

# 決 算 報 告 書

第 16 期

自 2015年 7月 1日

至 2016年 6月30日

特定非営利活動法人ICA文化事業協会

東京都世田谷区祖師谷4-1-22-2階

## 活動計算書（収入）

特定非営利活動法人ICA文化事業協会

[税込] (単位： 円)

自 2015年7月1日 至 2016年6月30日

<b>【経常収益】</b>		
受取会費		
1. 正会員	33,000	
2. 賛助会員	0	
3. 組織会員	100,000	
受取会費合計	133,000	133,000
寄付金		
1. 一般寄付金	5,193,785	
2. 特別寄付金	7,468	
寄付金合計	5,201,253	5,201,253
国内活動		
1. パブリックイベント	41,935	
2. グローバルファシリテーション 国際原子力機構 (IAEA)	117,420	
3. 英会話クラス	40,000	
4. コンサルタント料(装賀着物学院)	150,000	
国内活動合計	349,355	349,355
国内指定事業		
1. 東日本大震災支援 園芸 (日本テラワータ仏教協会)	1,323,900	
国内指定事業合計	1,323,900	1,323,900
国際指定事業		
1. インド・BOP「イチゴ」養液耕栽培(NEC)	4,387,129	
2. インド・ビハール州における村落開発事業3期(外務省)	26,879,918	
3. インド・グジャラート・目の健康調査 (三井化学(株))	163,490	
4. ネパール・震災被災(障害者) 支援 (日本テラワータ仏教協会)	646,939	
5. ネパール・震災弱者回復とラーニングセンター改修 1 (外務省)	18,582,299	
6. コートジボワール・農村経済基盤整備技術習得1期(外務省)	17,303,451	
7. コートジボワール・農村経済基盤整備技術習得2期 (外務省)	19,470,730	
8. ケニア・農植林事業 1 (環境再生保全機構)	0	
9. ケニア・農植林事業 1(国土緑化推進機構)	650,000	
10. ケニア・一緑運動 (国際自由宗教婦人連盟)	30,000	
11. ギニアビサウ・農植林/事業他	37,200	
国際指定事業合計	88,151,156	88,151,156
<b>経常収益合計(A)</b>		<b>95,158,664</b>

## 活動計算書（支出）

特定非営利活動法人ICA文化事業協会

[税込]

(単位： 円)

自 2015年7月1日

至 2016年6月30日

<b>【経常経費】</b>		
<b>国内活動</b>		
1. パブリックイベント	59,150	
2. グローバルファシリテーション 国際原子力機構 (IAEA)	98,699	
3. 英会話クラス	0	
4. コンサルタント料 (装賀着物学院)	48,066	
<b>国内活動合計</b>	205,915	205,915
<b>国内指定事業</b>		
1. 東日本大震災支援 園芸 (日本テラワータ仏教協会)	1,250,342	
<b>国内指定事業合計</b>	1,250,342	1,250,342
<b>国際指定事業</b>		
1. インド・BOP「イチゴ」養液耕栽培 (NEC)	4,563,250	
2. インド・ビハール州における村落開発事業3期(外務省)	29,064,998	
3. インド・グジャラート・目の健康調査 (三井化学株式会社)	366,262	
4. ネパール・震災被災(障害者) 支援 (日本テラワータ仏教協会)	24,951	
5. ネパール・震災弱者回復とラーニングセンター改修 1 (外務省)	11,395,973	
6. コートジボワール・農村経済基盤整備技術習得1期 (外務省)	18,545,320	
7. コートジボワール・農村経済基盤整備技術習得2期 (外務省)	13,455,253	
8. ケニア・トゥルカナ湖農植林事業 1 (環境再生保全機構)	49,032	
9. ケニア・農植林事業 1(国土緑化推進機構)	1,563,343	
10. ケニア・一緑運動 (国際自由宗教婦人連盟)	30,000	
11. ギニアビサウ・農植林/事業他	1,628,580	
<b>国際指定事業費合計</b>	80,686,962	80,686,962
<b>国内活動及び国内外指定事業合計</b>		82,143,219
<b>管理費</b>		
1. 人件費	2,656,013	
2. 法定福利費	927,204	
3. 福利厚生費 (スタッフ&メンバーケア費用)	197,545	
4. 交通費 (ビジネス国内分)	149,422	
5. 通信費	1,853,714	
6. 通勤費	168,597	
7. 海外交通費	84,400	
8. 事務用品費	176,219	
9. 諸会費 (メンバーシップ加入費)	228,156	
10. 理事会に係る費用	22,720	
11. プロジェクト管理費	118,468	
12. 賃貸料	3,108,794	
13. 支払い報酬料	113,400	
14. 雑費	106,339	
<b>管理費合計</b>	9,910,991	9,910,991
<b>経常経費合計 (B)</b>		92,054,210
<b>当期経常増減額 (A-B)=(C)</b>		3,104,454
<b>経常外費用</b>		
1. 機器備品除去	0	
<b>経常外費用合計 (D)</b>		0
<b>特別損失</b>		
1. 前期損益修正損	1,047,144	
<b>特別損失合計 (E)</b>		1,047,144
<b>当期正味財産増加額 (C-D-E)=F</b>		2,057,310
<b>法人税・住民税及び事業税</b>		0
<b>前期繰越正味財産額 (G)</b>		3,854,894
<b>次期繰越正味財産額 (F)+(G)=(H)</b>		<b>5,912,204</b>

