

特定非営利活動法人 国際連合世界食糧計画WFP協会

財務諸表及び財産目録

2014年度

自 2014年1月1日

至 2014年12月31日

活動計算書

2014年1月1日から2014年12月31日まで

一般会計

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1 受取会費			
評議会費	92,300,000		
賛助会費団体	1,450,000		
賛助会費一般	1,755,000		
賛助会費学生	9,000	95,514,000	
2 事業収益			
(1) 普及啓発事業			
送料負担	19,528		
謝金・講演料	275,248		
ハンガーマップ	106,240		
その他収入	9,580		
(2) 協力事業			
協賛金	19,464,500	19,875,096	
3 受取寄付金			
一般	851,261,399		
有価証券受贈益	10,640,000	861,901,399	
4 その他収益			
受取利息	1,522		
受取配当金	6,224,935	6,226,457	
経常収益計			983,516,952
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	49,651,158		
法定福利費	7,276,323		
委託費	48,383,530		
福利厚生費	236,627		
人件費計	105,547,638		
(2) その他経費			
会議費	146,573		
接待交際費	17,000		
旅費交通費	6,252,706		
通信運搬費	14,154,461		
消耗品費	997,158		
印刷製本費	48,261,995		
支払手数料	7,680,413		
保険料	5,170		
宣伝広告費	134,744,987		
協力事業費	17,422,382		
租税公課	14,000		
保守料	2,366,473		
新聞図書費	66,264		
求人研修費	2,008,800		
雑費	45,392		
寄付金支出	638,446,052		
その他経費計	872,629,826		
事業費計		978,177,464	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	9,118,814		
法定福利費	1,457,981		
委託費	2,198,995		
福利厚生費	28,606		
人件費計	12,804,396		
(2) その他経費			
会議費	301,550		
旅費交通費	233,050		
通信運搬費	2,553,063		
消耗品費	1,275,252		
印刷製本費	60,375		
支払手数料	846,832		
保険料	78,710		
諸報酬料	2,322,691		
租税公課	1,943,725		
保守料	978,300		
雑費	221,745		
什器備品減価償却額	694,888		
商標権減価償却額	77,984		
ソフトウェア減価償却額	1,292,445		
その他経費計	12,880,610		
管理費計		25,685,006	
経常費用計			1,003,862,470
当期経常増減額			△ 20,345,518
III 経常外費用			
固定資産売却損	57,770		
経常外費用計	57,770	57,770	
経常外費用計			57,770
当期正味財産増減額			△ 20,403,288
前期繰越正味財産額			191,978,898
次期繰越正味財産額			171,575,610

貸借対照表

2014年12月31日現在

一般会計

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	302,795,521		
前払金	905,410		
未収金	960,804		
流動資産合計		304,661,735	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	1,155,652		
有形固定資産合計	1,155,652		
(2) 無形固定資産			
商標権	571,883		
ソフトウェア	3,614,337		
無形固定資産合計	4,186,220		
(3) 投資その他の資産			
投資有価証券	50,339,500		
投資その他の資産合計	50,339,500		
固定資産合計		55,681,372	
資産合計			360,343,107
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	188,179,987		
預り金	232,210		
未払消費税等	355,300		
流動負債合計		188,767,497	
負債合計			188,767,497
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		191,978,898	
当期正味財産増減額		△ 20,403,288	
正味財産合計			171,575,610
負債及び正味財産合計			360,343,107

財産目録

2014年12月31日 現在

一般会計

(単位:円)

科目	金額	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金		
現金現金手許有高	355,827	
普通預金	284,280,433	
三井住友銀行	20,842,969	
三井住友銀行	176,551,881	
みずほ銀行	17,207,444	
三菱東京UFJ銀行	24,196,420	
三菱東京UFJ銀行	9,673,380	
三菱東京UFJ銀行	10,833,492	
楽天銀行	18,086,671	
楽天銀行	6,888,176	
ゆうちょ銀行	18,159,261	
郵便振替口座	12,549,083	
郵便振替口座	1,224,989	
郵便振替口座	2,429,516	
総合口座	1,955,673	
前払金	905,410	
未収金	960,804	
事業収入普及啓発事業	10,804	
動画制作プロモーション立替費	950,000	
流動資産合計		304,661,735
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
什器備品		
複合機	457,240	
パソコン	253,676	
サーバー	219,202	
プリンター	225,534	
有形固定資産合計	1,155,652	
(2) 無形固定資産		
商標権	571,883	
レッドカップ商標権	571,883	
ソフトウェア	3,614,337	
募金サイト改修費用	3,148,075	
セールスフォース開発費用	311,719	
PCA会計ソフト	119,543	
レイアウト変更工事に係る機械警備設備工事	35,000	
無形固定資産合計	4,186,220	
(3) 投資その他の資産		
投資有価証券		
株式会社茂木佐 79,399株	39,699,500	
株式会社引高 152株	10,640,000	
投資その他の資産合計	50,339,500	
固定資産合計		55,681,372
資産合計		360,343,107
<b>II 負債の部</b>		
流動負債		
未払金	188,179,987	
寄付金支出	165,213,969	
諸経費	22,966,018	
預り金	587,510	
職員源泉徴収税	△ 129,160	
職員住民税	140,100	
報酬源泉徴収税	161,463	
健康保険料	23,985	
厚生年金保険料	35,822	
未払消費税等	355,300	
流動負債合計		188,767,497
負債合計		188,767,497
正味財産		171,575,610

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 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) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施し、直接法で表示しています。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	増加	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
什器備品	3,850,328	265,335	978,750	3,136,913	1,981,261	1,155,652
商標権	779,840	-	-	779,840	207,957	571,883
ソフトウェア	7,422,712	-	-	7,422,712	3,808,375	3,614,337
合計	12,052,880	265,335	978,750	11,339,465	5,997,593	5,341,872