

【2020年度決算報告】

貸借対照表

2021年3月31日現在

特定非営利活動法人WE21ジャパン

(単位：円/税込)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
現金	201,179	未払金	609,352
現金（外貨）	42,995	未払費用	918,328
普通預金	7,958,540	前受金	285,000
郵便振替口座（会費）	836,626	預り金	19,499
郵便振替口座（寄付金）	373,764	仮受金	2,260
現金・預金計	9,413,104	未払消費税等	454,200
未収金	251,630	納税充当金	74,500
貯蔵品	759,266		
フェアトレード品	359,942		
商品	3,230	流動負債合計	2,363,139
未収収益	702,879		
立替金	46,938		
仮払金	46,164		
その他流動資産計	2,170,049	【固定負債】	
流動資産合計	11,583,153	個人借入金	0
		固定負債合計	0
		負債の部合計	2,363,139
【固定資産】			
什器備品	1	正味財産の部	
電話加入権	255,120	【正味財産】	
団体出資金	1,000,000	当期正味財産増減額	△ 119,174
差入保証金	2,700,000	前期繰越正味財産額	13,609,309
固定資産合計	3,955,121	正味財産の部合計	13,490,135
【繰延資産】			
礼金	315,000		
繰延資産合計	315,000		
資産の部合計	15,853,274	負債・正味財産の部合計	15,853,274

活動計算書

2020年(令和2)年 4月1日 から 2021年(令和3) 3月31日まで

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正個人会員	550,000	
正団体会員	1,950,000	
賛助個人会員	204,000	
賛助団体会員	90,000	2,794,000
2. 受取寄付金	915,349	915,349
3. WE21基金	0	0
4. 受取助成金等	500,000	500,000
5. 事業収益		
WE21物流受託収益	16,328,005	
WE21商標使用収益	5,923,200	
WE21グループネットワーク推進費	993,541	
スタディツアー収益	0	
寄付物品販売収益	80,136	
商品販売収益	93,020	
フェアトレード販売収益	1,029,084	
ブックレット等販売収益	40,575	
募金収益	0	
講座収益	32,500	
資料収益	0	24,520,061
7. その他収益	6,266,486	6,266,486
経常収益 計		34,995,896

科目	金額	
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	3,784,863	
通勤交通費	169,551	
法定福利費	361,334	
福利厚生費	4,500	
	4,320,248	
(2) その他経費		
期首商品棚卸高	200,608	
商品仕入費	80,810	
フェアトレード品仕入費	1,024,497	
ブックレット等原価	56,144	
期末商品棚卸高	363,172	
民際協力費		
支援事業費	0	
調査派遣費	0	
ネットワーク形成費	577,500	
WE21基金支出	0	
募金支出	0	
物流運搬費	6,399,800	
倉庫費	9,240,000	
産廃処理費	311,993	
交通費	604,911	
広報宣伝費	356,858	
イベント費用	0	
保険料	41,526	
備品消耗品費	660,581	
賃借料	1,425,600	
水道光熱費	400,276	
通信運搬費	653,266	
リース料	920,292	
支払手数料	66,155	
支払報酬料	475,998	
業務委託費	4,346,628	
雑費	32,314	
教育文化費	149,180	
研修費	4,500	
会議費	12,294	
租税公課	537,785	
減価償却費	2	
繰延資産償却費	151,200	
法人税等	74,500	
その他経費計	28,442,046	
事業費 計		32,762,294
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	1,243,187	
通勤交通費	128,906	
法定福利費	40,148	
福利厚生費	500	
人件費計	1,412,741	
(2) その他経費		
交通費	21,003	
保険料	864	
備品消耗品費	61,132	
賃借料	158,400	
水道光熱費	33,227	
通信運搬費	47,582	
リース料	102,252	
支払手数料	15,933	
支払報酬料	52,889	
業務委託費	158,000	
雑費	2,286	
教育文化費	7,270	
研修費	500	
会議費	1,266	
諸会費	177,266	
租税公課	165	
減価償却費	0	
法人税等	0	
予備費	0	
その他経費計	840,035	
管理費 計		2,252,776
経常費用 計		35,015,070
当期経常増減額		▲ 19,174
III 経常外費用		
過年度損益修正損	100,000	
経常外費用 計		100,000
当期正味財産増減額		▲ 119,174
前期繰越正味財産額		13,609,309
次期繰越正味財産額		13,490,135

