

2021年度 活動計算書

(2021年4月1日～2022年3月31日)

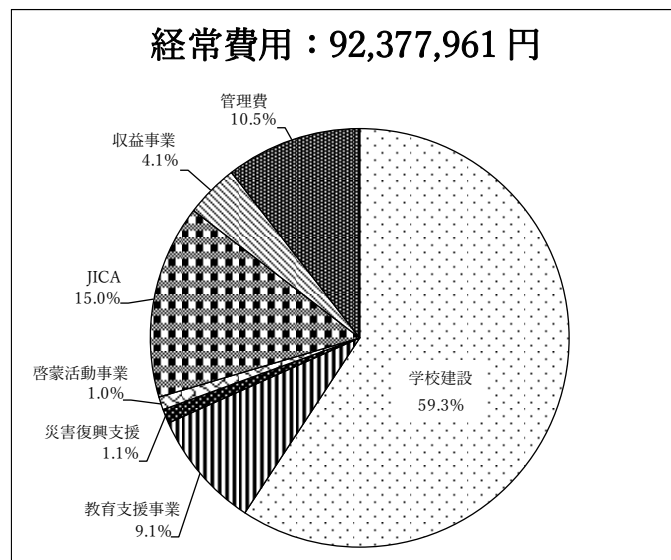
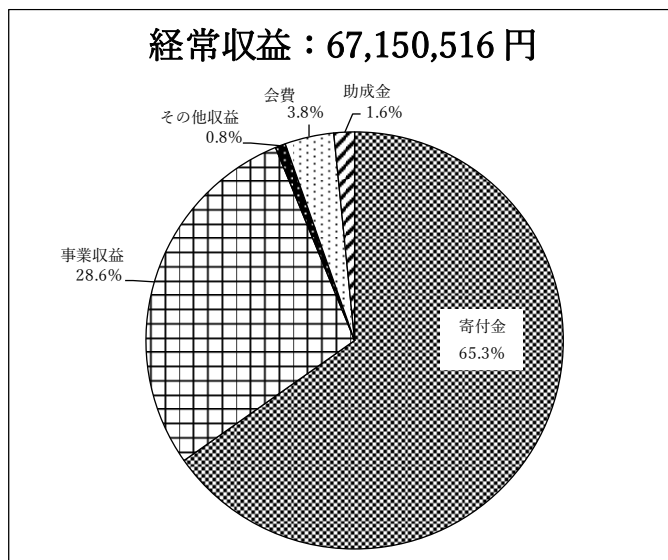
(単位:円)

(単位:円)

| 科目 | 特定非営利活動に係る事業 | 合計 |
|--------------|--------------------|------------|
| I 経常収益 | 67,150,516 | 67,150,516 |
| | 受取会費 2,574,000 | |
| | 受取寄付金 43,849,504 | |
| | 受贈益 0 | |
| | 受取助成金等 1,050,000 | |
| | 事業収益 19,172,438 | |
| | その他収益 504,574 | |
| II 経常費用 | 92,377,961 | 92,377,961 |
| 1. 事業費 | 82,614,907 | 82,614,907 |
| (1) 事業費人件費 | 25,254,838 | 25,254,838 |
| | 給料手当 21,633,318 | |
| | 雑給 0 | |
| | 通勤費 43,098 | |
| | 退職金 1,227,614 | |
| | 退職給付費用 273,000 | |
| | 法定福利費 1,725,708 | |
| | 福利厚生費 223,862 | |
| | 活動費 128,238 | |
| (2) 事業費その他経費 | 57,360,069 | 57,360,069 |
| | 売上原価 0 | |
| | 建設費 36,469,551 | |
| | CCH支援金 1,158,800 | |
| | プロジェクト物資 1,548,177 | |
| | 海外教育支援援助費 142,291 | |
| | トレーニング費 0 | |
| | 通信運搬費 600,707 | |
| | 運賃 420,373 | |
| | 水道光熱費 97,451 | |
| | 旅費交通費 1,657,130 | |
| | 広告宣伝費 122,100 | |
| | 消耗品費 806,637 | |
| | 什器備品費 0 | |
| | 諸謝金 754,427 | |
| | 図書費 9,415 | |
| | 印刷・製本費 3,568,718 | |
| | 修繕費 611,892 | |
| | 賃借料 733,025 | |
| | 事務所家賃 2,274,151 | |
| | 保険料 754,350 | |
| | 租税公課 604,910 | |
| | 支払寄付金 1,300,000 | |
| | 諸会費 150,000 | |
| | 支払手数料 927,586 | |
| | 研修費 0 | |
| | 減価償却費 2,495,083 | |
| | 雑費 153,295 | |