## 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人ICA文化事業協会

[税込] (単位: 円)

2016年 6月30日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
<b>現金預金</b>		・ 特別指定事業未払金	0
・ 普通預金	36,595,071	・ 事業返還金	2,209,504
現金預金合計	36,595,071	・ 前受事業金	32,278,284
<b>未収入金</b>		・ 預り金	269,583
・ 定期未収入金	36,000	・ 未払費用	0
・ 未収特別指定事業寄付金	3,154,000	流動負債合計	34,757,371
<b>未収入金合計</b>	3,190,000	<b>負債の部合計</b>	<b>34,757,371</b>
<b>事業資産</b>		<b>正 味 財 産 の 部</b>	
・ 未成事業支出金	0	<b>【正味財産】</b>	
事業資産合計	0	前期繰越正味財産額	3,854,894
流動資産合計	<b>39,785,071</b>	当期正味財産増加額	2,057,310
<b>【固定資産】</b>		<b>正味財産合計</b>	<b>5,912,204</b>
有形固定資産			
・ 器具備品	784,504		
有形固定資産合計	784,504		
投資及びその他の資産	0		
・ 事務所敷金	100,000		
投資及びその他の資産	100,000		
<b>固定資産合計</b>	<b>884,504</b>		
<b>資産の部合計</b>	<b>40,669,575</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>40,669,575</b>

## 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人ICA文化事業協会

[税込] (単位: 円)  
2016年 6月 30日現在

<b>資産の部</b>		
<b>【流動資産】</b>		
普通預金		
1. 自動引き落とし	118,163	
2. インド・ビハール州における村落開発事業 1 (外務省)	0	
3. インド・ビハール州における村落開発事業 2 (外務省)	706	
4. インド・ビハール州における村落開発事業 3 (外務省)	1,362,724	
5. インド・BOP 2 「イチゴ」 養液耕栽培(NEC)	0	
6. インド・グジャラート州での目の健康調査	0	
7. コートジボワール・農村経済基盤整備技術習得 (外務省)	265,806	
8. コートジボワール・農村経済基盤整備技術習得 (外務省)	10,679,877	
9. 寄付金	0	
10. ケニア・キワンジャ村他・農植林事業 (環境再生保全機構: ERCA)	0	
11. ケニア・ロヤンガラニ地区 (アチュクレ村他) 植林事業 (JIFPRO)	0	
12. 日本岐阜装賀きもの学院ワークショップ	0	
13. 日本グローバル・パートナー・センター(GPC)	662,369	
14. 日本国内福利厚生	520,848	
15. 日本震災復興被災者支援 (日本テラワダ仏教協会)	419,356	
16. ネパール・チャングナラヤン・センター修復 (ICA:ネパール)	7,277,427	
17. ネパール・チャングナラヤン・センター修復 (ICA:ジャパン)	344,202	
18. ネパール・チャングナラヤン・センター修復 (在ネパール日本事務所)	14,935,502	
19. ネパール・震災被災(障害者) 支援 (日本テラワダ仏教協会)	0	
20. ギニアビサウ・農植林事業他	8,091	
現金預金合計	36,595,071	36,595,071
未収入金		
1. 会費	6,000	
2. 寄付金正会員	30,000	
定期未収金合計	36,000	36,000
未収特別指定事業寄付金		
1. ネパール・震災復興被災者支援事業 (日本和紙絵画芸術協会)	500,000	
2. インド・グジャラート州で三井化学が実施「目の検査」支援	0	
3. ケニア・ロヤンガラニ地区 (アチュクレ村他) 植林事業 (JIFPRO)	1,300,000	
4. ケニア・キワンジャ村、学校での植林事業 (環境再生保全機構ERCA)	1,354,000	
未収特別指定事業寄付金計	3,154,000	3,154,000
事業資産		
事業資産合計	0	0
流動資産合計		
		39,785,071
<b>【有形固定資産】</b>		
有形資産		
1. 器具備品 (パソコン他)	784,504	
有形固定資産合計	784,504	784,504
<b>【無形固定資産】</b>		
投資及びその他の資産		
1. 事務所敷金	100,000	
投資及びその他の資産	100,000	100,000
固定資産合計	884,504	884,504
総資産合計		40,669,575

