

平成 26 年度（2014 年度）決算報告書

（非営利活動に係る事業 総括表）

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

寄付控除 NPO 認定 特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会

平成26年度特定非営利活動に係る事業 総括会計 収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	
(経常収支の部)		
I 経常収入の部		
会費収入		
正会員入会金収入	18,000	
正会員会費収入	8,227,000	8,245,000
寄付金収入		
スリランカ教育支援金収入	12,000,000	
インドネシア教育支援金収入	4,456,000	
賛助支援金収入	625,000	
一般寄付金	177,000	
インドネシア活動指定寄付金	2,000,000	
国際協力応援団寄付	31,979	
教育里親活動25周年寄付	646,675	
26年度臨時寄付	1,574,560	21,511,214
インドネシア特別会計収入	4,698,800	4,698,800
運用財産利息収入(国内)	620	620
運用財産利息収入(インドネシア)	1,811,918	1,811,918
経常収入合計		36,267,552
II 経常支出の部		
事業管理費(別紙)	9,156,306	9,156,306
教育支援事業費		
スリランカ教育里親制度プログラム	11,700,000	
インドネシア教育里親制度プログラム	3,770,720	
インドネシア元奨学生生活動支援	398,988	15,869,708
特別会計支出		
スリランカ特別会計支出	46,488	
インドネシア特別会計支出	7,344,171	7,390,659
インドネシア特別会計への繰入	2,000,000	2,000,000
海外出張費	1,020,532	1,020,532
国内活動費		
地域会活動費	16,470	
总会関連費	530,523	
教育里親活動25周年事業費	704,410	1,251,403
報告広報費	456,370	
IT広報費	182,926	639,296
経常支出合計	37,327,904	37,327,904
経常収支差額		-1,060,352
(その他資産の部)		
III その他資金収入の部		
固定資産売却収入	38,582,311	
賃借物件敷金戻しいれ	256,000	
インドネシア特別会計から一般会計へ繰入	5,000,000	
スリランカ特別会計から一般会計へ繰入	1,000,000	44,838,311
IV その他資金支出の部		
固定資産売却関連費用	3,263,099	
インドネシア特別会計から一般会計へ繰入	5,000,000	
スリランカ特別会計から一般会計へ繰入	1,000,000	9,263,099
当期収支差額		34,514,860
前期繰越収支差額		33,224,430
次期繰越収支差額		67,739,290

専務者給与	3,600,000
職員給与	2,390,000
雑給	246,875
法定福利費	6,795
福利厚生費	16,366
旅費交通費	94,233
交際費	68,887
郵便料	199,289
宅配メール便	2,893
国内電話料	293,599
海外電話料	12,460
会議費	85,782
消耗品費	148,756
事務用品費	77,325
運搬費	8,655
水道光熱費	70,916
賃借料	1,576,702
図書研究費	3,884
支払手数料	55,092
諸会費	26,445
リース料	69,300
雑費	101,002
租税公課	1,050
事業管理費 合計	9,156,306

(その他資産の部に於ける特別会計から一般会計への繰り入れに係わる特記)

※ インドネシアでは、C.P.I.は国際NGOとして、2008年以降インドネシア政府への登記および活動協定により活動することを義務付けられている。会長の給与は一般会計から支出されていることに鑑み、理事会は、毎年100万円を毎年インドネシア特別会計から繰り入れることを承認した。

平成26年度決算においては、5年間遡って、インドネシア特別会計から一般会計に500万円を繰り入れた。

※ 長年の懸案であったスリランカでの教育里子数と教育里親数の均衡が、平成26年度に達成されたことをもって、スリランカ特別会計の役割が終了した。理事会は、これを受けて、新たな特別扱い案件が生まれるまでスリランカ特別会計を縮小することにし、平成26年度決算においては、スリランカ特別会計から一般会計に100万円を繰り入れた。

※ なお、一般会計において、教育支援金収入に同補充寄付金収入を加えて教育支援額の増加に備えている。

(次期繰越収支差額の内訳に係わる特記)

流動資産	84,555,648
流動負債	16,816,358
差引繰越収支差額	67,739,290

平成26年度 特定非営利活動に係る事業 総括会計 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額		
I 正味財産増加の部			
資産増加額			
当期収支差額(プラスのとき)	34,514,860		
固定負債減少額			
増加額合計		34,514,860	
II 正味財産減少額			
資産減少額			
不動産売却減額	23,840,744		
賃借物件敷金戻り収入	256,000		
什器備品償却費	16,476		
固定負債増加額			
減少額合計		24,113,220	
当期正味財産増減			10,401,640
前期繰越正味財産額			57,462,634
当期正味財産合計額			67,864,274

