

2012年度(第26期) 決算報告書

2012年4月1日から2013年3月31日まで

目 次

1. 活 動 計 算 書
2. 貸 借 対 照 表
3. 計 算 書 類 の 注 記
4. 財 産 目 録
5. J A N I C 緊 急 救 援 基 金 会 計 報 告 書

特定非営利活動法人 国際協力NGOセンター (JANIC)

活動計算書

(2012年4月1日から2013年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額
I. 経常収益	207,206,336
1. 受取会費	14,439,333
正 会 員	7,618,333
協 力 会 員	6,821,000
2. 受取寄付金	32,634,572
受取寄付金	32,463,220
資産受贈益	171,352
3. 受取助成金等	75,428,961
受取助成金	74,359,421
受取補助金	1,069,540
4. 事業収益	83,920,791
受託事業収益	69,077,759
自主事業収益	14,843,032
5. その他収益	782,679
II. 経常費用	205,759,969
1. 事業費	182,438,408
人件費	78,645,904
その他経費	103,792,504
2. 管理費	23,321,561
人件費	15,924,834
その他経費	7,396,727
当期経常増減額	1,446,367
III. 経常外費用	1,064,347
前期損益修正損	475,276
棚卸資産除却損	225,571
前期退職給付費用	363,500
税引前当期正味財産増減額	382,020
法人税、住民税及び事業税	124,000
当期正味財産増減額	258,020
前期繰越正味財産額	25,124,406
次期繰越正味財産額	25,382,426

貸借対照表

(2013年3月31日現在)

単位:円

科 目	金 額
(資産の部)	78,221,013
流動資産	73,071,194
現金及び預金	59,447,643
売掛金	32,687
棚卸資産	499,282
未収入金	12,813,402
その他流動資産	278,180
固定資産	5,149,819
有形固定資産	2,473,660
建物付属設備	398,125
器具及び備品	285,075
リース資産	1,790,460
無形固定資産	2,072,259
電話加入権	328,384
ソフトウェア	1,743,875
投資その他の資産	603,900
敷金	503,900
差入保証金	100,000
資 産 合 計	78,221,013
(負債の部)	52,838,587
流動負債	47,914,815
未払金	12,467,072
未払法人税等	124,000
未払消費税等	1,482,800
前受金	31,911,908
預り金	868,926
未払費用	1,060,109
固定負債	4,923,772
長期リース負債	1,852,200
退職給付引当金	3,071,572
(正味財産の部)	25,382,426
前期繰越正味財産額	25,124,406
当期正味財産増減額	258,020
負債及び正味財産合計	78,221,013

計算書類の注記

1. 重要な会計方針に係る事項

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 個別法による最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産

建物附属設備 法人税法の規定に基づく定額法

器具及び備品 法人税法の規定に基づく定額法

リース資産 所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産であり、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法

②無形固定資産

ソフトウェア 償却年数5年による定額法

(3) リース取引の処理方法

リース料総額が3,000千円以上の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末に発生していると認められる額を計上。なお、退職給付債務の計算に当たっては退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算し、会計基準変更時差異3,034,700円は5年で費用処理

(5) 消費税等の会計処理

税込方式

2. 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

(1) 事業費と管理費の按分方法

- ・共通する経費のうち、給料手当は従事割合に基づき按分
- ・共通する経費のうち、福利厚生費、通信費、消耗品費、修繕費、光熱費、地代家賃、支払リース料、支払手数料及びソフトウェア、リース資産の減価償却費は期末職員数比に基づき按分

