

2016年 活動計算書
2016年1月1日～2016年12月31日

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)

科目	予算額(単位:円)		決算額(単位:円)		達成率
	小計	合計	小計	合計	
I 経常収益					
1. 会費・入会金収入					
正会員会費	300,000	300,000	240,000	240,000	80.0%
2. 寄付金・募金収入					
寄付金・募金	10,794,000	10,794,000	20,465,976	20,465,976	189.6%
3. 事業収益					
自主事業収益	10,295,000	10,295,000	4,808,422	4,808,422	46.7%
4. 助成金・補助金収入					
助成金	7,000,000	7,000,000	5,048,600	5,048,600	72.1%
5. その他収入					
受取利息	2,000		440		
雑収入	30,000		0		
為替差益	0	32,000	37,836	38,276	119.6%
経常収益合計		28,389,000		30,601,274	107.8%
II 経常費用					
1 事業費					
(1)人件費					
給料手当	7,332,000		5,083,027		69.3%
法定福利費	850,000		538,113		63.3%
賞与	0		568,000		
人件費計		8,182,000		6,189,140	75.6%
(2)その他経費					
商品材料	260,000		210,860		81.1%
支援金(支払い寄付金)	3,580,000		2,341,460		65.4%
旅費交通費	8,284,360		3,813,609		46.0%
印刷製本費	714,000		403,298		56.5%
通信運搬費	1,190,900		530,603		44.6%
広告宣伝費	0		56,492		-
消耗品費	190,000		539,286		283.8%
業務委託費	368,000		901,895		245.1%
研修・施設会場費	275,000		183,730		66.8%
地代・家賃	1,206,754		1,135,536		94.1%
水道光熱費	199,200		132,189		66.4%
保険	26,830		40,833		152.2%
諸会費	90,000		84,100		93.4%
支払手数料	190,000		267,263		140.7%
返還金	0		266,136		-
為替差損	0		79,091		-
雑費	20,000		26,278		131.4%
租税 公課	70,000		52,900		75.6%
その他経費計		16,665,044		11,065,559	66.4%
事業費計		24,847,044		17,254,699	69.4%
2 管理費					
(1)人件費					
給料手当	¥1,670,000		1,399,536		83.8%
法定福利費	¥170,000		¥0		0.0%
人件費計		1,840,000		1,399,536	76.1%
(2)その他経費					
旅費交通費	¥93,240		178,001		190.9%
印刷製本費	¥230,000		90,341		39.3%
通信運搬費	¥300,000		95,706		31.9%
消耗品費	¥63,000		18,312		29.1%
業務委託費	¥0		122,947		-
研修・施設会場費	¥0		45,910		-
地代 家賃	¥247,166		283,884		114.9%
水道光熱費	¥40,800		32,851		80.5%
保険	¥0		¥0		-
諸会費	¥0		¥0		-
支払手数料	¥0		9,099		-
雑費	¥2,000		0		-
その他経費計		976,206		877,051	89.8%
管理費計		2,816,206		2,276,587	80.8%
経常費用合計		27,663,250		19,531,286	70.6%
当期経常増減額		725,750		11,069,988	1525.3%
当期正味財産増減額				10,909,322	
前期繰越正味財産額				6,678,216	
次期繰越正味財産額				17,587,538	

(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。

- ・全体:フィリピン重点事業が会期をまたぎ、事業が着工前の為、寄付額のバランスが大きくなり、繰越額増加へと繋がっています。
- ・事業費:人件費の一部を委託費として支払いました。留学生助成金の事業実施ができなかった分を返還金で計上しました。
旅費交通費は、TAC参加者が少なかったこと、関西エリアの講演を分担できたため低い達成率になっています。
為替差損は、インドルビーの価値が一部なくなったため、例年より額が多くなりました。今期から為替の科目を増やしました。
- ・管理費:来年以降、法定福利費は正職員の事業負担割合に基づき全体の1割按分いたします。
データベース構築に伴い、委託費が発生しました。ボランティアベースで事業を支えてくださる方へ交通費を支払いました。