(インドネシア固定資産(不動産)の処分による譲渡益に係わる特記)

譲渡価格(円換算)	38,582,311
不動産帳簿価格	23,840,744
差引譲渡益	14,741,567

※ なお、本件譲渡に係わる売買税については、売買成立前に支払い済みであり、NOTARIS事務所で証明できる。

平成26年度 特定非営利活動に係る事業 総括会計貸借対照表

平成27年3月31日現在

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
I 資産の部		II 負債の部	
流動資産		流動負債	
現金預金	77,481,428	前受金	16,320,000
前渡金	7,000,000	短期借入金	304,358
仮払金	6,720	仮受金	192,000
預け金	67,500		
流動資産合計	84,555,648	流動負債合計	16,816,358
固定資産		固定負債	
その他固定資産	124,984	固定負債合計	0
固定資産合計	124,984	負債合計	16,816,358
		III 正味財産の部	
		正味財産	67,864,274
資産合計	84,680,632	負債及び正味財産合計	84,680,632

平成26年度 特定非営利活動に係る事業 総括会計 財産目録

平成27年3月31日現在

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	
I 資産の部		
流動資産		
現金預金		
現金	21,549	
郵便振替センター	2,247,385	
みずほ銀行調布仙川店(普)	111,616	
みずほ銀行調布仙川店(公資金)	1,203	
みずほ銀行調布仙川店(北野家賃)	3,576	
三菱東京UFJ銀行本店(普)	5,592,096	
三菱東京UFJ銀行本店(US\$)	5,466	
有価証券(野村証券MMF)	211,183	
HNB Colombo(スリランカ 円口座)	122,269	
BOTM Jakarta(インドネシア 円口座)	85,819	
CIMB NIAGA(インドネシア Rp. 口座)	20,057	
BRI Jakarta(インドネシア RP. 当座)	232,171	
BRI Jakarta(インドネシア Rp. 定期)	28,831,096	
インドネシア Rp 現金	3,094	
インドネシア Rp. 組合定期預金	39,992,848	77,481,428
前渡金(註1)	7,000,000	7,000,000
仮払金	6,720	6,720
預け金(註2)	67,500	67,500
流動資産合計		84,555,648
固定資産		
その他固定資産(註3)	124,984	124,984
固定資産合計		124,984
資産合計		84,680,632
II 負債の部		
流動負債		
短期借入金	304,358	
前受金(註4)	16,320,000	
仮受金(註5)	192,000	16,816,358
流動負債合計		16,816,358
固定負債		0
固定負債合計		0
負債合計		16,816,358
III 正味財産の部		
正味財産		67,864,274

特定非営利活動に係る事業 会計総括財産目録の注釈

資産の部

インドネシア内現地通貨預金につき、現地通貨勘定と円勘定を対比して記する。

	(現地ルピア)	(円価額)
インドネシアRp.普通口座(CIMB NIAGA))	Rp.2,351,765	20,057円
インドネシアRp.当座口座(BRI Jakarta)	Rp.29,517,418	232,171円
インドネシア Rp 現金	Rp.343,322	3,094円
インドネシアRp.定期預金(BRI Ambasodor Mal)	Rp.3,175,745,334	28,831,096円
インドネシア Rp.定期預金(組合定期)	Rp.3,355,000,000	39,992,848円
	<u>Rp.6,562,957,839</u>	<u>69,079,266円</u>

インドネシア通貨から円換算した帳簿価額は、入金時の為替レートに基づき移動平均法で算出した。その合計額は、69,079,266円である。これを平成26年3月31日現在の実勢レート(1円=Rp.110)で評価すると、59,663,253円となり、9,416,013円の評価損となる。

しかし、当会は円への戻し入れを行わないことを前提に、為替の評価損益は計上しないことにしている。

資産の部

- 註1: 前渡金 : 平成27年度のスリランカ教育里親制度プログラム支出分
- 註2: 預け金: 三鷹市北野の本部作業所の敷金等
- 註3: その他固定資産: 電話権利代残高(長期に継続残)

負債の部

- 註4: 前受金 : 会費および教育支援金収入のうち、平成27年度分
- 註5: 仮受金 : 平成26年度の退会者から受け入れた会費支援金(平成27年度に処理する)