(2) 現物寄付の評価方法

- ・現物寄付を受けた棚卸資産の評価方法は市場価格によっています。

3. 固定資産の増減内訳

単位:円

資産の種類		期首取得価額	当期増加額	当期減少額	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	建物付属設備	-	735,000	-	735,000	336,875	398,125
	器具及び備品	-	342,090	-	342,090	57,015	285,075
	リース資産	3,704,400	-	-	3,704,400	1,913,940	1,790,460
	計	3,704,400	1,077,090	0	4,781,490	2,307,830	2,473,660
無形固定資産	ソフトウェア	3,980,896	-	-	3,980,896	2,237,021	1,743,875
	電話加入権	328,384	-	-	328,384	-	328,384
	計	4,309,280	0	0	4,309,280	2,237,021	2,072,259
投資その他の資産	敷金	94,300	503,900	94,300	598,200	-	503,900
	差入保証金	100,000	100,000	100,000	200,000	-	100,000
	計	194,300	603,900	194,300	798,200	-	603,900
合計		8,207,980	1,680,990	194,300	9,888,970	4,544,851	5,149,819

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

単位:円

科目	計算書類に計上された金額	内役員及びその近親者との取引	内役員及びその近親者が支配している法人との取引
(活動計算書)			
受取寄付金			
寄付金	7,405,054	188,337	
自主事業収益			
出版事業	3,218,488		54,000
セミナー事業	1,781,500	1,000	20,500
NGOガイド作成事業	3,284,550		40,000
事業費			
支払寄付金	29,623,807		1,737,641
支払助成金	6,000,000		2,000,000
諸謝金	5,823,081	193,759	630,681
旅費交通費	14,940,196		311,701
交際費	128,449		8,000
(活動計算書計)	72,205,125	383,096	4,802,523

5. 用途等が制約された寄付金等の内訳(物品による寄附を含む)

用途等が制約された交付寄付金等の総額	132,066,035
用途等が制約されていない交付寄付金等の総額	7,576,406
交付寄付金等の総額	139,642,441 円

※用途が制約された交付寄付金等の総額と活動計算書に計上した額との差額31,578,908円は前受金として貸借対照表に計上

使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は25,382,426円ですが、そのうち、3,392,711円は(NGOサポート募金から翌期配分を予定している)使途が特定されている財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は21,989,715円です。

単位:円

事業内容	交付者	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
東日本震災事業助成金	在日本インターポート宣教師社団 ウェスレセンター	0	861,000	861,000	0
	財団法人地球市民財団	0	50,000	50,000	0
	立正佼成会一食平和基金	0	5,000,000	5,000,000	0
	真如苑	0	1,000,000	1,000,000	0
	日蓮宗あんのん基金	0	450,000	450,000	0
	特定非営利活動法人シャローム	0	4,200,000	4,200,000	0
	Church World Service	0	20,715,955	20,715,955	0
	International Medical Corps	0	11,958,374	11,958,374	0
	Direct Relief International JapanAmericanCitizensLeague	0	5,456,085	5,456,085	0
東日本震災事業寄付金	個人2名	0	5,000	5,000	0
	真如苑	0	30,000	30,000	0
	メリノール女子修道会	0	30,000	30,000	0
	鎌倉組社会福祉推進協議会	0	20,000	20,000	0
	ヤフー株式会社	0	19,040	19,040	0
	ヤフービジネスサービス	0	272,450	272,450	0
災害キャパシテイルディング助成金	Church World Service	0	11,901,671	11,901,671	0
アジアコミュニティインターン助成金	公益信託アジアコミュニティ ラスト	0	237,052	237,052	0
組織運営管理集中講座助成金	立正佼成会一食平和基金	0	5,830,000	5,830,000	0
NGOと企業の連携推進ネットワーク	日本労働組合総連合会	0	400,000	400,000	0
地域の縁助成金	公益財団法人庭野平和財団	0	2,580,249	2,580,249	0
次世代リーダー育成研修助成金	公益財団法人庭野平和財団	0	501,035	501,035	0
広報ウェブサイト助成金	日本労働組合総連合会	0	300,000	300,000	0
MDGs助成金	立正佼成会一食平和基金	0	1,100,000	1,100,000	0
	公益財団法人世界宗教者平和 会議日本委員会	0	300,000	300,000	0
	外務省国庫補助金	0	1,069,540	1,069,540	0
	日蓮宗あんのん基金	0	450,000	450,000	0
	日本労働組合総連合会	0	68,000	68,000	0
	真如苑	0	1,000,000	1,000,000	0
MDGs寄付金	一如社	0	500,000	500,000	0
	ありがとうインターナショナル 基金	0	500,000	500,000	0
NGOサポート募金	東アフリカ飢餓	4,000	1,033,000	1,037,000	0
	東日本大震災	6,016,382	11,961,562	17,362,324	615,620
	常設分野	4,115,775	10,687,114	12,025,798	2,777,091
合 計		10,136,157	100,487,127	107,230,573	3,392,711

6. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通り

単位:円

	実績合計額	事業部門計	調査・提言事業	広報事業	渉外事業	能力強化事業	東日本大震災事業	ファンディング事業	管理部門
I. 経常収益	207,206,336	184,422,918	15,650,547	14,425,635	10,634,065	64,402,943	50,192,834	29,116,894	22,783,418
1. 受取会費	14,439,333	0	0	0	0	0	0	0	14,439,333
正会員	7,618,333	0							7,618,333
協力会員	6,821,000	0	0	0	0	0	0	0	6,821,000
個人会員	1,471,000	0							1,471,000
団体会員	2,250,000	0							2,250,000
企業会員	3,100,000	0							3,100,000
2. 受取寄付金	32,634,572	25,058,166	1,000,000	0	0	0	376,490	23,681,676	7,576,406
受取寄付金	32,463,220	25,058,166	1,000,000	0	0	0	376,490	23,681,676	7,405,054
寄付金	7,405,054	0							7,405,054
MDGs啓発提言寄付金	1,000,000	1,000,000	1,000,000						
東日本震災事業寄付金	376,490	376,490					376,490		
NGOサポート募金	23,681,676	23,681,676	0	0	0	0	0	23,681,676	0
常設分野寄付金	10,687,114	10,687,114						10,687,114	
緊急支援寄付金	12,994,562	12,994,562						12,994,562	
東アフリカ飢餓寄付金	1,033,000	1,033,000						1,033,000	
東日本大震災寄付金	11,961,562	11,961,562						11,961,562	
資産受贈益	171,352	0	0	0	0	0	0	0	171,352
資産受贈益	171,352	0							171,352
3. 受取助成金等	75,428,961	75,428,961	3,819,540	300,000	568,000	21,050,007	49,691,414	0	0
組織運営管理集中講座	5,830,000	5,830,000				5,830,000			
次世代リーダー育成研修	501,035	501,035				501,035			
MDGs外務省NGO国庫補助金	1,069,540	1,069,540	1,069,540						
アジアコミュニティラストインターン受入事業	237,052	237,052				237,052			
広報ウェブサイト事業	300,000	300,000		300,000					
MDGs啓発提言事業	2,918,000	2,918,000	2,750,000		168,000				
東日本震災事業	49,691,414	49,691,414					49,691,414		
災害キャパシティビルディング事業	11,901,671	11,901,671				11,901,671			
地域の縁事業	2,580,249	2,580,249				2,580,249			
NGOと企業の連携推進ネットワーク事業	400,000	400,000			400,000				
4. 事業収益	83,920,791	83,920,791	10,826,007	14,125,635	10,056,065	43,352,936	124,930	5,435,218	0
受託事業収益	69,077,759	69,077,759	10,460,080	5,825,103	9,568,640	41,953,936	0	1,270,000	0
市民国際プラザ運営	8,188,640	8,188,640			8,188,640				
外務省グローバルフェスタ	2,489,737	2,489,737		2,489,737					
外務省NGO研究会	3,037,469	3,037,469	3,037,469						
外務省長期スタディプログラム	25,152,544	25,152,544				25,152,544			
外務省NGO相談員	3,335,366	3,335,366		3,335,366					
外務省インターンプログラム	1,722,172	1,722,172	1,722,172						
NGO JICA 協議会	5,389,439	5,389,439	5,389,439						
JICA研修事業	16,801,392	16,801,392				16,801,392			
広報請負事業	1,270,000	1,270,000						1,270,000	
NGOと企業の連携推進ネットワーク事務局手数料	480,000	480,000			480,000				
NGO労組フォーラム事務局手数料	900,000	900,000			900,000				
外務省定期協議会事務局手数料	25,000	25,000	25,000						
世界銀行事務局手数料	286,000	286,000	286,000						
自主事業収益	14,843,032	14,843,032	365,927	8,300,532	487,425	1,399,000	124,930	4,165,218	0
講師派遣事業	2,889,316	2,889,316						2,889,316	
出版事業	3,218,488	3,218,488		3,218,488					