## 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人ICA文化事業協会

[税込] (単位： 円)  
2016年 6月 30日現在

負債の部		
【流動負債】		
特別指定事業未払金		
1. ネパール・震災復興被災者支援事業（和紙絵画芸術協会）	0	
2. ケニア・ロヤンガラニ（アチュクレ村他）植林事業（JIFPRO）	0	
3. インド・グジャラート健康調査（三井化学株式会社）	0	
4. ケニア・農植林事業（環境再生保全機構：ERCA）	0	
事業未払金（指定寄付金）計	0	0
事業返還金		
1. インド・ビハール州における村落開発事業 1（外務省返還金）	0	
2. インド・ビハール州における村落開発事業 2（外務省返還金）	1,053,838	
3. インド・ビハール州における村落開発事業 3（外務省返還金）	860,798	
4. コートジボワール・農村経済基盤整備技術習得 1（外務省）	294,868	
事業返還金合計	2,209,504	2,209,504
前受事業金		
1. インド・ビハール州における村落開発事業 3（外務省）	0	
2. コートジボワール・農村経済基盤整備技術習得（外務省）	0	
3. ネパール・震災被災者支援（日本テラワータ仏教協会）	0	
4. コートジボワール・農村経済基盤整備技術習得 2（外務省）	19,470,729	
5. ネパール・チャングナラヤン・センター修復 1期（外務省）	12,388,199	
6. 東日本大震災支援（日本テラワータ仏教協会）	419,356	
前受事業金合計	32,278,284	32,278,284
未払費用	0	
未払費用合計	0	
預り金		
1. 給与源泉税	257,780	
2. その他補助	11,803	
預り金合計	269,583	269,583
流動負債合計		34,757,371
正味財産合計		5,912,204

平成27年度 計算書類の注記  
特定非営利活動法人ICA文化事業協会

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日から2011年11月20）  
一部改正NPO会計基準協議会

- (1) 固定資産の減価償却の方法： 実施していません。
- (2) 引当金の計上基準： 該当ありません。
- (3) 消費税等の会計処理： 税込方式によっております。
- (4) プロジェクトの収益計上の方法： 進行基準で実施してあります。

2. 事業別損益の状況

事業	国際指定事業	国内指定事業	管理部門	合計
I 経常収益				
1、受取会費			133,000	133,000
2、受取寄付金	0		5,201,253	5,201,253
3、事業収益	88,151,156	1,323,900	0	89,475,056
4、国内活動			349,355	349,355
経常収益計	88,151,156	1,323,900	5,683,608	95,158,664

II 経常費用				
1、事業費				
(1) 人件費（※1）	17,096,598	0		17,096,598
(2) 直接事業費	63,590,364	1,250,342		64,840,706
(3) 国内活動費			205,915	205,915
事業費計	80,686,962	1,250,342	205,915	82,143,219
2、管理費				
(1) 人件費（※2）			3,583,217	3,583,217
(2) その他経費			6,327,774	6,327,774
管理費計			9,910,991	9,910,991
経常費用計	80,686,962	1,250,342	10,116,906	92,054,210
当期経常増減額	7,464,194	73,558	△ 4,433,298	3,104,454

