

活動計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月 31日まで

特定非営利活動法人 アムダ

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	420,000		
医師会員受取会費	960,000		
一般会員受取会費	3,880,000		
学生会員受取会費	27,000		
法人会員受取会費	1,080,000		
賛助会員受取会費	460,000	6,827,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	78,285,431	78,285,431	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	845,764		
受取地方公共団体補助金	250,000	1,095,764	
4. 事業収益			
事業収益	434,132	434,132	
5. その他収益			
受取利息	97,130		
為替差益	2,102,321		
雑収益	15,000	2,214,451	
経常収益計			88,856,778
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	27,189,224		
法定福利費	3,911,643		
福利厚生費	906,690		
派遣費	5,689,672		
人件費計	37,697,229		
(2) その他経費			
業務委託費	15,776,120		
諸謝金	83,409		
印刷製本費	2,562,997		
会議費	1,216,906		
旅費交通費	20,847,022		
通信運搬費	5,042,908		
消耗品費	4,596,296		
渉外費	1,080,653		
修繕費	189,723		
水道光熱費	401,332		
地代家賃	1,787,372		
賃借料	5,685,603		
減価償却費	1,353,218		
保険料	1,118,357		
諸会費	12,000		
租税公課	10,940		
研修費	82,110		
支払手数料	901,330		
支払義援金	635,368		
為替差損	120,509		
新聞図書費	9,313		
燃料費	831,566		

科 目	金 額		
医療消耗品費	5,770,768		
栄養給食費	1,969,375		
雑費	505,330		
その他経費計	72,590,525		
事業費計		110,287,754	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	4,615,313		
法定福利費	784,528		
福利厚生費	699,917		
派遣費	1,193,230		
人件費計	7,292,988		
(2) その他経費			
業務委託費	1,231,200		
印刷製本費	177,392		
会議費	51,944		
旅費交通費	267,904		
通信運搬費	1,000,695		
消耗品費	1,135,537		
渉外費	139,180		
修繕費	93,950		
水道光熱費	233,175		
賃借料	2,426,249		
減価償却費	537,780		
保険料	140,350		
諸会費	10,000		
租税公課	99,220		
支払手数料	731,166		
新聞図書費	37,116		
燃料費	125,042		
雑費	70,820		
その他経費計	8,508,720		
管理費計		15,801,708	
経常費用計			126,089,462
当期経常増減額			△ 37,232,684
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			
過年度損益修正損	541,793	541,793	
経常外費用計			541,793
税引前当期正味財産増減額			△ 37,774,477
当期正味財産増減額			△ 37,774,477
前期繰越正味財産額			466,481,054
次期繰越正味財産額			428,706,577

貸借対照表

平成31年 3月31日 現在

特定非営利活動法人 アムダ

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	332,612,064		
未収会費	60,000		
未収金	250,000		
棚卸資産	3,548,712		
前払金	125,000		
前払費用	494,280		
仮払金	3,188,382		
流動資産合計		340,278,438	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	5,971,662		
車両運搬具	2,027,764		
什器備品	4,041,921		
建物附属設備	719,250		
一括償却資産	1,625,380		
減価償却累計額	△ 7,072,273		
有形固定資産計	7,313,704		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
リサイクル預託金	19,530		
敷金	60,000		
差入保証金	16,000		
東日本震災特定預金	53,532,019		
東日本奨学特定預金	351,569		
プロジェクト準備金	32,172,696		
投資その他の資産計	86,151,814		
固定資産合計		93,465,518	
資産合計			433,743,956
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,636,722		
預り金	400,657		
流動負債合計		5,037,379	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,037,379
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		466,481,054	
当期正味財産増減額		△ 37,774,477	
正味財産合計			428,706,577
負債及び正味財産合計			433,743,956

財 産 目 録

平成 31 年 3 月 31 日 現在

特定非営利活動法人 アムダ

(単位：円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金				
	現金	6,254,363		
	普通預金	267,945,834		
	定期預金	10,000,000		
	外貨預金	48,411,867		
	未収会費	60,000		
	未収金	250,000		
	棚卸資産	3,548,712		
	前払金	印刷製本費	125,000	
	前払費用	渉外費	6,000	
		賃借料	488,280	
	仮払金	東日本その他海外事業	3,188,382	
	流動資産合計		340,278,438	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
	建物	5,971,662		
	車両運搬具	2,027,764		
	什器備品	4,041,921		
	建物附属設備	719,250		
	一括償却資産	1,625,380		
	減価償却累計額	△ 7,072,273		
	有形固定資産計	7,313,704		
(2) 無形固定資産				
	無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産				
	リサイクル預託金	19,530		
	敷金	60,000		
	差入保証金	16,000		
	東日本震災特定預金	53,532,019		
	東日本奨学特定預金	351,569		
	プロジェクト準備金	32,172,696		
	投資その他の資産計	86,151,814		
	固定資産合計		93,465,518	
	資産合計			433,743,956
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金				
	給与	2,557,255		
	法定福利費	698,721		
	福利厚生費	138,281		
	派遣費	349,272		
	業務委託費	240,000		
	旅費交通費	197,620		
	通信運搬費	349,715		
	消耗品費	47,805		
	渉外費	12,828		
	賃借料	21,448		
	保険料	6,160		
	栄養給食費	17,617		
	預り金	400,657		
	流動負債合計		5,037,379	
2. 固定負債				
	固定負債合計		0	
	負債合計			5,037,379
	正味財産			428,706,577

