

# 決算報告

---

---

第 14 期

自 2015年 7月 1日  
至 2016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

2015年 7月 1日 ～ 2016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       | 197,000     |            |
| サポーター会員受取会費    | 510,000     | 707,000    |
| 2. 受取寄付金       |             |            |
| 一般受取寄付金        | 3,018,046   |            |
| 指定募金受取寄付金      | 1,944,175   | 4,962,221  |
| 3. 受取助成金等      |             |            |
| 受取民間助成金        | 3,510,276   |            |
| 受取民間助成金(現地)    | 13,048,979  |            |
| 受取国庫補助金        | 26,042,988  | 42,602,243 |
| 4. 事業収益        |             |            |
| 交流事業収益         | 748,266     |            |
| 販売事業収益         | 3,572,469   | 4,320,735  |
| 5. その他収益       |             |            |
| 受取利息           | 833         |            |
| 雑収益            | 21,508      | 22,341     |
| 経常収益計          |             | 52,614,540 |
| <b>II 経常費用</b> |             |            |
| 1. 事業費         |             |            |
| (1)人件費         |             |            |
| 給料手当           | 10,738,602  |            |
| 法定福利費          | 1,035,304   |            |
| 人件費計           | 11,773,906  |            |
| (2)その他経費       |             |            |
| 期首図書商品棚卸高      | 6,360,772   |            |
| 販売経費           | 872,243     |            |
| 印刷製本出版費        | 2,793,618   |            |
| 旅費交通費          | 5,954,013   |            |
| 車両費            | 874,988     |            |
| 通信運搬費          | 260,651     |            |
| 図書教材購入費        | 4,671,525   |            |
| 図書館建設費         | 8,517,936   |            |
| 機器購入費          |             |            |
| 備品費            | 886,718     |            |
| 事務費            | 197,355     |            |
| 消耗品費           | 450,387     |            |
| 修理費            |             |            |
| 諸謝金            | 444,693     |            |
| 材料費            | 84,904      |            |
| 会議費            |             |            |
| 研修費            | 348,630     |            |
| 施設・会場費         | 480,551     |            |
| センター支援費        |             |            |
| 専門家派遣費         | 567,140     |            |
| 支払奨学金          | 5,644,508   |            |
| 保険料            | 10,000      |            |
| 支払手数料          | 26,970      |            |
| 雑費             | 37,979      |            |
| 期末図書商品棚卸高      | △ 4,794,382 |            |
| その他経費計         | 34,691,199  |            |
| 事業費計           |             | 46,465,105 |

|                     |                  |                  |                   |
|---------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>2. 管理費</b>       |                  |                  |                   |
| <b>(1) 人件費</b>      |                  |                  |                   |
| 給料手当                | 1,611,755        |                  |                   |
| 法定福利費               | 179,654          |                  |                   |
| 福利厚生費               | 142,140          |                  |                   |
| 退職金共済掛金             | 175,000          |                  |                   |
| ボランティア経費            | 130,219          |                  |                   |
| <b>人件費計</b>         | <b>2,238,768</b> |                  |                   |
| <b>(2) その他経費</b>    |                  |                  |                   |
| 事務所家賃               | 823,170          |                  |                   |
| 水道光熱費               | 184,467          |                  |                   |
| 通信運搬費               | 176,729          |                  |                   |
| 旅費交通費               | 27,537           |                  |                   |
| 広報費                 | 641,952          |                  |                   |
| 事務費                 | 122,854          |                  |                   |
| 車両費                 | 36,181           |                  |                   |
| 会議費                 | 19,438           |                  |                   |
| 備品費                 | 14,924           |                  |                   |
| 消耗品費                | 30,407           |                  |                   |
| 修繕費                 | 6,831            |                  |                   |
| 諸会費                 | 83,472           |                  |                   |
| 租税公課                | 1,000            |                  |                   |
| 支払寄付金               | 5,000            |                  |                   |
| 支払手数料               | 338,647          |                  |                   |
| 雑費                  | 5,432            |                  |                   |
| 為替差損                | 274,339          |                  |                   |
| <b>その他経費計</b>       | <b>2,792,380</b> |                  |                   |
| <b>管理費計</b>         |                  | <b>5,031,148</b> |                   |
| <b>経常費用計</b>        |                  |                  | <b>51,496,253</b> |
| <b>税引前当期正味財産増減額</b> |                  |                  | <b>1,118,287</b>  |
| <b>法人税等</b>         |                  |                  | <b>70,000</b>     |
| <b>当期正味財産増減額</b>    |                  |                  | <b>1,048,287</b>  |
| <b>前期繰越正味財産額</b>    |                  |                  | <b>5,449,858</b>  |
| <b>次期繰越正味財産額</b>    |                  |                  | <b>6,498,145</b>  |