(※1) 各事業の契約に基づく人件費の合計（法定福利費は除く）

(※2) ※1以外の人件費（2,656,013円）、法定福利費（927,204円）の合計

平成27年度 計算書類の注記  
特定非営利活動法人ICA文化事業協会

4、使途が制約された寄付金等の内訳

使途が制約された寄付金等の内訳は以下のとおりです。

当法人の正味財産は5,912,204円です。なお、34,487,788円は下記のように使途が特定されています。

	前期残高 2015.6.30	当期増加額 (受注金額) 2015~2016	当期減少額 (当期計上額) 2015~2016	当期残高 2016.6.30
国内指定事業				
1.東日本大震災支援 (日本テラワダ仏教協会)	743,256	1,000,000	1,323,900	419,356
国内指定事業計	743,256	1,000,000	1,323,900	419,356
国際指定事業				
1.インド・BOP 2 「イチゴ」養液耕栽培 (NEC)	1,474,628	2,912,501	4,387,129	0
2.インド・ビハール州村落開発事業 2 (外務省への返還金) ※特記1	749,950		303,888	1,053,838
3.インド・ビハール州村落開発事業 3 (外務省への返還金) ※特記 2	27,740,716	0	26,879,918	860,798
4.ネパール・震災弱者回復とラーニング センター改修 1 (外務省)	0	30,970,498	18,582,299	12,388,199
5.コートジボワール・農村経済基盤整備 技術習得 1 (外務省) ※特記 3	17,598,319	0	17,303,451	294,868
6.コートジボワール・農村経済基盤整備 技術習得2期 (外務省)	0	38,941,459	19,470,730	19,470,729
国際指定事業計	47,563,613	72,824,458	86,927,415	34,068,432
合計	48,306,869	73,824,458	88,251,315	34,487,788

※特記1：インドビハール州村落開発事業2（外務省への返還金は749,950円(2015.6.30)と1,053,838円(2016.6.30)です。

※特記2：インドビハール州村落開発事業3（外務省）返還金は860,798円です。

※特記3：コートジボワール・農村経済基盤整備技術習得1（外務省）返還金は294,868円です。



平成27年度 計算書類の注記  
認定特定非営利活動法人ICA文化事業協会

4、固定資産の増減内訳

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格
(1) 有形固定資産				
器具備品	784,504	0	0	784,504
(2) 無形固定資産				0
(3) 投資その他の資産				0
敷金	100,000	0	0	100,000
合計	884,504	0	0	884,504

5、借入金を増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末取得価格
短期借入金	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(人件費は除いております。)

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)		
受取会費	133,000	4,000
受取寄付金	5,201,253	1,791,000
債務免除益	0	0
合計	5,334,253	1,795,000
(貸借対照表)		
未収入金計	3,190,000	0

# 監査報告書

2016年8月19日

特定非営利活動法人 ICA 文化事業協会  
理事長 佐藤静代殿

東京都新宿区新大久保2丁目7-1  
大久保フジビル 401 号室

税理士 岩田護 (印)

私は、特定非営利活動法人 ICA 文化事業協会の平成 27 年度 7 月 1 日から平成 28 年 6 月 30 日までの計算書類、すなわち活動計算書、貸借対照表及び注記並びに財産目録について、監査を行い、以下の通り報告する。

## 1. 監査の方法

わたしは、決算書類に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得るため、監査は試査を基礎として行い、特定非営利活動法人が採用した会計方針及びその適用方法も含め全体としての決算書類の表示を検討した。

## 2. 監査の結果

活動計算書、貸借対照表及び注記並びに財産目録は、減価償却の実施を見送っているものの NPO 法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO 会計基準協議会)に準拠して、当該計算書類にかかる期間の財産及び損益の状況を重要な点において適正に表示しているものと認める。

特定非営利活動法人とわたしの間には、特定の利害関係はありません。

以上

# 監事監査報告書

特定非営利活動法人 ICA 文化事業協会

理事長 佐藤静代殿

私は、特定非営利活動法人 ICA 文化事業協会の 2014 会計年度(2015 年 7 月 1 日から 2016 年 6 月 30 日まで)の業務及び財産の状況等について監査を行いました。その結果につき、以下のとおり報告いたします。

## 監査の方法の概要

私は、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、本部及び主要な施設において業務及び財産の状況を調査し、事業報告を求めました。また、事業報告書並びに会計帳簿等の調査を行い、計算書類、すなわち財産目録、貸借対照表及び活動計算書の監査を実施しました。

## 記

### 監査結果

- (1)事業報告書は、法令及び定款(寄付行為)に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2)会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、上記の計算書類と合致しているものと認めます。
- (3)計算書類は、法令及び定款(寄付行為)に従い、損益及び財産の状況を正しく示しているものと認めます。
- (4)理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款(寄付行為)に違反する重大な事実は認められません。

2016 年 8 月 22 日

特定非営利活動法人 ICA 文化事業協会

監事 後藤 高志

