

第18回

決 算 報 告 書
所轄庁提出用

自 04 年 4 月 1 日
至 05 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4年4月1日から令和5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	430,000		430,000	
賛助会員受取会費	342,000		342,000	772,000
2. 受取寄付金				
受取寄付金	92,238,301		92,238,301	92,238,301
3. 受取助成金等				
受取助成金	509,076		509,076	509,076
4. 事業収益				
CDがらばらない事業収益		1,665,277	1,665,277	
DVD販売事業収益		197,040	197,040	
書籍・民芸品・小物販売		19,900	19,900	
食品放射能測定料		32,500	32,500	
講演・執筆収入	394,490	800	395,290	2,310,007
5. その他収益				
受取利息	50	7	57	57
経常収益計	93,913,917	1,915,524		95,829,441
II 経常費用				
1. 事業費				
(1) 人件費				
給料手当	7,632,870		7,632,870	
雑給	794,972		794,972	
法定福利費	747,958		747,958	
人件費計	9,175,800	0	9,175,800	
(2) その他経費				
売上原価	1,553,600	797,255	2,350,855	
諸謝金	28,052		28,052	
広告宣伝費	208,064	30,800	238,864	
旅費交通費	748,996		748,996	
通信費	239,977	4,080	244,057	
荷造運賃	12,280	198,868	211,148	
消耗品費	238,184		238,184	
事務用品費	270,426		270,426	
水道光熱費	346,748		346,748	
支払手数料	173,000	47,060	220,060	
セミナー関連費	249,909		249,909	
地代家賃	396,000		396,000	
賃借料	126,547		126,547	
減価償却費	105,417		105,417	
貸倒引当金繰入額		1,000	1,000	
イラク支援				
医療器材費	650,000		650,000	
白血病発症研究	802,757		802,757	
現地事務局費	179,652		179,652	
福島支援費				
食品放射能測定支援	42,601		42,601	
ウクライナ支援				
物資購入費	18,733,329		18,733,329	
心理ケア支援費	2,606,338		2,606,338	
委託費	2,415,843		2,415,843	
事務経費	377,672		377,672	
シリア支援	2,000,000		2,000,000	
その他経費計	32,505,392	1,079,063	33,584,455	
事業費計	41,681,192	1,079,063		42,760,255
2. 管理費				
(1) 人件費				
給料手当	954,030		954,030	
雑給	701,888		701,888	
法定福利費	143,791		143,791	
人件費計	1,799,709	0	1,799,709	
(2) その他経費				

科目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	小計	合計	
諸謝金	100,000		100,000		
広告宣伝費	1,762,613		1,762,613		
慶弔費	16,500		16,500		
会議費	37,105		37,105		
旅費交通費	245,557		245,557		
通信費	159,291		159,291		
消耗品費	152,629		152,629		
事務用品費	180,284		180,284		
水道光熱費	231,166		231,166		
記録資料費	71,739		71,739		
諸会費	82,000		82,000		
支払手数料	274,462		274,462		
地代家賃	264,000		264,000		
賃借料	84,365		84,365		
租税公課	1,200		1,200		
支払報酬料	367,380	7,115	374,495		
減価償却費	163,296		163,296		
その他経費計	4,193,587	7,115	4,200,702		
管理費計	5,993,296	7,115		6,000,411	
3. その他経費					
経常費用計	47,674,488	1,086,178			48,760,666
当期経常増減額	46,239,429	829,346			47,068,775
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	0
V 経理区分振替額					
経理区分振替額	708,317	-708,317	0		
税引前当期正味財産増減額					47,069,775
法人税・住民税及び事業税		71,000		71,000	
当期正味財産増減額	46,947,746	51,029			46,998,775
前期繰越正味財産額	12,239,882	2,734,781			14,974,663
次期繰越正味財産額	59,187,628	2,785,810			61,973,438

様式2:貸借対照表

貸借対照表

令和5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	62,399,095		
売掛金	187,038		
貸倒引当金(△)	-1,000		
商品	2,099,060		
貯蔵品	92,000		
未収入金	123,000		
流動資産合計		64,899,193	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
機械装置	2		
工具器具備品	105,419		
有形固定資産計		105,421	
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	81,648		
無形固定資産計		81,648	
(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		187,069	
資産合計			65,086,262
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	261,556		
未払法人税等	71,000		
預り金	80,268		
前受助成金	2,700,000		
流動負債合計		3,112,824	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,112,824
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		14,974,663	
当期正味財産増減額		46,998,775	
正味財産合計			61,973,438
負債及び正味財産合計			65,086,262

様式5:財産目録

財産目録

令和5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	525,043	
小口現金	299	
海外現金(148,043.07PLN)	4,621,904	
海外現金(16,949USD)	2,263,369	
八十二銀行普通預金	10,128,914	
郵便振替口座	44,859,566	
売掛金		
がんばらない事業売掛金	187,038	
貸倒引当金	-1,000	
商品		
CDふくしま 在庫3,605枚	1,136,180	
CDふるさと 在庫 907枚	368,608	
CDおむすび 在庫 128枚	123,232	
CDひまわり 在庫 102枚	73,835	
DVD PPH 在庫 485枚	293,425	
一澤帆布ショルダー	100,000	
書籍「イスラム国よ」	3,780	
貯蔵品	92,000	
未収入金(一般寄付金)	123,000	
流動資産合計		64,899,193
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]	105,417	
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		105,421
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア		
顧客管理システム	81,648	
無形固定資産計		81,648
(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		187,069
資産合計		65,086,262
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金		
未払金		
ポーランド現地活動費	150,000	
ブルガリア現地活動費	110,315	
坂田明 CD製作費	971	
(株)トキョプランニング CD製作費	270	
預り金		
社会保険料預り金	43,208	
源泉所得税預り金	37,060	

