

決算報告書

第 36 期

自 2022年 4月 1日

至 2023年 3月31日

特定非営利活動法人国際協力エシゴローセンター

東京都新宿区西早稲田2-3-18
アバコビル5階

活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人国際協力エスジエーセンター

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正 会 員	7,584,000	
賛助 会員	5,122,500	12,706,500
【受取寄付金】		
受取寄付金		2,231,103
【受取助成金等】		
受取助成金		59,265,383
【事業収益】		
受託事業収益	38,453,965	
自主事業収益		
物品販売収益	787,925	
セミナー収益	456,000	
講師収益	425,720	
受取手数料	500,000	
第 36 期	1,831,195	42,454,805
【その他収益】		
受取 利息	731	
為替 差益(事業)	226,500	
雑 収 益	473,386	700,617
経常収益 計		117,358,408
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	31,633,177	
法定福利費(事業)	4,753,575	
退職給付費用(事業)	867,478	
福利厚生費(事業)	247,250	
人件費計	37,501,480	
(その他経費)		
業務委託費(事業)	31,613,222	
支払リース料(事業)	128,380	
諸 謝 金(事業)	5,256,469	
印刷製本費(事業)	1,224,108	
会 議 費(事業)	333,023	
旅費交通費(事業)	6,465,635	
通信運搬費(事業)	868,901	
消耗品 費(事業)	259,930	
水道光熱費(事業)	240,116	
地代 家賃(事業)	3,471,107	
支払手数料(事業)	2,101,480	
保 険 料(事業)	32,680	
諸 会 費(事業)	225,329	
租税 公課(事業)	87,800	
研 修 費(事業)	2,366,931	
広 告 費(事業)	221,553	
イベント費(事業)	29,600	
為替 差損(事業)	57,113	
交 際 費(事業)	74,238	
その他経費計	55,057,615	
事業費 計		92,559,095

【管理費】

(人件費)

給料 手当	12,920,594
役員報酬	100,000
法定福利費	1,941,599
退職給付費用	354,322
福利厚生費	82,674
人件費計	<u>15,399,189</u>

(その他経費)

業務委託費	4,088,839
会議費	27,307
旅費交通費	149,328
通信運搬費	200,377
消耗品費	122,804
水道光熱費	98,076
地代家賃	1,417,777
交際費	11,000
支払手数料	654,356
保険料	8,350
諸会費	136,000
支払リース料	52,436
租税公課	2,187,960
研修費	133,940
その他経費計	<u>9,288,550</u>

共通経費計

共通経費計 合計	<u>0</u>
----------	----------

管理費 計

24,687,739

経常費用 計

117,246,834

当期経常増減額

111,574

【経常外収益】

過年度損益修正益	20,000	
経常外収益 計	<u>20,000</u>	20,000

【経常外費用】

過年度損益修正損	27,500	
雑損失	50,000	
経常外費用 計	<u>77,500</u>	77,500

税引前当期正味財産増減額

54,074

法人税、住民税及び事業税

70,000

当期正味財産増減額

△ 15,926

前期繰越正味財産額

70,039,354

次期繰越正味財産額

70,023,428

貸借対照表

特定非営利活動法人国際協力エヌジーオーセンター
全事業所

[税込] (単位：円)
2023年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
当座 預金	896,605		
普通 預金	76,384,711		
現金・預金 計	<u>77,281,316</u>		
(売上債権)			
未 収 金	20,170,040		
(売上債権) 合計	<u>20,170,040</u>		
(棚卸資産)			
棚卸 資産	675,000		
棚卸資産 計	<u>675,000</u>		
(その他流動資産)			
前払 費用	412,787		
その他流動資産 計	<u>412,787</u>		
第 36 期		98,539,143	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	1,166,400		
器具及び備品	3		
減価償却累計額	<u>△ 1,166,399</u>		
有形固定資産 計	4		
(無形固定資産)			
電話加入権	328,384		
無形固定資産 計	<u>328,384</u>		
(投資その他の資産)			
差入保証金	100,000		
投資その他の資産 計	<u>100,000</u>		
固定資産合計		<u>428,388</u>	
資産合計			<u>98,967,531</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未 払 金	2,160,783		
前 受 金	15,240,000		
預 り 金	5,608,920		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	<u>115,800</u>		
流動負債合計		23,195,503	
【固定負債】			
退職給付引当金	<u>5,748,600</u>		
固定負債合計		<u>5,748,600</u>	
負債合計			28,944,103
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		70,039,354	
当期正味財産増減額		<u>△ 15,926</u>	
正味財産合計			<u>70,023,428</u>
負債及び正味財産合計			<u>98,967,531</u>

