

令和元年度 活動計算書(その他事業がない場合)

特定非営利活動法人 ADRA Japan

(単位:円)

科 目	金 額	
一般正味財産増減の部		
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	681,250	
賛助会員受取会費	1,264,500	1,945,750
2. 受取寄付金等		
受取寄付金	25,713,037	
指定プロジェクト寄付金振替額	11,537,104	
物品寄付	733,074	37,983,215
3. 受取助成金等		
公的補助金振替額	162,922,244	
民間助成金振替額	76,586,783	
受取公的補助金	7,061,124	
受取民間助成金	1,058,390	247,628,541
4. 事業収益		
緊急支援事業収益	226,500	
人材育成事業収益	181,000	
情報交換・連絡調整事業収益	19,014	
広報啓発事業収益	61,024	487,538
5. その他収益		
受取利息	82,790	
雑収益	500,000	582,790
経常収益計		288,627,834
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	38,718,753	
現地人件費	55,264,453	
臨時雇賃金	8,303,512	
法定福利費	5,634,455	
人件費計	107,921,173	
(2) その他経費		
資材費	64,807,902	
委託費	40,869,132	
報償費	6,146,065	
施設使用料	2,634,967	
印刷製本費	1,509,644	
旅費交通費	17,302,431	
通信費	1,988,584	
荷造発送費	390,698	
消耗品費	1,575,392	
家賃光熱費	5,800,973	
賃借料	23,783,894	
修繕維持費	466,279	
減価償却費	614,710	
保険料	1,266,497	
租税公課	165,212	
支払手数料	527,060	

支払寄付金	2,075,000		
監査・調査費	2,747,581		
雑費	3,194,940		
その他経費計	177,866,961		
事業費計		285,788,134	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給与手当	15,479,054		
雑給	21,525		
法定福利費	3,589,046		
福利厚生費	182,168		
人件費計	19,271,793		
(2) その他経費			
印刷費	939,969		
会議費	96,642		
国内旅費交通費	1,744,855		
海外旅費交通費	211,200		
通信費	404,226		
荷造発送費	1,392,595		
消耗品費	249,150		
事務用品費	47,125		
家賃	2,616,000		
リース費用	203,472		
広告宣伝費	1,425,588		
保険料	18,550		
諸会費	594,700		
租税公課	20,900		
研修費	103,826		
支払報酬	1,388,520		
支払手数料	873,495		
為替差損	4,185,065		
雑費	112,655		
その他経費計	16,628,533		
管理費合計		35,900,326	
経常費用合計			321,688,460
当期経常増減額			33,060,626
III 経常外収益			
1 経常外収益			
弁済金	3,500,000		
返還金額修正益等	5,249,131		
過年度損益修正益	3,068,654		
経常外収益合計			11,817,785
経常外費用			
1 経常外費用			
固定資産除却損	28,881		
雑損失	425,677		
貸倒損失	3,264,822		
過年度損益修正損	3,068,654		
経常外費用合計			6,788,034
当期経常外増減額			5,029,751
当期一般正味財産増減額			28,030,875
一般正味財産期首残高			18,356,271
一般正味財産期末残高			9,674,604
指定正味財産増減の部			

受取助成金等			
公的補助金	162,901,904		
民間助成金	72,697,699		
受取寄付金等			
指定プロジェクト寄付金	24,800,550		
一般正味財産への振替額	251,046,131		
当期指定正味財産増減額			9,354,022
指定正味財産期首残高			62,364,105
指定正味財産期末残高			71,718,127
正味財産期末残高			62,043,523

令和元年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 ADRA Japan

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	69,477,715	
特定預金	114,733,656	
未収入金	7,305,157	
前渡金	713,895	
前払費用	698,275	
事業前渡金	54,517,886	
貯蔵品	1,186,448	
流動資産合計		248,633,032
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品	14,122	
有形固定資産合計	14,122	
(2)投資その他の資産		
特定資産 什器備品	409,151	
特定資産 車両運搬具	6	
特定資産 機械装置	224,648	
投資その他の資産合計	633,805	
固定資産合計		647,927
資産合計		249,280,959
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	53,962,833	
預り金	238,632	
前受金	103,035,971	
1年内返済予定長期借入金	5,000,000	
流動負債合計		162,237,436
2 固定負債		
長期借入金	25,000,000	
固定負債合計		25,000,000
負債合計		187,237,436
III 正味財産の部		
1 指定正味財産		
指定プロジェクト寄付金	42,237,550	
補助金等	29,480,577	
指定正味財産合計		71,718,127
2 一般正味財産		
正味財産合計		62,043,523
負債及び正味財産合計		249,280,959

令和元年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 ADRA Japan

1.重要な会計方針

財務諸表の作成は、2013年度よりNPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっております。

(1)固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっております。

(2)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2.事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

