

## 2018年度決算報告書(案)

自 2018年4月 1日

至 2019年3月31日

(1)活動計算書

(2)貸借対照表

(3)計算書類の注記

(4)財産目録

(添付)監査報告書

特定非営利活動法人 開発教育協会

Development Education Association & Resource Center



2018年度 活動計算書(案)

2018年4月1日から2019年3月31日まで

特定非営利活動法人 開発教育協会

(単位：円)

科 目	金 額	小 計	合 計
I 経常収益			
1 受取会費			
1) 個人正会員会費	3,286,000		
2) 団体正会員会費	420,000		
3) 個人賛助会員会費	1,627,000		
4) 個人賛助会員会費 (学生)	118,000		
5) 団体賛助会員会費	340,000	5,791,000	
2 受取寄附金			
1) 一般寄附金	659,177		
2) 指定寄附金	0		
3) 特別寄附金	1,000,000		
4) その他の寄附金(サポーター)	300,070	1,959,247	
3 受取助成金等			
受取助成金	7,464,127	7,464,127	
4 事業収益			
1) ネットワーク事業	0		
2) 実践・研究事業	1,166,400		
3) 研修・講座事業	139,500		
4) 政策提言事業	0		
5) 共催・協力事業	1,777,764		
6) 情報・出版事業	10,188,346		
7) 講師派遣事業	5,509,342		
8) 受託事業	17,830,502	36,611,854	
5 その他収益			
1) 雑収入	128,119		
2) 受取利息	166	128,285	
経常収益計			51,954,513
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給与手当	17,368,231		
雑給	943,000		
法定福利費	2,742,289		
退職給付費用	0		
その他人件費	754,437	21,807,957	
(2) その他経費			
期首商品棚卸高	4,308,953		
仕入高	1,122,702		
会場費	249,829		
期末商品棚卸高	▲ 4,412,674		
諸謝金	2,231,719		
全国研究集会経費	812,907		
事務所賃貸料	1,334,357		
水道光熱費	272,933		
旅費交通費	4,847,690		
広報費	799,200		
イベント関連経費	286,526		
消耗什器備品代	225,935		
事務用品費	382,065		

通信運搬費	1,097,086		
印刷製本費	2,249,246		
福利厚生費	79,194		
賃借料	737,607		
支払手数料	546,351		
委託費	600,000		
諸会費	5,000		
租税公課	1,217,800	18,994,426	
事業費計			40,802,383
2 管理費			
(1)人件費			
給与手当	1,108,613		
臨時雇賃金	0		
法定福利費	175,045		
退職給付費用	0		
その他人件費	48,160	1,331,818	
(2)その他経費			
事務所賃貸料	148,267		
水道光熱費	30,331		
旅費交通費	452,481		
広報費	988,200		
会議費	55,650		
消耗什器備品費	25,107		
事務用品費	18,180		
通信運搬費	426,036		
印刷製本費	744,862		
福利厚生費	7,937		
賃借料	81,961		
支払手数料	585,749		
租税公課	4,450		
諸会費	101,692		
研修費	215,252		
雑損失	1,432	3,887,587	
管理費計			5,219,405
経常費用計			46,021,788
税引前当期正味財産増減額			5,932,725
法人税、住民税及び事業税			70,021
当期正味財産増減額			5,862,704
前期繰越正味財産額			15,700,330
次期繰越正味財産額			21,563,034

## 2018年度 貸借対照表

2019年3月31日現在

特定非営利活動法人 開発教育協会

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金	82,927	
普通預金	18,581,169	
その他の預金	265,708	
郵便振替口座	655,370	
商品	4,412,674	
未収入金	3,620,523	
流動資産合計		27,618,371
2 固定資産		
40周年記念事業特定資産	1,000,000	
固定資産合計		1,000,000
資産合計		28,618,371
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金	2,410,011	
前受金	1,449,200	
未払消費税	662,000	
未払法人税	70,000	
預り金	795,132	
流動負債合計		5,386,343
2 固定負債		
退職給与引当金	1,668,994	
固定負債合計		1,668,994
負債合計		7,055,337
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		15,700,330
当期正味財産増減額		5,862,704
正味財産合計		21,563,034
<b>III 負債及び正味財産合計</b>		<b>28,618,371</b>