事業別損益の状況は以下の通りです。

科目	政策提言・共済事業	リユース/リサイクル環境事業	民際協力事業	支援販売事業	広報事業	事業部門合計	管理部門	事業部門管理部門合計	2020年度予算※	執行率
【経常収益】										
1. 受取会費										
正個人会員会費	0	0	0	0	0	0	550,000	550,000	600,000	91.7%
正団体会員会費	0	0	0	0	0	0	1,950,000	1,950,000	2,000,000	97.5%
賛助個人会員会費	0	0	0	0	0	0	204,000	204,000	180,000	113.3%
賛助団体会員会費	0	0	0	0	0	0	90,000	90,000	100,000	90.0%
*1 2. 受取寄付金	0	0	826,719	88,630	0	915,349	0	915,349	1,595,000	57.4%
3. WE21基金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
4. 受取助成金	0	0	500,000	0	0	500,000	0	500,000	7,326,202	6.8%
5. 事業収益										
WE21物流受託収益	0	16,328,005	0	0	0	16,328,005	0	16,328,005	16,543,189	98.7%
WE21商標使用収益	0	0	0	0	5,923,200	5,923,200	0	5,923,200	5,911,200	100.2%
*2 WE21グループネットワーク推進費	445,537	0	0	0	498,500	944,037	49,504	993,541	480,901	206.6%
スタディツアー収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
寄付物品販売収益	0	80,136	0	0	0	80,136	0	80,136	0	-
商品販売収益	0	0	0	93,020	0	93,020	0	93,020	0	-
フェアトレード販売収益	0	0	0	1,029,084	0	1,029,084	0	1,029,084	934,400	110.1%
ブックレット等販売収益	500	0	0	33,000	7,075	40,575	0	40,575	109,300	37.1%
募金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
講座収益	11,500	0	21,000	0	0	32,500	0	32,500	18,000	180.6%
資料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
*3 6. その他収益 計	157,127	3,145,439	153,993	321,125	1,447,461	5,225,145	1,041,341	6,266,486	41,114	15241.7%
経常収益 計	614,664	19,553,580	1,501,712	1,564,859	7,876,236	31,111,051	3,884,845	34,995,896	35,839,306	97.6%
【経常費用】										
1. 事業費										
(人件費)										
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
給料手当	528,018	808,915	264,011	792,030	1,391,889	3,784,863	1,243,187	5,028,050	4,532,952	110.9%
通勤費	11,272	85,415	5,636	16,908	50,320	169,551	128,906	298,457	290,572	102.7%
法定福利費	20,077	80,295	20,077	40,148	200,737	361,334	40,148	401,482	367,052	109.4%
福利厚生費	250	1,000	250	500	2,500	4,500	500	5,000	5,000	100.0%
人件費計	559,617	975,625	289,974	849,586	1,645,446	4,320,248	1,412,741	5,732,989	5,195,576	110.3%
(その他経費)										
期首棚卸高	0	0	0	200,608	0	200,608	0	200,608	200,608	100.0%
商品仕入費	0	0	0	80,810	0	80,810	0	80,810	0	-
フェアトレード品仕入費	0	0	0	1,024,497	0	1,024,497	0	1,024,497	528,000	194.0%
ブックレット等原価	0	0	0	56,144	0	56,144	0	56,144	110,208	50.9%
期末商品棚卸高	0	0	0	363,172	0	363,172	0	363,172	0	-
民際協力支援事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
民際協力調査派遣費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
*5 民際協力ネットワーク形成費	0	0	577,500	0	0	577,500	0	577,500	921,980	62.6%
WE21基金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
募金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
*6 物流運搬費	0	6,399,800	0	0	0	6,399,800	0	6,399,800	6,399,800	100.0%
*7 倉庫費	0	8,635,008	0	0	604,992	9,240,000	0	9,240,000	9,240,000	100.0%
*8 産廃処理費	0	311,993	0	0	0	311,993	0	311,993	230,000	135.6%
*9 交通費	14,632	378,681	34,845	23,153	153,600	604,911	21,003	625,914	446,775	140.1%
広報宣伝費	0	5,212	0	25,520	326,126	356,858	0	356,858	770,000	46.3%
イベント費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
*10 保険料	432	35,478	432	864	4,320	41,526	864	42,390	42,390	100.0%
*11 備品・消耗品費	30,570	200,412	30,570	61,132	337,897	660,581	61,132	721,713	455,431	158.5%
*12 賃借料	79,200	316,800	79,200	158,400	792,000	1,425,600	158,400	1,584,000	1,584,000	100.0%
水道光熱費	16,613	167,696	16,613	33,227	166,127	400,276	33,227	433,503	460,323	94.2%
通信運搬費	27,345	242,253	18,955	47,898	316,815	653,266	47,582	700,848	570,533	122.8%
リース料	51,132	204,504	51,132	102,252	511,272	920,292	102,252	1,022,544	1,022,544	100.0%
支払手数料	1,811	17,239	3,329	15,530	28,246	66,155	15,933	82,088	86,565	94.8%
*13 支払報酬料	26,444	105,777	26,444	52,889	264,444	475,998	52,889	528,887	528,887	100.0%
*14 業務委託費	79,000	368,800	79,000	158,000	3,661,828	4,346,628	158,000	4,504,628	4,370,000	103.1%
雑費	1,140	9,741	1,140	8,886	11,407	32,314	2,286	34,600	18,235	189.7%
*15 教育文化費	6,215	17,060	80,785	8,770	36,350	149,180	7,270	156,450	72,700	215.2%
研修費	250	1,000	250	500	2,500	4,500	500	5,000	50,000	10.0%
*16 会議費	633	2,532	633	1,266	7,230	12,294	1,266	13,560	29,200	46.4%
諸会費	0	0	0	0	0	0	177,266	177,266	300,000	59.1%
租税公課	83	462,930	83	73,865	824	537,785	165	537,950	409,000	131.5%
減価償却費	0	0	0	0	2	2	0	2	0	-
*17 繰延資産償却費	0	151,200	0	0	0	151,200	0	151,200	151,200	-
法人税等	0	0	0	0	74,500	74,500	0	74,500	74,500	100.0%
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	-
その他経費計	335,500	18,034,116	1,000,911	1,771,039	7,300,480	28,442,046	840,035	29,282,081	29,172,879	100.4%
経常費用 計	895,117	19,009,741	1,290,885	2,620,625	8,945,926	32,762,294	2,252,776	35,015,070	34,368,455	101.9%
当期経常増減額	△ 280,453	543,839	210,827	△ 1,055,766	△ 1,069,690	△ 1,651,243	1,632,069	△ 19,174	1,470,851	-
【経常外費用】										
*18 過年度損益修正損	0	0	0	0	100,000	100,000	0	100,000	-	-
経常外費用 計	0	0	0	0	100,000	100,000	0	100,000	-	-
当期正味財産増減額	△ 280,453	543,839	210,827	△ 1,055,766	△ 1,169,690	△ 1,751,243	1,632,069	△ 119,174	-	-

