特定非営利活動法人 CWS Japan

活動計算書 (平成28年7月1日から平成29年6月30日まで)

貸借対照表(平成29年6月30日現在)

計算書類の注記

財産目録 (平成29年6月30日現在)

監査報告書

公認会計士今西浩之事務所(2017年9月25日)

平成28年度 活動計算書 平成28年7月1日~平成29年6月30日 特定非営利活動法人 CWS Japan

科目		金額	(円)
.一般正味財産増減の部			
.経常増減の部			
(1)経常収益			
受取寄付金			
一般	11, 891, 616		
アフガニスタン(教育)	477, 000		
熊本地震	9,000		
ララ記念フォーラム	264, 100	12, 641, 716	
受取助成金等			
受取民間助成金	137, 662, 946		
受取政府助成金	11, 647, 581	149, 310, 527	
事業収益			
研修費収益	658, 528	658, 528	
その他収益	ŕ	,	
受取利息	25, 704		
雑収益	624, 426		
為替差益	554, 267	1, 204, 397	
経常収益合計	, ,	, ,	163, 815, 168
2)経常費用			
事業費			
【人件費】			
給料手当	16, 063, 801		
雑給	111, 129		
プロジェクト業務委託費	9, 469, 741		
法定福利費	1, 871, 399		
【人件費計】	27, 516, 070		
【その他費用】			
謝金	541, 743		
東日本大震災支援事業補助金	19, 750, 744		
防災主流化事業補助金	8, 770, 000		
緊急支援事業補助金	10, 746, 244		
開発支援事業補助金	9, 385, 264		
NPO能力強化支援事業補助金	655, 729		
管理費補助金	18, 532, 728		
交際費	47, 043		
会議費	414, 555		
旅費交通費	8, 290, 597		
研修開催費	4, 109, 166		
通信運搬費	634, 792		
建築資材費	884, 842		
事務用品費	1, 041, 716		
争伤用的質 翻訳通訳費	250, 000		
教育研修費	31, 500		
印刷製本費	829, 229		
水道光熱費	177, 437		
支払地代家賃	983, 541		
賃借料	918, 654		
海外旅行傷害保険料	36, 360		
支払会費	200, 000		
委託費	2, 798, 604		
支払手数料	1, 629, 316		
外部監査報酬	930, 750		
租税公課	2, 850		
支払寄付金	3, 200, 000		
【その他費用計】	95, 793, 404		
事業費計		123, 309, 474	

平成28年度 活動計算書 平成28年7月1日~平成29年6月30日 特定非営利活動法人 CWS Japan

			(円)
科目		金 額	
管理費			
【人件費】			
給料手当	5, 004, 466		
法定福利費	1, 060, 397		
福利厚生費	3, 700		
【人件費計】	6, 068, 563		
【その他費用】			
会議費	5,000		
旅費交通費	70, 343		
通信運搬費	226, 588		
事務用品費	319, 183		
新聞図書費	2, 160		
教育研修費	1, 000		
印刷製本費	140		
支払地代家賃	569, 418		
支払会費	70, 800		
支払手数料	428, 868		
外部監査報酬	604, 800		
租税公課	3, 962		
【その他費用計】	2, 302, 262		
管理費計	2, 302, 202	8, 370, 825	
経常費用計		0, 370, 623	131, 680, 299
当期経常増減額			32, 134, 869
2.経常外増減の部			32, 134, 009
(1)経常外収益			
経常外収益合計			0
(2)経常外費用			
経常外費用合計			0
当期経常外増減額			0
税引前当期正味財産増減額			32, 134, 869
法人税、住民税及び事業税		•	02, 101, 000
当期一般正味財産増減額			32, 134, 869
前期繰越一般正味財産額			\triangle 12, 584, 697
次期繰越一般正味財産額			19, 550, 172
Ⅲ.指定正味財産増減の部			10,000,112
受取助成金			
一般正味財産への振替額			△ 75, 107, 830
当期指定正味財産増減額			\triangle 75, 107, 830
前期繰越指定正味財産額			78, 734, 577
次期繰越指定正味財産額			3, 626, 747
Ⅲ.次期繰越正味財産額			23, 176, 919
	I	L	20, 110, 313

平成28年度 貸借対照表 平成29年6月30日現在 特定非営利活動法人 CWS Japan

			(円)
科目		金額	
資産の部			
流動資産			
普通預金	50, 979, 633		
未収金	577, 715		
前払費用	565, 498		
仮払金	28, 359, 779		
アフガニスタン女子教育2016事業 特定資産	257, 677		
日本災害エキュメニカルタスクフォース事業 特定資産	5, 191, 396		
流動資産合計		85, 931, 698	
固定資産			
敷金	406, 365		
東日本大震災被災者支援事業 特定資産	1, 781, 781		
固定資産合計		2, 188, 146	
資産合計			88, 119, 844
負債の部			
流動負債			
未払金	982, 539		
前受金	63, 015, 635		
預り金	944, 751		
流動負債合計		64, 942, 925	
負債合計			64, 942, 925
正味財産の部			
指定正味財産		3, 626, 747	
一般正味財産		19, 550, 172	
正味財産合計			23, 176, 919
負債及び正味財産合計			88, 119, 844