事業名の略称は下記の通りです。

【開発支援事業】 開発途上国における支援の必要な人々への開発支援事業

【緊急支援事業】 国内外の自然災害、飢餓及び戦争などによる被災民や難民などへの緊急支援事業、復興支援および防災・減災事業

【人材育成事業】 国際協力を通じ、学生・社会人に対する国際人としての人材育成事業

【情報交換・連絡調整】 各国政府、国際機関、および関連機関との情報交換、連絡調整協力及び人材の派遣

【広報事業】 国際協力に関する日本社会への啓発と広報事業

科 目	開発支援事業	緊急支援事業	人材育成事業	情報交換 連絡調整	広報事業	事業費計
(1)人件費						
給与手当	25,940,243	11,614,994	269,182	350,950	543,384	38,718,753
現地人件費	46,820,915	8,443,538	0	0	0	55,264,453
臨時雇賃金	3,565,260	3,738,252	1,000,000	0	0	8,303,512
法定福利費	3,683,529	1,779,811	39,868	52,658	78,589	5,634,455
人件費計	80,009,947	25,576,595	1,309,050	403,608	621,973	107,921,173
(2)その他経費						
資材費	46,042,882	18,763,961	0	0	1,059	64,807,902
委託費	40,555,526	313,606	0	0	0	40,869,132
報償費	5,436,065	710,000	0	0	0	6,146,065
施設使用料	2,617,147	0	0	0	17,820	2,634,967
印刷製本費	1,402,881	97,099	6,858	48	2,758	1,509,644
旅費交通費	13,312,149	3,018,782	486,271	16,184	469,045	17,302,431
通信費	1,611,578	376,920	0	0	86	1,988,584
荷造発送費	80,228	307,156	3,064	250	0	390,698
消耗品費	1,283,783	288,297	292	11	3,009	1,575,392
家賃光熱費	4,015,484	1,785,489	0	0	0	5,800,973
賃貸料	19,410,352	4,355,632	0	0	17,910	23,783,894
修繕維持費	117,839	348,440	0	0	0	466,279
減価償却費	320,920	293,790	0	0	0	614,710
保険料	563,042	648,608	54,847	0	0	1,266,497
租税公課	10,779	154,433	0	0	0	165,212
支払手数料	429,092	97,148	550	0	270	527,060
支払寄付金	0	2,075,000	0	0	0	2,075,000
監査・調査費	1,206,797	1,540,784	0	0	0	2,747,581
雑費	2,678,352	512,813	0	0	3,775	3,194,940
その他経費計	141,094,896	35,687,958	551,882	16,493	515,732	177,866,961
合 計	221,104,843	61,264,553	1,860,932	420,101	1,137,705	285,788,134

3.使途等が制約された寄付金等の内訳

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62,043,523円ですが、そのうち71,718,127円は、下記のように使途が特定されています。したがって、使途が制約されていない正味財産は-9,674,604円です。

(単位:円)

補助金等の名称	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
外務省NGO連携無償資金	115,499	168,609,228	168,629,568	95,159	開発支援の補助金の総額は、413,065,249円です。 当期増加額との差額のうち152,581,150円は 前受金および未払金として貸借対照表に計上しています。 一部は前事業年度に使用しています。
ジャパン・プラットフォーム NGO助成活動事業費	1,024,677	22,724,943	23,299,090	450,530	緊急支援の助成金の総額は、213,755,743円です。 当期増加額との差額のうち2,162,207円は 前受金および未払金として貸借対照表に計上しています。 一部は前事業年度に使用しています。
日本郵便・年賀寄附金による 社会貢献事業助成	1	0	0	1	緊急支援・東日本復興支援(宮城)事業の 固定資産として
ADRA Network	1	0	0	1	緊急支援・東日本復興支援(宮城)事業、国内災害対応の 事業費および固定資産として

