

2012年度 貸借対照表

2013年6月30日現在

単位:円

勘定科目	金額	構成比(%)
《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	42,769	0.22
現金 外貨	16,483	0.08
振替 預金	7,749,854	39.06
普通 預金	10,427,713	52.56
現金・預金 計	18,236,819	91.91
未収金	10,500	0.05
流動資産合計	18,247,319	91.97
【固定資産】		
(有形固定資産)		
土 地	1,594,000	8.03
有形固定資産 計	1,594,000	8.03
固定資産合計	1,594,000	8.03
資産の部 合計	19,841,319	100.00
《負債の部》		
【流動負債】		
未払費用	950	0.00
前受金	4,000	
流動負債 計	4,950	0.02
負債の部 合計	4,950	0.02
《正味財産の部》		
【正味財産】		
前期繰越正味財産額	7,570,162	38.15
当期正味財産増減額	12,266,207	61.82
正味財産 計	19,836,369	99.98
正味財産の部 合計	19,836,369	99.98
負債・正味財産合計	19,841,319	100.00

【注】

現金外貨 : ペソ

未収金 : フィリピン就学支援サポート金

土地 : 日光、鹿沼

未払費用 : ドメイン料1年分 (クレジットカード支払)

前受金 : 社員(正会員)年会費

2012年度 活動計算書

2012年7月1日から 2013年6月30日まで

特定非営利活動法人Hope and Faith International

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員年会費	39,000	
正会員入会金	9,000	
受取会費計		48,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	17,886,842	
資産受贈益	1,594,000	
受取寄附金計		19,480,842
4 事業収益		
スタディーツアー	200,000	
事業収益計		200,000
5 その他収益		
受取利息	1,615	
為替差益	22,554	
その他収益計		24,169
経常収益計		19,753,011
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当(事業)	885,000	
ボランティア謝礼	2,000	
通勤費(事業)	44,731	
人件費計		931,731
(2) その他経費		
事業支出	5,085,500	
印刷製本費(事業)	69,490	
広告宣伝費(事業)	109,305	
会議費(事業)	4,000	
旅費交通費(事業)	609,523	
通信費(事業)	85,425	
消耗品費(事業)	25,074	
地代家賃(事業)	48,000	
租税公課(事業)	57,000	
支払手数料(事業)	11,430	
その他経費計		6,104,747
事業費計		7,036,478
2 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	380,000	
通勤費	13,229	
人件費計		393,229
(2) その他経費		
会議費	1,020	
研修費	2,000	
旅費交通費	12,880	
通信運搬費	16,900	
消耗品費	2,114	
地代家賃	12,000	
新聞図書費	3,150	
諸会費	2,100	
租税公課	1,900	
支払手数料	3,033	
その他経費計		57,097
管理費計		450,326
経常費用計		7,486,804
当期経常増減額		12,266,207
当期正味財産増減額		12,266,207
前期繰越正味財産額		7,570,162
次期繰越正味財産額		19,836,369

2012年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人Hope and Faith Internation

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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。

2. 事業別損益の状況

事業費の区分は以下のとおりです。（明細別紙）

- (1) 就学援助（フィリピン、モンゴル、ネパール、国内被災地奨学金給付事業）
- (2) 啓発活動（セミナー、スタディーツアー）
- (3) その他（被災地支援活動、日光鹿沼教育福祉支援事業）

(単位：円)

