

# 決算報告

第 11 期

自 2012年 7月 1日  
至 2013年 6月 30日

特定非営利活動法人 ラオスのこども

東京都大田区南馬込6-29-12, 303

法人名： 特定非営利活動法人ラオスのこども

## 活動計算書

2012年 7月 1日 ～ 2013年 6月 30日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
活動会員受取会費	305,000	
サポーター会員受取会費	605,000	910,000
2. 受取寄付金		
一般受取寄付金	3,421,962	
指定募金受取寄付金	1,994,858	
特別指定受取寄付金	72,538	5,489,358
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	3,761,150	
受取民間助成金(現地)	2,489,907	
受取国庫補助金	9,935,875	
受取自治体補助金		16,186,932
4. 事業収益		
交流イベント事業収益	3,213,680	
販売事業収益	3,731,090	6,944,770
5. その他収益		
受取利息	739	
雑収益	125,137	
為替差益	1,824,583	1,950,459
<b>経常収益計</b>		<b>31,481,519</b>
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	7,872,830	
法定福利費	876,358	
<b>人件費計</b>	<b>8,749,188</b>	
(2) その他経費		
期首図書商品棚卸高	6,763,435	
販売経費	1,174,183	
印刷製本出版費	1,362,629	
旅費交通費	5,359,360	
自動車費	365,174	
通信運搬費	129,518	
図書教材購入費	2,262,630	
機器購入費	24,387	
備品費	75,803	
家賃水道光熱費	1,084,300	
事務費	200,231	
消耗品費	6,664	
修理費	12,683	
諸謝金	398,542	
材料費	98,096	
会議費	33,658	
施設・会場費	201,149	
センター支援費	463,384	
専門家派遣費	35,357	
イベント支援費	64,770	
監査費	225,056	
支払奨学金	1,804,811	

保険料	6,500		
支払手数料	978		
期末図書商品棚卸高	△ 7,020,541		
その他経費計	15,132,757		
事業費計		23,881,945	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	3,098,037		
法定福利費	375,582		
福利厚生費	96,546		
退職金共済掛金	205,000		
ボランティア経費	81,210		
人件費計	3,856,375		
(2) その他経費			
事務所家賃	938,235		
水道光熱費	158,338		
通信運搬費	272,740		
旅費交通費	113,798		
広報費	542,905		
事務費	145,163		
車両費	3,531		
交際費	3,184		
会議費	11,231		
備品費	3,844		
消耗品費	37,172		
修繕費	113,005		
研修費	2,000		
諸会費	77,427		
リース料	46,930		
保険料	14,690		
支払手数料	180,433		
雑費	95,185		
その他経費計	2,759,811		
管理費計		6,616,186	
経常費用計			30,498,131
税引前当期正味財産増減額			983,388
法人税等			70,000
当期正味財産増減額			913,388
前期繰越正味財産額			11,796,234
次期繰越正味財産額			12,709,622

法人名： 特定非営利活動法人ラオスのこども

## 貸借対照表

2013年 6月 30日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金 円	240,335	
現金 外貨	428,309	
預金 円	4,302,235	
預金 外貨	9,811,633	
 図書	 6,973,940	
商品	46,601	
貯蔵品	276,869	
前払費用	91,200	
未収入金	20,000	
<b>流動資産合計</b>		<b>22,191,122</b>
<b>資産合計</b>		<b>22,191,122</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金	971,905	
預り金	185,537	
前受助成金	8,324,058	
<b>流動負債合計</b>		<b>9,481,500</b>
<b>負債合計</b>		<b>9,481,500</b>
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		11,796,234
当期正味財産増減額		913,388
<b>正味財産合計</b>		<b>12,709,622</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>		<b>22,191,122</b>

