

第17回

決 算 報 告 書
所轄庁提出用

自 03 年 4 月 1 日
至 04 年 3 月 31 日

長野県松本市浅間温泉 2-12-12

特定非営利活動法人 日本チェルノブイリ連帯基金

様式4: その他の事業がある場合の活動計算書

活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

特定非営利活動法人 日本チェルノブイリ連帯基金

(単位:円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	小計	合計
I 経常収益				
1. 受取会費				
正会員受取会費	450,000		450,000	
賛助会員受取会費	282,000		282,000	732,000
2. 受取寄付金				
受取寄付金	33,943,776		33,943,776	33,943,776
3. 受取助成金等				
受取助成金	5,112,885		5,112,885	5,112,885
4. 事業収益				
CDがらばらない事業収益		221,336	221,336	
DVD販売事業収益		82,880	82,880	
書籍・民芸品・小物販売		40,020	40,020	
寒天売上		11,200	11,200	
食品放射能測定料		69,232	69,232	
講演・執筆収入	20,000	5,690	25,690	450,358
5. その他収益				
受取利息	22	4	26	26
経常収益計	39,808,683	430,362		40,239,045
II 経常費用				
1. 事業費				
(1) 人件費				
役員報酬				
給料手当	6,432,333		6,432,333	
雑給他	736,511		736,511	
人件費計	7,168,844	0	7,168,844	
(2) その他経費				
売上原価		316,698	316,698	
旅費交通費	3,365		3,365	
荷造運賃		91,385	91,385	
広告宣伝費		33,500	33,500	
支払手数料		5,640	5,640	
消耗品費	13,939		13,939	
諸謝金	220,000		220,000	
貸倒引当金繰入額		1,000	1,000	
医療器材費	2,751,924		2,751,924	
白血病発症研究	802,757		802,757	
現地事務局費	1,164,208		1,164,208	
食品放射能測定支援	77,594		77,594	
福島支援費	37,554		37,554	
ウクライナ支援費	2,632,920		2,632,920	
JIM-NET共同事業費	11,000,000		11,000,000	
NGO無償連携活動費	439,848		439,848	
その他経費計	19,144,109	448,223	19,592,332	
事業費計	26,312,953	448,223		26,761,176
2. 管理費				
(1) 人件費				
役員報酬			0	
給料手当	2,204,495		2,204,495	
雑給	290,000		290,000	
退職給付費用	180,000		180,000	
法定福利費	1,137,574		1,137,574	
人件費計	3,812,069	0	3,812,069	
(2) その他経費				
広告宣伝費	634,880		634,880	
慶弔費	16,830		16,830	
会議費	6,217		6,217	
旅費交通費	14,180		14,180	
通信費	202,279		202,279	
消耗品費	360,020		360,020	
事務用品費	117,807		117,807	
水道光熱費	567,934		567,934	

科目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	小計	合計
諸会費	20,152		20,152	
支払手数料	57,322		57,322	
地代家賃	660,000		660,000	
賃借料	210,912		210,912	
租税公課	600		600	
支払報酬料	353,762	3,573	357,335	
記録資料費	68,900		68,900	
減価償却費	374,129		374,129	
本部外部監査経費	300,000		300,000	
その他経費計	3,965,924	3,573	3,969,497	
管理費計	7,777,993	3,573		7,781,566
3. その他経費				
経常費用計				34,542,742
当期経常増減額	5,717,737	-21,434		5,696,303
III 経常外収益				
貸倒引当金戻入		1,000		1,000
経常外収益計				1,000
IV 経常外費用				
経常外費用計				0
V 経理区分振替額				
経理区分振替額	113,345	-113,345	0	
税引前当期正味財産増減額				5,697,303
法人税・住民税及び事業税		71,000		71,000
当期正味財産増減額	5,831,082	-204,779		5,626,303
前期繰越正味財産額	6,408,800	2,939,560		9,348,360
次期繰越正味財産額	12,239,882	2,734,781		14,974,663