2018年度 計算書類の注記

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日一部改訂 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

最終仕入原価法による原価法により評価を行っています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形形資産については間接法による定額法により減価償却を行っています。無形固定資産については直接法による定額法により減価償却を行っています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

特定非営利活動法人 アムダ
(単位：円)

科 目	低所得地域等における 社会開発事業	緊急入道支援事業	災害救援事業 (東日本大震災事業)	災害救援事業 (東日本大震災事業)	児童・青少年の育成 と国際に関する事業	各種会議・講演会・講 座等の企画運営事業	各種調査研究、教育、 研修事業	姉妹結成及び対外的 広報誌及び書籍の刊行	有機農業及び有機農業 の推進に関する事業	事業部門	管理部門	合 計
I 経常収益												
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	960,000
医師会受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,880,000
一般会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,000
学生会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,080,000
法人会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	460,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,285,431
2. 受取寄附金	2,087,780	35,402,703	997,246	0	3,811,856	0	326,400	0	276,000	42,901,985	35,383,446	845,764
3. 受取助成金等	0	558,910	73,100	13,754	0	0	200,000	0	0	845,764	0	250,000
受取民間助成金	0	558,910	73,100	13,754	0	0	200,000	0	0	845,764	0	434,132
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96,201
4. 事業収益	0	11,400	0	0	0	0	273,000	149,732	0	81,064	2,021,257	15,000
5. その他の収益	0	229	700	0	0	0	0	0	0	929	0	97,130
受取利息	0	27,786	0	0	11,948	0	0	0	0	81,064	0	2,102,321
為替差益	41,330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,836,778
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,990,217
経常収益計	2,129,110	36,251,028	1,071,046	13,754	3,823,804	0	799,400	149,732	276,000	44,513,874	44,342,904	17,007,320
II 経常費用												
1. 事業費												
(1) 人件費	0	23,674,180	1,367,648	0	0	0	2,147,396	0	0	27,189,224	4,615,313	31,804,537
給料手当	0	3,501,380	189,638	0	0	0	217,921	0	2,704	3,911,643	784,528	4,696,171
法定福利費	0	886,690	0	0	0	0	0	0	20,000	906,690	699,917	1,606,607
福利厚生費	904,280	1,015,062	126,066	0	3,644,264	0	0	0	0	5,689,672	1,193,230	6,882,902
旅費交通費	904,280	29,077,312	1,683,352	0	3,644,264	0	2,365,317	0	22,704	37,687,229	7,292,988	44,990,217
人件費計	1,335,000	5,193,620	6,820,000	0	87,500	0	840,000	0	1,500,000	15,776,120	1,231,200	17,007,320
業務委託費	61,137	0	0	0	0	0	22,272	0	0	83,409	0	83,409
謝礼金	767,768	329,936	0	66,790	26,771	0	17,500	1,354,232	0	2,562,997	177,392	2,740,389
印刷製本費	267,440	382,301	130,114	0	412,771	0	22,488	0	1,792	1,216,906	51,944	1,268,850
会議費	2,680,134	11,315,612	1,448,326	0	3,476,881	0	1,771,823	8,179	146,067	20,847,022	267,904	21,114,926
旅費交通費	476,653	2,601,214	394,320	25,764	273,164	0	190,208	1,079,845	1,740	5,042,908	1,000,695	6,043,603
通信運搬費	509,994	2,971,801	201,673	11,852	697,417	0	184,615	18,944	18,944	4,586,296	1,135,537	5,731,833
消耗品費	183,962	365,331	40,980	0	83,320	0	141,830	255,000	10,230	1,080,653	139,180	1,219,833
修繕費	0	189,723	0	0	0	0	0	0	0	189,723	93,950	283,673
水道光熱費	25,160	85,362	232,646	0	58,164	0	0	0	0	401,332	233,175	634,507
地代家賃	1,787,372	0	0	0	1,294,304	0	37,700	0	0	5,685,603	2,426,249	8,111,852
賃借料	0	2,252,477	2,101,122	0	0	0	0	0	0	1,787,372	537,780	1,890,998
減価償却費	0	504,110	849,108	0	0	0	31,614	0	0	1,118,357	140,350	1,258,707
保険料	100,250	777,793	115,710	0	92,990	0	0	0	0	12,000	10,000	22,000
雑費	0	12,000	0	0	0	0	0	0	0	10,940	99,220	110,160
租税公課	0	34	10,906	0	0	0	0	0	0	82,110	0	82,110
研修費	56,610	25,500	0	0	788,928	0	3,964	2,376	0	901,330	731,166	1,632,496
支払手数料	20,849	66,779	18,332	102	218,750	0	0	0	0	635,368	0	635,368
支払減価金	4,132	412,486	0	0	15,499	0	0	0	0	120,509	0	120,509
為替差損	76,466	28,544	0	0	0	0	0	0	0	9,313	37,116	46,429
新聞図書費	0	9,313	0	0	355,907	0	8,836	0	24,776	831,566	125,042	956,608
燃料費	1,157	432,682	8,208	0	3,460,703	0	0	0	0	5,770,768	0	5,770,768
医療消耗品費	1,583,266	726,799	0	0	199,714	0	0	0	0	1,969,375	0	1,969,375
医薬品費	47,894	1,682,767	39,000	0	0	0	1,020	0	1,500	505,330	70,820	576,150
衣類給食費	0	16,810	486,000	0	0	0	0	0	0	72,590,525	8,508,720	81,099,245
雑費	9,985,244	30,382,994	12,896,445	104,508	11,542,783	0	3,273,870	2,699,632	1,705,049	110,287,754	15,801,708	126,089,462
その他雑費計	10,889,524	59,460,306	14,579,797	104,508	15,187,047	0	5,639,187	2,699,632	1,727,753	110,287,754	28,541,196	146,481,054
経常費用計	△ 8,760,414	△ 23,209,278	△ 13,508,751	△ 90,754	△ 11,363,243	0	△ 4,839,787	△ 2,549,900	△ 1,451,753	△ 65,773,880	0	△ 37,232,684
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 経常外収益												
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用												
1. 経常外費用	0	469,260	72,533	0	0	0	0	0	0	541,793	0	541,793
経常外費用計	0	469,260	72,533	0	0	0	0	0	0	541,793	0	541,793
当期正味財産増減額	△ 8,760,414	△ 23,678,538	△ 13,581,284	△ 90,754	△ 11,363,243	0	△ 4,839,787	△ 2,549,900	△ 1,451,753	△ 66,315,673	28,541,196	△ 37,774,477
前期繰越正味財産額	△ 29,202,072	8,508,590	67,113,303	442,323	△ 2,427,969	△ 7,599,236	△ 37,591,298	△ 14,492,373	△ 23,401,021	△ 38,649,750	505,130,804	466,481,054
次期繰越正味財産額	△ 37,962,486	△ 15,169,948	53,532,019	351,569	△ 13,791,209	△ 7,599,236	△ 42,431,085	△ 17,042,273	△ 21,852,774	△ 104,965,423	533,672,000	428,706,577