財 産 目 録

特定非営利活動法人国際協力エスジエーオーセンター
全事業所

[税込] (単位：円)
2023年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】			
(現金・預金)			
当座 預金		896,605	
郵便振替(会費)		(896,605)	
普通 預金		76,384,711	
三井住友一般口		(40,439,964)	
三井住友保険料		(7,925,661)	
三井住友会費		(811,029)	
みずほ 2274867		(4,526,178)	
三菱UFJ 1871288		(12,681,834)	
中央労金 1425229		(10,000,045)	
現金・預金 計		<u>77,281,316</u>	
(売上債権)			
未 収 金		20,170,040	
第 36 期		(5,566,260)	
	(NED2022)	(5,566,260)	
未収受託料		(14,420,616)	
	(NGOステイ・プログラム：外務省)	(8,922,975)	
	(JQAN：JPF)	(4,938,708)	
	(2022事務局業務受託費：JaNISS)	(363,700)	
	(NGO相談員業務委託費3月分：外務省)	(195,233)	
未収自主事業収益		(176,000)	
	(広報サービス：㈱震友サービス)	(176,000)	
その他		(7,164)	
	(2月分源泉所得税過誤納付分)	(7,164)	
(売上債権) 合計		<u>20,170,040</u>	
(棚卸資産)			
棚卸 資産		675,000	
棚卸資産 計		<u>675,000</u>	
(その他流動資産)			
前払 費用		412,787	
家 賃		(407,407)	
その他補助		(5,380)	
その他流動資産 計		<u>412,787</u>	
流動資産合計			98,539,143
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物		1,166,400	
会議室間仕切		(1,166,400)	
器具及び備品		3	
パソコン		(3)	
減価償却累計額		△ 1,166,399	
建物		(△ 1,166,399)	
有形固定資産 計		<u>4</u>	
(無形固定資産)			
電話加入権		328,384	
無形固定資産 計		<u>328,384</u>	
(投資その他の資産)			
差入保証金		100,000	
三井住友海上火災		(100,000)	
投資その他の資産 計		<u>100,000</u>	
固定資産合計			428,388
資産合計			<u>98,967,531</u>

《負債の部》

【流動負債】

未払金	2,160,783		
(業務委託費)	1,772,875		
(業務交通費)	200,985		
(共通水道光熱費)	24,165		
(会議費)	13,580		
(研修費)	20,000		
(交際費)	8,111		
(消耗品費)	1,980		
(前払費用)	5,380		
(租税公課)	2,000		
(広告費)	20,003		
(立替金)	3,172		
(支払手数料)	32,912		
(通信運搬費)	55,620		
前受金	15,240,000		
助成金	(15,240,000)		
	OSF	(11,800,000)	
	NED2022	(3,440,000)	
預り金	5,608,920		
源泉所得税	(236,590)		
住民税	(95,000)		
海外保険料	(5,277,330)		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	115,800		
流動負債合計		23,195,503	
【固定負債】			
退職給付引当金	5,748,600		
固定負債合計		5,748,600	
負債合計			28,944,103
正味財産			70,023,428

財務諸表の注記

特定非営利活動法人国際協力エヌ・オーセンター

2023年 3月31日 現在

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 2017年12月12日最終改正 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

個別法による最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産：定額法
- ②無形固定資産：定額法

(3) 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為、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当事業年度末に発生していると認められる額を計上しています。尚、退職給付債務の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合支給額を基礎として計算しています。

(4) 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。

第 36 期

2. 事業別損益の状況

別紙参照

3. 使途等が制約された寄付等の内訳(物品による寄付を含む)

使途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70,023,428円ですが、うち12,681,834円は使途が制約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57,341,594円です。