	実績合計額	事業部門計	調査・提言事業	広報事業	渉外事業	能力強化事業	東日本大震災事業	ファブ・レイジング事業	管理部門
セミナー事業	1,781,500	1,781,500	111,000	451,500		1,219,000			
ダイレクトリ一貸付料	1,050,000	1,050,000		1,050,000					
物品委託販売	283,844	283,844		283,844					
NGOガイド作成事業	3,284,550	3,284,550		3,284,550					
ボランティア保険事務手数料	1,059,752	1,059,752						1,059,752	
受取手数料	853,552	853,552	220,927		478,625	154,000			
その他	422,030	422,030	34,000	12,150	8,800	26,000	124,930	216,150	
5.その他収益	782,679	15,000	5,000	0	10,000	0	0	0	767,679
受取利息	7,639	0							7,639
その他	775,040	15,000	5,000		10,000				760,040
II.経常費用	205,759,969	182,438,408	13,870,885	17,075,974	15,009,465	56,362,321	45,073,204	35,046,559	23,321,561
1.人件費	94,570,738	78,645,904	8,671,288	10,292,252	12,316,521	12,945,358	28,586,903	5,833,582	15,924,834
給料手当	77,468,643	64,756,897	7,002,584	8,442,036	9,861,330	10,228,106	24,273,658	4,949,183	12,711,746
退職給付費用	1,084,200	837,400	123,500	166,000	312,400	235,500			246,800
退職金	17,160	17,160	17,160						
法定福利費	11,822,070	9,615,117	1,095,436	1,257,758	1,510,341	1,655,009	3,409,209	687,364	2,206,953
福利厚生費	4,166,065	3,419,330	432,608	426,458	632,450	826,743	904,036	197,035	746,735
採用教育費	12,600	0							12,600
2.その他経費	111,189,231	103,792,504	5,199,597	6,783,722	2,692,944	43,416,963	16,486,301	29,212,977	7,396,727
売上原価	943,734	943,734		943,734					
製品原価	926,690	333,333	64,069	155,381	10,824	12,295	22,985	67,779	593,357
支払寄付金	29,623,807	29,623,807					3,213,000	26,410,807	
支払助成金	6,000,000	6,000,000				6,000,000			
業務委託費	2,682,652	2,682,652	800,100	111,428	812,740	504,840	453,544		
諸謝金	5,888,081	5,823,081	666,386	575,861		4,413,243	103,332	64,259	65,000
印刷製本費	2,240,500	2,008,450	172,000	1,785,000				51,450	232,050
会議費	1,187,189	710,315	192,999	60,520		450,169	3,097	3,530	476,874
旅費交通費	15,208,946	14,940,196	1,405,473	395,250	823,746	9,773,075	1,696,252	846,400	268,750
通信費	2,095,772	1,467,878	105,421	390,119	60,939	112,982	475,054	323,363	627,894
消耗品費	5,999,266	5,610,508	401,372	1,306,007	270,724	1,050,537	2,101,238	480,630	388,758
修繕費	390,759	266,409	24,700	24,700	20,900	34,200	161,909		124,350
地代家賃	8,111,450	7,173,050	508,300	508,300	430,100	1,663,800	4,062,550		938,400
光熱費	1,338,878	1,251,397	41,904	41,904	35,457	130,021	1,002,111		87,481
リース料	1,107,566	1,024,992	43,992	128,465	33,804	55,315	763,416		82,574
保険料	268,335	268,335	47,505	4,000	8,160	76,490	132,180		
車両費	531,912	531,912					531,912		
減価償却費	1,930,949	1,693,221	475,797	128,769	108,958	178,295	601,902	199,500	237,728
諸会費	348,700	315,700	108,200		15,000		26,500	166,000	33,000
支払手数料	2,070,649	1,527,286	81,304	89,124	44,210	259,925	503,464	549,259	543,363
研修費	18,683,546	18,675,546		4,500		18,621,046		50,000	8,000
交際費	182,517	128,449	53,520			29,730	45,199		54,068
広告費	375,100	375,100		127,260			247,840		
イベント費	139,854	139,854					139,854		
租税公課	2,715,600	96,400	2,800	3,400	10,000	40,000	40,200		2,619,200
為替差損	3,105	3,105	3,105						
雑費	183,674	177,794	650		7,382	11,000	158,762		5,880
雑損失	10,000	0							10,000
当期経常増減額	1,446,367	1,984,510	1,779,662	△ 2,650,339	△ 4,375,400	8,040,622	5,119,630	△ 5,929,665	△ 538,143