法人名： 特定非営利活動法人ラオスのこども

## 貸借対照表

2016年 6月 30日現在

(単位:円)

| 科 目               | 金 額       |           |           |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>I 資産の部</b>     |           |           |           |
| 1. 流動資産           |           |           |           |
| 現金預金              | 1,701,082 |           |           |
| 図書                | 4,784,294 |           |           |
| 商品                | 10,088    |           |           |
| 貯蔵品               | 316,008   |           |           |
| 未収金               | 2,353,437 |           |           |
| 流動資産合計            |           | 9,164,909 |           |
| 資産合計              |           |           | 9,164,909 |
| <b>II 負債の部</b>    |           |           |           |
| 1. 流動負債           |           |           |           |
| 未払金               | 457,185   |           |           |
| 預り金               | 71,400    |           |           |
| 前受助成金             | 2,138,179 |           |           |
| 流動負債合計            |           | 2,666,764 |           |
| 負債合計              |           |           | 2,666,764 |
| <b>III 正味財産の部</b> |           |           |           |
| 前期繰越正味財産          |           | 5,449,858 |           |
| 当期正味財産増減額         |           | 1,048,287 |           |
| 正味財産合計            |           |           | 6,498,145 |
| 負債及び正味財産合計        |           |           | 9,164,909 |