2016年 活動計算書 事業費内訳
特定非営利活動法人 フリー・ザ・チルドレン・ジャパン

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	アドホック	合計
(1)人件費						
給料手当	0	1,069,152	291,215	1,130,383	2,592,277	5,083,027
法定福利費	107,622	107,623	107,622	107,623	107,623	538,113
賞与		56,800		170,400	340,800	568,000
人件費計	107,622	1,233,575	398,837	1,408,406	3,040,700	6,189,140
(2)その他経費						
支援金	0	0	0	2,341,460	0	2,341,460
商品材料	0	0	0	0	210,860	210,860
旅費交通費	23,397	1,523,773	96,630	1,468,100	701,710	3,813,609
印刷製本費	50,406	63,416	50,406	77,896	161,176	403,298
通信運搬費	42,589	44,171	42,670	101,473	299,701	530,603
広報宣伝費	0	2,300	0	54,192	0	56,492
消耗品費	21,040	309,433	21,386	162,637	24,790	539,286
業務委託費	0	5,915	0	762,519	133,461	901,895
研修・施設会場費	7,750	7,750	8,260	8,750	151,220	183,730
地代・家賃	227,107	227,107	227,107	227,107	227,107	1,135,536
水道光熱費	26,282	27,062	26,282	26,282	26,282	132,189
保険	200	31,573	200	8,660	200	40,833
諸会費	540	540	80,940	540	1,540	84,100
支払い手数料	31,123	31,505	31,483	139,380	33,771	267,263
返還金	0	0	0	0	266,136	266,136
為替差損	0	39,545	0	39,546	0	79,091
雑費	5,255	5,256	5,255	5,256	5,256	26,278
租税 公課	10,580	10,580	10,580	10,580	10,580	52,900
その他経費計	446,268	2,329,925	601,198	5,434,377	2,253,789	11,065,559
事業費計	553,890	3,563,500	1,000,035	6,842,783	5,294,489	17,254,699

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
全事業所

[税込] (単位: 円)
2016年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 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	1,480,667
現金	346,462	預り金	385,204
小口現金	139,845	流動負債計	1,865,871
普通預金	18,030,798	負債の部合計	1,865,871
外貨	176,545	正味財産の部	
現金・預金計	18,693,650	【正味財産】	
(棚卸資産)		正味財産	17,587,538
商品	311,054	(うち当期正味財産増加額)	10,909,322
棚卸資産計	311,054	正味財産計	17,587,538
流動資産合計	19,004,704	正味財産の部合計	17,587,538
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器備品	612,028		
減価償却累計額	△ 272,853		
有形固定資産計	339,175		
(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	448,705		
資産の部合計	19,453,409	負債・正味財産の部合計	19,453,409

特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人フリー・ザ・チルドレン
全事業所

[税込] (単位: 円)
2016年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	346,462	
小口現金	139,845	
中島小口現金	(8,690)	
イベント用小口現金	(67,225)	
大阪小口現金	(63,930)	
普通預金	18,030,798	
UFJ銀行	(14,532,035)	
ジャパンネット銀行	(5,016)	
みずほ銀行	(2,254,808)	
郵貯銀行	(300,836)	
郵便振替	(623,266)	
郵貯銀行海外送金用	(176,989)	
paypal	(136,755)	
UFJアクションキッズ	(1,093)	
外貨	176,545	
フィリピンペソ	(88,281)	
インドルピー	(5,438)	
トゥグルグ	(5,014)	
カナダドル	(28,390)	
USドル	(49,422)	
現金・預金 計	18,693,650	

(棚卸資産)

商品	311,054	
棚卸資産 計	311,054	

流動資産合計

19,004,704

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	612,028	
減価償却累計額	△ 272,853	
有形固定資産 計	339,175	

(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

448,705

資産の部 合計

19,453,409

《負債の部》

【流動負債】

未払金	1,480,667	
預り金	385,204	

流動負債 計

1,865,871

負債の部 合計

1,865,871

正味財産

17,587,538

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人フリー・ザ・チルドレン
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 2016年 1月 1日 至 2016年12月31日

《経常収支の部》

[経常収支の部]

[経常収入]

正会員会費収入	240,000	
会費収入計		240,000
寄付収入	20,465,976	
寄付金・募金収入計		20,465,976
助成金収入	5,048,600	
助成金収入計		5,048,600
事業収入計		
自主事業収入	4,808,422	
事業収入計 合計		4,808,422
受取利息収入	440	
為替差益	37,836	
その他収入計		38,276
固定資産売却益計		0
経常収入 計		30,601,274

【事業費】

期首棚卸高	471,720	
期首商品・製品棚卸高 計		471,720
給料手当	5,083,027	
法定福利費	538,113	
賞与	568,000	
人件費計		6,189,140
商品材料	210,860	
支援金	2,341,460	
旅費交通費	3,813,609	
印刷製本費	403,298	
通信運搬費	530,603	
広告宣伝費	56,492	
消耗品費	539,286	
業務委託費	901,895	
研修・施設会場費	183,730	
地代・家賃	1,135,536	
水道光熱費	132,189	
保険	40,833	
諸会費	84,100	
支払い手数料	267,263	
返還金	266,136	
為替差損	79,091	
雑費	26,278	
租税 公課	52,900	
その他事業費計		11,065,559
当期事業費 計		17,254,699
合計		17,726,419
期末棚卸高	△ 311,054	
期末商品・製品棚卸高 計		△ 311,054
事業費 計		17,415,365

【管理費】

給料 手当	1,399,536	
人件費計		1,399,536
旅費交通費	178,001	
印刷製本費	90,341	
通信運搬費	95,706	
消耗品費	18,312	
業務委託費	122,947	
研修・施設会場費	45,910	
地代 家賃	283,884	
水道光熱費	32,851	
支払手数料	9,099	
その他経費計		877,051
管理費 計		2,276,587
経常収支差額		10,909,322

当期正味財産増加額		10,909,322
前期繰越正味財産額		6,678,216
当期正味財産合計		17,587,538