財 産 目 録

(2013年3月31日現在)

単位:円

科 目	金 額
I. 資産の部	78,221,013
1. 流動資産	73,071,194
現金及び預金	59,447,643
現金	519,832
手持現金	401,957
現場現金(福島)	117,875
普通預金	54,642,877
東京三菱銀行 神保町支店 NGO-JICA協議会	93,334
東京三菱銀行 神保町支店 外務省定期協議会	49,692
三井住友銀行 神田支店	34,411,894
三井住友銀行 神田支店 会費口	9,890,768
三井住友銀行 神田支店 寄付金口	437,857
三井住友銀行 神田支店 NGOサポート募金	5,758,676
三井住友銀行 神田支店 保険料口	190,360
みずほ銀行 早稲田支店 福島	399,895
みずほ銀行 早稲田支店	39
ジャパンネット銀行 本店 書籍	175,953
ジャパンネット銀行 本店 サポート募金	162,837
中央労働金庫 本店営業部 退職給付引当金	3,071,572
振替貯金	4,284,934
東京 00110-9-667050 会費	3,641,622
東京 00180-1-667032 書籍	101,125
東京 00140-2-409239 サポート募金	542,187
売掛金	32,687
書籍販売 東京官書普及他	32,687
棚卸資産	499,282
貯蔵品	499,282
金券	28,909
印紙	600
切手	32,632
封筒	59,520
出版物(シナジー)	377,621
未収入金	12,813,402
クレジット寄付金、会費 J-PAYMENT	97,000
NGO相談員受託事業 外務省	220,534
東日本震災事業助成金 IMC	4,568,748
NGO研究会受託事業 外務省	3,037,469
MDGs国庫補助金 外務省	1,069,540
NGO・JICA協議会受託事業 独立行政法人 国際協力機構	2,027,630
シナジー広告掲載料他 株式会社霞友サービス	300,000
NGOガイド広告掲載料 三菱商事株式会社以下4件	984,550
広島平和発信コンサート交通費	43,270
保険事務代行手数料 株式会社霞友サービス	304,433
メール広報委託 法政大学	40,000
講師料 富士通株式会社	10,000
口座振替会費、寄付金 株式会社セディナ	32,000
24年度労災保険料	8,685
NGOと企業の連携推進ネットワーク	68,020
前払法人、住民税還付金	1,523
その他流動資産	278,180
前払金	271,800
25年度会費	50,000
25年度ドメイン料	1,800
弁護士着手金 オリーブの樹法律事務所	220,000
立替金	6,380
NGOと企業の連携推進ネットワーク	6,380
2. 固定資産	5,149,819
(1)有形固定資産	2,473,660
建物付属設備 アコーデオンカーテン設置	735,000
減価償却累計額	△ 336,875

