# 2021年度 財務会計報告

## 活動計算書

(単位:円)

			18期(2	021年4月1日~2022年3月	月31日)	19期(2022年4月1日	1~2023年3月31日)
		科目	当初計画	実績	計画達成率	計画	前年比増加(%)
	受取会費	正会員·賛助会員受取会費	337,493,469	354,231,704	105%	325,573,416	-8%
経	受取寄付金	受取寄付金	69,040,000	56,504,084	82%	90,966,000	61%
	受取助成金等	助成金収入	14,402,891	16,090,714	112%	12,733,315	-21%
経常収益	受託事業収益	委託金収入	-		-		-
益	事業収益	啓発事業収入	-	1,466,900	-		-100%
	その他収益	雑収入等	1,320,000	2,367,114	179%	1,320,000	-44%
	経常収益 計		422,256,360	430,660,516	102%	430,592,731	0%
	事業費	インド事業	175,391,169	129,939,607	74%	188,490,087	45%
		啓発事業	147,034,016	110,731,472	75%	165,014,196	49%
経常費用		日本事業	49,231,705	32,937,064	67%	58,148,922	77%
費田田		事業費 計	371,656,890	273,608,143	74%	411,653,205	50%
"	管理費	事務局	60,685,980	57,913,171	95%	69,386,891	20%
	経常費用 計		432,342,870	331,521,314	77%	481,040,096	45%
当期経	当期経常增減額		-10,086,510	99,139,202		-50,447,365	
当期正	味財産増減額		-10,086,510	99,139,202		-50,447,365	
前期繰	越正味財産額		195,943,745	195,943,745	-	295,082,947	
次期繰	越正味財産額		185,857,235	295,082,947		244,635,582	

## 貸借対照表 (2022年3月31日現在)

(単位:円)

	科目		金額			科目	金額
		現金預金	283,402,578	負債の部	流動負債	未払金	21,515,416
	流動資産	未収金	31,345,408			未払法人税	70,000
		前払金	1,364,000			前受金	110,000
		前払費用	311,740			1年以内返済長期借入金	5,340,000
資 産		仮払金	916			預り金	1,923,016
部		流動資産 計	316,424,642			流動負債 計	28,958,432
ПР	固定資産 (投資その他の資産)	長期未収入金	13,199,737		固定負債	長期借入金	6,675,000
		差入保証金	1,092,000			固定負債 計	6,675,000
		固定資産 計	14,291,737	負債の部 合計		35,633,432	
	:	資産の部合計	330,716,379	の味		前期繰越正味財産額	195,943,745
				部財産		当期正味財産増減額	99,139,202
					才産の部 合計		295,082,947
					負債及び	び正味財産の部合計	330,716,379

# その他情報(参考)

#### Tafteesh事業の2022年度拠出額について

2019年10月にOak財団と3年間のTafteesh事業の実施に関する契約を締結しました。2022年4月から2022年11月までに、Oak財団が119,833.02USD(14,666,363円)、かものはしプロジェクトが243,931.21USD(29,854,740円)を拠出する予定です。

※日本円は読者の便宜のために提供するものであり、2022年3月31日の為替相場(1US\$=122.39円、単位未満切捨て表示)で換算しています。

#### 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の取引は、長期未収金(貸借対照表)に計上された13,199,737円の全額が近親者及び支配法人等との取引に該当いたします。また、事業費の業務委託費(活動計算書)に計上された86,443,968円の内、近親者及び支配法人等との取引は1,430,000円です。

## 追徴課税の負担に関して

2018年3月まで当法人の一事業であったカンボジアのコミュニティ・ファクトリー事業(以下、「CF事業」)について、2021年8月にカンボジア税務当局から税務調査がありました。2021年から5年間遡及された追徴課税を受けた結果、近い将来追徴課税の負担が発生する可能性があります。当該CF事業については、2018年3月31日、当法人の理事の一人である青木氏が新たに設立したNPO法人SALASUSU (以下、「SALASUSU」)に事業譲渡しており、SALASUSUと共同で外部の専門家に依頼し、当該追徴額に関して税務当局と交渉を行っております。2022年3月末現在で追徴額は確定しておりません。