[税込] (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	備考
メンバーシップ/HAPIC	真如苑	0	300,000	300,000	0	全額本事業の人件費に使用した
アドボカシー/国際連携/SDGs16	NED(National Endowment for Democracy)	0	35,869,983	35,869,983	0	全額本事業に使用した
アドボカシー/C7運営	OSF(オープンソサイエティ財団)	0	17,695,400	17,695,400	0	契約が2022年4月1日～2023年9月30日までのため、助成決定金額29,495,400円のうち、11,800,000円を2023年度に繰り越した。前受助成金として貸借対照表に計上。
アドボカシー/アジア民主主義	庭野平和財団	0	1,200,000	1,200,000	0	全額本事業に使用した
	連合 愛のキャンパ	0	450,000	450,000	0	全額本事業に使用した
CSO能力強化/NGO切磋琢磨応援Ⅲ	立正佼成会 一食平和基金	0	3,700,000	3,700,000	0	助成決定額4,000,000円のうち、3,700,000円をNGOワーキンググループに使用。300,000円は助成元に返金。
経営管理/業務全般	労働局 (雇用調整助成金)	0	350,000	350,000	0	全額該当する職員の人件費に使用した。 (「特定求職者雇用開発助成金」による助成)
JANIC 緊急救援準備金		12,682,276	108	550	12,681,834	JANIC緊急救援準備金運用規程に基づき、国内外の災害および紛争時におけるJANICの緊急救援活動の事業資金として管理。 原資は「国際協力NGO緊急救援合同委員会」の残金。当期増加額は、利息。当期減少額は、残高証明書発行費。

4. 固定資産の増減内訳

[税込] (単位：円)

資産の種類		期首取得価額	期中増加額	期中減少額	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	1,166,400	0	0	1,166,400	1,166,399	1
	器具備品	524,232	0	0	524,232	524,229	3
	計	1,690,632	0	0	1,690,632	1,690,628	4
無形固定資産	電話加入権	328,384	0	0	328,384	0	328,384
	計	328,384	0	0	328,384	0	328,384
投資その他の資産	差入保証金	100,000	0	0	100,000	0	100,000
	計	100,000	0	0	100,000	0	100,000
合計		2,119,016	0	0	2,119,016	1,690,628	428,388

5. 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。

[税込] (単位:円)

(活動計算書)	科目	財務諸表に計上された金額	内、役員およびその近親者との取引	内、役員およびその近親者が支配している法人との取引
事業費	業務委託費	31,613,222	6,098,400	5,200,000
管理費	業務委託費	4,088,839	0	700,000
	役員報酬	100,000	100,000	0
合計		35,702,061	6,098,400	5,900,000

(1) 業務委託費 (事業)

- ①役員との取引のうち、業務委託費 (事業) は、役員若林秀樹氏に対し、アドボカシー・シンクタンク事業の業務委託費として、6,098,400円の支払いをしました。
- ②役員との取引のうち、業務委託費 (事業) は、役員である長浜 洋二氏が代表を務めるモジョコンサルティング合同会社に対し、JANICのCSO能力向上・ワーキング・グループの業務委託費として、700,000円の支払いをしました。
- ③役員との取引のうち、業務委託費 (事業) は、役員である大橋正明氏が共同代表を務めるSDGs市民社会ネットワークに対し、C7コーディネーション事業経費として、4,500,000円の支払いをしました。
- 業務委託費 (事業) の総額は、31,613,222円です。

(2) 業務委託費 (管理)

役員との取引のうち、業務委託費 (管理) は、役員である桑原香苗氏が共同代表を務めるNexTreams合同会社に対し、組織強化のためのコンサルティング料として、700,000円の支払いをしました。業務委託費 (管理) の総額は4,088,839円です。

(3) 役員報酬 (管理)

役員との取引のうち、会計監事である池田未樹氏に対し、2回の会計監査に対する報酬として1回につき50,000円、計100,000円を支払いました。

6. 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、法定福利費、労働保険料、通信運搬費、消耗品費、リース料、水道光熱費、地代家賃、支払手数料の一部、支払リース料、業務委託費の一部、退職給付費は職員の従事割合に基づき按分。

