

1. 財務諸表

① 活動計算書【一般会計】

平成25年11月1日から平成26年3月31日まで

特定非営利活動法人カレーズの会
(単位:円)

科目	金額		合計
	特定非営利活動に係る事業	合計	
I 経常収益			
1. 受取会費			
個人正会員受取会費	100,000		
団体正会員受取会費	10,000		
賛助会員受取会費	20,000		
学生会員受取会費	0		
		130,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金(一般)	1,292,239		
年末年始特別募金	2,005,240		
NPO法人化記念募金	1,350,225		
受取寄付金(現地)	1,141,759		
物品寄付	190,800		
		5,980,263	
3. 受取助成金等			
受取助成金	200,000		
受取補助金	0		
		200,000	
4. 事業収益			
自主事業収益	0		0
5. その他収益			
受取利息	109		
雑収入	702,112		
		702,221	
経常収益計			7,012,484
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	359,058		
給料手当	4,996,491		
福利厚生費	411,582		
人件費計		5,767,131	
(2) その他経費			
業務委託費	0		
プロジェクト物資	1,325,341		
印刷製本費	0		
会議費	35,763		
旅費交通費	32,263		
車両費	435,004		
通信運搬費	65,959		
消耗品	190,260		
修繕費	14,597		
水道光熱費	164,861		
減価償却費	0		
支払手数料	3,456		
雑費	2,248		
その他経費計		2,269,752	
事業費計			8,036,883
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	925,980		
法定福利費	141,933		
福利厚生費	120,750		
人件費計		1,188,663	
(2) その他経費			
印刷製本費	304,780		
会議費	257,604		
旅費交通費	128,767		
通信運搬費	474,528		
消耗品	68,022		
賃借料	99,695		
諸会費	60,000		
支払手数料	54,265		
雑費	24,530		
その他経費計		1,472,191	
管理費計			2,660,854
経常費用計			10,697,737
当期経常増減額			(3,685,253)
III 経常外収益			
繰入金(特別会計)	2,500,000		
振替	0		
経常外収益計		2,500,000	2,500,000
IV 経常外費用			
振替(特別会計)	4,000,000		
経常外費用計		4,000,000	4,000,000
当期正味財産増減額			(5,185,253)
前期繰越正味財産額		6,952,496	6,952,496
次期繰越正味財産額			1,767,243

② 活動計算書【特別会計】

平成25年11月1日から平成26年3月31日まで

特定非営利活動法人カレーズの会
(単位:円)

科目	金額		合計
	特定非営利活動に係る事業	合計	
I 経常収益			
1. 受取会費			
個人正会員受取会費			
団体正会員受取会費			
賛助会員受取会費			
学生会員受取会費		0	
2. 受取寄付金			
受取寄付金(一般)			
募金			
受取寄付金(現地)			
物品寄付		0	
3. 受取助成金等			
受取助成金			
受取補助金		0	
4. 事業収益			
自主事業収益		0	
5. その他収益			
受取利息	1,281		
雑収入		1,281	
経常収益計			1,281
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬			
給料手当			
福利厚生費			
人件費計		0	
(2) その他経費			
業務委託費			
プロジェクト物資			
印刷製本費			
会議費			
旅費交通費			
車両費			
通信運搬費			
消耗品			
修繕費			
水道光熱費			
減価償却費			
支払手数料			
雑費			
その他経費計		0	
事業費計			0
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当			
法定福利費			
福利厚生費			
人件費計		0	
(2) その他経費			
印刷製本費			
会議費			
旅費交通費			
通信運搬費			
消耗品			
賃借料			
諸会費			
本部調整費			
支払手数料			
雑費			
その他経費計		0	
管理費計			0
経常費用計			0
当期経常増減額			1,281
III 経常外収益			
振替(預り金)	1,000,000		
振替(一般会計)	4,000,000		
経常外収益計		5,000,000	5,000,000
IV 経常外費用			
繰出し金(一般会計)	2,500,000		
経常外費用計		2,500,000	2,500,000
当期正味財産増減額			2,501,281
前期繰越正味財産額		14,948,159	14,948,159
次期繰越正味財産額			17,449,440

③ 貸借対照表
平成26年3月31日現在

特定非営利活動法人カレーズの会
(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
静岡銀行普通預金	1,206,972	
ゆうちょ銀行郵便貯金	677,457	
海外預金	384,494	
未収金	209,445	
立替金	4,554	
仮払金	0	
流動資産(特別会計除く)合計	2,482,922	
特別会計	17,449,440	
流動資産合計		19,932,362
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
カンダホール診療所建物	評価せず	
カンダホール診療所機器	評価せず	
有形固定資産計	0	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		0
資産合計		19,932,362
II 負債の部		
1. 流動負債		
預り金		
預り金	579,951	
書籍預り金	109,560	
未払金	26,168	
流動負債合計		715,679
2. 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		715,679
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		21,900,655
当期正味財産増減額		△ 2,683,972
正味財産		19,216,683
正味財産【一般会計】	1,767,243	
正味財産【特別会計】	17,449,440	
負債及び正味財産合計		19,932,362

④ 財務諸表の注記

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1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、評価方法は純平均法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は定率法で、無形固定資産は定額法で償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等は税込経理により処理しています。