- *1 受取助成金 かながわ民際協力基金
- *2 WE21グループネットワーク推進費 WEフェスタ用ストック配分加算
- *3 その他収益 持続化給付金、家賃支援金、横浜市コロナ緊急助成金、雇用調整助成金、ITデジタル応援隊補助金、講師謝金、布チョッキン
- *4 フェアトレード、商品仕入費 しょうがパウダー、シサムコーヒー、復興支援物産品、しょうがクッキー他
- *5 民際協力ネットワーク形成費 慶南交流動画制作費用他
- *6 物流運搬費 キャリ－便委託費
- *7 倉庫費 エコものセンター家賃
- *8 産廃処理費 エコものセンター廃棄物処理
- *9 広報宣伝費 めぐりめぐる80号、年次報告書、ショップリーフレット修正他
- *10 保険料 エコものセンター火災保険、理事長活動保険他
- *11 備品・消耗品費 PC・ヘッドセット、パフォーマンスチャージ、PC・ネット環境保守他
- *12 賃借料 WE21ジャパン事務所家賃
- *13 支払報酬料 弁護士・税理士報酬・司法書士
- *14 業務委託費 エコものセンター警備保障、経理業務委託、広報業務委託、HP管理
- *15 教育文化費 講座講師謝礼、慶南交流翻訳料他
- *16 会議費 理事会会場代他
- *17 繰延資産償却費 エコものセンター礼金償却
- *18 過年度損益修正損 個人借入金返済