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産は、最終仕入原価法を採用しています。
- (2) 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      | 図書館建設      | 図書室地域展開    | 図書室整備     | 子どもセンター | 奨学金事業     | 特別実施事業    | 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          | 707,000   |         | 707,000   | 707,000    |
| 2. 受取寄付金       |           | 1,491,760 |            |            | 2,036,258 | 32,741  |           | 176,419   |         |           | 3,737,178  | 859,379   | 365,664 | 1,225,043 | 4,962,221  |
| 3. 受取助成金       |           | 2,638,993 | 12,451,856 | 13,591,132 | 1,035,759 |         | 9,875,337 | 2,959,166 | 50,000  |           | 42,602,243 |           |         | 0         | 42,602,243 |
| 4. 事業収益        |           |           |            |            |           |         |           |           | 748,266 | 3,572,469 | 4,320,735  |           |         | 0         | 4,320,735  |
| 5. その他収益       |           | 14,841    |            |            |           |         |           |           |         | 730       | 15,571     | 1,248     | 5,522   | 6,770     | 22,341     |
| 経常収益計          |           | 4,145,594 | 12,451,856 | 13,591,132 | 3,072,017 | 32,741  | 9,875,337 | 3,135,585 | 798,266 | 3,573,199 | 50,675,727 | 1,567,627 | 371,186 | 1,938,813 | 52,614,540 |
| <b>II 経常費用</b> |           |           |            |            |           |         |           |           |         |           |            |           |         |           |            |
| (1) 人件費        |           |           |            |            |           |         |           |           |         |           |            |           |         |           |            |
| 給料手当           |           | 213,780   | 1,658,370  | 6,788,231  | 469,287   | 62,573  | 58,684    | 22,677    |         | 1,465,000 | 10,738,602 | 1,295,911 | 315,844 | 1,611,755 | 12,350,357 |
| 法定福利費          |           | 27,538    | 125,157    | 598,731    | 50,498    | 9,560   |           |           |         | 223,820   | 1,035,304  | 179,654   |         | 179,654   | 1,214,958  |
| 福利厚生費          |           |           |            |            |           |         |           |           |         |           | 0          |           | 142,140 | 142,140   | 142,140    |
| 退職金共済掛金        |           |           |            |            |           |         |           |           |         |           | 0          | 175,000   |         | 175,000   | 175,000    |
| ボランティア経費       |           |           |            |            |           |         |           |           |         |           | 0          | 130,219   |         | 130,219   | 130,219    |
| 人件費計           |           | 241,318   | 1,783,527  | 7,386,962  | 519,785   | 72,133  | 58,684    | 22,677    | 0       | 1,688,820 | 11,773,906 | 1,780,784 | 457,984 | 2,238,768 | 14,012,674 |
| (2) その他経費      |           |           |            |            |           |         |           |           |         |           |            |           |         |           |            |
| 期首図書商品棚卸高      | 6,360,772 |           |            |            |           |         |           |           |         |           | 6,360,772  |           |         | 0         | 6,360,772  |
| 販売経費           |           |           |            |            |           |         |           |           |         | 872,243   | 872,243    |           |         | 0         | 872,243    |
| 印刷製本出版費        |           | 2,491,365 |            |            |           |         |           |           |         | 302,253   | 2,793,618  |           |         | 0         | 2,793,618  |
| 旅費交通費          |           | 75,387    | 129,807    | 2,829,136  | 266,309   |         | 1,573,982 | 1,041,196 | 38,196  |           | 5,954,013  | 26,327    | 1,210   | 27,537    | 5,981,550  |
| 車両費            |           |           | 28,848     | 247,925    | 182,904   |         | 412,581   | 2,730     |         |           | 874,988    |           | 36,181  | 36,181    | 911,169    |
| 通信運搬費          |           | 6,266     | 1,204      | 157,509    | 23,095    |         | 19,033    | 18,211    | 35,333  |           | 260,651    | 124,813   | 51,916  | 176,729   | 437,380    |
| 図書教材購入費        |           | 6,338     | 817,467    | 426,866    | 2,906,181 |         | 39,913    | 417,007   | 57,753  |           | 4,671,525  |           |         | 0         | 4,671,525  |
| 図書館建設費         |           |           | 8,517,936  |            |           |         |           |           |         |           | 8,517,936  |           |         | 0         | 8,517,936  |
| 備品費            |           | 14,813    | 5,943      | 147,956    | 584,786   |         | 42,450    | 90,770    |         |           | 886,718    | 5,657     | 9,267   | 14,924    | 901,642    |
| 事務所家賃          |           |           |            |            |           |         |           |           |         |           | 0          | 150,000   | 673,170 | 823,170   | 823,170    |
| 水道光熱費          |           |           |            |            |           |         |           |           |         |           | 0          |           | 184,467 | 184,467   | 184,467    |
| 事務費            |           |           | 35,822     | 14,130     | 32,307    |         | 84,019    | 31,077    |         |           | 197,355    | 85,510    | 37,344  | 122,854   | 320,209    |
| 消耗品費           |           | 24,653    |            | 60,031     | 5,389     | 1,938   | 7,184     | 345,829   | 5,363   |           | 450,387    | 4,742     | 25,665  | 30,407    | 480,794    |
| 修理費・修繕費        |           |           |            |            |           |         |           |           |         |           | 0          |           | 6,831   | 6,831     | 6,831      |
| 諸謝金            |           |           | 349,051    | 8,861      | 10,279    |         | 15,066    | 37,436    | 24,000  |           | 444,693    |           |         | 0         | 444,693    |
| 広報費            |           |           |            |            |           |         |           |           |         |           | 0          | 641,952   |         | 641,952   | 641,952    |
| 材料費            |           |           |            |            |           |         |           |           | 84,904  |           | 84,904     |           |         | 0         | 84,904     |

