,530	
固定資産合計		321,632
資産の部 合計		8,199,034
《負債の部》		
【流動負債】		
未払金	1,175,012	
預り金	345,806	
流動負債 計	1,520,818	
負債の部 合計		1,520,818
《正味財産の部》		
【正味財産】		
正味財産	6,678,216	
(うち当期正味財産増加額)	80,854	
正味財産 計	6,678,216	
正味財産の部 合計		6,678,216
負債・正味財産合計		8,199,034

特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人フリー・ザ・チルドレン・ジャパン

(単位:円)

平成27年12月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	1,175,012
現 金	67,244	預 り 金	345,806
小口 現金	116,795	流動負債 計	1,520,818
普通 預金	7,040,403	負債の部合計	1,520,818
外貨	181,240	正味財産の部	
現金・預金 計	7,405,682	【正味財産】	
(売上債権)		正味 財産	6,678,216
未 収 金	0	(うち当期正味財産増加額)	80,854
売上債権 計	0	正味財産 計	6,678,216
(棚卸資産)		正味財産の部合計	6,678,216
商 品	471,720		
棚卸資産 計	471,720		
(その他流動資産)			
その他流動資産 計	0		
流動資産合計	7,877,402		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	484,955		
減価償却累計額	△ 272,853		
有形固定資産 計	212,102		
(無形固定資産)			
借 地 権	90,000		
電話加入権	19,530		
無形固定資産 計	109,530		
固定資産合計	321,632		
資産の部合計	8,199,034	負債・正味財産の部合計	8,199,034