# 令和3年度 貸借対照表

## 特定非営利活動法人かものはしプロジェクト

	金額	小計・合計
【A】 資 産 の 部		
1 _流動資産		
現金預金	283, 402, 578	
未収金	31, 345, 408	
前払金	1, 364, 000	
仮払金	916	
前払費用	311, 740	
流動資産合計 ・・・①		316, 424, 642
2 固定資産		,
(1)投資その他の資産		
長期未収金	13, 199, 737	
差入保証金	1, 092, 000	
固定資産合計・・・②		14, 291, 737
【A】資 産 合 計 ①+②		330, 716, 379
		330, 710, 379
【B-1】 負 債 の 部		
1 流動負債		
未払金	21, 515, 416	
未払法人税等	70,000	
前受金	110, 000	
1年以内返済長期借入金	5, 340, 000	
預り金	1, 923, 016	
	, ,	
流動負債合計・・・③		28, 958, 432
2 _ 固定負債		
□ Hn /IL → Λ	2 255 222	
長期借入金	6, 675, 000	
		6, 675, 000
負債合計③+④		35, 633, 432
【B-2】 正 味 財 産 の 部		00, 000, 102
前期繰越正味財産額	195, 943, 745	
当期正味財産増減額	99, 139, 202	
正味財産合計		295, 082, 947
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】+【B-2】		330, 716, 379