様式5:財産目録

財産目録

令和5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		
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	2,700,000		
流動負債合計		3,112,824	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,112,824
正味財産			61,973,438

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

科目	C I S事業	福島支援事業	イラク支援事業	みらい基金事業	ウクライナ支援事業	シリア支援事業	がんばらない事業	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	772,000	772,000
2. 受取寄付金	94,340	631,397	1,072,387	0	83,501,703	2,183,000	0	4,755,474	92,238,301
3. 受取助成金	0	280,000	79,076	0	150,000	0	0	0	509,076
4. 事業収益	0	0	0	0	0	0	1,915,517	394,490	2,310,007
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	7	50	57
経常収益計	94,340	911,397	1,151,463	0	83,651,703	2,183,000	1,915,524	5,922,014	95,829,441
II 経常費用〔事業費〕									
(1) 人件費									
給料手当	0	613,360	2,785,214	0	4,234,296	0	0	0	7,632,870
雑給	0	619,500	0	0	175,472	0	0	0	794,972
法定福利費	0	86,541	62,698	0	598,719	0	0	0	747,958
人件費計	0	1,319,401	2,847,912	0	5,008,487	0	0	0	9,175,800
(2) その他経費									
期首棚卸高	0	0	0	0	0	0	2,035,107	0	2,035,107
製作費	0	0	0	0	1,553,600	0	861,208	0	2,414,808
期末棚卸高	0	0	0	0	0	0	-2,099,060	0	2,350,855
諸謝金	0	0	28,052	0	0	0	0	0	28,052
広告宣伝費	0	0	0	0	208,064	0	30,800	0	238,864
旅費交通費	0	55,000	646,008	0	47,988	0	0	0	748,996
通信費	0	48,827	47,788	0	143,362	0	4,080	0	244,057
荷造運賃	0	0	0	0	12,280	0	198,868	0	211,148
消耗品費	0	45,789	45,789	0	146,606	0	0	0	238,184
事務用品費	0	54,085	54,085	0	162,256	0	0	0	270,426
水道光熱費	0	69,350	69,349	0	208,049	0	0	0	346,748
支払手数料	0	0	0	0	173,000	0	47,060	0	220,060
セミナー関連費	0	0	0	0	249,909	0	0	0	249,909
地代家賃	0	79,200	79,200	0	237,600	0	0	0	396,000
賃借料	0	25,309	25,310	0	75,928	0	0	0	126,547
減価償却費	0	0	0	105,417	0	0	0	0	105,417
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	1,000	0	1,000
イラク支援費	0	0	1,632,409	0	0	0	0	0	1,632,409
福島支援費	0	42,601	0	0	0	0	0	0	42,601
ウジホロド活動費	0	0	0	0	7,967,171	0	0	0	7,967,171
クラブ活動費	0	0	0	0	7,758,896	0	0	0	7,758,896
ヴァルナ活動費	0	0	0	0	8,407,115	0	0	0	8,407,115
シリア支援資金協力費	0	0	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000
その他経費計	0	420,161	2,627,990	105,417	27,351,824	2,000,000	1,079,063	0	33,584,455
事業費計	0	1,739,562	5,475,902	105,417	32,360,311	2,000,000	1,079,063	0	42,760,255
管理費計	0	0	0	0	0	0	7,115	5,993,296	6,000,411
当期経常増減額	94,340	-828,165	-4,324,439	-105,417	51,291,392	183,000	829,346	-71,282	47,068,775

3. 固定資産の増減内訳

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	1,096,118	105,419
無形固定資産						
ソフトウェア	816,480			816,480	734,832	81,648
投資その他の資産						
合計	7,358,317	0	0	7,358,317	7,171,248	187,069

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61,973,438円ですが、そのうち60,390,983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1,582,455円です。

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
立正佼成会 一食平和基金	0	79,076	79,076	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、前期末使用で返還義務のあった79,076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。
みらい基金	210,834	0	105,417	105,417	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、固定資産として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105,417円、未償却残高は105,417円です。
JIM-NET福島基金	0	280,000	280,000	0	放射性物質の測定事業用として交付を受けた助成金280,000円は当期に収益計上しています。
立正佼成会 一食平和基金	0	150,000	150,000	0	ウクライナからの避難民支援事業用として交付を受けた助成金2,850,000円のうち、未使用で返還義務のある2,700,000円は前受助成金として負債に計上しています。
助成金小計	210,834	509,076	614,493	105,417	
ウクライナ支援事業	8,811,174	83,501,703	32,210,311	60,102,566	翌期以降に使用予定のウクライナ支援用資金
シリア支援事業	0	2,183,000	2,000,000	183,000	翌期以降に使用予定のシリア地震被災者支援用資金
合計	9,022,008	86,193,779	34,824,804	60,390,983	

※前受助成金として計上した事業未実施相当額は合計2,700,000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。

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 事業費) 給料手当	7,632,870	2,226,070	
(活動計算書 管理費) 給料手当	954,030	954,030	