

活動計算書

平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 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	300,000	
医師会員受取会費	1,320,000	
一般会員受取会費	4,490,000	
学生会員受取会費	36,000	
法人会員受取会費	1,050,000	
賛助会員受取会費	582,000	7,778,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	144,814,518	144,814,518
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	3,645,042	
受取地方公共団体補助金	300,000	3,945,042
4. 事業収益		
事業収益	265,307	
業務受託収益	152,280	417,587
5. その他収益		
受取利息	30,806	
雑収益	152,997	183,803
経常収益計		157,138,950
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	27,097,602	
法定福利費	3,766,199	
福利厚生費	203,230	
派遣費	8,276,170	
人件費計	39,343,201	
(2) その他経費		
業務委託費	19,087,398	
諸謝金	44,548	
印刷製本費	6,053,678	
会議費	1,309,715	
旅費交通費	20,728,388	
車両維持費	215,600	
通信運搬費	5,601,952	
消耗品費	1,682,545	
渉外費	784,281	
修繕費	311,146	
水道光熱費	308,739	
賃借料	3,104,959	
減価償却費	382,050	
保険料	592,274	
租税公課	76,217	
研修費	2,229	
広告宣伝費	246,698	
支払手数料	302,466	
支払助成金	3,060,000	
支払義援金	2,314,469	
為替差損	107,225	
新聞図書費	2,068	

科 目	金 額			
燃料費	139,542	113,669,300		
医療消耗品費	3,610,628			
栄養給食費	1,634,343			
災害救援費	545,500			
活動器材費	586,031			
農業関連費	102,437			
雑費	1,388,973			
その他経費計	74,326,099			
事業費計				
2. 管理費				24,070,393
(1) 人件費				
給料手当	9,083,691			
法定福利費	1,694,409			
派遣費	1,672,154			
福利厚生費	88,214			
人件費計	12,538,468			
(2) その他経費				
印刷製本費	309,512			
会議費	133,295			
旅費交通費	556,609			
燃料費	25,257			
通信運搬費	1,899,256			
消耗品費	1,689,205			
渉外費	379,111			
修繕費	71,120			
水道光熱費	285,115			
賃借料	3,499,321			
減価償却費	182,949			
保険料	87,090			
諸会費	35,000			
租税公課	90,643			
支払手数料	798,826			
業務委託費	1,231,200			
広告宣伝費	10,000			
新聞図書費	74,232			
為替差損	43,721			
雑費	130,463			
その他経費計	11,531,925			
管理費計				
経常費用計		137,739,693		
当期経常増減額		19,399,257		
Ⅲ 経常外収益				
経常外収益計			0	
Ⅳ 経常外費用				
経常外費用計			0	
税引前当期正味財産増減額			19,399,257	
当期正味財産増減額			19,399,257	
前期繰越正味財産額			399,943,570	
次期繰越正味財産額			419,342,827	

貸借対照表

平成 28 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	268,821,370		
未収金	122,442		
棚卸資産	3,664,165		
前払金	719,462		
前払費用	7,800,000		
仮払金	2,035,556		
立替金	72,945		
流動資産合計		283,235,940	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	5,971,662		
什器備品	3,360,358		
建物附属設備	719,250		
減価償却累計額	△ 3,563,190		
有形固定資産計	6,488,080		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	60,000		
東日本震災特定預金	96,094,262		
東日本奨学特定預金	2,988,121		
プロジェクト準備金	35,747,440		
投資その他の資産計	134,889,823		
固定資産合計		141,377,903	
資産合計			424,613,843
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,136,261		
前受金	60,000		
預り金	74,755		
流動負債合計		5,271,016	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,271,016
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		399,943,570	
当期正味財産増減額		19,399,257	
正味財産合計			419,342,827
負債及び正味財産合計			424,613,843

財産目録

平成 28 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	金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	3,009,651	
普通預金	253,255,360	
定額預金	10,000,000	
外貨預金	2,556,359	
未収金	野土路農場委託事業 122,442	
棚卸資産	3,664,165	
前払金	719,462	
図書製本費	225,000	
賃借料	474,180	
派遣費	20,282	
前払費用	7,800,000	
仮払金	東日本、その他海外事業 2,035,556	
立替金	72,945	
流動資産合計		283,235,940
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	5,971,662	
什器備品	3,360,358	
建物附属設備	719,250	
減価償却累計額	△ 3,563,190	
有形固定資産計	6,488,080	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金	60,000	
東日本震災特定預金	96,094,262	
東日本奨学特定預金	2,988,121	
プロジェクト準備金	35,747,440	
投資その他の資産計	134,889,823	
固定資産合計		141,377,903
資産合計		424,613,843
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
通信運搬費	176,635	
給与及び法定福利費、派遣費	3,737,346	
支払手数料	3,888	
旅費交通費	304,038	
業務委託費	823,000	
消耗品費	79,674	
保険料	8,680	
雑費	3,000	
前受金	正会員費 60,000	
預り金	源泉所得税、労働保険 74,755	
流動負債合計		5,271,016
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		5,271,016
正味財産		419,342,827