平成 26 年度（2014 年度）決算報告書

非営利活動に係る事業（一般会計）

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

寄付控除 NPO 認定 特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会

平成26年度特定非営利活動に係る事業 一般会計収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	
(経常収支の部)		
I 経常収入の部		
会費収入		
正会員入会金収入	18,000	
正会員会費収入	8,227,000	8,245,000
寄付金収入		
スリランカ教育支援金収入	12,000,000	
インドネシア教育支援金収入	4,456,000	
賛助支援金収入	625,000	
一般寄付金	177,000	
インドネシア活動指定寄付金	2,000,000	
国際協力応援団寄付	31,979	
教育里親活動25周年寄付	646,675	
26年度臨時寄付	1,574,560	21,511,214
運用財産利息収入(国内)	620	620
経常収入合計		29,756,834
II 経常支出の部		
事業管理費(別紙)	9,156,306	9,156,306
教育支援事業費		
スリランカ教育里親制度プログラム	11,700,000	
インドネシア教育里親制度プログラム	3,770,720	
インドネシア元奨学生活動支援	398,988	15,869,708
インドネシア特別会計への繰入	2,000,000	2,000,000
海外出張費	1,020,532	1,020,532
国内活動費		
地域会活動費	16,470	
総会関連費	530,523	
教育里親活動25周年事業費	704,410	1,251,403
報告広報費	456,370	
IT広報費	182,926	639,296
経常支出合計		29,937,245
経常収支差額		-180,411
(その他資産の部)		
III その他資産収入の部		
賃借物件敷金戻しいれ	256,000	
インドネシア特別会計から一般会計へ繰入	5,000,000	
スリランカ特別会計から一般会計へ繰入	1,000,000	6,256,000
IV その他資産支出の部		
当期収支差額		6,075,589
前期繰越収支差額		-8,124,123
次期繰越収支差額		-2,048,534

(別紙:事務管理費)

専務者給与	3,600,000
職員給与	2,390,000
雑給	246,875
法定福利費	6,795
福利厚生費	16,366
旅費交通費	94,233
交際費	68,887
郵便料	199,289
宅配メール便	2,893
国内電話料	293,599
海外電話料	12,460
会議費	85,782
消耗品費	148,756
事務用品費	77,325
運搬費	8,655
水道光熱費	70,916
賃借料	1,576,702
図書研究費	3,884
支払手数料	55,092
諸会費	26,445
リース料	69,300
雑費	101,002
租税公課	1,050
事業管理費 合計	9,156,306

(その他資産の部に於ける特別会計から一般会計への繰り入れに係わる特記)

- ※ インドネシアでは、C.P.I.は国際NGOとして、2008年以降インドネシア政府への登記および活動協定により活動することを義務付けられている。会長の給与は一般会計から支出されていることに鑑み、理事会は、毎年100万円を毎年インドネシア特別会計から繰り入れることを承認した。
- 平成26年度決算においては、5年間遡って、インドネシア特別会計から一般会計に500万円を繰り入れた。
- ※ 長年の懸案であったスリランカでの教育里子数と教育里親数の均衡が、平成26年度に達成されたことをもって、スリランカ特別会計の役割が終了した。理事会は、これを受けて、新たな特別扱い案件が生まれるまでスリランカ特別会計を縮小することにし、平成26年度決算においては、スリランカ特別会計から一般会計に100万円を繰り入れた。
- ※ なお、一般会計において、教育支援金収入に同補充寄付金収入を加えて教育支援額の増加に備えている。

平成26年度 特定非営利活動に係る事業 一般会計正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	
I 正味財産増加の部		
資産増加額		
当期収支差額(プラスのとき)	6,075,589	
固定負債減少額		
増加額合計		6,075,589
II 正味財産減少額		
資産減少額		
賃借物件敷金戻り収入	256,000	
什器備品償却費	16,476	
固定負債増加額		
減少額合計		272,476
当期正味財産増減		5,803,113
前期繰越正味財産額		-7,726,663
当期正味財産合計額		-1,923,550

平成26年度 特定非営利活動に係る事業 一般会計貸借対照表

平成27年3月31日現在

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
I 資産の部		II 負債の部	
流動資産		流動負債	
現金預金	7,693,604	前受金	16,320,000
前渡金	7,000,000	短期借入金	304,358
仮払金	6,720	仮受金	192,000
預け金	67,500		
流動資産合計	14,767,824	流動負債合計	16,816,358
固定資産		固定負債	
その他固定資産	124,984	固定負債合計	0
固定資産合計	124,984		
		負債合計	16,816,358
		III 正味財産の部	
		正味財産	-1,923,550
資産合計	14,892,808	負債及び正味財産合計	14,892,808