3. 使途が制約された寄附金等の内訳
使途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）は以下の通りです。
当法人の正味財産は428,706,577円ですが、そのうち86,056,284円は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342,650,293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	備 考
緊急人道支援事業	8,508,590	36,251,028	59,460,306	注① 0	国内外で起こる緊急人道支援事業に使用しました
東日本最前事業	67,113,303	1,071,046	14,652,330		東日本復興支援事業に使用しました
東日本奨学金事業	442,323	13,754	104,508	53,532,019	351,569 東日本で医療従事者等を目指す学生の奨学金支援事業成果報告書等に使用しました
プロジェクト準備金	33,960,068	0	1,787,372	32,172,696	土地使用料としてインド事業に使用しました (2017年から毎年20年間、取り崩していく計画)
合計	110,024,284	37,335,828	76,004,516	86,056,284	

注① 不足分に關しましては一般会計より補填しました

4. 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	期末帳簿価額
有形固定資産					
建物	5,971,662	0	0	5,971,662	1,515,308 4,456,354
建物附属設備	719,250	0	0	719,250	421,654 297,596
車両及び運搬具	2,027,764	0	0	2,027,764	887,915 1,139,849
器具及び備品	5,667,301	※	1,625,380	4,041,921	3,163,810 878,111
一括償却資産	0 ※	1,625,380		1,625,380 ☆	1,083,586 541,794
投資その他の資産					
リースイクル保証金	19,530	0	0	19,530	- 19,530
敷金	60,000	0	0	60,000	- 60,000
差入保証金	16,000	0	0	16,000	- 16,000
緊急人道支援特定預金	8,508,590	36,251,028	59,460,306	0	0
東日本震災特定預金	67,113,303	1,071,046	14,652,330	53,532,019	53,532,019
東日本奨学金特定預金	442,323	13,754	104,508	351,569	351,569
プロジェクト用特定資産	33,960,068	0	1,787,372	32,172,696	32,172,696
合計	124,505,791	38,961,208	77,629,896	100,537,791	7,072,273 93,465,518

5. 借入金の増減内訳

※前期修正として科目振替を行いました。

☆前期償却不足と当期二期分の償却を計上しています。

該当ありません。

6. 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は以下の通りです。

(単位：円)		
科 目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金	78,285,431	100,000
貸借料 (管理費)	2,426,249	1,635,552
貸借料 (事業費)	5,685,603	956,448
活動計算書計 (貸借対照表)	86,397,283	2,692,000
前払費用	494,280	216,000
貸借対照表計	494,280	216,000

7. 事業費と管理費の按分方法
事業本部の共通する経費のうち、従事割合の高い東日本・緊急人道支援事業に關しては給料手当・役員報酬及び法定福利費、水道光熱費、通信運搬費、賃借料を従事割合に基づいて按分しています。