

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

2017年度

自 2017年1月1日

至 2017年12月31日

活動計算書

2017年1月1日から2017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	82,800,000		
賛助会費団体	450,000		
賛助会費一般	205,000	83,455,000	
2 事業収益			
(1) 普及啓発事業			
送料負担	11,990		
謝金・講演料	763,826		
ハンガーマップ	40,460		
レッドカップ	881,616		
(2) 協力事業			
協賛金	26,166,931	27,864,823	
3 受取寄付金			
一般	1,159,993,190	1,159,993,190	
4 その他収益			
受取利息	281		
受取配当金	3,842,965		
雑収入	576,080	4,419,326	
経常収益計			1,275,732,339
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	52,257,903		
法定福利費	8,786,085		
委託費	89,126,627		
福利厚生費	383,905		
人件費計	150,554,520		
(2) その他経費			
会議費			
旅費交通費	8,777,929		
通信運搬費	23,371,358		
消耗品費	1,806,097		
印刷製本費	34,591,433		
賃借料	1,405,173		
支払手数料	11,110,951		
保険料	73,920		
宣伝広告費	158,405,198		
協力事業費	34,174,965		
租税公課	66,800		
保守料	2,875,023		
新聞図書費	135,494		
求人研修費	111,240		
雑費	123,557		
寄付金支出	868,494,895		
その他経費計	1,145,524,033	1,296,078,553	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	15,521,468		
法定福利費	2,504,727		
委託費	2,258,925		
福利厚生費	98,842		
人件費計	20,383,962		
(2) その他経費			
会議費	362,486		
旅費交通費	1,304,272		
通信運搬費	509,715		
消耗品費	331,978		
印刷製本費	71,982		
賃借料	350,607		
支払手数料	1,267,505		
保険料	97,210		
諸報酬料	2,821,144		
租税公課	1,810,422		
保守料	797,064		
新聞図書費	91,931		
求人研修費	58,240		
修繕費	748,224		
雑費	10		
什器備品減価償却費	582,266		
商標権減価償却費	77,984		
ソフトウェア減価償却費	2,489,293		
その他経費計	13,772,333	34,156,295	
管理費計			
経常費用計			1,330,234,848
当期経常増減額			△ 54,502,509
III 経常外費用			
固定資産除却損	1	1	
経常外費用計			1
税引前当期正味財産増減額			△ 54,502,510
法人税、住民税および事業税			74,500
当期正味財産増減額			△ 54,577,010
前期繰越正味財産額			160,642,766
次期繰越正味財産額			106,065,756

*その他の事業については実施していません

貸借対照表
2017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	356,919,552		
未収金	46,800		
商品	268,200		
前払金	5,814,156		
流動資産合計		363,048,708	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	66,336		
有形固定資産合計	66,336		
(2) 無形固定資産			
商標権	337,931		
ソフトウェア	8,135,058		
無形固定資産合計	8,472,989		
(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		58,878,825	
資産合計			421,927,533
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	315,018,354		
未払法人税等	74,500		
預り金	308,223		
未払消費税等	460,700		
流動負債合計		315,861,777	
負債合計			315,861,777
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		160,642,766	
当期正味財産増減額		△ 54,577,010	
正味財産合計			106,065,756
負債及び正味財産合計			421,927,533

財産目録

2017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	388,842	
普通預金	329,705,403	
三井住友銀行	13,433,774	
三井住友銀行	235,896,622	
みずほ銀行	22,791,892	
三菱東京UFJ銀行	21,635,025	
三菱東京UFJ銀行	7,533,168	
三菱東京UFJ銀行	16,050,679	
楽天銀行	1,659,233	
楽天銀行	10,705,010	
ゆうちょ銀行	26,825,307	
郵便振替口座	12,144,460	
郵便振替口座	1,528,539	
郵便振替口座	8,296,712	
総合口座	4,855,596	
前払金	5,814,156	
未収金	46,800	
商品	268,200	
流動資産合計		363,048,708
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
什器備品	66,336	
プリンター 他	66,336	
有形固定資産合計	66,336	
(2) 無形固定資産		
商標権	337,931	
レッドカップ商標権	337,931	
ソフトウェア	8,135,058	
募金サイト改修	1,295,958	
セールスフォース改修	1,350,000	
コンビニ決済機能開発	837,000	
スマートフォンアプリ FOODeliver開発	4,652,100	
無形固定資産合計	8,472,989	
(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		58,878,825
資産合計		421,927,533
II 負債の部		
流動負債		
未払金	315,018,354	
寄付金支出	271,983,820	
諸経費	43,034,534	
未払法人税等	74,500	
預り金	308,223	
職員源泉徴収税	△ 223,231	
職員住民税	225,600	
健康保険料	34,416	
厚生年金保険料	58,560	
報酬源泉徴収税	212,878	
未払消費税等	460,700	
流動負債合計		315,861,777
負債合計		315,861,777
正味財産		106,065,756

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	4,202,165	0	1,297,800	2,904,365	2,838,029	66,336
商標権	779,840	-	-	779,840	441,909	337,931
ソフトウェア	13,384,245	2,219,400	0	15,603,645	7,468,587	8,135,058
合計	18,366,250	2,219,400	1,297,800	19,287,850	10,748,525	8,539,325