

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金及び預金	2,254,599	3,442,769	▲ 1,188,170
外貨現金	39,095	0	39,095
未収金	1,301,948	81,837	1,220,111
売掛金	2,877,083	2,456,093	420,990
原材料	3,545,707	0	3,545,707
商品	10,389,707	7,714,403	2,675,304
前渡金	119,690	0	119,690
前払費用	174,420	500,570	▲ 326,150
仮払金	89,886	0	89,886
立替金	0	2,932,017	▲ 2,932,017
流動資産合計	20,792,135	17,127,689	3,664,446
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
(2) 特定資産			
指定寄付金預金	234,944	0	234,944
(3) その他固定資産			
投資有価証券	500,000	500,000	0
敷金	722,500	809,200	▲ 86,700
固定資産計	1,457,444	1,309,200	148,244
資産合計	22,249,579	18,436,889	3,812,690
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	35,592	399,517	▲ 363,925
未払金	2,479,717	1,108,073	1,371,644
未払消費税	512,000	384,100	127,900
未払法人税等	264,100	69,974	194,126
前受金	21,635	499,934	▲ 478,299
預り金	118,173	105,107	13,066
短期借入金	500,000	0	500,000
流動負債合計	3,931,217	2,566,705	1,364,512
2. 固定負債			
海外支援預り金	0	16,510,793	▲ 16,510,793
固定負債合計	0	16,510,793	▲ 16,510,793
負債合計	3,931,217	19,077,498	▲ 15,146,281
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産の部	234,944	0	234,944
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(234,944)	(0)	(234,944)
2. 一般正味財産の部	18,083,418	▲ 640,609	18,724,027
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	18,318,362	▲ 640,609	18,958,971
負債及び正味財産合計	22,249,579	18,436,889	3,812,690

正味財産増減計算書

平成27年4月1日～平成28年3月31日

(単位:円)