2015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（2011年11月20日 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

有形固定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	低開発地域等における 社会開発事業	緊急人道支援事業	災害救援事業 (東日本救援事業)	災害救援事業 (東日本奨学金事業)	平和構築モデルの開発 と運営に関する事業	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	情報誌並びに対外的 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	事業部門計	管理部門計	合 計
I 経常収益												
1. 受取会費												
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	300,000
医師会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,320,000	1,320,000
一般会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,490,000	4,490,000
学生会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,000	36,000
法人会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,050,000	1,050,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	582,000	582,000
2. 受取寄附金												
受取寄附金	2,162,000	90,276,049	3,353,385	1,033,300	290,030	0	30,180	0	291,000	97,435,944	47,378,574	144,814,518
3. 受取助成金等												
受取民間助成金	0	3,072,294	305,506	160,646	0	0	100,000	0	0	3,638,446	6,596	3,645,042
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	300,000	0	0	300,000	0	300,000
4. 事業収益												
事業収益	0	3,667	21,950	0	0	15,000	105,000	119,690	0	265,307	0	265,307
業務委託収益	0	0	152,280	0	0	0	0	0	0	152,280	0	152,280
5. その他収益												
受取利息	0	0	24,108	0	0	0	0	0	0	24,108	6,698	30,806
為替差益	858	57,300	0	0	6,484	0	1,337	0	0	65,979	△ 65,979	0
雑収益	0	0	0	0	0	108,710	0	0	0	108,710	44,287	152,997
経常収益計	2,162,858	93,409,310	3,857,229	1,193,946	296,514	123,710	536,517	119,690	291,000	101,990,774	55,148,176	157,138,950
II 経常費用												
1. 事業費及び管理費												
(1) 人件費												
給料手当	3,080,000	9,688,579	6,482,148	0	0	0	1,629,000	0	6,217,875	27,097,602	9,083,691	36,181,293
法定福利費	489,470	1,439,141	674,446	0	0	0	194,779	0	968,363	3,766,199	1,694,409	5,460,608
福利厚生費	0	82,716	31,050	0	0	0	38,426	0	51,038	203,230	1,672,154	1,875,384
派遣費	971,320	3,403,369	928,111	0	44,464	0	2,703,629	0	225,277	8,276,170	88,214	8,364,384
人件費計	4,540,790	14,613,805	8,115,755	0	44,464	0	4,565,834	0	7,462,553	39,343,201	12,538,468	51,881,669
(2) その他経費												
業務委託費	2,566,000	14,954,985	1,002,455	0	0	0	0	86,400	477,558	19,087,398	1,231,200	20,318,598
諸謝金	11,137	33,411	0	0	0	0	0	0	0	44,548	0	44,548
印刷製本費	147,444	236,930	936,816	0	16,461	0	21,492	4,692,699	1,836	6,053,678	309,512	6,363,190
会議費	185,540	705,628	10,096	0	328,762	21,380	58,309	0	1,309,715	133,295	1,443,010	1,443,010
旅費交通費	2,232,400	11,447,434	2,752,835	0	922,131	176,417	2,701,645	0	495,526	20,728,388	556,609	21,284,997
車両維持費	0	0	215,600	0	0	0	0	0	0	215,600	0	215,600
通信運搬費	202,315	3,011,471	782,356	0	13,884	0	303,525	1,095,068	193,333	5,601,952	1,899,256	7,501,208
消耗品費	528,898	798,816	153,370	0	175,110	10	21,469	0	4,872	1,682,545	1,689,205	3,371,750
渉外費	93,514	437,273	131,683	0	37,325	1,512	72,974	0	10,000	784,281	379,111	1,163,392
修繕費	29,496	195,040	0	0	0	0	0	0	86,610	311,146	71,120	382,266
水道光熱費	56,496	0	247,203	0	0	0	5,040	0	0	308,739	285,115	593,854
賃借料	0	194,728	2,315,248	0	0	4,000	487,822	0	103,161	3,104,959	3,499,321	6,604,280
減価償却費	0	0	382,050	0	0	0	0	0	0	382,050	182,949	564,999
保険料	19,004	110,640	417,380	0	0	0	18,880	0	26,370	592,274	87,090	679,364
租税公課	0	22,100	43,817	0	0	0	0	400	9,900	76,217	90,643	166,860
研修費	0	1,281	0	0	0	0	948	0	0	2,229	0	2,229
広告宣伝費	15,038	136,080	95,580	0	0	0	0	0	0	246,698	10,000	256,698
支払手数料	19,215	118,941	138,936	5,610	0	0	3,240	1,080	15,444	302,466	798,826	1,101,292
支払助成金	0	0	0	3,060,000	0	0	0	0	0	3,060,000	0	3,060,000
支払義援金	0	2,314,469	0	0	0	0	0	0	0	2,314,469	0	2,314,469
為替差損	20,645	74,556	0	0	0	0	12,024	0	0	107,225	43,721	150,946
新聞図書費	0	1,908	0	0	0	0	0	160	0	2,068	74,232	76,300
燃料費	0	58,168	81,374	0	0	0	0	0	0	139,542	25,257	164,799
医療消耗品費	331,602	3,260,011	0	0	19,015	0	0	0	0	3,610,628	0	3,610,628
栄養給食費	0	912,767	482,048	0	207,007	0	2,322	0	30,199	1,634,343	0	1,634,343
災害救援費	0	545,500	0	0	0	0	0	0	0	545,500	0	545,500
活動器材費	0	586,031	0	0	0	0	0	0	0	586,031	0	586,031
農業関連費	0	0	0	0	0	0	80,498	0	21,939	102,437	0	102,437
雑費	18,410	11,088	1,346,340	0	9,124	0	4,011	0	0	1,388,973	130,463	1,519,436
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,000	35,000
その他経費計	6,477,154	40,169,256	11,535,187	3,065,610	1,728,819	203,319	3,794,199	5,875,807	1,476,748	74,326,099	11,531,295	85,858,024
経常費用計	11,017,944	54,783,061	19,650,942	3,065,610	1,773,283	203,319	8,360,033	5,875,807	8,939,301	113,669,300	24,070,393	137,739,693
当期正味財産増減額	△ 8,855,086	38,626,249	△ 15,793,713	△ 1,871,664	△ 1,476,769	△ 79,609	△ 7,823,516	△ 5,756,117	△ 8,648,301	△ 11,678,526	31,077,783	19,399,257
前期繰越正味財産額	△ 587,789	△ 9,298,035	111,887,975	4,859,785	△ 2,703,293	△ 5,562,044	△ 15,881,359	△ 2,313,519	△ 9,048,197	71,353,524	328,590,046	399,943,570
次期繰越正味財産額	△ 9,442,875	29,328,214	96,094,262	2,988,121	△ 4,180,062	△ 5,641,653	△ 23,704,875	△ 8,069,636	△ 17,696,498	59,674,998	359,667,829	419,342,827