# 

A   経常収益   1   一	日 金 額  354, 231, 704  56, 504, 084  16, 090, 714  1, 466, 900  2, 741 1, 000, 373 1, 364, 000  43, 381, 521 6, 381, 390 175, 944  86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587 225, 992	(単位:円) 小計・含計  354, 231, 704  56, 504, 084  16, 090, 714  1, 466, 900  2, 367, 114  430, 660, 516  49, 938, 855
1 受取会費	56, 504, 084  16, 090, 714  1, 466, 900  2, 741 1, 000, 373 1, 364, 000  43, 381, 521 6, 381, 390 175, 944  86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	56, 504, 084 16, 090, 714 1, 466, 900 2, 367, 114 430, 660, 516 49, 938, 855
受取寄附金 受取寄附金 受取助成金等 受取助成金等。 受取助取取取取取取取及。 多类収益。 「多型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型型	56, 504, 084  16, 090, 714  1, 466, 900  2, 741 1, 000, 373 1, 364, 000  43, 381, 521 6, 381, 390 175, 944  86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	56, 504, 084 16, 090, 714 1, 466, 900 2, 367, 114 430, 660, 516 49, 938, 855
受取寄附金  3 受取助成金等 受取助成金等 受吸助成金等 多受吸助成金等 多受吸助成金等 多受吸助成金等 5 その他の収益 多為報収  5 その他の利差益 対理 対理 対理 対理 対理 (1) A料定勤	16, 090, 714  1, 466, 900  2, 741 1, 000, 373 1, 364, 000  43, 381, 521 6, 381, 390 175, 944  86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	16, 090, 714  1, 466, 900  2, 367, 114  430, 660, 516  49, 938, 855
3 受取助成金等	16, 090, 714  1, 466, 900  2, 741 1, 000, 373 1, 364, 000  43, 381, 521 6, 381, 390 175, 944  86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	1, 466, 900 2, 367, 114 430, 660, 516 49, 938, 855
受取助成金  4 事業収益 普及及啓発事業収益  5 その他の収益 一受政制息 一為特权 を 常 収 益 計	1, 466, 900  2, 741 1, 000, 373 1, 364, 000  43, 381, 521 6, 381, 390 175, 944  86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	1, 466, 900 2, 367, 114 430, 660, 516 49, 938, 855
普及啓発事業収益  ** **  ***  ***  **  **  **  **  **	2, 741 1, 000, 373 1, 364, 000 43, 381, 521 6, 381, 390 175, 944 86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	2, 367, 114 430, 660, 516 49, 938, 855
普及啓発事業収益 <b>5 その他の収益</b> 受持差損益  中級	2, 741 1, 000, 373 1, 364, 000 43, 381, 521 6, 381, 390 175, 944 86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	2, 367, 114 430, 660, 516 49, 938, 855
受助利息 為替収益 計 (B) 経常費 用 1 事業費 (1) 外件費 (1) 分件費 (2) 大件費 (2) 大件費 (2) 大件費 (2) 大子の他計成 での形式の費 (2) 大子の他計成 での形式の費 (2) 大子のも計算 での表す。 (3) 大子のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のでは、 大のな 大のな 大のな 大のな 大のな 大のな 大のな 大のな	1, 000, 373 1, 364, 000 43, 381, 521 6, 381, 390 175, 944 86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	430, 660, 516
為特差損益 雑収 益計 (B) 経常費用 (1) 人件費 (1) 人件費 (2) その他経費 (2) その他経費 業支払修費 (2) その他経費 一次 でも、 では、 では、 では、 では、 では、 では、 では、 では	1, 000, 373 1, 364, 000 43, 381, 521 6, 381, 390 175, 944 86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	49, 938, 855
<ul> <li>常 収 益 計</li> <li></li></ul>	43, 381, 521 6, 381, 390 175, 944 86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	49, 938, 855
【B】経常費用 1 事業費 (1) 外件費 給決定勤費 (2) その他経費 業務委成費 交がのます。 では、では、では、では、では、では、できます。 (2) その他経費 業務、助費 では、できます。 でする。 ですな、できます。 ですな、できます。 ですな、できます。 ですな、できます。 でする。 ですな、できまする。 できまな。 できなな。 できなな。 できなな。 できなな。 できなな。 できなな。 できなな。 できなな。 できなな。 でする。 で	6, 381, 390 175, 944 86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	49, 938, 855
(1) <b>人件費</b>	6, 381, 390 175, 944 86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	
給法通費 (2) その他経費 業支研を計量 変形は費 大の能費 変形は費 大子の他とでである。 では、できるできる。 では、できるできる。 では、できるできる。 では、できるできる。 では、できるできる。 では、できるできる。 では、できるできる。 では、できるできる。 では、できるできる。 では、できるできる。 では、できるできる。 では、できるできる。 では、できるできる。 では、できるできる。 できるできるできる。 できるできるできる。 できるできるできる。 できるできるできる。 できるできるできる。 できるできるできる。 できるできるできるできる。 できるできるできるできる。 できるできるできるできる。 できるできるできるできる。 できるできるできるできる。 できるできるできる。 できるできるできるできるできる。 できるできるできるできるできるできる。 できるできるできるできるできるできるできるできるできるできるできるできるできる。 できるできるできるできるできるできるできるできるできるできるできるできるできるで	6, 381, 390 175, 944 86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	
法通期費 (2) その他経費 業がの世報費 業が修告で を当ませる。 を当ませる。 を当ませる。 を当ませる。 を当ませる。 を当ませる。 をはいる。 をはいる。 をはいる。 をはいる。 をはいる。 をはいる。 をはいる。 をはいる。 をはいる。 をはいる。 をはいる。 をはいる。 では、 ではいる。 では、 では、 では、 では、 では、 では、 では、 では、	6, 381, 390 175, 944 86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	223, 669, 288
(2) その他経費 業務委託費 支払助費 支払の費 広会議費 広会議費 会議費 通行 選 通行 選 通行 選 資 で 選 で 選 で 選 で 選 で 選 で 選 で 選 で 選 で 選	86, 443, 968 66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	223, 669, 288
業務委託費 支払修費 立修費宣任 会議費 所信達費 孫所信運費 資子 資子 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個	66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	223, 669, 288
業務委託費 支払修費 立修費宣任 会議費 所信達費 孫所信運費 資子 資子 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個	66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	223, 009, 288
支払助成金 研修費 広告宣伝費 会議費 旅費(運費 通行。 通利 通利 動型 動型 動型 数本 数本 数本 数本 数本 数本 数本 数本 数本 数本 数本 数本 数本	66, 078, 059 1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	
研修費 広告宣告 会議費 旅費 通信運費 通信運搬費 消耗品數本費 前別國本費費 支払手数料	1, 133, 400 51, 991, 064 121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	
会議費 旅費交通費 通信運搬費 消耗品費 印刷關製書費 支払手数料	121, 450 608, 173 387, 567 59, 587	
旅費交通費 通信運搬費 消耗品費 印刷製本費 新聞図書費 支払手数料	608, 173 387, 567 59, 587	
通信運搬費 消耗品費 印刷製本費 新聞図書費 支払手数料	387, 567 59, 587	Į.
消耗品費 印刷製本費 新聞図書費 支払手数料	59, 587	
印刷製本費 新聞図書費 支払手数料		
新聞図書費 支払手数料		
支払手数料	225, 992	
支払寄付金	16, 484, 385	
	15, 000	
保険料	95,000	
<b>→ 柴弗→</b>		273, 608, 143
事業費計 2 管理費		273, 000, 143
(1)人件費		31, 727, 021
給料手当	26, 752, 381	
法定福利費 通勤費	4, 740, 998	
福利厚生費	39, 752 193, 890	
(2)その他経費	100,000	26, 186, 150
業務委託費	5, 232, 938	20, 100, 100
研修費	3, 324, 156	
広告宣伝費 会議費	$\begin{array}{c} 1,507,000 \\ 276,074 \end{array}$	
古成員諸会費	250,000	
旅費交通費	702, 222	
通信運搬費	2, 343, 248	
印刷製本費	743, 397	
水道光熱費	294, 847	
保険料	43, 610	
地代家賃	3, 951, 970	
支払手数料 リース料	1, 277, 513 447, 920	
支払報酬	4, 598, 000	
租税公課	70,000	
支払利息	277, 558	
新聞図書費	1,881	
消耗品費	346, 056	
維費	497, 760	F7 010 1-
管理費計       Y     財       Y     財		57, 913, 171 331, 521, 314
当期経常増減額【A【C】経常外収益	] - [B] ····①	99, 139, 202
圣常外収益計		(
【D】 経常外費用		(
と   常外費用計		(
当期経常外増減額	[C] - [D] ···②	(
	額 ①+② ・・・③ 額 ⑤	99, 139, 202
当期 正味財産増減		195, 943, 745