器具及び備品	デジタル複合機	342,090	285,075
減価償却累計額		△ 57,015	
リース資産	印刷機	1,790,460	
(2)無形固定資産			2,072,259
電話加入権		328,384	
ソフトウェア	ウェブサイト計4件	1,743,875	
(3)投資その他の資産			603,900
敷金	福島事務所以下3件	503,900	
差入保証金	一年満期保険料	100,000	
資産合計			78,221,013
Ⅱ.負債の部			52,838,587
1.流動負債			47,914,815
未払金			12,467,072
24年度雇用保険料		39,514	
3月分業務交通費		21,400	
NGOと企業の連携推進ネットワーク		50,420	
アルバイト給与	5名	568,991	
2月分社会保険料	日本年金機構	1,676,614	
3月分通信費	郵便事業以下3件	46,748	
長期スタディ受託料返納	外務省	3,079,456	
ホームページ作成料	オフィス友恵	800,100	
助成金返還	アジアコミュニティ	128,948	
テキスト翻訳料	テイクス	504,840	
シナジー原稿、発送料	東京コロニー以下2件	38,601	
消耗品代	ベーテルフォト印刷以下3件	165,124	
事業経費	3件	30,265	
24年度下期税理士報酬		60,000	
社会保険労務士報酬		26,250	
福利厚生費		2,690	
3月分車リース代		50,000	
ODA政策協議会交通費		54,040	
講師料	クロスフィールズ以下2件	12,000	
JICA協議会業務委託料	名古屋NGOセンター	133,350	
委託販売原価	英治出版以下3件	25,017	
振込手数料		2,205	
JICA研修受託金返納	独立行政法人 国際協力機構	2,091,898	
福島事務所光熱費		86,013	
NGOガイド印刷、校正料	ベーテルフォト印刷以下2件	2,772,588	
未払法人税等			124,000
未払消費税等			1,482,800
前受金			31,911,908
協力個人会員翌年度会費		320,000	
シナジー年間購読料翌年度分		13,000	
東日本震災事業助成金	IMC	398,125	
東日本震災事業助成金	DRI	15,834,765	
東日本震災事業助成金	CWS	11,296,464	
地域の縁助成金	公益財団法人 庭野平和財団	419,751	
災害キャパシティビルディング	CWS	3,629,803	
預り金			868,926
3月分住民税		264,396	
3月分源泉徴収税		248,325	
3月分厚生年金保険料		15,927	
3月分健康保険料		9,472	
2月分海外旅行保険料		187,780	
外務省定期協議会運営資金		49,692	
NGO-JICA協議会交通費		93,334	
未払費用			1,060,109
給料		189,623	
法定福利費		833,778	
光熱費		36,708	
2.固定負債			4,923,772
長期リース負債			1,852,200
印刷機リース代	三井住友トラストパナソニックファイナンス	1,852,200	
退職給付引当金			3,071,572
Ⅲ.正味財産の部			25,382,426
前期繰越正味財産額			25,124,406
当期正味財産増減額			258,020
負債及び正味財産合計			78,221,013

JANIC緊急救援基金収支計算書

〔 2012年 4月 1日から
2013年 3月31日まで 〕

単位:円

科 目	本 年
I. 経常収益	2,022
受取利息	2,022
II. 経常費用	1,575
支払手数料	1,575
当期経常増減額	447
当期正味財産増減額	447
前期繰越正味財産額	12,687,873
次期繰越正味財産額	12,688,320

JANIC緊急救援基金貸借対照表

(2013年 3月31日現在)

単位:円

	本 年
(資産の部)	12,688,320
流動資産	12,688,320
現金及び預金	12,688,320
資産合計	12,688,320
(負債の部)	0
流動負債	0
(正味財産の部)	12,688,320
前期繰越正味財産額	12,687,873
当期正味財産増減額	447
負債及び正味財産合計	12,688,320