| 科目             | 図書商品棚卸             | 出版事業             | 図書館建設             | 図書室地域展開           | 図書室整備              | 子どもセンター         | 奨学金事業            | 特別実施事業           | 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                |
|----------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 会議費            |                    |                  |                   |                   |                    |                 |                  | 348,630          |                |                  | 0                 | 19,438             |                    | 19,438             | 19,438            |
| 研修費            |                    |                  |                   |                   |                    |                 |                  |                  |                |                  | 348,630           |                    |                    | 0                  | 348,630           |
| 諸会費            |                    |                  |                   |                   |                    |                 |                  |                  |                |                  | 0                 | 60,000             | 23,472             | 83,472             | 83,472            |
| 施設・会場費         |                    |                  |                   | 29,041            |                    |                 | 222,818          | 135,592          | 93,100         |                  | 480,551           |                    |                    | 0                  | 480,551           |
| 専門家派遣費         |                    | 104,180          | 462,960           |                   |                    |                 |                  |                  |                |                  | 567,140           |                    |                    | 0                  | 567,140           |
| 支払奨学金          |                    |                  |                   |                   |                    |                 | 5,644,508        |                  |                |                  | 5,644,508         |                    |                    | 0                  | 5,644,508         |
| 保険料            |                    |                  |                   |                   |                    |                 |                  |                  | 10,000         |                  | 10,000            |                    |                    | 0                  | 10,000            |
| 租税公課           |                    |                  |                   |                   |                    |                 |                  |                  |                |                  | 0                 | 1,000              |                    | 1,000              | 1,000             |
| 支払寄付金          |                    |                  |                   |                   |                    |                 |                  |                  |                |                  | 0                 | 5,000              |                    | 5,000              | 5,000             |
| 支払手数料          |                    |                  |                   |                   |                    |                 | 26,970           |                  |                |                  | 26,970            | 320,172            | 18,475             | 338,647            | 365,617           |
| 雑費             |                    |                  |                   |                   |                    |                 |                  | 30,478           | 7,501          |                  | 37,979            | 4,900              | 532                | 5,432              | 43,411            |
| 為替差損           |                    |                  |                   |                   |                    |                 |                  |                  |                |                  | 0                 | 274,176            | 163                | 274,339            | 274,339           |
| 期末図書商品棚卸高      | 4,794,382          |                  |                   |                   |                    |                 |                  |                  |                |                  | 4,794,382         |                    |                    | 0                  | 4,794,382         |
| <b>その他経費計</b>  | <b>1,566,390</b>   | <b>2,723,002</b> | <b>10,349,038</b> | <b>3,921,455</b>  | <b>4,011,250</b>   | <b>1,938</b>    | <b>8,088,524</b> | <b>2,498,956</b> | <b>356,150</b> | <b>1,174,496</b> | <b>34,691,199</b> | <b>1,723,687</b>   | <b>1,068,693</b>   | <b>2,792,380</b>   | <b>37,483,579</b> |
| <b>経常費用計</b>   | <b>1,566,390</b>   | <b>2,964,320</b> | <b>12,132,565</b> | <b>11,308,417</b> | <b>4,531,035</b>   | <b>74,071</b>   | <b>8,147,208</b> | <b>2,521,633</b> | <b>356,150</b> | <b>2,863,316</b> | <b>46,465,105</b> | <b>3,504,471</b>   | <b>1,526,677</b>   | <b>5,031,148</b>   | <b>51,496,253</b> |
| <b>当期経常増減額</b> | <b>△ 1,566,390</b> | <b>1,181,274</b> | <b>319,291</b>    | <b>2,282,715</b>  | <b>△ 1,459,018</b> | <b>△ 41,330</b> | <b>1,728,129</b> | <b>613,952</b>   | <b>442,116</b> | <b>709,883</b>   | <b>4,210,622</b>  | <b>△ 1,936,844</b> | <b>△ 1,155,491</b> | <b>△ 3,092,335</b> | <b>1,118,287</b>  |

\*1 図書室整備事業には、現地事務所併設図書館運営費、読書推進プロジェクト統括費用が含まれます。

5,031,148

\*2 特別実施事業費は現地で受託した「ブックフェスティバル実施」と「図書室整備」です。

\*3 交流事業は「交流事業(ピーマイパーティ、絵本作りイベント、講演会等)」「ラオス語絵本プロジェクト」[講師派遣・訪問受入事業]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。

(単位:円)

| 受入区分         | 期首残高              | 当期増加額             | 当期減少額             | 期末残高             |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 民間財団         | 600,000           | 2,324,146         | 1,759,028         | 1,165,118        |
| 民間財団(現地)     | 0                 | 1,116,360         | 1,116,360         | 0                |
| 企業・団体・学校     | 1,030,730         | 720,518           | 1,751,248         | 0                |
| 企業・団体・学校(現地) | 959,110           | 11,186,570        | 11,932,619        | 213,061          |
| 国庫補助金        | 13,330,351        | 13,472,637        | 26,042,988        | 760,000          |
| <b>合計</b>    | <b>15,920,191</b> | <b>28,820,231</b> | <b>42,602,243</b> | <b>2,138,179</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   | 4,642,107    | 1,022,724 |
| 事業収益    | 4,320,735    | 667,759   |
| 事業費     | 46,465,105   | 352,000   |
| 管理費     | 5,031,148    | 150,000   |
| 活動計算書計  | 60,459,095   | 2,192,483 |
| (貸借対照表) |              |           |
| 未払金     | 457,185      | 431,688   |
| 貸借対照表計  | 457,185      | 431,688   |