イオン1%クラブ	30,598,029	43,600,000	46,075,054	28,122,975	開発支援・ミャンマー学校建設事業の事業費として
LDSチャリティ (末日聖徒イエス・キリスト教会)	1,651,794	0	1,651,794	0	緊急支援・西日本豪雨被災者支援事業の事業費として
ヘルピングハンズ	0	6,000,000	6,000,000	0	緊急支援・台風15・19号被災者支援事業の事業費として
ジョンソン・エンド・ジョンソン 日本法人グループ	0	1,000,000	956,622	43,378	緊急支援・台風15・19号被災者支援事業の事業費として
台風19号被害緊急支援募金 (パルシステム東京)	0	1,000,000	1,000,000	0	緊急支援・台風15・19号被災者支援事業の事業費として
特定非営利活動法人 アジアパシフィックアライアンス・ジャパン	0	2,000,000	1,231,467	768,533	緊急支援・台風15・19号被災者支援事業の事業費として
公益社団法人 Civic Force	0	1,000,000	1,000,000	0	緊急支援・台風15・19号被災者支援事業の事業費として
台風19号災害に伴うボランティア・NPO活動サポート募金(中央共同募金会)	0	402,097	402,097	0	緊急支援・台風15・19号被災者支援事業の事業費として
震災がつなぐ全国ネットワーク	0	211,684	211,684	0	緊急支援・台風15・19号被災者支援事業の事業費として
外務省 NGOインターン・プログラム	0	1,792,156	1,792,156	0	NGOインターン・プログラムの事業費として
開発支援事業	-10,193,298	6,097,150	-4,119,079	22,931	開発支援事業の寄付金として
緊急支援事業	39,167,402	19,241,213	16,283,634	42,124,981	緊急支援事業の寄付金として
人材育成事業	0	89,638	0	89,638	人材育成事業の寄付金として
啓発・広報事業	0	0	0	0	啓発・広報事業の寄付金として
合計	62,364,105	273,768,109	264,414,087	71,718,127	

4.固定資産の増減内訳

(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	期末帳簿価格
有形固定資産						
什器備品	359,426	0	0	359,426	345,304	14,122
投資その他の資産						
特定資産 什器備品	1,851,084	0	406,794	1,444,290	1,035,139	409,151
特定資産 車両運搬具	25,425,296	0	2,726,850	22,698,446	22,698,440	6
特定資産 機械装置	643,710	0	0	643,710	419,062	224,648
合計	28,279,516	0	3,133,644	25,145,872	24,497,945	647,927

5.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	うち1年以内返済予定
長期借入金	0	30,000,000	0	30,000,000	5,000,000
合計	0	30,000,000	0	30,000,000	5,000,000

6.指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りです。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
公的資金指定解除	162,922,244
民間助成金指定解除	76,586,783
指定プロジェクト寄付金指定解除	11,537,104
合計	251,046,131

7.追加情報

当法人は、(特活)ジャパン・プラットフォーム(略称:JPF)との2014年7月3日付支援実施契約に基づきJPFから助成を受け実施した「シリア国内におけるシリア人被災者脆弱層に対する保護及びエンパワメント事業」に関連し、支援実施契約及びJPFの事業実施・助成ガイドライン違反により、2018年12月18日から事業申請の停止及び改善策の提示要求措置を受けておりました。改善策のモニタリングおよび残金の返還を完了し、2020年5月22日に助成停止措置が解除されております。

また昨年度、助成対象外として判断される支出に相当する金額を損失として計上しましたが、今年度において、一部助成対象と認められたため、経常外収益に返還金額修正益等として5,249,131円を計上しております。

令和元年度 財産目録

特定非営利活動法人 ADRA Japan

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	517,322	
普通預金 三菱UFJ銀行 表参道支店	46,859,794	
普通預金 三井住友銀行 渋谷支店	346,022	
ゆうちょ銀行 018支店	4,040,117	
大和ネクスト銀行	16,524,046	
郵便振替	1,190,414	
特定預金		
普通預金 三菱東京UFJ銀行 表参道支店	114,733,656	
未収入金		
ADRAミャンマー 他	2,921,188	
NGO連携無償資金協力	883,969	
弁済金	3,500,000	
前渡金		
従業員	713,895	
前払費用		
家賃	242,000	
保険代他	456,275	
事業前渡金		
ネパール 小児保健事業	23,362,014	
ミャンマー 教育支援事業	29,632,837	
ジンバブエ 教育支援事業	987,669	
イエメン シリア難民支援事業	354,088	
エチオピア 南スーダン難民支援事業	181,278	
貯蔵品		
ADRAグッズ	126,568	
切手・葉書	928,984	
消耗品	130,896	
流動資産合計		248,633,032
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品		
パーソナルコンピュータ 3台	1	
サーバー	1	
預託金	14,120	
有形固定資産合計		14,122
(2)投資その他の資産		
特定資産 什器備品		
コピー機他	409,151	
特定資産 車両運搬具		
車両 3台、バイク3台	6	
特定資産 機械装置		
発電機	224,648	
投資その他の資産合計		633,805
固定資産合計		647,927
資産合計		249,280,959
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
一般事務費 他	2,123,071	
事業費	16,008,339	
(特活)ジャパン・プラットフォーム 他	35,831,423	
預り金		
源泉所得税 他	238,632	
前受金		
外務省・NGO連携無償資金	103,035,971	
1年内返済予定長期借入金		
セブンスデー・アドベンチスト教団	5,000,000	
流動負債合計		162,237,436
2 固定負債		
長期借入金		
セブンスデー・アドベンチスト教団	25,000,000	
固定負債合計		25,000,000
負債合計		187,237,436
正味財産		62,043,523