

決 算 報 告 書

第 13 期

自 2016年 4月 1日

至 2017年 3月31日

特定非営利活動法人チャイルド・ファンド・ジャパン

2016年度 活動計算書

2016年 4月 1日から 2017年 3月31日まで

特定非営利活動法人 チャイルド・ファンド・ジャパン

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1 受取会費		
受取会費	190,000	190,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	362,289,983	362,289,983
3 その他収益		
為替差益	3,613,816	
雑収益	1,710,307	5,324,123
経常収益計		367,804,106
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	66,265,270	
臨時雇賃金	4,888,537	
退職給付費用	1,880,825	
通勤費	2,759,622	
法定福利費	8,450,085	
福利厚生費	1,113,530	
人件費計	85,357,869	
(2) その他経費		
フィリピン支援事業費	141,253,962	
ネパール支援事業費	21,152,389	
スリランカ支援事業費	11,500,800	
特別緊急支援事業費(ネパール)	44,422,784	
その他支援事業費	13,128,300	
印刷製本費	5,022,129	
広報費	7,883,196	
会議費	688,023	
旅費交通費	6,896,386	
通信運搬費	5,036,931	
消耗品費	2,186,875	
修繕費	391,526	
水道光熱費	927,878	
賃借料	2,158,527	
新聞図書費	28,252	
減価償却費	4,577,558	
保険料	326,575	
諸会費	149,587	
租税公課	957,857	
研修費	499,543	
支払手数料	9,070,385	
雑費	416,380	
その他経費計	278,675,843	
事業費計		364,033,712

2016年度 活動計算書

2016年 4月 1日から 2017年 3月31日まで

特定非営利活動法人 チャイルド・ファンド・ジャパン

(単位：円)

科目	金額	
2 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	14,468,596	
臨時雇賃金	1,680,750	
退職給付費用	539,817	
通勤費	1,120,676	
法定福利費	2,505,502	
福利厚生費	39,894	
人件費計	20,355,235	
(2) その他経費		
会議費	165,971	
旅費交通費	1,445,018	
通信運搬費	125,502	
消耗品費	162,967	
修繕費	176,242	
水道光熱費	141,213	
賃借料	134,020	
減価償却費	1,036,104	
保険料	32,617	
諸会費	3,038,084	
租税公課	208,539	
研修費	5,000	
支払手数料	3,834,656	
雑費	78,517	
その他経費計	10,584,450	
管理費計		30,939,685
経常費用計		394,973,397
当期経常増減額		△ 27,169,291
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 27,169,291
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		△ 27,169,291
前期繰越正味財産額		660,369,701
為替換算調整額		514,399
次期繰越正味財産額		633,714,809

2016年度 貸借対照表

2017年 3月31日現在

特定非営利活動法人 チャイルド・ファンド・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	163,898,534		
貯蔵品	11,383,121		
前払費用	17,512,684		
未収金	6,262,200		
その他流動資産	227,240		
流動資産合計		199,283,779	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	16,140,000		
建物	90,870,164		
車両運搬具	6,137,219		
什器備品	5,550,407		
有形固定資産計	118,697,790		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	4,382,942		
無形固定資産計	4,382,942		
(3)投資その他の資産			
特定預金			
支援事業推進特定預金	240,000,000		
緊急援助特定預金	50,000,000		
退職給付引当預金	3,078,383		
定期預金	30,419,200		
長期前払費用	143,916		
投資その他の資産計	323,641,499		
固定資産合計		446,722,231	
資産合計			646,006,010
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,054,178		
預り金	1,146,640		
その他流動負債	12,000		
流動負債合計		9,212,818	
2 固定負債			
退職給付引当金	3,078,383		
固定負債合計		3,078,383	
負債合計			12,291,201
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		660,369,701	
為替換算調整額		514,399	
当期正味財産増減額		△ 27,169,291	
正味財産合計			633,714,809
負債及び正味財産合計			646,006,010

2016年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 チャイルド・ファンド・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）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却は、定額法によっています。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職金に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

(4) 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建資産及び負債は、主として決算日の為替相場による円換算額を付しております。

2. 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						
土地	16,140,000	0	0	16,140,000	0	16,140,000
建物	115,835,235	0	0	115,835,235	△ 24,965,071	90,870,164
車両運搬具	5,971,752	241,449	0	6,213,201	△ 75,982	6,137,219
什器 備品	12,109,390	174,469	174,469	12,109,390	△ 6,558,983	5,550,407
有形固定資産計	150,056,377	415,918	174,469	150,297,826	△ 31,600,036	118,697,790
無形固定資産						
ソフトウェア	7,234,142	0	0	7,234,142	△ 2,851,200	4,382,942
無形固定資産計	7,234,142	0	0	7,234,142	△ 2,851,200	4,382,942
固定資産計	157,290,519	415,918	174,469	157,531,968	△ 34,451,236	123,080,732