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	特定非営利活動に係る事業		事業費計	管理費	経常費用計
	①保健衛生のインフラ整備	②教育再建への支援			
(1) 人件費					
役員報酬	359,058		359,058	0	359,058
給与手当	4,996,491		4,996,491	925,980	5,922,471
法定福利費	0		0	141,933	141,933
福利厚生費	411,582		411,582	120,750	532,332
人件費計	5,767,131	0	5,767,131	1,188,663	6,955,794
(2) その他経費					
業務委託費	0		0	0	0
プロジェクト物資	1,325,341		1,325,341	0	1,325,341
印刷製本費	0		0	304,780	304,780
会議費	35,763		35,763	257,604	293,367
旅費交通費	32,263		32,263	128,767	161,030
車両費	435,004		435,004	0	435,004
通信運搬費	65,959		65,959	474,528	540,487
消耗品	190,260		190,260	68,022	258,282
修繕費	14,597		14,597	0	14,597
水道光熱費	164,861		164,861	0	164,861
賃借料	0		0	99,695	99,695
減価償却費	0		0	0	0
諸会費	0		0	60,000	60,000
支払手数料	3,456		3,456	54,265	57,721
雑費	2,248		2,248	24,530	26,778
その他経費計	2,269,752	0	2,269,752	1,472,191	3,741,943
合計	8,036,883	0	8,036,883	2,660,854	10,697,737

3. 固定資産の増減予定内訳

(単位:円)

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
什器備品	0	0	0	0	0	0
無形固定資産						
ソフトウェア						
投資その他の資産						
敷金						
合計	0	0	0	0	0	0

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	0	0	0	0

5. 役員及びその近親者との取引は以下の通りです

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動予算書)		
業務委託費(事業費)	0	0
活動計算書計	0	0

6. 事業実施地別損益の状況

(単位:円)

科目	(特活)カレーズの会 アフガニスタン事務所			本部事務局	合計
	①保健衛生のインフラ整備	②教育再建への支援	小計		
I 経常収益					
1. 受取会費					
個人正会員受取会費				100,000	100,000
団体正会員受取会費				10,000	10,000
賛助会員受取会費				20,000	20,000
学生会員受取会費				0	0
2. 受取寄付金					
受取寄付金(一般)				1,292,239	1,292,239
年末年始特別募金				2,005,240	2,005,240
NPO法人化記念募金				1,350,225	1,350,225
受取寄付金(現地)	1,141,759		1,141,759	0	1,141,759
物品寄付				190,800	190,800
3. 受取助成金等					
受取助成金				200,000	200,000
受取補助金					0
4. 事業収益					
自主事業収益				0	0
5. その他収益					
受取利息				109	109
雑収入				702,112	702,112
経常収益計	1,141,759	0	1,141,759	5,870,725	7,012,484
II 経常費用					
(1) 人件費					
役員報酬	359,058		359,058	0	359,058
給料手当	4,996,491		4,996,491	925,980	5,922,471
法定福利費	0		0	141,933	141,933
福利厚生費	411,582		411,582	120,750	532,332
人件費計	5,767,131	0	5,767,131	1,188,663	6,955,794
(2) その他経費					
業務委託費	0		0		0
プロジェクト物資	1,325,341		1,325,341	0	1,325,341
印刷製本費	0		0	304,780	304,780
会議費	35,763		35,763	257,604	293,367
旅費交通費	32,263		32,263	128,767	161,030
車両費	435,004		435,004	0	435,004
通信運搬費	65,959		65,959	474,528	540,487
消耗品	190,260		190,260	68,022	258,282
修繕費	14,597		14,597		14,597
水道光熱費	164,861		164,861		164,861
賃貸料			0	99,695	99,695
減価償却費			0		0
諸会費			0	60,000	60,000
本部調整費			0	0	0
支払手数料	3,456		3,456	54,265	57,721
雑費	2,248		2,248	24,530	26,778
その他経費計	2,269,752	0	2,269,752	1,472,191	3,741,943
経常費用計	8,036,883	0	8,036,883	2,660,854	10,697,737
当期経常増減額	(6,895,124)	0	(6,895,124)	3,209,871	(3,685,253)
III 経常外収益					
繰入金(特別会計)				2,500,000	2,500,000
振替					0
経常外収益計				2,500,000	2,500,000
IV 経常外費用					
振替(特別会計)				4,000,000	4,000,000
経常外費用計				4,000,000	4,000,000
当期正味財産増減額	(6,895,124)	0	(6,895,124)	1,709,871	(5,185,253)
前期繰越正味財産額			0	6,952,496	6,952,496
次期繰越正味財産額			(6,895,124)	8,662,367	1,767,243

2. 平成26年3月31日現在の財産目録

財産目録

平成26年3月31日現在

特定非営利活動法人カリーズの会

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
静岡銀行普通預金	1,206,972		
ゆうちょ銀行郵便貯金	677,457		
海外預金	384,494		
未収金	209,445		
立替金	4,554		
仮払金	0		
流動資産(特別会計除く)合計		2,482,922	
特別会計	17,449,440		
流動資産合計		19,932,362	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
カンダハール診療所建物	評価せず		
カンダハール診療所機器	評価せず		
有形固定資産計	0		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			19,932,362
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金			
預り金	579,951		
書籍預り金	109,560		
未払金	26,168		
流動負債合計		715,679	
2. 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			715,679
正味財産			19,216,683
正味財産【一般会計】	1,767,243		
正味財産【特別会計】	17,449,440		