科目	H27年度	H26年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	53,596,110	51,939,988	1,656,122
② 受取寄付金	19,635,254	16,516,694	3,118,560
受取寄付金	17,779,690	16,516,694	1,262,996
受取寄付金振替額	1,855,564	0	1,855,564
③ 受取補助金等	14,961,000	5,001,182	9,959,818
④ 雑収益	389,302	109,207	280,095
為替差益	1,797	0	1,797
その他雑収益	387,505	109,207	278,298
経常収益計	88,581,666	73,567,071	15,014,595
(2) 経常費用			
事業費			
古着支援費	5,860,894	4,525,861	1,335,033
支援物資費	7,616,919	4,191,051	3,425,868
支払寄付金	1,461,885	0	1,461,885
奨学金支援費	0	(1,131,896)	1,131,896
収益事業売上原価	30,623,827	33,217,627	▲ 2,593,800
役員報酬	1,512,000	0	1,512,000
給与手当	11,223,919	9,243,200	1,980,719
雑給	2,266,254	0	2,266,254
賞与	720,000	597,795	122,205
退職金	0	1,200,000	▲ 1,200,000
退職給付費	615,600	250,000	365,600
通勤費	591,424	556,229	35,195
法定福利費	1,872,759	1,055,415	817,344
福利厚生費	28,864	43,046	▲ 14,182
旅費交通費	3,320,026	1,498,824	1,821,202
研修費	15,207	0	15,207
広告宣伝費	1,361,900	933,749	428,151
荷造運賃発送費	3,252,883	3,320,614	▲ 67,731
地代家賃	3,679,992	3,270,707	409,285
減価償却費	78,030	0	78,030
賃借料	1,068,869	96,423	972,446
消耗品費	600,824	1,309,533	▲ 708,709
水道光熱費	132,246	159,090	▲ 26,844
手数料	2,926,356	1,702,794	1,223,562
租税公課	608,450	387,250	221,200
交際接待費	43,918	18,204	25,714
保険料	110,670	26,980	83,690
通信費	495,974	486,417	9,557
諸会費	145,000	145,000	0
諸謝金	1,121,955	0	1,121,955
新聞図書費	290	1,728	▲ 1,438
雑費	28,759	317,324	▲ 288,565
雑損失	82,768	0	82,768
事業費計	83,468,462	68,554,861	14,913,601
管理費			
役員報酬	168,000	0	168,000
給与手当	1,199,675	904,374	295,301
雑給	0	0	0
賞与	80,000	126,822	▲ 46,822
退職金	0	0	0
退職給付費	50,400	0	50,400
通勤費	130,416	87,219	43,197
法定福利費	201,093	117,268	83,825
福利厚生費	39,360	105,742	▲ 66,382
旅費交通費	210,928	100,238	110,690
研修費	53,136	0	53,136
広告宣伝費	0	0	0
荷造運賃発送費	0	0	0
地代家賃	209,304	159,536	49,768
減価償却費	8,670	57,800	▲ 49,130
賃借料	16,071	10,713	5,358
消耗品費	27,123	109,784	▲ 82,661
水道光熱費	14,694	17,676	▲ 2,982
手数料	91,572	725,181	▲ 633,609
租税公課	101,755	94,600	7,155
交際接待費	4,800	0	4,800
保険料	0	98,970	▲ 98,970
通信費	37,885	416,179	▲ 378,294
諸会費	0	0	0
諸謝金	0	0	0
新聞図書費	5,400	32,296	▲ 26,896
雑費	4,690	224,482	▲ 219,792
雑損失	11	0	11
管理費計	2,654,983	3,388,880	▲ 733,897
経常費用計	86,123,445	71,943,741	14,179,704
当期経常増減額	2,458,221	1,623,330	834,891
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	16,590,227	759,446	15,830,781
経常外収益計	16,590,227	759,446	15,830,781
(2) 経常外費用			
過年度修正損	60,321	456,315	▲ 395,994
経常外費用計	60,321	456,315	▲ 395,994
当期経常外増減額	16,529,906	303,131	16,226,775
税引前当期一般正味財産増減	18,988,127	1,926,461	17,061,666
法人税・住民税および事業税	264,100	69,974	194,126
当期一般正味財産増減	18,724,027	1,856,487	16,867,540
一般正味財産期首残高	▲ 640,609	▲ 2,497,096	1,856,487
一般正味財産期末残高	18,083,418	▲ 640,609	18,724,027
II 指定正味財産増減の部			
指定寄付金	2,090,508	0	2,090,508
一般正味財産への振替額	▲ 1,855,564	0	▲ 1,855,564
当期指定正味財産増減	234,944	0	234,944
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	234,944	0	234,944
III 正味財産期末残高	18,318,362	▲ 640,609	18,958,971

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日～平成28年3月31日

(単位:円)