財務諸表の注記

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) 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. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	図書商品棚卸	出版事業	図書活用強化事業	図書館事業	子どもセンター事業	特別実施事業	スタディツアー	交流事業	収益事業	事業部門計	東京管理費	ラオス管理費	管理部門計	合計
<b>I 経常収益</b>														
1. 受取会費										0	910,000		910,000	910,000
2. 受取寄付金		135,500		1,490,000	129,358	72,538				1,827,396	3,490,740	171,222	3,661,962	5,489,358
3. 受取助成金		1,184,345	9,935,875	1,361,749	1,237,330	2,181,531				15,900,830		286,102	286,102	16,186,932
4. 事業収益							2,733,593	480,087	3,731,090	6,944,770			0	6,944,770
5. その他収益								2,000	653	2,653	244,552	1,703,254	1,947,806	1,950,459
<b>経常収益計</b>		<b>1,319,845</b>	<b>9,935,875</b>	<b>2,851,749</b>	<b>1,366,688</b>	<b>2,254,069</b>	<b>2,733,593</b>	<b>482,087</b>	<b>3,731,743</b>	<b>24,675,649</b>	<b>4,645,292</b>	<b>2,160,578</b>	<b>6,805,870</b>	<b>31,481,519</b>
<b>II 経常費用</b>														
(1) 人件費														
給料手当		459,494	5,469,334	808,103	447,161	105,316	272,142	311,280		7,872,830	2,760,501	337,536	3,098,037	10,970,867
法定福利費		50,078	625,970	75,116	37,558		37,558	50,078		876,358	375,582		375,582	1,251,940
福利厚生費										0		96,546	96,546	96,546
退職金共済掛金										0	205,000		205,000	205,000
ボランティア経費										0	81,210		81,210	81,210
<b>人件費計</b>		<b>509,572</b>	<b>6,095,304</b>	<b>883,219</b>	<b>484,719</b>	<b>105,316</b>	<b>309,700</b>	<b>361,358</b>	<b>0</b>	<b>8,749,188</b>	<b>3,422,293</b>	<b>434,082</b>	<b>3,856,375</b>	<b>12,605,563</b>
(2) その他経費														
期首図書商品棚卸	6,763,435									6,763,435			0	6,763,435
販売経費									1,174,183	1,174,183			0	1,174,183
印刷製本出版費		1,171,788	190,841							1,362,629			0	1,362,629
旅費交通費			2,231,559	457,021	145,288	389,458	2,057,824	78,210		5,359,360	67,910	45,888	113,798	5,473,158
スタディツアー費										0			0	0
車両費			240,837	124,337						365,174		3,531	3,531	368,705
通信運搬費			11,020	75,509	396	9,478	2,070	31,045		129,518	257,595	15,145	272,740	402,258
図書教材購入費			319,274	1,753,337	49,098	127,297		13,624		2,262,630			0	2,262,630
セミナー費										0			0	0
機器購入費			24,387							24,387			0	24,387
備品費				75,803						75,803		3,844	3,844	79,647
事務所家賃										0	585,000	353,235	938,235	938,235
家賃水道光熱費			390,219	58,307					635,774	1,084,300		158,338	158,338	1,242,638
事務費			104,777	60,569		34,885				200,231	138,188	6,975	145,163	345,394
消耗品費								6,664		6,664	3,115	34,057	37,172	43,836
修理費・修繕費				12,683						12,683		113,005	113,005	125,688
諸謝金			24,141	5,923	34,878	128,600	200,000	5,000		398,542			0	398,542
広報費										0	536,162	6,743	542,905	542,905
材料費										98,096			0	98,096
会議費						10,333		87,763		33,658	11,231		11,231	44,889
研修費										0	2,000		2,000	2,000
諸会費										0	58,000	19,427	77,427	77,427
交際費										0		3,184	3,184	3,184
施設・会場費			78,460		1,941	20,576		100,172		201,149			0	201,149
センター支援費					463,384					463,384			0	463,384
専門家派遣費					35,357					35,357			0	35,357
イベント支援費						64,770				64,770			0	64,770
監査費			225,056							225,056			0	225,056
支払奨学金						1,804,811				1,804,811			0	1,804,811
リース料										0	46,930		46,930	46,930
保険料								6,500		6,500	14,690		14,690	21,190
租税公課										0			0	0
支払手数料						978				978	112,839	67,594	180,433	181,411
雑費										0	95,185		95,185	95,185
期末図書商品棚卸	7,020,541									7,020,541			0	7,020,541
<b>その他経費計</b>	<b>△ 257,106</b>	<b>1,171,788</b>	<b>3,840,571</b>	<b>2,623,489</b>	<b>730,342</b>	<b>2,620,230</b>	<b>2,264,508</b>	<b>328,978</b>	<b>1,809,957</b>	<b>15,132,757</b>	<b>1,928,845</b>	<b>830,966</b>	<b>2,759,811</b>	<b>17,892,568</b>
<b>経常費用計</b>	<b>△ 257,106</b>	<b>1,681,360</b>	<b>9,935,875</b>	<b>3,506,708</b>	<b>1,215,061</b>	<b>2,725,546</b>	<b>2,574,208</b>	<b>690,336</b>	<b>1,809,957</b>	<b>23,881,945</b>	<b>5,351,138</b>	<b>1,265,048</b>	<b>6,616,186</b>	<b>30,498,131</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>257,106</b>	<b>△ 361,515</b>	<b>0</b>	<b>△ 654,959</b>	<b>151,627</b>	<b>△ 471,477</b>	<b>159,385</b>	<b>△ 208,249</b>	<b>1,921,786</b>	<b>793,704</b>	<b>△ 705,846</b>	<b>895,530</b>	<b>189,684</b>	<b>983,388</b>