平成26年度 特定非営利活動に係る事業 一般会計財産目録

平成27年3月31日現在

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	
I 資産の部		
流動資産		
現金預金		
現金	21,549	
郵便振替センター	2,247,385	
みずほ銀行調布仙川店(普)	111,616	
みずほ銀行調布仙川店(公資金)	1,203	
みずほ銀行調布仙川店(北野家賃)	3,576	
三菱東京UFJ銀行本店(普)	5,091,626	
三菱東京UFJ銀行本店(US\$)	5,466	
有価証券(野村証券MMF)	211,183	7,693,604
前渡金	7,000,000	7,000,000
仮払金	6,720	6,720
預け金	67,500	67,500
流動資産合計		14,767,824
固定資産		
不動産資産		
工具器具備品		
その他固定資産	124,984	124,984
固定資産合計		124,984
資産合計	0	14,892,808
II 負債の部		
流動負債		
短期借入金	304,358	
前受金	16,320,000	
仮受金	192,000	16,816,358
流動負債合計		16,816,358
固定負債		0
固定負債合計		0
負債合計		16,816,358
III 正味財産の部		
正味財産		-1,923,550

平成 26 年度（2014 年度）決算報告書

非営利活動に係る事業（スリランカ特別会計）

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

寄付控除 NPO 認定 特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会

平成26年度特定非営利活動に係る事業 スリランカ特別会計収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	
(経常収支の部)		
I 経常収入の部		0
経常収入合計		0
II 経常支出の部		
スリランカ特別会計支出	46,488	46,488
経常支出合計		46,488
経常収支差額		-46,488
III その他資金収入の部		0
IV その他資金支出の部		
スリランカ特別会計から一般会計へ繰入	1,000,000	1,000,000
当期収支差額		-1,046,488
前期繰越収支差額		1,519,769
次期繰越収支差額		473,281

(収支計算書作成上の特記)

※ 長年の懸案であったスリランカでの教育里子数と教育里親数の均衡が、平成26年度に達成されたことをもって、スリランカ特別会計の役割が終了した。理事会は、これを受けて、新たな特別扱い案件が生まれるまでスリランカ特別会計を縮小することにし、平成26年度決算においては、スリランカ特別会計から一般会計に100万円を繰り入れた。

※ なお、一般会計において、教育支援金収入に同補充寄付金収入を加えて教育支援額の増加に備えている。

平成26年度 特定非営利活動に係る事業 スリ兰卡特別会計正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	
I 正味財産増加の部		
資産増加額		
当期収支差額(プラスのとき)	0	
固定負債減少額		0
増加額合計		
II 正味財産減少額		
資産減少額		
当期収支差額(マイナスのとき)	1,046,488	
固定負債増加額		1046488
減少額合計		
当期正味財産増減		-1,046,488
前期繰越正味財産額		1,519,769
当期正味財産合計額		473,281

平成26年度 特定非営利活動に係る事業 スリランカ特別会計貸借対照表

平成27年3月31日現在

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
I 資産の部		II 負債の部	
流動資産		流動負債	
現金預金	473,281	流動負債合計	0
流動資産合計	473,281	固定負債	
固定資産		固定負債合計	0
固定資産合計	0	負債合計	0
		III 正味財産の部	
		正味財産	473,281
資産合計	473,281	負債及び正味財産合計	473,281

平成26年度 特定非営利活動に係る事業 スリ Lanka 特別会計財産目録

平成27年3月31日現在

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	
I 資産の部		
流動資産		
現金預金		
三菱東京UFJ銀行本店(普)	351,012	
HNB Colombo(スリ Lanka 円口座)	122,269	473,281
流動資産合計		473,281
固定資産	0	0
固定資産合計		0
資産合計	0	473,281
II 負債の部		
流動負債	0	0
流動負債合計		0
固定負債	0	0
固定負債合計		0
負債合計		0
III 正味財産の部		
正味財産		473,281