## 令和3年度 財務諸表の注記

事業報告用

#### 特定非営利活動法人かものはしプロジェクト

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 2017年12月12日最終改正 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方式を採用しております。

2. 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。 当法人の期末時点で使途が制約されていない正味財産は295,082,947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
Tafteesh事業 (インド事業)	0	16, 090, 714	16, 090, 714		実際の助成金入金額と当期増加額の差額は、未収金として貸借対照表に計上しています。
合計	0	16, 090, 714	16, 090, 714	0	

3. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金 (1年以内返済予定を 含む)	17, 355, 000	0	5, 340, 000	12, 015, 000

4. 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)

			(+12.11)
科目	財務諸表に 計上された金 額	内、役員との 取引	内、近親者及 び支配法人等 との取引
(貸借対照表) 長期未収金	13, 199, 737	0	13, 199, 737
(活動計算書) 【事業費】業務委託費	86, 443, 968	0	1, 430, 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
    - 各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当、賞与および法定福利費については従事割合に基づき按分しています。
  - ・給料手当には使用人兼務役員分も含まれていますが、支給対象者数が少ないため個人情報保護の観点から金額の明示を省略しています。
  - ・2019年10月に0ak財団と3年間のTafteesh事業 (インド事業) の実施に関する契約を締結しました。 2022年4月から2022年11月までに、0ak財団と当法人が以下を拠出する予定です。

	3年次 (2022年4月~2022年11月)		
	USD	円	
0ak財団	119, 833. 02	14, 666, 363	
かものはし プロジェクト	243, 931. 21	29, 854, 740	

- ※日本円は読者の便宜のために提供するものであり、2022年3月31日の為替相場(IUS\$=122.39円、単位未満切捨て表示)で 換算しています。
- ・2018年3月まで当法人の一事業であったカンボジアのコミュニティ・ファクトリー事業(以下、「CF事業」) について、2021年8月にカンボジア税務当局から税務調査がありました。

2021年から5年間遡及された追徴課税を受けた結果、近い将来追徴課税の負担が発生する可能性があります。

当該CF事業については、2018年3月31日、当法人の理事の一人である青木氏が新たに設立した

特定非営利活動法人SALASUSU(以下、「SALASUSU」)に事業譲渡しており、SALASUSUと共同で外部の専門家に依頼し、当該追徴額に関して税務当局と交渉を行っております。

2022年3月末現在で追徴額は確定しておりません。

# 令和3年度 財産目録

## 特定非営利活動法人かものはしプロジェクト

	科	目 金額	小 計	合 計
[A]	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金		262, 855	
	現金	174, 000	202, 800	
	外貨現金	88, 855		
		,		
	普通預金		283, 139, 723	
	三菱UFJ銀行渋谷中央支店 普通預金	249, 995, 228		
	三菱UFJ銀行渋谷中央支店 外貨普通預金 ゆうちょ銀行 振替口座	8, 895, 563 16, 545, 351		
	三井住友銀行渋谷支店 普通預金	3, 917, 524		
	みずは銀行渋谷中央支店 普通預金	3, 786, 057		
	未収金 7件		21 245 400	
			31, 345, 408	
	前払金 2件		1, 364, 000	
	仮払金 1件		916	
	前払費用 2件		311, 740	
流	し 動資産合計 ・・・①			316, 424, 642
2	_ 固定資産			,,
	(1 <u>)</u> 投資その他の資産			
	長期未収金 1件		13, 199, 737	
	差入保証金 1件		1, 092, 000	
	左八休 <u>ш</u> 並 1円		1, 092, 000	
固定	と資産合計 ・・・②			14, 291, 737
[A]	資 産 合 計 ①+②			330, 716, 379
[B-	1】 負 債 の 部			
1	流動負債			
	that A cold		01 515 410	
	未払金 50件		21, 515, 416	
	未払法人税等		70,000	
	前受金 3件		110, 000	
	1年以内返済長期借入金		5, 340, 000	
	日本政策金融公庫	5, 340, 000		
	預り金 源泉所得税ほか		1, 923, 016	
	J只ソ立 (水水川)付代(はル*		1, 923, 010	
	動負債合計・・・③			28, 958, 432
	固定負債			
	巨物/#.1 △		C C75 000	
	長期借入金 日本政策金融公庫	6, 675, 000	6, 675, 000	
	日平以水亚際四座	0, 075, 000		
固定	<b>主負債合計 ・・・④</b>			6, 675, 000
[B-	1】負 債 合 計 ③+④			35, 633, 432
	2】正 味 財 産 合 計 【A】-【B-1】			295, 082, 947