2018年度 計算書類の注記(案)

特定非営利活動法人 開発教育協会

1. 重要な会計方針  
掲載書類の作成は、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。

- (1) 棚卸資産の評価基準および評価方法  
棚卸資産(商品)の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。  
(2) 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

科目	1) ネットワーク事業(国内外の関係諸機関などとの連絡調整事業)	2) 実践・研究事業(開発教育などに関する調査研究事業)	3) 情報・出版事業(開発教育などに関する資料情報の収集提供事業)	4) 講師派遣事業(開発教育などに関する人材育成事業)	5) 研修・講座事業(開発教育などに関する人材育成事業)	6) 政策提言事業(開発教育などに関する政策提言事業)	7) 受託事業(開発教育などに関する普及推進事業)	8) 共催・協力事業(その他本会の目的を達成するために必要な事業)	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益											
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	5,791,000		5,791,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,959,247		1,959,247
3. 受取助成金	4,000,000	0	0	0	0	0	1,057,037	5,057,037	2,407,090		7,464,127
4. 事業収益	0	1,166,400	10,188,346	5,509,342	139,500	79,734	17,830,502	1,698,030	36,611,854	0	36,611,854
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	0	128,285		128,285
経常収益計	4,000,000	1,166,400	10,188,346	5,509,342	139,500	79,734	17,830,502	2,755,067	41,668,891	10,285,622	51,954,513
II 経常費用											
(1) 人件費											
給与手当	923,842	923,842	4,619,211	3,695,368	923,842	36,953	4,619,211	1,625,962	17,368,231	1,108,613	18,476,844
雑給	104,000	0	0	0	0	0	839,000	0	943,000	0	943,000
法定福利費	145,866	145,866	729,333	583,466	145,866	5,834	729,333	256,725	2,742,289	175,045	2,917,334
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他人件費	40,129	40,129	200,649	160,519	40,129	1,605	200,649	70,628	754,437	48,160	802,597
人件費計	1,213,837	1,109,837	5,549,193	4,439,353	1,109,837	44,392	6,388,193	1,953,315	21,807,957	1,331,818	23,139,775
(2) その他経費											
期首商品棚卸高	0	0	4,308,953	0	0	0	0	0	4,308,953	0	4,308,953
仕入高	0	0	1,122,702	0	0	0	0	0	1,122,702	0	1,122,702
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会場費	40,500	0	2,400	0	0	0	176,129	30,800	249,829	0	249,829
期末商品棚卸高	0	0	▲ 4,412,674	0	0	0	0	▲ 4,412,674	0	▲ 4,412,674	
諸謝金	494,100	0	869,318	343,750	0	0	384,651	139,900	2,231,719	0	2,231,719
全国研究会経費	0	812,907	0	0	0	0	0	812,907	0	812,907	
事務所賃貸料	59,304	74,131	576,740	296,524	44,478	1,482	148,262	133,436	1,334,357	148,267	1,482,624
水道光熱費	12,130	15,163	117,969	60,652	9,097	303	30,326	27,293	272,933	30,331	303,264
旅費交通費	1,551,272	53,778	358,037	891,030	340,228	41,478	1,368,328	243,539	4,847,690	452,481	5,300,171
広報費	799,200	0	0	0	0	0	0	799,200	988,200	0	1,787,400
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	55,650	0	55,650
イベント関連経費	10,234	0	0	0	0	0	211,771	64,521	286,526	0	286,526
消耗什器備品代	10,041	12,552	97,655	50,208	7,531	251	25,104	22,593	225,935	25,107	251,042
事務用品費	19,704	16,014	84,154	68,389	15,144	1,040	82,490	95,130	382,065	18,180	400,245
通信運搬費	4,753	7,130	926,794	9,628	3,565	1,188	136,726	7,302	1,097,086	426,036	1,523,122
印刷製本費	128,296	64,370	1,839,705	41,480	6,222	21,737	20,740	126,696	2,249,246	744,862	2,994,108
福利厚生費	3,173	11,766	30,859	15,866	2,379	79	7,933	7,139	79,194	7,937	87,131
賃借料	32,782	40,978	318,811	163,913	24,587	819	81,956	73,761	737,607	81,961	819,568
支払手数料	26,670	28,066	180,061	79,491	11,611	387	55,499	164,566	546,351	585,749	1,132,100
委託費	600,000	0	0	0	0	0	0	0	600,000	0	600,000
諸会費	0	0	0	0	0	2,000	0	3,000	5,000	101,692	106,692
租税公課	0	0	852,460	243,560	0	0	121,780	0	1,217,800	4,450	1,222,250
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	215,252	0	215,252
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	1,432	0	1,432
その他経費計	3,792,159	1,136,855	7,273,944	2,264,491	464,842	70,764	2,851,695	1,139,676	18,994,426	3,887,587	22,882,013
経常費用計	5,005,996	2,246,692	12,823,137	6,703,844	1,574,679	115,156	9,239,888	3,092,991	40,802,383	5,219,405	46,021,788
当期経常増減額	▲ 1,005,996	▲ 1,080,292	▲ 2,634,791	▲ 1,194,502	▲ 1,435,179	▲ 35,422	8,590,614	▲ 337,924	866,508	5,066,217	5,932,725