| | | | |
|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 2. 管理費 | | 9,763,054 | 9,763,054 |
| (1) 管理費人件費 | | 4,570,458 | 4,570,458 |
| | 給料手当 | 3,751,960 | |
| | 雑給 | 0 | |
| | 通勤費 | 159,929 | |
| | 退職給付費用 | 60,000 | |
| | 法定福利費 | 561,359 | |
| | 福利厚生費 | 37,210 | |
| (2) 管理費その他経費 | | 5,192,596 | 5,192,596 |
| | 通信運搬費 | 337,633 | |
| | 運賃 | 339,246 | |
| | 水道光熱費 | 168,030 | |
| | 旅費交通費 | 101,113 | |
| | 交際費 | 50,000 | |
| | 消耗品費 | 543,673 | |
| | 諸謝金 | 0 | |
| | 図書費 | 0 | |
| | 印刷・製本費 | 232,323 | |
| | 修繕費 | 0 | |
| | 賃借料 | 453,246 | |
| | 事務所家賃 | 2,047,562 | |
| | 保険料 | 10,260 | |
| | 租税公課 | 2,068 | |
| | 支払寄付金 | 0 | |
| | 諸会費 | 1,375 | |
| | 支払手数料 | 756,822 | |
| | 研修費 | 0 | |
| | 減価償却費 | 2,099 | |
| | 雑費 | 147,146 | |
| 当期経常増減額 | | -25,227,445 | -25,227,445 |
| III 経常外収益 | | 1,049,856 | 1,049,856 |
| | 為替差益 | 1,049,856 | |
| | 前期収益 | | |
| IV 経常外費用 | | 393,363 | 393,363 |
| | 為替差損 | 393,363 | |
| V 正味財産増加 | 前期損益修正損益 | | 0 |
| | 税引前当期正味財産増減額 | | -24,570,952 |
| | 法人税、住民税及び事業税 | | 70,000 |
| | 当期正味財産増減額 | | -24,640,952 |
| | 前期繰越正味財産額 | | 115,091,020 |
| | 次期繰越正味財産額 | | 90,450,068 |

※当期会計報告はNPO会計基準に準拠しています。



2021年度 貸借対照表

(2022年3月31日現在)

(単位:円)


| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
|---------|------------|---------------|--------------|
| 《資産の部》 | | 《負債の部》 | |
| 【流動資産】 | | 【流動負債】 | |
| 現金 | 581,136 | 未払法人税 | 70,000 |
| 当座預金 | 9,074,618 | 未払消費税等 | 589,400 |
| 普通預金 | 67,948,531 | 未払費用 | 169,137 |
| 外貨普通預金 | 850,702 | 未払金 | 1,406,300 |
| 郵便総合預金 | 275,137 | 預り金 | 59,185 |
| 郵便振替 | 876,234 | 仮受金 | 23,176 |
| 現預金計 | 79,606,358 | | |
| | | | |
| 未収金 | 106,380 | | |
| 棚卸資産 | 542,804 | | |
| 前払費用 | 742,500 | | |
| 立替金 | 141,000 | | |
| 仮払金 | 3,188,497 | | |
| 学校建設仮払金 | 6,114,709 | | |
| 流動資産合計 | 90,442,248 | 流動負債 合計 | 2,317,198 |
| | | 負債の部 合計 | 2,317,198 |
| 【固定資産】 | | 《正味財産の部》 | |
| 車両運搬具 | 1,186,692 | 【正味財産】 | |
| 工具器具備品 | 31,673 | 前期繰越正味財産 | 115,091,020 |
| 敷金 | 1,106,653 | (うち当期正味財産増加額) | △ 24,640,952 |
| 固定資産合計 | 2,325,018 | 正味財産 計 | 90,450,068 |
| 資産の部 合計 | 92,767,266 | 正味財産の部 合計 | 90,450,068 |
| | | 負債・正味財産合計 | 92,767,266 |

監査報告書

特定非営利活動法人 JHP・学校をつくる会
代表理事 笹平美江子殿

2022年5月6日

特定非営利活動法人 JHP・学校をつくる会

監事 榎田正昭 

私は、特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、特定非営利活動法人 JHP・学校をつくる会の2021年度(2021年4月1日から2022年3月31日まで)の事業報告書及び財務諸表(活動計算書、貸借対照表)と財産目録について監査を行った。

私は、理事の業務執行の状況に関する監査に当たっては、理事会及びその他の重要な会議に出席し必要と認める場合には質問を行った。また、経営の状況及び財産の状況に関する監査に当たっては、帳簿や証拠書類の閲覧、照合、質問等の合理的な保証を得るための手続きを行った。

