

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

2016年度

自 2016年1月1日

至 2016年12月31日

活動計算書

2016年1月1日から2016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	84,600,000		
賛助会費団体	700,000		
賛助会費一般	310,000		
賛助会費学生	2,000	85,612,000	
2 事業収益			
(1) 普及啓発事業			
送料負担	19,796		
謝金・講演料	405,036		
ハンガーマップ	57,205		
レッドカップ	1,504,120		
(2) 協力事業			
協賛金	28,944,512	30,930,669	
3 受取寄付金			
一般	1,099,813,603	1,099,813,603	
4 その他収益			
受取利息	2,762		
受取配当金	6,224,935	6,227,697	
経常収益計			1,222,583,969
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	53,716,820		
法定福利費	8,752,190		
委託費	78,906,568		
福利厚生費	341,684		
人件費計	141,717,262		
(2) その他経費			
会議費	1,342,001		
旅費交通費	8,039,632		
通信運搬費	37,239,232		
消耗品費	2,449,513		
印刷製本費	18,469,133		
賃借料	366,455		
支払手数料	9,755,415		
保険料	108,250		
宣伝広告費	135,954,315		
協力事業費	34,057,784		
租税公課	32,906		
保守料	2,096,550		
新聞図書費	144,301		
求人研修費	404,980		
雑費	6,318		
寄付金支出	834,701,896		
その他経費計	1,085,168,681		
事業費計		1,226,885,943	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	14,272,192		
法定福利費	2,443,807		
委託費	1,317,600		
福利厚生費	64,907		
人件費計	18,098,506		
(2) その他経費			
会議費	492,234		
旅費交通費	823,133		
通信運搬費	521,979		
消耗品費	866,567		
印刷製本費	881,873		
賃借料	125,533		
支払手数料	1,015,803		
保険料	90,980		
諸報酬料	2,822,694		
租税公課	2,416,950		
保守料	894,564		
新聞図書費	84,564		
求人研修費	18,300		
雑費	2,870		
什器備品減価償却額	1,283,781		
商標権減価償却額	77,984		
ソフトウェア減価償却額	2,268,797		
その他経費計	14,688,606		
管理費計		32,787,112	
経常費用計			1,259,673,055
当期経常増減額			△ 37,089,086
税引前当期正味財産増減額			△ 37,089,086
法人税、住民税および事業税			74,500
当期正味財産増減額			△ 37,163,586
前期繰越正味財産額			197,806,352
次期繰越正味財産額			160,642,766

*その他の事業については実施していません

貸借対照表
2016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	380,920,376		
未収金	197,622		
商品	1,077,075		
前払金	488,420		
流動資産合計		382,683,493	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	648,603		
有形固定資産合計	648,603		
(2) 無形固定資産			
商標権	415,915		
ソフトウェア	8,404,951		
無形固定資産合計	8,820,866		
(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		59,808,969	
資産合計			442,492,462
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	280,326,826		
未払法人税等	74,500		
預り金	327,670		
未払消費税等	1,120,700		
流動負債合計		281,849,696	
負債合計			281,849,696
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		197,806,352	
当期正味財産増減額		△ 37,163,586	
正味財産合計			160,642,766
負債及び正味財産合計			442,492,462

財産目録

2016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	434,528	
普通預金	362,696,191	
三井住友銀行	7,808,514	
三井住友銀行	254,994,576	
みずほ銀行	11,674,376	
三菱東京UFJ銀行	23,356,054	
三菱東京UFJ銀行	4,942,150	
三菱東京UFJ銀行	29,921,168	
楽天銀行	20,553,426	
楽天銀行	9,445,927	
ゆうちょ銀行	17,789,657	
郵便振替口座	5,841,926	
郵便振替口座	1,465,519	
郵便振替口座	6,095,981	
総合口座	4,386,231	
前払金	488,420	
未収金	197,622	
商品	1,077,075	
流動資産合計		382,683,493
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
什器備品	648,603	
プリンター 他	119,403	
金型	529,200	
有形固定資産合計	648,603	
(2) 無形固定資産		
商標権	415,915	
レッドカップ商標権	415,915	
ソフトウェア	8,404,951	
募金サイト改修費用	1,256,382	
セールスフォース開発費用	12,469	
コンビニ決済機能開発	1,161,000	
スマートフォンアプリ FOODeliver開発	5,975,100	
無形固定資産合計	8,820,866	
(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		59,808,969
資産合計		442,492,462
II 負債の部		
流動負債		
未払金	280,326,826	
寄付金支出	239,070,357	
諸経費	41,256,469	
未払法人税等	74,500	
預り金	327,670	
職員源泉徴収税	△ 256,960	
職員住民税	475,400	
報酬源泉徴収税	109,230	
未払消費税等	1,120,700	
流動負債合計		281,849,696
負債合計		281,849,696
正味財産		160,642,766

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います。
- (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います。
- (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	4,951,313	0		4,951,313	4,302,710	648,603
商標権	779,840	-	-	779,840	363,925	415,915
ソフトウェア	9,327,832	6,615,000	-	15,942,832	7,537,881	8,404,951
合計	15,058,985	6,615,000	0	21,673,985	12,204,516	9,469,469

独立監査人の監査報告書

2017年2月9日

特定非営利活動法人 国際連合世界食糧計画 WFP 協会
理事会 御中

爽 監 査 法 人

指定社員
業務執社員 公認会計士

登 三 樹 夫 

当監査法人は、特定非営利活動法人 国際連合世界食糧計画 WFP 協会の 2016 年 1 月 1 日から 2016 年 12 月 31 日までの 2016 年度の財務諸表、すなわち、活動計算書、貸借対照表及び財務諸表に対する注記（以下「財務諸表」という。）について監査を行った。

財務諸表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 NPO 法人会計基準に準拠して財務諸表を作成することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表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、独立の立場から財務諸表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、当監査法人に財務諸表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、財務諸表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財務諸表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。

財務諸表監査の目的は、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、財務諸表の作成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財務諸表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、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる NPO 法人会計基準に準拠して、特定非営利活動法人国際連合世界食糧計画 WFP 協会の平成 28 年 12 月 31 日現在の財政状態並びに同日をもって終了する年度の損益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

協会と当監査法人との間には、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

監査報告書

特定非営利活動法人
国際連合世界食糧計画 WFP 協会
会長 安藤 宏基 殿

2017年2月9日

特定非営利活動法人
国際連合世界食糧計画 WFP 協会

監事 櫻 谷 隆 夫 

監事 齋 藤 史 郎 

私たち監事は、2016年1月1日から2016年12月31日までの第16事業年度における業務の監査を行いました。その結果につき、以下の通りご報告致します。

1 監査方法の概要

- (1) 理事会及びその他の会議に出席し、理事から事業の報告を聴取し、関係書類を閲覧する等、必要な監査方法を用いて業務執行の妥当性を検討致しました。
- (2) 爽監査法人からの報告及び説明を受け、計算書類につき検討致しました。

2 監査の結果

- (1) 会計監査人、爽監査法人の監督の方法及び結果は妥当であると認めます。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正行為または法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

以上