

決算報告書

第 14 期

自 平成29年(2017) 1月 1日

至 平成29年(2017) 12月31日

(特活) グッドネーバーズ・ジャパン

東京都大田区大森北2-14-2
大森クリエイトビル3F

平成29年(2017)年度 活動計算書

平成29年(2017)年 1月 1日から 平成29年(2017)年 12月 31日まで

特定非営利活動法人

グッドネーバース・ジャパン

(単位:円)

科 目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	0		
賛助会員受取会費	0		
2 受取寄附金			
受取寄附金	32,434,600		
寄付物資収入	5,544,589		
3 受取助成金等			
グッドネーバース本部補助金収入	37,777,632		
助成金収入	14,667,092		
4 事業収益			
受託事業収入	10,000		
その他目的を達成する為に必要な事業収入	99,436		
寄附された物品を含む物品の販売事業		1,263,592	
ホームページ・会報等への広告掲載事業		29,928	
5 その他収益			
受取利息	521		
経常収益計	90,533,870	1,293,520	91,827,390
II 経常費用			
1 事業費			
(1)人件費			
給料手当	15,310,626	500,268	
法定福利費	2,300,256	72,984	
人件費計	17,610,882	573,252	18,184,134
(2)その他経費			
資機材費	20,763,227		
謝金	100,233		
出張旅費	1,452,055		
車両関連費	96,831		
賃借料	414,644		
プロジェクト監査費	1,000,000		
宣伝広告費	14,667,455		
印刷費	198,162		
外注費	8,937,215		
通信郵便費	915,721		
支払手数料	1,935,160		
助成金返還	1,417,578		
交通費	1,061,342		
CDP事業費	10,111,202		
保険料	21,703		
家賃	2,445,688		
備品消耗品費	823,836		
諸会費	229,635		
研修費	661,688		
会議費	44,538		
仕入	34,530		
その他経費計	67,332,443	0	67,332,443
事業費計	84,943,325	573,252	85,516,577
2 管理費			

(1) 人件費			
役員報酬	0		
給料手当	1,181,128		
法定福利費	212,603		
福利厚生費	215,161		
人件費計	1,608,892	0	1,608,892
(2) その他経費			
出張旅費	212,515		
賃借料	298,805		
通信郵便費	120,663		
外注費	11,472		
支払手数料	114,211		
保険料	17,020		
家賃	611,418		
交通費	43,450		
消耗品費	78,561		
諸会費	128,014		
会議費	69,449		
監査費	216,000		
顧問料	648,000		
その他経費計	2,569,578	0	2,569,578
管理費計	4,178,470	0	4,178,470
経常費用計	89,121,795	573,252	89,695,047
当期経常増減額	1,412,075	720,268	2,132,343
III 経常外収益			
雑収入			399
為替差益			42,808
経常外収益計	0	0	43,207
IV 経常外費用			
為替差損			23,141
退職給付費用			9,050,000
経常外費用計	0	0	9,073,141
経理区分振替額			0
税引前当期正味財産増減額			△ 6,897,591
法人税、住民税及び事業税			70,079
当期正味財産増減額			△ 6,967,670
前期繰越正味財産額			41,582,399
次期繰越正味財産額			34,614,729

平成29年(2017)年度 貸借対照表

平成29年(2017)年 12月 31日現在

特定非営利活動法人

グッドネーバーズ・ジャパン

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	15,102,820	
未収金	3,018,811	
商品	254,094	
貯蔵品	142,803	
寄付物資	421,746	
仮払金	0	
緊急支援等事業特定資産	17,964,282	
流動資産合計		36,904,556
2 固定資産		
有形固定資産	0	
無形固定資産	0	
投資その他の資産		
退職引当特定資産	9,050,000	
敷金	803,500	
固定資産合計		9,853,500
資産合計		46,758,056
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	2,518,206	
預り金	505,121	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		3,093,327
2 固定負債		
退職給付引当金	9,050,000	
固定負債合計		9,050,000
負債合計		12,143,327
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		41,582,399
当期正味財産増減額		△ 6,967,670
正味財産合計		34,614,729
負債及び正味財産合計		46,758,056