監査の結果、法人の業務は法令及び定款に基づき適正に執行され、会計処理は一般に公正妥当と認められる会計原則に則って適正に処理されているものと認められた。

よって、私は、上記の事業報告書及び計算書類が、特定非営利活動法人 JHP・学校をつくる会の2022年3月31日をもって終了する事業年度の業務執行の状況、経営状況及び同日現在の財産の状況を適正に表示しているものと認める。

以上

2021年度 財務諸表の注記

(2021年4月1日～2022年3月31日)

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2011年4月1日 2012年3月31日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

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 | 学校建設事業 | 教育支援事業 | ボランティア派遣事業 | 災害救援復興事業 | 啓蒙活動/収益事業 | 特別基金 | JICA | 事業費計 |
|---------------|-------------|------------|------------|-----------|-----------|------|------------|-------------|
| 【経常収益】 | | | | | | | | |
| 経常収益 計 | 34,704,739 | 4,127,697 | 0 | 1,832,270 | 200,000 | 0 | 17,574,116 | 58,438,822 |
| 受取寄付金 | 34,701,069 | 3,077,695 | 0 | 1,832,270 | 200,000 | 0 | 0 | 39,811,034 |
| 受贈益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受取助成金等 | 0 | 1,050,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,050,000 |
| 事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,574,078 | 17,574,078 |
| その他収益 | 3,670 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38 | 3,710 |
| 【経常費用】 | | | | | | | | |
| 事業費 計 | 54,766,804 | 8,403,041 | 550 | 1,007,322 | 916,247 | 0 | 13,827,998 | 78,921,962 |
| 事業費人件費 | 10,042,282 | 5,299,656 | 0 | 0 | 347,022 | 0 | 6,872,535 | 22,561,495 |
| 事業費その他経費計 | 44,724,522 | 3,103,385 | 550 | 1,007,322 | 569,225 | 0 | 6,955,463 | 56,360,467 |
| 売上原価 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建設費 | 36,469,551 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36,469,551 |
| プロジェ外物資 | 977,267 | 188,911 | 0 | 0 | 0 | 0 | 381,999 | 1,548,177 |
| トレーニング費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 旅費交通費 | 783,590 | 458,119 | 0 | 205,273 | 12,426 | 0 | 153,834 | 1,613,242 |
| 賃借料 | 588,329 | 136,032 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,174 | 726,535 |
| 事務所家賃 | 792,611 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,413,524 | 2,206,135 |
| その他経費 | 5,113,174 | 2,320,323 | 550 | 802,049 | 556,799 | 0 | 5,003,932 | 13,796,827 |
| 当期経常増減額 | -20,062,065 | -4,275,344 | -550 | 824,948 | -716,247 | 0 | 3,746,118 | -20,483,140 |

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

(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 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|
| 学校建設事業 | 57,300,608 | 34,701,069 | 54,814,917 | 37,186,760 | 連合愛のキャンパ ¥900,000 |
| 教育支援事業 (JHP・藤原紀香子ども教育基金) | 6,894,402 | 3,977,695 | 5,331,978 | 5,540,119 | |
| ボランティア派遣事業 | 1,519,459 | 3,217 | 440 | 1,522,236 | |
| 災害救援復興事業 | 200,000 | 0 | 0 | 200,000 | |
| 合計 | 67,576,043 | 40,514,251 | 61,144,048 | 46,946,246 | |

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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 | | | | | | |
| 車両運搬具 | | | | | | |
| HI-LUX(JHP-C) | 3,768,300 | 0 | 0 | 3,768,300 | 3,768,295 | 5 |
| HI-ACE(JHP-D) | 2,637,144 | 0 | 0 | 2,637,144 | 2,637,142 | 2 |
| HI-LUX(JHP-A) | 2,599,750 | 0 | 0 | 2,599,750 | 2,599,749 | 1 |
| TOYOTA Fortuner(2013) | | 3,560,050 | 0 | 3,560,050 | 2,373,366 | 1,186,684 |
| 工具器具備品 | 210,000 | 0 | 0 | 210,000 | 209,995 | 5 |
| コピー機 | 338,310 | 0 | 0 | 338,310 | 306,643 | 31,667 |
| パソコン | 110,080 | 0 | 0 | 110,080 | 110,079 | 1 |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 敷金 | 1,106,653 | 0 | 0 | 1,106,653 | 0 | 1,106,653 |
| 合計 | 10,770,237 | 3,560,050 | 0 | 14,330,287 | 12,005,269 | 2,325,018 |

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引の内容は以下の通りです。

(単位:円)

| 科目 | 財務諸表に計上された金額 | 内役員及び近親者との取引 |
|---------|--------------|--------------|
| (活動計算書) | | |
| 受取寄付金 | 39,811,034 | 115,500 |
| 活動計算書計 | 39,811,034 | 115,500 |