\*1 図書館事業には読書推進プロジェクト統括費用が含まれます。

\*2 特別実施事業費は現地活動費と受託事業費です。

\*3 交流事業は「非収益イベント」「ラオス語絵本プロジェクト」「勉強会」です。

3. 受取助成金の内訳

受取助成金の内訳は以下の通りです。

受入区分	金額
民間財団	4,198,968
企業・団体・学校	2,052,089
NGO連携資金(外務省)	9,935,875
<b>合計</b>	<b>16,186,932</b>

4. 使途が制約された寄付金等の内訳

使途が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は12,083,652円ですが、そのうち2,394,858円は、下記のように使途が制約されています。したがって使途が制約されていない正味財産は9,688,794円です。(そのうち棚卸資産は7,020,541円です)

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
絵本出版	100,500	135,500	100,500	135,500	各項目とも指定募金です。
子どもセンター	284,000	129,358	284,000	129,358	前期募金分を当期に消費
学校図書室開設	200,000	1,200,000	200,000	1,200,000	しています。
図書セット	205,000	290,000	205,000	290,000	
スタッフサポート	103,000	240,000	103,000	240,000	
<b>合計</b>	<b>892,500</b>	<b>1,994,858</b>	<b>892,500</b>	<b>1,994,858</b>	

5. 役員との取引の内容

役員との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	5,889,358	400,900
事業収益	6,944,770	1,092,536
管理費	6,616,186	585,000
事業費	23,881,945	282,620
活動計算書計	43,332,259	2,361,056
(貸借対照表)		
未払金	971,905	748,075
貸借対照表計	971,905	748,075

6. 当期正味財産増減額について

前期よりNPO法人会計基準に沿った会計システムで会計処理を行っております。

当期の受取助成金には前期前受助成金4,246,015円を繰り入れ、期末には8,950,028円を前受助成金として計上しました。

また、経常収益には期末外貨残高の為替差益が1,824,583円計上されています。

尚、正味財産には棚卸資産が入っておりますので、当期正味財産増減額は収支差額とは異なります。

法人名： 特定非営利活動法人ラオスのこども

## 財産目録

2013年 6月 30日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金		
東京事務所 円	240,335	
東京事務所 kip230,000	2,926	
ラオス事務所 kip29,674,500	377,538	
ラオス事務所 \$432.00	42,587	
ラオス事務所 THB1,656	5,258	
預金		
東京事務所		
普通預金 1 (三井住友銀行) 円	2,115,539	
普通預金 2 (三井住友銀行) 円	33	
普通預金 3 (三井住友銀行) 円	274,620	
普通預金 4 (三井住友銀行) 円	23,591	
普通預金 5 (シティバンク) 円	1,002,295	
普通預金 6 (シティバンク) \$	2,222,229	
\$22,542.39		
郵便振替口座	886,157	
ラオス事務所		
BANQUE POUR LE COMMERCE		
EXTERIEUR LAO PUBLIC 銀行		
kip口座 kip31,073,895	395,342	
\$口座 1 \$72,754.38	7,172,127	
\$口座 2 \$222.51	21,935	
期末為替レート		
1\$=7,750kip=¥98.58		
1THB=249.58kip		
図書		
配布用出版図書期末在庫	5,308,082	
販売用出版図書期末在庫	1,665,858	
商品		
商品期末在庫	46,601	
貯蔵品		
切手、葉書未使用在庫	276,869	
前払費用		
12期出張航空券代	91,200	
未収入金		
インターネット募金未入金分	20,000	
<b>流動資産合計</b>		<b>22,191,122</b>
<b>資産合計</b>		<b>22,191,122</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金		
委託品売上未払い	748,075	
交通費未払い	223,830	
預り金		
源泉所得税	61,860	
健康保険料	48,585	
厚生年金保険料	75,092	
前受助成金		
民間財団(子どもセンター事業)	118,000	
民間財団(図書館事業)	215,655	
民間財団(出版事業)	1,000,000	
企業・団体・学校(図書館事業)	300,362	
国庫補助金(図書活用強化事業)	6,690,041	
<b>流動負債合計</b>		<b>9,481,500</b>
<b>負債合計</b>		<b>9,481,500</b>
<b>正味財産</b>		<b>12,709,622</b>