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)棚卸資産の評価基準及び評価方法 最終仕入原価法

(2)消費税等の会計処理
税込処理

2 事業別損益の状況

別紙参照

3 使途が制約された寄付・助成金等の内訳

(単位:円)

内 容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備 考
リユースリサイクル環境事業	762,393	0	762,393	0	家賃値上げ分、繰延資産償却分、FAX購入代金に充当
民際協力事業(民際協力基金)	0	500,000	500,000	0	慶南交流事業費用に充当
支援販売事業	0	88,630	49,000	39,630	しょうがパウダー輸送費用に充当
広報事業	820,156	0	820,156	0	パナソニック組織基盤強化事業費用に充当
WE21基金事業	842,715	0	0	842,715	
合 計	2,425,264	588,630	2,131,549	882,345	

4 借入金を増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済・権利消失	期末残高	備 考
個人借入金	0	0	100,000	△ 100,000	過年度損益修正損に計上
合 計	0	0	100,000	△ 100,000	

RRの当期減少額

①家賃値上げ分

②礼金(繰延資産)償却分 ¥151,200

③備品購入(FAX ¥55,450の一部)

財 産 目 録

2021年(令和3年) 3月31日 現在

特定非営利活動法人の名称	特定非営利活動法人WE21ジャパン		
科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金 現金手許有高	201,179		
現金(外貨)現金手許有高	42,995		
普通預金 みずほ銀行横浜支店－受託費	756,397		
普通預金 みずほ銀行横浜支店－会費	1,260,753		
普通預金 みずほ銀行横浜東口支店－支援	400,072		
普通預金 みずほ銀行横浜東口支店－基金	842,715		
普通預金 横浜銀行横浜駅前支店	2,844,911		
普通預金 ゆうちょ銀行	1,382,155		
普通預金 ゆうちょ銀行	471,537		
ゆうちょ銀行 振替口座－会費	836,626		
ゆうちょ銀行 振替口座－寄付金	373,764		
貯蔵品 ※1	759,266		
フェアトレード品 ※2	359,942		
商品 ※3	3,230		
未収収益 ※4	702,879		
未収金 ※5	251,630		
立替金 ※6	46,938		
仮払金 ※7	46,164		
流動資産合計		11,583,153	
2 固定資産			
(有形固定資産)			
什器 備品	1		
(無形固定資産)			
電話加入権	255,120		
(投資等)			
団体出資金	1,000,000		
差入保証金 ※8	2,700,000		
固定資産合計		3,955,121	
3 繰延資産			
礼金 ※9	315,000		
固定資産合計		315,000	
資産の部 合計			15,853,274
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 ※10	609,352		
未払費用 ※11	918,328		
前受金 ※12	285,000		
預り金 ※13	19,499		
仮受金 ※14	2,260		
未払消費税等	454,200		
納税充当金	74,500		
流動負債合計		2,363,139	
2 固定負債			
個人借入金	0		
固定負債合計		0	
負債の部 合計			2,363,139
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		13,609,309	
当期正味財産増減額		△ 119,174	
正味財産の部合計			13,490,135

- ※1 書籍、寄付切手等在庫
- ※2 しょうがパウダー、シサムコーヒー
- ※3 しょうがクッキー
- ※4 商標使用料、グループ活動推進費他
- ※5 会員会費
- ※6 値札、のぼり旗、段ボール代金
- ※7 エコモのセンター仮払金
- ※8 WE21事務所、エコムのセンター、あやせ店
- ※9 エコモのセンター礼金
- ※10 事務局スタッフ給与、理事活動交通費
- ※11 事務局スタッフ給与他
- ※12 会員会費
- ※13 源泉所得税
- ※14 入金額・計上ミス