

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

2015年度

自 2015年1月1日

至 2015年12月31日

財産目録

2015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		
現金現金手許有高	348,106	
普通預金	317,547,206	
三井住友銀行	9,021,058	
三井住友銀行	214,133,476	
みずほ銀行	18,090,577	
三菱東京UFJ銀行	21,348,572	
三菱東京UFJ銀行	15,476,397	
三菱東京UFJ銀行	11,812,592	
楽天銀行	19,518,205	
楽天銀行	8,146,329	
ゆうちょ銀行	22,932,617	
郵便振替口座	13,955,219	
郵便振替口座	1,351,493	
郵便振替口座	4,314,053	
総合口座	3,311,852	
前払金	491,032	
未収金	86,640	
商品	893,025	
流動資産合計		342,298,626
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
什器備品		
複合機	218,680	
パソコン	1	
サーバー	104,836	
プリンター	172,467	
金型	1,436,400	
有形固定資産合計	1,932,384	
(2) 無形固定資産		
商標権	493,899	
レッドカップ商標権	493,899	
ソフトウェア	4,058,748	
募金サイト改修費用	2,340,481	
セールスフォース開発費用	162,094	
PCA会計ソフト	57,173	
レイアウト変更工事に係る機械警備設備工事	14,000	
コンビニ決済機能開発	1,485,000	
無形固定資産合計	4,552,647	
(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		56,824,531
資産合計		399,123,157
II 負債の部		
流動負債		
未払金	200,713,372	
寄付金支出	177,355,877	
諸経費	23,357,495	
未払法人税等	56,800	
預り金	189,233	
職員源泉徴収税	△ 196,990	
職員住民税	291,500	
報酬源泉徴収税	94,723	
未払消費税等	357,400	
流動負債合計		201,316,805
負債合計		201,316,805
正味財産		197,806,352

活動計算書

2015年1月1日から2015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	87,600,000		
賛助会費団体	665,000		
賛助会費一般	500,000		
賛助会費学生	2,000	88,767,000	
2 事業収益			
(1) 普及啓発事業			
送料負担	18,846		
謝金・講演料	193,136		
ハンガーマップ	62,000		
レッドカップ	967,741		
(2) 協力事業			
協賛金	18,244,619	19,486,342	
3 受取寄付金			
一般	1,202,235,171	1,202,235,171	
4 その他収益			
受取利息	5,747		
受取配当金	6,224,935	6,230,682	
経常収益計			1,316,719,195
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	46,465,091		
法定福利費	6,941,070		
委託費	51,704,873		
福利厚生費	292,703		
人件費計	105,403,737		
(2) その他経費			
会議費	284,175		
旅費交通費	5,080,643		
通信運搬費	15,061,753		
消耗品費	1,486,576		
印刷製本費	45,181,036		
賃借料	324,231		
支払手数料	9,513,096		
保険料	32,970		
宣伝広告費	151,904,696		
協力事業費	22,899,708		
租税公課	8,000		
保守料	1,583,820		
新聞図書費	125,225		
求人研修費	2,000		
雑費	2,511		
寄付金支出	900,132,413		
その他経費計	1,153,622,853		
事業費計		1,259,026,590	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	14,148,072		
法定福利費	2,198,522		
委託費	1,333,800		
福利厚生費	63,494		
人件費計	17,743,888		
(2) その他経費			
会議費	1,879,866		
旅費交通費	792,310		
通信運搬費	637,551		
消耗品費	414,904		
印刷製本費	232,772		
賃借料	118,488		
支払手数料	1,019,555		
保険料	78,940		
諸報酬料	2,712,925		
租税公課	2,023,791		
保守料	1,185,084		
新聞図書費	37,428		
求人研修費	8,000		
什器備品減価償却額	1,037,668		
商標権減価償却額	77,984		
ソフトウェア減価償却額	1,460,709		
その他経費計	13,717,975		
管理費計		31,461,863	
経常費用計			1,290,488,453
当期正味財産増減額			26,230,742
前期繰越正味財産額			171,575,610
次期繰越正味財産額			197,806,352

貸借対照表
2015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	340,827,929		
未収金	86,640		
商品	893,025		
前払金	491,032		
流動資産合計		342,298,626	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	1,932,384		
有形固定資産合計	1,932,384		
(2) 無形固定資産			
商標権	493,899		
ソフトウェア	4,058,748		
無形固定資産合計	4,552,647		
(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		56,824,531	
資産合計			399,123,157
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	200,713,372		
未払法人税等	56,800		
預り金	189,233		
未払消費税等	357,400		
流動負債合計		201,316,805	
負債合計			201,316,805
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		171,575,610	
当期正味財産増減額		26,230,742	
正味財産合計			197,806,352
負債及び正味財産合計			399,123,157

財務諸表に対する注記

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
移動平均法による原価法によっております。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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	3,136,913	1,814,400	0	4,951,313	3,018,929	1,932,384
商標権	779,840	-	-	779,840	285,941	493,899
ソフトウェア	7,422,712	1,905,120	-	9,327,832	5,269,084	4,058,748
合計	11,339,465	3,719,520	0	15,058,985	8,573,954	6,485,031