	就学援助	啓発活動	その他	事業部門合計	管理部門	合計
《経常増減の部》						
【経常収益】						
【受取会費】						
年会費	0	0	0	0	39,000	39,000
入会金	0	0	0	0	9,000	9,000
受取会費 計	0	0	0	0	48,000	48,000
【受取寄付金】						0
受取寄付金	17,270,555	171,289	129,163	17,571,007	315,835	17,886,842
資産受贈益	0	0	1,594,000	1,594,000	0	1,594,000
受取寄付金 計	17,270,555	171,289	1,723,163	19,165,007	315,835	19,480,842
【事業収益】						0
事業 収益	0	200,000	0	200,000	0	200,000
事業収益 計	0	200,000	0	200,000	0	200,000
【その他収益】						0
受取 利息	0	0	0	0	1,615	1,615
為替 差益	0	0	0	0	22,554	22,554
その他収益 計	0	0	0	0	24,169	24,169
経常収益 計	17,270,555	363,393	1,715,267	19,365,007	388,004	19,753,011
【経常費用】						
(人件費)						
給料手当	796,500	44,250	44,250	885,000	380,000	1,265,000
ボランティア謝礼	0	0	2,000	2,000	0	2,000
通勤費	40,258	2,237	2,237	44,731	13,229	57,960
人件費計	836,758	46,487	48,487	931,731	393,229	1,324,960
(その他経費)			0			
事業 支出	4,869,155	166,128	50,217	5,085,500	0	5,085,500
印刷製本費	47,799	19,036	2,656	69,490	0	69,490
広告宣伝費	90,720	13,545	5,040	109,305	0	109,305
会議費	4,000	0	0	4,000	1,020	5,020
研修費	0	0	0		2,000	2,000
旅費交通費	350,752	217,620	41,151	609,523	12,880	622,403
通信費	77,540	3,858	4,028	85,425	16,900	102,325
消耗品費	22,759	1,157	1,157	25,074	2,114	27,188
地代家賃	43,200	2,400	2,400	48,000	12,000	60,000
新聞図書費	0	0	0		3,150	3,150
諸会費	0	0	0		2,100	2,100
租税公課	0	0	57,000	57,000	1,900	58,900
支払手数料	11,387	22	22	11,430	3,033	14,463
その他経費計	5,517,312	423,765	163,670	6,104,747	57,097	6,161,844
経常費用 計	6,354,070	470,252	130,118	7,036,478	450,326	7,486,804
当期経常増減額	10,916,485	△ 106,859	1,585,149	12,328,529	△ 62,322	12,266,207

【注】

共通部門の按分割合 就学援助：啓発活動：その他 = 9：0.5：0.5

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下のとおりです。
当法人の正味財産は19,836,369円ですが、そのうち17,833,718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は1,992,151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
フィリピン就学支援	296,096	709,750	959,938	45,908
奨学金給付	5,089,748	15,309,228	4,083,376	16,723,300
スクールライフ応援	164,500	243,200		
被災地復興支援	1,050,881	34,129	20,500	1,064,510
合計	6,601,225	16,296,307	5,063,814	17,833,718

備考

1 フィリピン就学支援

当期増加額： 就学支援のための寄附 1,411,500円の2分の1 および 物資援助のための寄附 4,000円
当期減少額： フィリピンへの送金額、送金手数料、その他通信費、消耗品等 625,235円
および 人件費として就学援助の人件費836,758円の40%にあたる334,703円

2 奨学金給付、スクールライフ応援

奨学金給付指定寄附には、実際に奨学生に給付する金額のほか、運営費が含まれる。
スクールライフ応援基金寄附は、奨学金給付事業運営費に充てることとした。

当期減少額： 奨学金給付、運営費 4,083,376円 および
および 人件費として就学援助の人件費836,758円の30%にあたる251,027円

4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首価額	取得	減少	期末取得価額	期末帳簿価額
有形固定資産					
土地（日光）	0	1,584,000	0	1,584,000	1,584,000
土地（鹿沼）	0	10,000	0	10,000	10,000
合計	0	1,594,000	0	1,594,000	1,594,000

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

- (1) 特に指定のない受取寄附は、その3分の2を管理部門に、3分の1を事業部門共通に按分する。
- (2) 人件費
職員2名のうち、1名は事業部門専従のため全額事業費とする。
もう1名は、事業費：管理費＝3：1に按分する。
- (3) 地代家賃
月額5,000円のうち、事業費4,000円、管理費1,000円 とする。
- (4) 通信費に含まれる電話料金
毎月、管理費1,000円、残りを事業費とする。