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）は以下の通りです。
当法人の正味財産は419,342,827円ですが、そのうち99,082,383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320,260,444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
東日本救援事業	111,887,975	3,857,229	19,650,942	96,094,262	東日本復興支援事業に使用しました。
東日本奨学金事業	4,859,785	1,193,946	3,065,610	2,988,121	東日本で医療従事者を目指す学生の奨学金支援事業に使用しました。
合計	116,747,760	5,051,175	22,716,552	99,082,383	

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	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産什器備品						
建物	5,971,662	0	0	5,971,662	888,284	5,083,378
工具・器具・備品	3,360,358	0	0	3,360,358	2,397,819	962,539
建物附属設備	719,250	0	0	719,250	277,087	442,163
無形固定資産	535,500	0	0	535,500	535,500	0
投資その他の資産						
敷金	276,878	0	216,878	60,000	-	60,000
東日本震災特定預金	111,887,975	3,857,229	19,650,942	96,094,262	-	96,094,262
東日本奨学金特定預金	4,859,785	1,193,946	3,065,610	2,988,121	-	2,988,121
プロジェクト用特定資産	35,747,440	0	0	35,747,440	-	35,747,440
合 計	163,358,848	5,051,175	22,933,430	145,476,593	4,098,690	141,377,903

5. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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	144,814,518	1,301,881
賃借料(管理費)	3,499,321	2,790,000
活動計算書計 (貸借対照表)	148,313,839	4,091,881
前払金	719,462	216,000
立替金	72,945	72,945
未払金	5,136,261	268,830
貸借対照表計	5,928,668	557,775

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事業に関しては給料手当及び法定福利費、賃借料、水道光熱費、通信運搬費を従事割合に基づいて按分しています。