(2) 過年度損益修正益・過年度損益修正損

・前期の会費未収金計上と今期入金額の差額によるものです。

事業別損益の状況

自：2022年4月1日～至：2023年3月31日

	事業部門					事業部門(A)	管理部門(B)	合計(A+B)
	メンバーシップ	連携促進	アドボカシー・シンクタンク	CSO能力強化	コミュニケーション			
I. 経常収益	13,006,500	13,668,170	56,940,373	26,133,220	3,278,836	113,027,099	4,331,309	117,358,408
1. 受取会費	12,706,500					12,706,500		12,706,500
正会員	7,584,000					7,584,000		7,584,000
賛助会員	5,122,500					5,122,500		5,122,500
団体会員	2,972,500					2,972,500		2,972,500
企業会員	2,150,000					2,150,000		2,150,000
2. 受取寄付金	300,000	0	0	0	0	300,000	1,931,103	2,231,103
受取寄付金	300,000					300,000	1,931,103	2,231,103
協賛金	0					0		0
3. 受取助成金等	0	0	55,215,383	3,700,000	0	58,915,383	350,000	59,265,383
■受取助成金			55,215,383	3,700,000		58,915,383	350,000	59,265,383
G7&C7運営費(OSF)			17,695,400			17,695,400		17,695,400
国際連携/SDG16(NED)			35,869,983			35,869,983		35,869,983
アジア民主主義(庭野平和財団、連合「愛のキャンパス」)			1,650,000			1,650,000		1,650,000
ワーキンググループ(立正佼成会) 第36期				3,700,000		3,700,000		3,700,000
管理(職業安定局)							350,000	350,000
■受取補助金			0			0		0
4. 事業収益	0	13,668,064	1,498,490	22,433,220	3,278,836	40,878,610	1,576,195	42,454,805
■受託事業収益	0	13,448,064	897,120	21,255,665	2,853,116	38,453,965		38,453,965
企業連携(CSR)		8,092				8,092		8,092
自治体連携(CLAIR)		12,119,972				12,119,972		12,119,972
労働組合連携		1,320,000				1,320,000		1,320,000
ODAアドボカシー(JICA)			165,000			165,000		165,000
国際連携/SDG16			391,120			391,120		391,120
NGO調査(かめのり財団)			341,000			341,000		341,000
NGO研修請負(外務省)				8,922,935		8,922,935		8,922,935
アカウンタビリティ(JQAN, JPF)				7,019,030		7,019,030		7,019,030
NGO安全管理対策支援(JANISS)				363,700		363,700		363,700
NGOサポートファンド(パナソニック)				4,950,000		4,950,000		4,950,000
NGO相談員(外務省)					2,853,116	2,853,116		2,853,116
■自主事業収益	0	220,000	601,370	1,177,555	425,720	2,424,645	1,576,195	4,000,840
物品販売収益			601,370	186,555				787,925
セミナー収益				456,000		456,000		456,000
講師収益					425,720	425,720		425,720
受取手数料				500,000		500,000		500,000
周旋収益		220,000		35,000		255,000	1,576,195	1,831,195
5. その他収益		106	226,500	0	0	226,606	474,011	700,617
受取利息						0	731	731
為替差益			226,500			226,500		226,500
雑収益		106				106	473,280	473,386
II. 経常費用	6,557,927	13,441,794	46,894,741	21,171,733	4,492,900	92,559,095	24,687,739	117,246,834
1. 人件費	5,771,783	10,199,491	8,928,827	8,928,427	3,672,952	37,501,480	15,399,189	52,900,669
給料 手当	4,900,915	8,465,216	7,574,141	7,574,141	3,118,764	31,633,177	12,920,594	44,553,771
役員報酬	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000
退職給付費用	134,398	232,142	207,706	207,706	85,526	867,478	354,322	1,221,800
法定福利費	736,470	1,272,083	1,138,180	1,138,180	468,662	4,753,575	1,941,599	6,695,174
福利厚生費	0	230,050	8,800	8,400	0	247,250	82,674	329,924
2. その他経費	786,144	3,242,303	37,965,914	12,243,306	819,948	55,057,615	9,288,550	64,346,165
支払助成金						0	0	0
業務委託費	21,666	551,979	27,876,388	3,149,402	13,787	31,613,222	4,088,839	35,702,061
諸謝金	55,000	161,200	2,289,767	2,680,502	70,000	5,256,469	0	5,256,469
印刷製本費	0	0	1,216,718	7,230	160	1,224,108	0	1,224,108
会議費	0	3,126	261,552	68,345	0	333,023	27,307	360,330
旅費交通費	5,654	1,058,147	3,049,104	2,338,736	13,994	6,465,635	149,328	6,614,963
通信運搬費	36,352	125,375	234,692	358,760	113,722	868,901	200,377	1,069,278
消耗品費	13,343	31,971	138,262	67,863	8,491	259,930	122,804	382,734
地代家賃	537,777	928,888	831,110	831,110	342,222	3,471,107	1,417,777	4,888,884
水道光熱費	37,201	64,256	57,493	57,493	23,673	240,116	98,076	338,192
支払リース料	19,890	34,355	30,739	30,739	12,657	128,380	52,436	180,816
支払手数料	50,858	41,507	1,584,927	408,896	15,292	2,101,480	654,356	2,755,836
保険料	0	0	16,230	16,450	0	32,680	8,350	41,030
諸会費	0	110,000	89,338	25,991	0	225,329	136,000	361,329
研修費	0	25,600	217,401	2,123,930	0	2,366,931	133,940	2,500,871
交際費	0	36,299	1,880	36,059	0	74,238	11,000	85,238
広告費	6,803	0	0	8,800	205,950	221,553	0	221,553
イベント費	0	29,600	0	0	0	29,600	0	29,600
租税公課	1,600	40,000	13,200	33,000	0	87,800	2,187,960	2,275,760
為替差損	0	0	57,113	0	0	57,113	0	57,113
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	6,448,573	226,376	10,045,632	4,961,487	-1,214,064	20,468,004	-20,356,430	111,574