様式2:貸借対照表

貸借対照表

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 日本チェルノブイリ連帯基金

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	15,314,293		
売掛金	182,422		
貸倒引当金(△)	-1,000		
商品	2,035,107		
未収入金	862,000		
未収還付法人税等	0		
流動資産合計		18,392,822	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
機械装置	2		
工具器具備品	210,836		
有形固定資産計	210,838		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	244,944		
無形固定資産計	244,944		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		455,782	
資産合計			18,848,604
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,405		
預り金	3,721,460		
未払法人税等	71,000		
前受助成金	79,076		
流動負債合計		3,873,941	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,873,941
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		9,348,360	
当期正味財産増減額		5,626,303	
正味財産合計			14,974,663
負債及び正味財産合計			18,848,604

様式5:財産目録

財産目録

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 日本チェルノブイリ連帯基金

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	844,964	
小口現金	4,379	
郵便口座通知預金	8,439,606	
八十二銀行普通預金	859,116	
八十二銀行普通預金	2	
八十二銀行普通預金	300,003	
八十二銀行普通預金	239,076	
八十二銀行普通預金	461,697	
八十二銀行普通預金	587,278	
八十二銀行普通預金	3,578,172	
売掛金		
がんばらない事業売掛金	182,422	
貸倒引当金	-1,000	
商品		
CDふくしま 在庫3,657枚	1,152,569	
CDおむすび 在庫 177枚	170,407	
CDひまわり 在庫 4枚	2,684	
CDふるさと 在庫 951枚	386,490	
DVD PPH 在庫 337枚	203,885	
一澤帆布ショルダー	110,000	
書籍「イスラム国よ」	9,072	
未収入金(一般寄付金)	862,000	
未収還付法人税等	0	
流動資産合計		18,392,822
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
工具器具備品		
心電計記録ソフトウェア用PC	1	
パソコン	1	
編集用パソコン[みらい基金]	210,834	
機械装置		
食品放射能測定システム	1	
シンレーションサーベイメータ	1	
有形固定資産計	210,838	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア		
顧客管理システム	244,944	
無形固定資産計	244,944	
(3) 投資その他の資産		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		455,782
資産合計		18,848,604
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金		
未払金		
坂田明 CD製作費	2,405	
預り金		
社会保険料預り金	63,602	

様式5:財産目録

財産目録

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 日本チェルノブイリ連帯基金

(単位:円)

科目	金額		
源泉所得税預り金	79,686		
NGO連携無償資金	3,578,172		
未払法人税等			
長野県	21,000		
松本市	50,000		
前受助成金			
立正佼成会一食平和基金	79,076		
流動負債合計		3,873,941	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,873,941
正味財産			14,974,663