平成29年(2017)年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人
グッドネーパーズ・ジャパン

1. 重要な会計方針

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) 外国通貨の換算方法について
期中収支については決済レートにより円換算しております
期末財産については期末日のレートにより円換算しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法を採用しております。
- (3) 引当金の計上基準について
退職給付引当金は当期より期末在籍職員の自己都合による退職の要支給額を計上しております。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税処理は税込方式によっております。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	(1) 開発途上国等の子ども達並びにその家族および地域社会のための地域開発支援事業	(2) 開発途上国等における、大規模自然災害または紛争等の発生時における緊急人道支援および復興支援	(3) 地域開発支援事業への支援者と、開発途上国の子ども達ならびにその家族および地域社会との間の相互理解促進	(4) 国際協力に対する日本人の理解を深める啓発事業	(5) 国際協力に参加する機会を広く日本人の提供する普及活動	寄附された物品を含む物品の販売事業	ホームページ・会報等への広告掲載事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益										
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄附金	20,676,680	1,274,756	8,861,434	0	0	0	0	30,812,870	1,621,730	32,434,600
3. 受取助成金等										
本部補助金	0	5,000,000	0	5,000,000	25,000,000	0	0	35,000,000	2,777,632	37,777,632
助成金収入	61,200	13,305,892	0	1,300,000	0	0	0	14,667,092	0	14,667,092
物資寄付	5,544,589	0	0	0	0	0	0	5,544,589	0	5,544,589
4. 事業収益										
受託事業	0	0	0	10,000	0	0	0	10,000	0	10,000
その他	99,436	0	0	0	0	0	0	99,436	0	99,436
物品販売事業	0	0	0	0	0	1,263,592	0	1,263,592	0	1,263,592
広告掲載事業	0	0	0	0	0	0	29,928	29,928	0	29,928
5. その他収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	521	521
経常収益計	26,381,905	19,580,648	8,861,434	6,310,000	25,000,000	1,263,592	29,928	87,427,507	4,399,883	91,827,390
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	2,876,445	2,876,445	4,659,420	2,021,871	2,876,445	475,255	25,013	15,810,894	1,181,128	16,992,022
法定福利費	431,988	431,988	699,968	304,324	431,988	69,335	3,649	2,373,240	212,603	2,585,843
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	215,161	215,161
人件費計	3,308,433	3,308,433	5,359,388	2,326,195	3,308,433	544,590	28,662	18,184,134	1,608,892	19,793,026
(2) その他経費										
資機材費	5,569,287	13,472,935	0	1,721,005	0	0	0	20,763,227	0	20,763,227
謝金	0	0	0	100,233	0	0	0	100,233	0	100,233
出張旅費	0	912,431	0	0	539,624	0	0	1,452,055	212,515	1,664,570
車両関連費	55,470	41,361	0	0	0	0	0	96,831	0	96,831
監査費	0	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000	216,000	1,216,000
賃借料	0	0	365,691	48,953	0	0	0	414,644	298,805	713,449
宣伝広告費	0	0	0	0	14,667,455	0	0	14,667,455	0	14,667,455
印刷費	7,670	0	102,771	86,741	980	0	0	198,162	0	198,162
外注費	3,888	1,400	1,306,800	1,854,385	5,770,742	0	0	8,937,215	11,472	8,948,687
通信郵便費	165,929	86,397	395,127	222,905	45,363	0	0	915,721	120,663	1,036,384
支払手数料	50,308	13,372	1,468,683	120,843	281,954	0	0	1,935,160	114,211	2,049,371
助成金返還	0	1,417,578	0	0	0	0	0	1,417,578	0	1,417,578
交通費	156,434	5,408	285,208	598,698	15,594	0	0	1,061,342	43,450	1,104,792
CDP事業費	10,111,202	0	0	0	0	0	0	10,111,202	0	10,111,202
家賃	611,422	611,422	611,422	0	611,422	0	0	2,445,688	611,418	3,057,106
保険料	21,703	0	0	0	0	0	0	21,703	17,020	38,723
備品消耗品費	217,276	125,228	229,780	195,375	56,177	0	0	823,836	78,561	902,397
諸会費	100,000	0	0	83,635	46,000	0	0	229,635	128,014	357,649
研修費	0	0	0	318,770	342,918	0	0	661,688	0	661,688
会議費	0	11,932	0	32,606	0	0	0	44,538	69,449	113,987
顧問料	0	0	0	0	0	0	0	0	648,000	648,000
仕入	0	0	0	34,530	0	0	0	34,530	0	34,530
その他経費計	17,070,589	17,699,464	4,765,482	5,418,679	22,378,229	0	0	67,332,443	2,569,578	69,902,021
経常費用計	20,379,022	21,007,897	10,124,870	7,744,874	25,686,662	544,590	28,662	85,516,577	4,178,470	89,695,047
当期経常増減額	6,002,883	△ 1,427,249	△ 1,263,436	△ 1,434,874	△ 686,662	719,002	1,266	1,910,930	221,413	2,132,343