### 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6,498,145円ですが、そのうち1,173,571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5,324,574円です。(そのうち棚卸資産は4,794,382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          | 86,000           | 441,642          | 86,000           | 441,642          | 各項目とも指定募金及び特別指定寄附です。                            |
| 子どもセンター       | 90,000           | 15,000           | 74,071           | 30,929           |   |
| 学校図書室開設       | 953,884          | 750,000          | 1,203,884        | 500,000          | 原則、前期募金分を当期に消費しています。(スタッフサポートと人材育成支援、また一部項目を除く) |
| 図書セット         | 80,000           | 130,000          | 80,000           | 130,000          |   |
| 少数民族本出版       | 329,000          | 25,000           | 354,000          | 0                |   |
| 人材育成支援        | 0                | 15,000           | 15,000           | 0                |   |
| 夏募金2016       | 0                | 71,000           | 0                | 71,000           |   |
| その他(特定事業への寄付) | 0                | 496,533          | 176,419          | 320,114          |   |
| <b>合計</b>     | <b>1,538,884</b> | <b>1,944,175</b> | <b>1,989,374</b> | <b>1,493,685</b> |   |

### 6. 当期正味財産増減額について

10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末受取助成金 15,920,191円を繰り入れ、期末には 2,138,179円を前受助成金として計上しました。また、未収金として未収助成金2,353,437円が計上されています。

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。

## 財産目録

2016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  | 33,131    |                  |
| ラオス事務所 kip10,831,500                               | 138,016   |                  |
| 預金   |           |                  |
| 東京事務所  |           |                  |
| 普通預金 1 (三井住友銀行) 円                                  | 379,751   |                  |
| 普通預金 2 (三井住友銀行) 円                                  | 21,340    |                  |
| 普通預金 3 (三井住友銀行) 円                                  | 760,000   |                  |
| 普通預金 4 (三井住友銀行) 円                                  | 30,589    |                  |
| 普通預金 5 (シティバンク) 円                                  | 2,745     |                  |
| 普通預金 6 (シティバンク) 円                                  | 750       |                  |
| 普通預金 7 (シティバンク) \$                                 | 3,772     |                  |
| \$36.64  |           |                  |
| 郵便振替口座   | 118,953   |                  |
| ラオス事務所   |           |                  |
| BANQUE POUR LE COMMERCE<br>EXTERIEUR LAO PUBLIC 銀行 |           |                  |
| kip口座 1 kip1,321,608                               | 16,840    |                  |
| kip口座 2 kip10,027,063.01                           | 127,766   |                  |
| \$口座 1 \$120.83                                    | 12,441    |                  |
| \$口座 2 \$534.07                                    | 54,988    |                  |
| 期末為替レート<br>1\$=8,080kip=¥102.96<br>1THB=230.28kip  |           |                  |
| 図書   |           |                  |
| 配布用出版図書期末在庫  | 3,776,855 |                  |
| 販売用出版図書期末在庫  | 1,007,439 |                  |
| 商品   |           |                  |
| 商品期末在庫   | 10,088    |                  |
| 貯蔵品  |           |                  |
| 切手、葉書未使用在庫   | 316,008   |                  |
| 未収金  |           |                  |
| 民間財団(出版事業)   | 760,800   |                  |
| 国庫補助金  | 1,592,637 |                  |
| <b>流動資産合計</b>                                      |           | <b>9,164,909</b> |
| <b>資産合計</b>  |           | <b>9,164,909</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  | 431,688   |                  |
| スタッフ立替金未払  | 25,497    |                  |
| 預り金  |           |                  |
| 源泉所得税  | 71,400    |                  |
| 前受助成金  |           |                  |
| 民間財団(図書館事業)  | 200,000   |                  |
| 企業・団体・学校(出版事業)                                     | 965,118   |                  |
| 企業・団体・学校(奨学金事業)                                    | 213,061   |                  |
| 国庫補助金  | 760,000   |                  |
| <b>流動負債合計</b>                                      |           | <b>2,666,764</b> |
| <b>負債合計</b>  |           | <b>2,666,764</b> |
| <b>正味財産</b>  |           | <b>6,498,145</b> |