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。(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
独立行政法人環境再生保全機構 地球環境基金助成金	0	4,000,000	4,000,000	0	ネットワーク事業(国内外の関係諸機関との連絡調整事業)のための助成金
厚生労働省 キャリアアップ助成金	0	1,140,000	1,140,000	0	事務局スタッフの正社員化、処遇改善の取組の実施による雇用助成金
外務省 NGO海外スタディ・プログラム	0	1,067,090	1,067,090	0	事務局スタッフの海外研修による人材育成のための助成金
アメリカ大使館 Girls Unlimited Program	0	1,057,037	1,057,037	0	共催・協力事業(その他本会の目的を達成するために必要な事業)のための助成金
東京都 正規転換安定化支援助成金	0	200,000	200,000	0	正社員化した事務局スタッフへの継続的な育成に係る助成金
合計	0	7,464,127	7,464,127	0	

## 2018年度 財産目録

2019年3月31日現在

特定非営利活動法人 開発教育協会

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
手元現金	82,927	
普通預金		
三菱UFJ銀行 高田馬場支店	5,347,501	
三菱UFJ銀行 高田馬場支店	8,139,102	
三菱UFJ銀行 高田馬場支店	4,835,854	
三菱UFJ銀行 高田馬場支店	258,712	
郵便振替口座	655,370	
その他口座	265,708	
商品		
販売用書籍在庫	4,412,674	
未収入金		
出版物販売売上	765,921	
講師派遣謝金	232,620	
助成金収入(地球環境基金申請確定額)	1,985,000	
受託事業(外務省 NGO相談員)	636,982	
流動資産合計		27,618,371
2 固定資産		
40周年記念事業特定資産	1,000,000	
固定資産合計		1,000,000
資産合計		28,618,371
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
給与手当等3月	1,288,035	
交通費等3月	234,267	
コピー機リース代・ドメイン更新料等	45,843	
社会保険料(2月、3月、賞与分)	644,293	
宅配・郵便料金等3月分	51,964	
NGO海外スタディ・プログラム研修費	145,609	
前受金		
2019年度年会費	1,449,200	
未払消費税		
未払消費税 2018年度	662,000	
未払法人税等		
法人税、事業税および住民税 2018年度	70,000	
預り金		
源泉所得税、住民税等	354,363	
社会保険料等	440,769	
流動負債合計		5,386,343
2 固定負債		
退職給与引当金	1,668,994	
固定負債合計		1,668,994
負債合計		7,055,337
正味財産		21,563,034

## 監 査 報 告 書

特定非営利活動法人 開発教育協会（DEAR）の2018年度決算について、監査の結果、事業は適正に実施され、また財務諸表は一般に公正妥当と認められる会計原則に基づいて作成されていることを認めます。

2019年4月27日

監 事 岩 崎 裕 子  印

監 事 山 崎 唯 司  印