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。
当法人の正味財産は34,614,729円ですが、そのうち17,964,282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16,650,447円です。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
(1) 開発途上国等の子ども達並びにその家族および地域社会のための地域開発支援事業	0	800,000	0	800,000	水・衛生事業: 翌期に使用予定の活動資金: 800,000
(2) 開発途上国等における、大規模自然災害または紛争等の発生時における緊急人道支援および復興支援	10,478,425	23,268,662	18,168,375	15,578,712	JPPネパール事業: 翌期に使用予定の活動資金: 4,130,747 JPPバングラデシュ事業: 翌期に使用予定の活動資金: 1,447,965 災害緊急出動準備金: 10,000,000
(4) 国際協力に対する日本人の理解を深める啓発事業	2,425,179	1,300,045	2,139,654	1,585,570	親子でチャレンジ国際理解!ちびっこおえかきコンテスト: 1,585,570
合計	12,903,604	25,368,707	20,308,029	17,964,282	

4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
投資その他の資産						
退職引当特定資産	0	9,050,000	0	9,050,000	0	9,050,000
敷金	803,500	0	0	803,500	0	803,500
合計	803,500	9,050,000	0	9,853,500	0	9,853,500

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。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
本部補助金収入	37,777,632	37,777,632
CDF事業費	10,111,202	10,111,202

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

- 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給与手当、家賃、光熱費については従事割合に基づき按分しています。

平成29年(2017)年度 財産目録

平成29年(2017)年 12月 31日現在

特定非営利活動法人

グッドネーバース・ジャパン

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金日本円	467,650	
外貨現金	692,718	
銀行普通預金	13,942,452	
未収金		
未収金	3,018,811	
商品		
期末棚卸商品	254,094	
貯蔵品		
切手等	142,803	
寄付物資		
食品等	421,746	
仮払金		
出張仮払金	0	
緊急支援等事業特定資産	17,964,282	
流動資産合計		36,904,556
2 固定資産		
有形固定資産	0	
無形固定資産	0	
投資その他の資産		
退職引当特定資産	9,050,000	
敷金	803,500	
固定資産合計		9,853,500
資産合計		46,758,056
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
未払金	2,518,206	
預り金		
預り金	505,121	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		3,093,327
2 固定負債		
退職給付引当金	9,050,000	
固定負債合計		9,050,000
負債合計		12,143,327
正味財産		34,614,729

独立監査人の監査報告書

平成30年2月27日

特定非営利活動法人 グッドネーバーズ・ジャパン

代表理事 福井 玲 殿

監査法人 M M P G エー マ ッ ク

代表社員 公認会計士 我井重樹

業務執行社員



当監査法人は、特定非営利活動法人グッドネーバーズ・ジャパンの平成29年1月1日から平成29年12月31日までの第14期事業年度の計算書類、すなわち、活動計算書、貸借対照表、計算書類の注記及び財産目録について監査を行った。

計算書類に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる特定非営利活動法人会計の基準に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる特定非営利活動法人会計の基準に準拠して、当該計算書類に係る期間の活動計算による正味財産増減及び財産の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

特定非営利活動法人グッドネーバーズ・ジャパンと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上