(円)

平成28年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 CWS Japan

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)

	12,641,716 49,310,527 658,528 25,704 624,426 554,267 63,815,168 21,068,267 111,129
I 経常収益 273,100 477,000 0 750,100 11,891,616 2 受取助成金等 104,946,326 24,336,733 1,494,740 130,777,799 18,532,728 1 3 事業収益 658,528 0 658,528 0 658,528 0 受取利息 0 0 0 0 25,704 蜂収益 0 0 0 0 624,426 為替差益 360,829 0 0 360,829 193,438 経常収益計 106,238,783 24,813,733 1,494,740 132,547,256 31,267,912 1 II 経常費用 (1)人件費 1 1 1 1 1	49,310,527 658,528 25,704 624,426 554,267 63,815,168 21,068,267 111,129
1 受取寄付金 273,100 477,000 0 750,100 11,891,616 2 受取助成金等 104,946,326 24,336,733 1,494,740 130,777,799 18,532,728 1 3 事業収益 658,528 0 0 658,528 0 受取利息 0 0 0 0 25,704 維収益 0 0 0 0 624,426 為替差益 360,829 0 0 360,829 193,438 経常収益計 106,238,783 24,813,733 1,494,740 132,547,256 31,267,912 1 II 経常費用 (1)人件費 1	49,310,527 658,528 25,704 624,426 554,267 63,815,168 21,068,267 111,129
雑収益 0 0 0 0 624,426 為替差益 360,829 0 0 360,829 193,438 経常収益計 106,238,783 24,813,733 1,494,740 132,547,256 31,267,912 1 II 経常費用 (1)人件費 1 </td <td>624,426 554,267 63,815,168 21,068,267 111,129</td>	624,426 554,267 63,815,168 21,068,267 111,129
為替差益 360,829 0 0 360,829 193,438 経常収益計 106,238,783 24,813,733 1,494,740 132,547,256 31,267,912 1 II 経常費用 (1)人件費 (1)人件費 (1)人件費 (1)人件費 (1)人件費	554,267 63,815,168 21,068,267 111,129
経常収益計 106,238,783 24,813,733 1,494,740 132,547,256 31,267,912 1 II 経常費用 (1)人件費	63,815,168 21,068,267 111,129
II 経常費用 (1)人件費	21,068,267 111,129
(1)人件費	111,129
雑給 0 111,129 0 111,129 0	
プロジェケ外業務委託費 4,192,690 5,277,051 0 9,468,741 0 100,007	9,469,741
法定福利費 1,327,346 489,829 54,224 1,871,399 1,060,397 6 0 0 0 3,700	2,931,796 3,700
人件費計 18,076,477 9,129,459 310,134 27,516,070 6,068,563	33,584,633
(2)その他経費 謝金 379,743 0 162,000 541,743 0	
防災主流化事業補助金 8,770,000 0 0 8,770,000 0 緊急支援事業補助金 10,746,244 0 0 10,746,244 0 開発支援事業補助金 9,385,264 0 0 9,385,264 0 NPO能力強化支援事業補助金 655,729 0 655,729 0	19,750,744 8,770,000 10,746,244 9,385,264 655,729 18,532,728 47,043 419,555 8,360,940 4,109,166 861,380
建築資材費 884,842 0 0 884,842 0	884,842
事務用品費 796,830 244,886 0 1,041,716 319,183 翻訳通訳費 0 0 250,000 250,000 0 新聞図書費 0 0 0 0 0	1,360,899 250,000 2,160
教育研修費 31,500 0 0 31,500 1,000	32,500
印刷製本費 679,229 0 150,000 829,229 140 水道光熱費 37.059 140,378 0 177,437 0	829,369
水道光熱費 37,059 140,378 0 177,437 0 支払地代家賃 691,390 263,033 29,118 983,541 569,418	177,437 1,552,959
交換性 091,390 203,093 25,118 305,316 (賃借料 557,914 360,740 0 918,654 0	918,654
海外旅行傷害保険料 28,490 3,920 3,950 36,360 0	36,360
支払会費 200,000 0 0 200,000 70,800	270,800
委託費 240,804 2,557,800 0 2,798,604 0 支払手数料 1,420,514 188,750 20,052 1,629,316 428,868	2,798,604 2,058,184
文松手級种 1,420,514 188,750 20,052 1,623,510 428,868 外部監查報酬 0 930,750 0 930,750 604,800	1,535,550
和税公課 2,850 0 0 2,850 3,962	6,812
支払寄付金 3,200,000 0 0 3,200,000 0	3,200,000
	98,095,666 31,680,299
	31,680,299 32,134,869
一般正味財産期首残高 △ 4,766,186 △ 4,550,302 △ 387,179 △ 9,703,667 △ 2,881,030 △	12,584,697 19,550,172
受取助成金 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0
	75,107,830
指定正味財産期首残高 66,661,235 12,073,342 0 78,734,577 0 指定正味財産期末残高 3,626,747 0 3, 626,747 0	78,734,577 3,626,747
	23,176,919

3. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

	(平位.17)
内容	金額
経常収益への振替額	
受取助成金等への振替額	75,107,830
合計	75,107,830
1	

4. 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
投資その他の資産 敷金	256,365	150,000	1	406,365	1	406,365
合計	256,365	150,000	-	406,365	-	406,365

(単位・田)

5. その他特定非営利活動法人の資産、負債、及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項 ・事業費と管理費の按分方法 各事業の経費及びに事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当、法定福利費、支払地代家賃については従事割合に基づき按分しています。

平成28年度 財産目録 平成29年6月30日現在 特定非営利活動法人 CWS Japan

	.		(円)
科 目		金額	
資産の部 流動資産			
普通預金			
三菱東京UFJ銀行 神田支店(918)	237, 613		
三菱東京UFJ銀行 神田支店(966)	8, 404, 713		
三菱東京UFJ銀行 神田支店(754)	16, 058, 033		
三菱東京UFJ銀行 神田支店(944) 三菱東京UFJ銀行 神田支店(800)	42, 989 22, 630, 012		
三菱東京UFJ銀行 神田支店(304)	651, 982		
三菱東京UFJ銀行 神田支店(429)	717, 022		
三菱東京UFJ銀行 神田支店(543 USD)	2, 225, 349		
ゆうちょ銀行 新御茶ノ水駅前支店(854) 普通預金計	11, 920 50, 979, 633		
	50, 919, 055		
講師謝金、原稿料	29, 390		
福島ブックレット委員会助成金	162, 604		
アフガン女子教育2016事業 現地資金	192, 949		
JCC-DRR 経費 CWSアジア地域オフィス 経費 受取寄付金	90, 430 102, 342		
未収金計	577, 715		
前払費用	5,,,,120		
事務所家賃	527, 956		
レジット決済費、WEBサイト更新費など 前払費用計	37, 542		
	565, 498		
アフガニスタン防災事業 現地送金額	25, 087, 216		
ミャンマー栄養事業 現地送金額	2, 549, 563		
アフガニスタン防災事業 本邦研修経費	723, 000		
仮払金計 アフガニスタン女子教育2016事業 特定資産	28, 359, 779		
アクルーハフンダー教育2010事業 刊足資産 三菱東京UFI銀行 普通預金(765)	257, 677		
日本災害エキュメニカルタスクフォース事業 特定資産	201,011		
三菱東京UFJ銀行 普通預金(959)	5, 191, 396		
流動資産合計 固定資産		85, 931, 698	
回足員生 敷金 日本キリスト教会館	406, 365		
東日本大震災被災者支援事業 特定資産	100,000		
三菱東京UFJ銀行神田支店普通預金(889 USD)	1, 325, 136		
三菱東京UFJ銀行神田支店普通預金(918) 東日本大震災被災者支援事業 特定資産計	456, 645 1, 781, 781		
	1, 701, 701	2, 188, 146	
資産合計		2, 100, 110	88, 119, 844
負債の部			
流動負債			
未払金 6月分給与	99, 401		
スタッフ立替経費	76, 912		
アフガニスタン女子教育2016事業 返還助成金	119, 876		
サーバー費	21,600		
ホームページシステム構築費 アフガニスタン女子教育2016事業 監査報酬	162, 000 330, 750		
東京オフィス 管理費	10,000		
福島ブックレット委員会 謝金	162,000		
未払金計	982, 539		
前受金 福島ブックレット委員会事業 前受助成金	43, 593		
ミャンマー栄養事業 前受助成金	2, 774, 000		
アフガニスタン帰還民支援事業 前受助成金	23, 611, 007		
アフガニスタン防災事業 前受助成金	35, 241, 287		
ADRRN東京イノベーションハブ事業 前受助成金 日本災害エキュメニカルタスクフォース事業 前受助成金	554, 529		
日本火青エイエグーカルケバケフォーバ事業 同文助成金 前受金計	791, 219 63, 015, 635		
預り金	50, 010, 000		
源泉所得税	437, 180		
社会保険料	237, 613		
雇用保険料 住民税	3, 140 84, 700		
上尺化 Community World Service Asia	84, 700 182, 118		
預り金計	944, 751		
流動負債合計		64, 942, 925	a
負債合計 正味財産合計			64, 942, 925 23, 176, 919
上小川 生日日	İ		45, 170, 919

独立監査人の監査報告書

平成29年9月25日

特定非営利活動法人 CWS Japan 理事長 小美野 剛 殿

公認会計士 今西浩之事務所

公認会計士 今 海 清 之

私は、特定非営利活動法人CWS Japanの平成28年7月1日から平成29年6月30日までの 平成28年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、活動計算書及び計算書類に対する注記並びに財 産目録(以下「計算書類等」という。)について監査を行った。

計算書類等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる特定非営利活動法人の会計の 基準に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による 重要な虚偽表示のない計算書類等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した 内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することが含まれる。

私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私は、上記の計算書類等が、我が国において一般に公正妥当と認められる特定非営利活動法 人会計の基準に準拠して、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況をすべての重要な 点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

特定非営利活動法人CWS Japanと私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上