

財 務 諸 表

2009年度

(2009年4月1日～2010年3月31日)

貸借対照表
正味財産増減計算書
財産目録

特定非営利活動法人
ADRA Japan





貸借対照表

特定非営利活動に係る事業

2010年3月31日現在

特定非営利活動法人 ADRA Japan

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	93,151,540	85,390,908	7,760,632
未収入金	5,334,215	2,524,608	2,809,607
前渡金	241,140	0	241,140
事業前渡金	15,564,749	34,808,539	▲ 19,243,790
貯蔵品	173,560	196,552	▲ 22,992
流動資産合計	114,465,204	122,920,607	▲ 8,455,403
2 固定資産			
その他の固定資産			
什器備品	4,091,905	6,037,191	▲ 1,945,286
固定資産合計	4,091,905	6,037,191	▲ 1,945,286
資産合計	118,557,109	128,957,798	▲ 10,400,689
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,601,549	4,431,862	▲ 1,830,313
預り金	1,278,140	301,156	976,984
前受金	574,834	0	574,834
流動負債合計	4,454,523	4,733,018	▲ 278,495
2 固定負債			
退職引当金	0	431,860	▲ 431,860
固定負債合計	0	431,860	▲ 431,860
負債合計	4,454,523	5,164,878	▲ 710,355
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	9,928,451	2,606,051	7,322,400
補助金等	75,082,724	91,076,581	▲ 15,993,857
指定正味財産合計	85,011,175	93,682,632	▲ 8,671,457
2 一般正味財産	29,091,411	30,110,288	▲ 1,018,877
正味財産合計	114,102,586	123,792,920	▲ 9,690,334
負債及び正味財産合計	118,557,109	128,957,798	▲ 10,400,689



正味財産増減計算書
 特定非営利活動に係る事業
 2009年4月1日から2010年3月31日

特定非営利活動法人 ADRA Japan

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	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			
受取会費			
正会員会費	1,671,500	1,317,850	353,650
賛助会員会費	3,731,382	4,082,421	▲ 351,039
受取委託金			
委託事業費	19,534,084	0	19,534,084
受取補助金等			
公的補助金振替額	31,368,279	23,174,332	8,193,947
その他補助金振替額	141,543,727	118,615,260	22,928,467
受取寄付金等			
寄付金	25,427,759	24,930,700	497,059
指定プロジェクト寄付金振替額	29,539,600	43,601,448	▲ 14,061,848
物品寄付	170,923	180,862	▲ 9,939
雑収益			
受取利息	6,332	32,366	▲ 26,034
その他雑収益	1,225,646	143,052	1,082,594
経常収益合計	254,219,232	216,078,291	38,140,941
(2)経常費用			
事業費			
ネパール 口唇口蓋裂医療チーム派遣	15,682,989	10,641,696	5,041,293
ネパール スポンサーシップ	1,565,208	902,850	662,358
ネパール 調査	95,844	2,615,022	▲ 2,519,178
ベトナム 開発支援事業	186,800	1,812,703	▲ 1,625,903
ラオスPLANT 開発支援事業	17,101,812	7,429,180	9,672,632
ラオスWaterPLANT 開発支援事業	5,914,078	0	5,914,078
開発支援事業一般(視察・案件構築)	509,100	1,499,716	▲ 990,616
スーダン南部 第2期		71,657,518	▲ 71,657,518
スーダン南部 第3期	21,015,219	25,115,217	▲ 4,099,998
スーダン南部 第4期	81,776,824	11,480	81,765,344
ペルー 地震被災者支援	12,480,281	1,224,341	11,255,940
国内緊急救援	1,112,572	2,636,488	▲ 1,523,916
ミャンマー サイクロン被災者支援	353,259	7,326,014	▲ 6,972,755
中国 四川地震被災者支援	12,123,579	41,027,895	▲ 28,904,316
ジンバブエ コレラ被災者支援	19,748,310	1,607,325	18,140,985
フィリピン洪水被災者支援	12,887,189	0	12,887,189
スマトラ地震被災者支援	13,423,011	0	13,423,011
ハイチ地震被災者支援	924,931	0	924,931
緊急救援事業一般(視察・案件構築)	1,729,857	1,594,146	135,711
三育学院専攻科派遣事業	1,512,173	1,999,296	▲ 487,123
海外ボランティア事業	1,376,328	0	1,376,328
インターン受入	149,490	66,085	83,405
講師派遣	86,175	177,370	▲ 91,195
ネパール事業視察	900,479	2,747,312	▲ 1,846,833
広報活動費	2,115,180	2,081,214	33,966
国内啓発事業費	1,325,952	1,218,172	107,780
事業費合計	226,096,640	185,391,040	40,705,600
管理費			
人件費	13,679,258	13,573,443	105,815
法定福利費	5,211,138	4,694,410	516,728
福利厚生費	231,620	198,916	32,704
研修費	44,754	228,533	▲ 183,779
国内旅費交通費	2,070,668	1,972,131	98,537
海外旅費交通費	208,273	311,664	▲ 103,391
会議費	138,900	112,578	26,322
通信費	334,835	467,823	▲ 132,988
荷造発送費	33,510	33,996	▲ 486
印刷費	272,300	190,216	82,084
修繕費	0	36,889	▲ 36,889
家賃	2,400,000	1,200,000	1,200,000
新聞図書費	9,800	13,160	▲ 3,360
諸会費	565,000	455,000	110,000
支払手数料	470,312	355,032	115,280
保険料	20,500	0	20,500
広告宣伝費	257,642	75,600	182,042
消耗品費	145,611	235,428	▲ 89,817
事務用品	56,767	51,618	5,149
交際費	15,000	7,050	7,950
租税公課	2,000	13,000	▲ 11,000
為替差損	470,202	0	470,202
リース費用	323,820	215,880	107,940
雑費	56,473	84,655	▲ 28,182
退職引当金		117,780	▲ 117,780
減価償却費	2,074,850	2,096,156	▲ 21,306
雑損失	48,236	0	48,236
管理費合計	29,141,469	26,740,958	2,400,511
経常費用合計	255,238,109	212,131,998	43,106,111
当期経常増減額	▲ 1,018,877	3,946,293	▲ 4,965,170
当期一般正味財産増減額	▲ 1,018,877	3,946,293	▲ 4,965,170
一般正味財産期首残高	30,110,288	26,163,995	3,946,293
一般正味財産期末残高	29,091,411	30,110,288	▲ 1,018,877
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
公的補助金	26,008,117	72,581,456	▲ 46,573,339
その他補助金	159,696,613	141,607,208	18,089,405
受取寄付金等			
指定プロジェクト寄付金	36,862,000	24,669,189	12,192,811
事業費返金	▲ 28,786,581	▲ 22,078,241	▲ 6,708,340
一般正味財産への振替額	▲ 202,451,606	▲ 185,391,040	▲ 17,060,566
当期指定正味財産増減額	▲ 8,671,457	31,388,572	▲ 40,060,029
指定正味財産期首残高	93,682,632	62,294,060	31,388,572
指定正味財産期末残高	85,011,175	93,682,632	▲ 8,671,457
III 正味財産期末残高	114,102,586	123,792,920	▲ 9,690,334