JANIC 2022年度予算(対比表)

科目名	2020年度実績	2021年度実績	2022年度予算	2022年度実績	予算差異 (22年度予算/22年度実績)	予算・実績差異理由
I 経常収益						
1 受取会費合計	14,975,000	13,311,700	12,940,000	12,706,500	△ 233,500	
正会員	8,950,000	8,660,000	7,940,000	7,584,000	△ 356,000	協力会員NGOから正会員への移行が少なかったため
賛助会員	6,025,000	4,651,700	5,000,000	5,122,500	122,500	
団体会員	3,000,000	2,143,700	2,300,000	2,972,500	672,500	
企業会員	3,025,000	2,508,000	2,700,000	2,150,000	△ 550,000	企業会員退会による、会費減額分
2 受取寄付金合計	4,894,115	3,484,753	3,450,000	2,231,103	△ 1,218,897	
受取寄付金	4,734,115	2,984,753	3,450,000	2,231,103	△ 1,218,897	寄付金収入が減少したため
協賛金	160,000	500,000	0	0	0	
3 受取助成金等合計	55,965,878	27,529,815	50,350,800	59,265,383	8,914,583	
受取助成金	55,259,315	26,763,500	49,550,800	59,265,383	9,714,583	海外財団からの助成金の増額分
受取補助金	706,563	766,315	800,000	0	△ 800,000	補助金の申請を見送ったため
4 事業収益	50,777,471	62,614,089	50,194,973	42,454,805	△ 7,740,168	
第36期	45,090,397	57,665,533	47,704,973	38,453,965	△ 9,251,008	受託事業が当初予定より減少したため
自主事業収益	5,687,074	4,948,556	2,490,000	4,000,840	1,510,840	講師派遣、国際ボランティア保険等収入増加分
5 その他収益合計	11,699,110	1,985,804	303,200	700,617	397,417	
受取利息	583	613	0	731	731	
為替差益	0	0	0	226,500	0	
雑収入	11,698,527	1,985,191	303,200	473,386	170,186	経理問題の弁済金収入、預り金修正等
経常収益合計	138,311,574	108,926,181	117,238,973	117,358,408	119,435	
II 経常費用						
〔事業経費〕						
1 事業部経費合計	98,148,999	86,541,542	96,886,328	92,559,095	△ 4,327,233	
人件費	47,333,136	44,524,337	46,113,707	37,501,480	△ 8,612,227	職員数を減らし業務委託契約が増えたため
事業経費	50,815,863	42,017,205	50,772,621	55,057,615	4,284,994	
〔管理経費〕						
2 管理費計	22,325,145	25,281,658	27,420,903	24,687,739	△ 2,733,164	
人件費	13,351,455	12,894,537	9,722,741	15,399,189	5,676,448	
その他経費	8,973,690	12,387,121	10,911,000	9,288,550	△ 1,622,450	受託事業が減り消費税の納付が少なかったため
共通経費	0	0	6,787,162	0		共通経費を各部門の経費で案分したため
経常費用計	120,474,144	111,823,200	124,307,231	117,246,834	△ 7,060,397	
当期経常増減額	17,837,430	△ 2,897,039	△ 7,068,258	111,574	7,179,832	
事業別収支						
III 経常外収益	0	2,291,673	0	20,000	-	
過年度損益修正益	0	2,291,673	0	20,000	0	2021年度会費回収差額分
IV 経常外費用	0	1,640,154	0	77,500	-	
過年度損益修正損	0	1,640,154	0	27,500	-	2021年度会費回収差額分
雑損	0	1,640,154	0	50,000	-	2021年度会費回収不能分
税引前当期正味財産増減額	17,837,430	△ 2,245,520	△ 7,068,258	54,074	7,122,332	
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0	70,000	70,000	
当期正味財産増減額	17,767,430	△ 2,315,520	△ 7,068,258	△ 15,926	7,052,332	
前期繰越正味財産額	54,587,444	72,354,874		70,039,354	70,039,354	
次期繰越正味財産額	72,354,874	70,039,354	△ 7,068,258	70,023,428	77,091,686	