2016年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 チャイルド・ファンド・ジャパン
(単位:円)

3. 事業別損益の状況

科目	支援事業	特別緊急 支援事業	事業部門計
1 受取寄附金	259,699,766	102,590,217	362,289,983
2 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	48,457,070	17,808,200	66,265,270
臨時雇賃金	4,888,537		4,888,537
退職給付費用	1,852,732	28,093	1,880,825
通勤費	2,690,631	68,991	2,759,622
法定福利費	7,643,189	806,896	8,450,085
福利厚生費	92,450	1,021,080	1,113,530
人件費計	65,624,609	19,733,260	85,357,869
(2) その他経費			
フィリピン支援事業費	138,935,464	2,318,498	141,253,962
ネパール支援事業費	21,152,389		21,152,389
スリランカ支援事業費	11,500,800		11,500,800
特別緊急支援事業費(ネパール)		44,422,784	44,422,784
特別緊急支援事業費(熊本)		11,996,400	11,996,400
その他支援事業費		1,131,900	1,131,900
印刷製本費	4,946,569	75,560	5,022,129
広報費	7,883,196		7,883,196
会議費	657,223	30,800	688,023
旅費交通費	3,986,535	2,909,851	6,896,386
通信運搬費	4,977,727	59,204	5,036,931
消耗品費	1,105,299	1,081,576	2,186,875
修繕費	391,526		391,526
水道光熱費	670,667	257,211	927,878
賃借料	1,211,412	947,115	2,158,527
新聞図書費	28,252		28,252
減価償却費	4,577,558		4,577,558
保険料	210,580	115,995	326,575
諸会費	149,587		149,587
租税公課	957,857		957,857
研修費	499,543		499,543
支払手数料	8,588,306	482,079	9,070,385
雑費	203,334	213,046	416,380
その他経費計	212,633,824	66,042,019	278,675,843
事業費用計	278,258,433	85,775,279	364,033,712
当期事業別損益	△ 18,558,667	16,814,938	△ 1,743,729

4. その他追加情報

2015年4月に発生したネパール大震災、2016年4月に発生した熊本地震等による被災者に対して緊急・復興支援を行っています。
上記支援事業は 3. 事業別損益の状況 において、特別緊急支援事業として内訳を表示しています。

2016年度 財産目録

2017年 3月31日現在

特定非営利活動法人 チャイルド・ファンド・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	9,658		
ゆうちょ銀行当座預金	24,529,975		
三井住友銀行当座預金	415,377		
三井住友銀行普通預金	53,513,367		
三菱東京UFJ銀行普通預金	672,670		
三菱UFJ信託銀行普通預金	212,506		
Nabil Bank Limited	84,544,981		
貯蔵品			
切手等(未使用切手寄附、書損じハガキ交換分他)	11,383,121		
前払費用			
GMSP(ネパール緊急支援パートナーNGO)	7,465,861		
TUKI(ネパール緊急支援パートナーNGO)	6,201,663		
RBPW(ネパール緊急支援パートナーNGO)	3,132,412		
その他11件	712,748		
未収金			
三菱UFJニコス株	621,000		
株ジェーシービー	2,940,000		
株東京クレジットサービス	2,693,200		
その他	8,000		
その他流動資産			
その他	227,240		
流動資産合計		199,283,779	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	16,140,000		
建物	90,870,164		
車両運搬具	6,137,219		
什器備品	5,550,407		
有形固定資産計	118,697,790		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	4,382,942		
無形固定資産計	4,382,942		
(3)投資その他の資産			
特定預金			
支援事業推進特定預金	240,000,000		
緊急援助特定預金	50,000,000		
退職給付引当預金	3,078,383		
定期預金			
三井住友銀行	25,419,200		
三菱東京UFJ銀行	5,000,000		
長期前払費用	143,916		
投資その他の資産計	323,641,499		
固定資産合計		446,722,231	
資産合計			646,006,010

2016年度 財産目録

2017年 3月31日現在

特定非営利活動法人 チャイルド・ファンド・ジャパン

(単位:円)

科目	金額		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
未払給与	4,651,391		
(株)ウィズダム	1,541,868		
(株)パソナ	958,267		
GMOペイメントゲートウェイ(株)	443,592		
その他17件	459,060		
預り金	1,146,640		
その他流動負債	12,000		
流動負債合計		9,212,818	
2 固定負債			
退職給付引当金	3,078,383		
固定負債合計		3,078,383	
負債合計			12,291,201
正味財産			633,714,809