平成 26 年度（2014 年度）決算報告書

非営利活動に係る事業（インドネシア特別会計）

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

寄付控除 NPO 認定 特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会

平成26年度特定非営利活動に係る事業 インドネシア特別会計収支計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	
(経常収支の部)		
I 経常収入の部		
インドネシア特別会計収入		
日本インドネシア市民友好フェス出店社供託収入	2,278,800	
同フェス中止に伴う東京都からの戻入	420,000	
宮原克平氏から水浄化プロジェクト資金	2,000,000	4,698,800
運用財産利息収入(インドネシア)	1,811,918	1,811,918
経常収入合計		6,510,718
II 経常支出の部		
インドネシア特別会計支出		
日本インドネシア市民友好フェス東京都会場費支出	420,000	
日本インドネシア市民友好フェス中止損害支出	2,747,354	
日本インドネシア市民友好フェスホスター等準備支出	136,487	
東ジャワにおける学校飲料水浄化プロジェクト (但し設備、機械、現地要員の支出分)	1,756,090	
教育支援プログラム地域代表者協議会支出	555,760	
教育里子の全地域巡回費用	74,986	
中央政府協働協定締結に伴う費用	299,883	
現地補佐員の、年間報酬等必要費用	713,716	
現地事務所及び滞在宿舎に係る費用	562,470	
現地における携帯電話等通信費	24,902	
交際費	28,610	
雑費(銀行維持費、税、支払手数料)	23,913	7,344,171
経常支出合計		7,344,171
経常収支差額		-833,453
(その他資産の部)		
III その他資金収入の部		
固定資産売却収入	38,582,311	38,582,311
IV その他資金支出の部		
固定資産売却関連費用	3,263,099	
インドネシア特別会計から一般会計へ繰入	5,000,000	8,263,099
当期収支差額		29,485,759
前期繰越収支差額		39,828,784
次期繰越収支差額		69,314,543

(収支計算書作成上の特記)

※ インドネシアでは、C.P.I.は国際NGOとして、2008年以降インドネシア政府への登記および活動協定により活動することを義務付けられている。会長の給与は一般会計から支出されていることに鑑み、理事会は、毎年100万円を毎年インドネシア特別会計から繰り入れることを承認した。

平成26年度決算においては、5年間遡って、インドネシア特別会計から一般会計に500万円を繰り入れた。

※ なお、一般会計において、教育支援金収入に同補充寄付金収入を加えて教育支援額の増加に備えている。

平成26年度 特定非営利活動に係る事業 インドネシア特別会計正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額		
I 正味財産増加の部			
資産増加額			
当期収支差額(プラスのとき)	29,485,759		
固定負債減少額			
増加額合計		29,485,759	
II 正味財産減少額			
資産減少額			
不動産売却減額	23,840,744		
固定負債増加額			
減少額合計		23,840,744	
当期正味財産増減			5,645,015
前期繰越正味財産額			63,669,528
当期正味財産合計額			69,314,543

(インドネシア固定資産(不動産)の処分による譲渡益に係わる特記)

譲渡価格(円換算)	38,582,311
不動産帳簿価格	23,840,744
差引譲渡益	14,741,567

※ なお、本件譲渡に係わる売買税については、売買成立前に支払い済みであり、NOTARIS事務所で証明できる。

平成26年度 特定非営利活動に係る事業 インドネシア特別会計貸借対照表

平成27年3月31日現在

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
I 資産の部		II 負債の部	
流動資産		流動負債	
現金預金	69,314,543	流動負債合計	0
流動資産合計	69,314,543	固定負債	
固定資産		固定負債合計	0
不動産資産		負債合計	0
固定資産合計	0	III 正味財産の部	
		正味財産	69,314,543
資産合計	69,314,543	負債及び正味財産合計	69,314,543

平成26年度 特定非営利活動に係る事業 インドネシア特別会計財産目録

平成27年3月31日現在

認定特定非営利活動法人
C.P.I.教育文化交流推進委員会
(単位:円)

勘定科目	金	額
I 資産の部		
流動資産		
現金預金		
三菱東京UFJ銀行本店(普)	149,458	
BOTM Jakarta(インドネシア 円口座)	85,819	
CIMB NIAGA(インドネシア Rp. 口座)	20,057	
BRI Jakarta(インドネシア RP. 当座)	232,171	
BRI Jakarta(インドネシア Rp. 定期)	28,831,096	
インドネシア Rp 現金	3,094	
インドネシア Rp. 組合定期預金	39,992,848	69,314,543
流動資産合計		69,314,543
固定資産		0
固定資産合計		0
資産合計	0	69,314,543
II 負債の部		
流動負債	0	0
流動負債合計		0
固定負債	0	0
固定負債合計		0
負債合計		0
III 正味財産の部		
正味財産	0	69,314,543