様式3:財務諸表の注記

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 2017年12月12日最終改正 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
棚卸資産の評価方法は最終仕入原価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
有形固定資産・・・定率法による減価償却を実施しています。
無形固定資産・・・定額法による減価償却を実施しています。
- (3) 引当金の計上基準
貸倒引当金・・・法定繰入率により計上しています。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の経理方法は税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	C I S事業	イワ支援事業	日本NGO連携事業	イワ白血病支援事業	みらい基金事業	福島支援事業	ワケ付支援事業	JIM-NET共同	がんはらない事業	管理部門	合計
I 経常収益											
1. 受取会費										732,000	732,000
2. 受取寄付金	94,000	1,742,599				1,169,622	11,793,099	12,000,000		7,144,456	33,943,776
3. 受取助成金			815,574	2,920,924	1,076,387	300,000					5,112,885
4. 事業収益									430,358	20,000	450,358
5. その他収益										19	26
経常収益計	94,000	1,742,599	815,574	2,920,924	1,076,390	1,469,622	11,793,099	12,000,000	430,362	7,896,475	40,239,045
II 経常費用[事業費]											
(1) 人件費											
給料手当		2,198,423		1,800,000	330,000	1,754,905	349,005				6,432,333
本部スタッフ駐在人員費			0								0
本部スタッフ人件費			0								0
雑給					150,000	345,500					495,500
現地人件費		165,285	75,726								241,011
人件費計	0	2,363,708	75,726	1,800,000	480,000	2,100,405	349,005	0	0	0	7,168,844
(2) その他経費											
期首棚卸高									2,341,759		
製作費									10,046		
期末棚卸高									-2,035,107		316,698
旅費交通費		600				2,765					3,365
荷造運賃									91,385		91,385
広告宣伝費									33,500		33,500
支払手数料									5,640		5,640
消耗品費		6,549			7,390						13,939
諸謝金					220,000						220,000
貸倒引当金繰入額											1,000
医療器材費				2,751,924					1,000		2,751,924
白血病発症研究				802,757							802,757
現地事務局費		1,164,208									1,164,208
食品放射能測定支援						77,594					77,594
福島支援費						37,554					37,554
ワケ付支援費							2,632,920				2,632,920
JIM-NET共同事業費								11,000,000			11,000,000
資機材購入費			147,388								
研修実施費			9,203								
現地事務局費			276,649								
通信費			6,608								
その他経費計	0	1,171,357	439,848	3,554,681	227,390	117,913	2,632,920	11,000,000	448,223	0	19,592,332
事業費計	0	3,535,065	515,574	5,354,681	707,390	2,218,318	2,981,925	11,000,000	448,223	0	26,761,176
管理費計	0	0	300,000	0	579,833	0	0	0	0	6,898,160	7,781,566
当期経常増減額	94,000	-1,792,466	0	-2,433,757	-210,833	-748,696	8,811,174	1,000,000	-21,434	998,315	5,696,303

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
機械装置	5,340,300			5,340,300	5,340,298	2
器具及び備品	1,201,537			1,201,537	990,701	210,836
無形固定資産						
ソフトウェア	816,480			816,480	571,536	244,944
投資その他の資産						
				0		0
合計	7,358,317	0	0	7,358,317	6,902,535	455,782

4. 使途が制約された寄付等の内訳

使途が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は14,974,663円ですが、そのうち210,834円は、下記のように使途が特定されています。したがって使途が制約されていない正味財産額は14,603,829円です。

(単位:円)

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
日本NGO連携無償資金	0	815,574	815,574	0	北イラクに於ける血液疾患に対する医療体制強化事業用として交付を受けた助成金59,395,684円のうち、前期未使用で返還義務のあった4,393,746円は前受助成金として負債計上していましたが、当期の事業実施に伴い収益計上しています。また、事業供与しておらず返却の見込まれる3,578,172円は預り金として負債に計上しています。
立正佼成会 一食平和基金	0	2,920,924	2,920,924	0	イラク白血病診断支援事業用として交付を受けた助成金3,000,000円のうち、未使用で返還義務のある79,076円は前受助成金として負債に計上しています。
みらい基金	421,667	1,076,390	1,287,223	210,834	コロナ禍の健康福祉啓蒙事業用として交付を受けた助成金1,710,000円の内、前期未使用で返還義務のある494,189円は前受助成金として負債に計上していましたが、当期に交付を受けた助成金894,730円とともに、事業実施に伴い収益計上しています。また受け入れた固定資産[編集用PC取得価額506,000円]の当該減価償却費の額は210,833円、未償却残高は210,834円です。
JIM-NET福島基金	0	300,000	300,000	0	放射性物質の測定事業用として交付を受けた助成金300,000円は当期に収益計上しています。
合計	421,667	5,112,888	5,323,721	210,834	

※前受助成金として計上した事業未実施相当額は合計79,076円になります。

5. 役員及びその近親者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	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書) 受取寄付金	33,943,776	3,000,000	
(活動計算書 事業費) 給料手当	6,432,333	1,908,060	
(活動計算書 管理費) 給料手当	2,204,495	817,740	