科目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 事業収益	0	53,596,110	0	53,596,110
② 受取寄付金	19,635,254	0	0	19,635,254
受取寄付金	17,779,690	0	0	17,779,690
受取寄付金振替額	1,855,564	0	0	1,855,564
③ 受取補助金等	14,961,000	0	0	14,961,000
④ 雑収益	1,797	378,052	9,453	389,302
為替差益	1,797	0	0	1,797
その他雑収益	0	378,052	9,453	387,505
経常収益計	34,598,051	53,974,162	9,453	88,581,666
(2) 経常費用				
事業費				
古着支援費	5,860,894	0		5,860,894
支援物資費	7,616,919	0		7,616,919
支払寄付金	1,461,885	0		1,461,885
収益事業売上原価	0	30,623,827		30,623,827
役員報酬	504,000	1,008,000		1,512,000
給与手当	4,113,342	7,110,577		11,223,919
雑給	2,266,254	0		2,266,254
賞与	260,000	460,000		720,000
退職給付費	261,000	354,600		615,600
通勤費	197,788	393,636		591,424
法定福利費	704,825	1,167,934		1,872,759
福利厚生費	9,568	19,296		28,864
旅費交通費	2,898,738	421,288		3,320,026
研修費	4,000	11,207		15,207
広告宣伝費	604,793	757,107		1,361,900
荷造運賃発送費	9,042	3,243,841		3,252,883
地代家賃	627,912	3,052,080		3,679,992
減価償却費	26,010	52,020		78,030
修繕費	0	0		0
賃借料	768,930	299,939		1,068,869
消耗品費	109,044	491,780		600,824
水道光熱費	44,082	88,164		132,246
手数料	646,339	2,280,017		2,926,356
租税公課	0	608,450		608,450
交際接待費	11,958	31,960		43,918
保険料	99,670	11,000		110,670
通信費	240,665	255,309		495,974
諸会費	100,000	45,000		145,000
諸謝金	1,121,955	0		1,121,955
新聞図書費	290	0		290
雑費	1,590	27,169		28,759
雑損失	928	81,840		82,768
事業費計	30,572,421	52,896,041		83,468,462
管理費				
役員報酬			168,000	168,000
給与手当			1,199,675	1,199,675
雑給			0	0
賞与			80,000	80,000
退職金			0	0
退職給付費			50,400	50,400
通勤費			130,416	130,416
法定福利費			201,093	201,093
厚生費			39,360	39,360
旅費交通費			210,928	210,928
研修費			53,136	53,136
広告宣伝費			0	0
荷造運賃発送費			0	0
地代家賃			209,304	209,304
減価償却費			8,670	8,670
修繕費			0	0
賃借料			16,071	16,071
消耗品費			27,123	27,123
水道光熱費			14,694	14,694
手数料			91,572	91,572
租税公課			101,755	101,755
交際接待費			4,800	4,800
保険料			0	0
通信費			37,885	37,885
諸会費			0	0
諸謝金			0	0
新聞図書費			5,400	5,400
雑費			4,690	4,690
雑損失			11	11
管理費計			2,654,983	2,654,983
経常費用計	30,572,421	52,896,041	2,654,983	86,123,445
当期経常増減額	4,025,630	1,078,121	▲ 2,645,530	2,458,221
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
過年度修正益	16,510,793	54,010	25,424	16,590,227
経常外収益計	16,510,793	54,010	25,424	16,590,227
(2) 経常外費用				
過年度修正損	0	0	60,321	60,321
経常外費用計	0	0	60,321	60,321
当期経常外増減額	16,510,793	54,010	▲ 34,897	16,529,906
税引前当期一般正味財産増減額	20,536,423	1,132,131	▲ 2,680,427	18,988,127
法人税、住民税および事業税	0	264,100	0	264,100
当期一般正味財産増減額	20,536,423	868,031	▲ 2,680,427	18,724,027
一般正味財産期首残高				▲ 640,609
一般正味財産期末残高				18,083,418
II 指定正味財産増減の部				
指定寄付金	2,090,508	0	0	2,090,508
一般正味財産への振替額	▲ 1,855,564	0	0	▲ 1,855,564
当期指定正味財産増減	234,944	0	0	234,944
指定正味財産期首残高				0
指定正味財産期末残高				234,944
III 正味財産期末残高				18,318,362

財務諸表に対する注記 (平成27年度)

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料…最終仕入原価法に基づく原価法(収益性の低下における簿価切下げの方法)を採用している。

商品…最終仕入原価法に基づく原価法(収益性の低下における簿価切下げの方法)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法

定額法を採用している。

(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る。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産 指定寄付金	0	234,944	0	234,944
合計	0	234,944	0	234,944

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応す る額)
特定資産 指定寄付金	234,944	234,944	0	0
合計	234,944	234,944	0	0

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。(単位:円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
敷金	809,200	86,700	722,500
合計	809,200	86,700	722,500

一般社団法人わかちあいプロジェクト

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次の通りである。(単位:円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の区分
シリア紛争人道支援事業	ジャパン・プラットフォーム(JPF)	0	10,000,000	10,000,000	0	-
アジア生協協力基金	公益財団法人生協総合研究所	0	1,000,000	1,000,000	0	-
地球環境基金助成金	独立行政法人環境再生保全機構	0	3,961,000	3,961,000	0	-
合 計		0	14,961,000	14,961,000	0	

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、次のとおりである。(単位:円)

内容	金額
指定寄付金	1,855,564
合 計	1,855,564

附属明細書
(平成27年度)

(1)基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に関する注記に記載している。

(2)引当金の明細

該当なし。