2009年度財産目録

2010年3月31日現在

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 現金手許有高	591,610	
小口現金	200,000	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 表参道支店	89,427,505	
ゆうちょ銀行	1,000,107	
Citi Bank	967,705	
郵便振替	964,613	
未収入金		
助成金 他	5,334,215	
仮払金・前渡金		
従業員前渡金	241,140	
プロジェクト事業費 前渡金	15,564,749	
流動資産合計		114,291,644
2 固定資産		
什器備品		
プロジェクター	27,681	
デジタルカメラ	60,298	
パーソナルコンピュータ 13台	757,293	
サーバー	18,144	
車両 2台	3,228,489	
固定資産合計		4,091,905
3 その他の資産		
貯蔵品		
ADRA グッズ	108,834	
切手・葉書	64,726	
その他の資産合計		173,560
資産合計		118,557,109
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
一般事務費 他	2,601,549	
預り金		
源泉所得税 他	219,964	
その他預かり金		
ベシアナちゃんを助ける会	1,058,176	
前受金		
JICA	574,834	
流動負債合計		4,454,523
2 固定負債		
退職引当金	0	
固定負債合計		0
負債合計		4,454,523
正味財産		114,102,586

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法

(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.固定資産の取得金額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得金額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

科目	取得金額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,876,295	2,012,879	863,416
車両	8,228,831	5,000,342	3,228,489
合計	11,105,126	7,013,221	4,091,905

3.補助金等の内訳ならびに交付者、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。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
NGO連携無償資金	外務省	49,407,124	26,008,117	31,368,279	44,046,962	指定正味財産
NGO助成活動事業費	(特活) ジャパン・プラットフォーム	41,669,457	129,954,645	141,588,340	30,035,762	指定正味財産
難民支援事業	国連難民高等 弁務官事務所	0	24,351,968	24,351,968	0	指定正味財産
積水ハウス マッチングプログラム	積水ハウス	0	2,000,000	2,000,000	0	指定正味財産
アジアへの支援 (ストリートチルドレン等救済基金)	公益財団法人 大阪コミュニティ財団	0	970,000	970,000	0	指定正味財産
社会貢献基金	社団法人 全日本冠婚葬祭 互助協会	0	1,420,000	1,420,000	0	指定正味財産
野生動物・植物の保護	財団法人 イオン環境財団	0	1,000,000	0	1,000,000	指定正味財産
合計		91,076,581	185,704,730	201,698,587	75,082,724	

4.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、次の通りである。

内容	金額
経常収益への振替額	
公的資金指定解除	31,368,279
補助金指定解除	141,543,727
事業寄付金指定解除	29,539,600
合計	202,451,606

5.金融商品に関する注記

(1)金融商品の状況に関する事項

当法人は、資産運用については短期的な預金等に限定している。

(2)金融商品の時価などに関する事項

2010年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りである。

	貸借対照表計上額	時価	差額
①現金および預金	93,151,540	93,151,540	0
②未払金	(2,601,549)	(2,601,549)	0

* 負債に計上されているものについては、()で示している

(注)金融商品の時価の算出方法

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。