

特定非営利活動法人SOS子どもの村JAPAN

貸借対照表  
2017年12月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	16,067,721	
貯蔵品	65,009	
立替金	190,551	
前払費用	617,910	
未収入金	3,419,850	
流動資産合計		20,361,041
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建 物	178,752,988	
附属設備	585,360	
構築物	17,146,500	
車両運搬具	1,938,532	
什器・備品	2,851,454	
減価償却累計額	△ 76,648,611	
有形固定資産 計	124,626,223	
(2)投資その他の資産		
敷金	24,000	
差入保証金	856,800	
リサイクル預託金	10,360	
子どもの村福岡運営積立金	9,384,878	
子どもの村福岡建築物補修費積立金	30,200,000	
子どもの村福岡構築物等積立金	11,250,000	
退職給付引当金積立金	3,663,000	
特別基金積立金(松岡基金)	60,038,446	
投資その他の資産 計	115,427,484	
固定資産合計		240,053,707
資産合計		260,414,748
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,676,004	
未払費用	3,096,622	
預り金	194,768	
前受助成金	2,846,917	
前受金	5,400,073	
流動負債合計		13,214,384
2. 固定負債		
退職給付引当金	3,663,000	
固定負債合計		3,663,000
負債合計		16,877,384
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		265,595,783
当期正味財産増減額		△ 22,058,419
正味財産合計		243,537,364
負債及び正味財産合計		260,414,748

## 財務諸表の注記

### 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 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及び評価方法  
貯蔵品の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。  
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる金額を計上しています。  
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。
- (4) 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

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	(1)子どもの村福岡運営事業・ 子どもの村東北の 運営・支援	(2)児童家庭支援センター受 託事業	(3)子ども支援システム研究開 発事業	(4)情報提供・啓発事業	(5)支援者トレーニング	(6)国際連携	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>									
1. 受取会費	0	0	25,000	0	0	0	25,000	22,968,864	22,993,864
2. 受取寄付金	3,000,000	0	2,024,000	900,000	0	0	5,924,000	13,567,135	19,491,135
3. 受取助成金等	0	15,000	4,333,538	0	0	0	4,348,538	0	4,348,538
4. 事業収益	14,928,544	10,184,790	228,006	36,200	0	0	25,377,540	0	25,377,540
5. 雑収益	9,000	2,622	720	0	0	0	12,342	45,478	57,820
<b>経常収益計</b>	<b>17,937,544</b>	<b>10,202,412</b>	<b>6,611,264</b>	<b>936,200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35,687,420</b>	<b>36,581,477</b>	<b>72,268,897</b>
<b>II 経常費用</b>									
<b>(1) 人件費</b>									
給料手当	16,681,561	7,625,686	824,547	1,354,814	4,312,227	0	30,798,835	10,128,781	40,927,616
臨時雇賃金	364,800	0	1,349,100	0	0	0	1,713,900	0	1,713,900
法定福利費	2,488,749	931,911	0	187,254	685,422	0	4,293,336	1,706,634	5,999,970
福利厚生費	20,050	17,288	0	0	0	0	37,338	63,513	100,851
通勤費	405,650	35,260	0	68,070	141,640	0	650,620	479,660	1,130,280
育児生活支援金	5,760,000	0	0	0	0	0	5,760,000	0	5,760,000
退職給付費用	203,000	173,000	0	0	0	0	376,000	154,000	530,000
<b>人件費計</b>	<b>25,923,810</b>	<b>8,783,145</b>	<b>2,178,647</b>	<b>1,610,138</b>	<b>5,139,289</b>	<b>0</b>	<b>43,630,029</b>	<b>12,532,588</b>	<b>56,162,617</b>
<b>(2) その他経費</b>									
売上原価	0	0	0	20,595	158,087	0	178,682	0	178,682
ファミリーホーム事業費	7,360,054	0	0	0	0	0	7,360,054	0	7,360,054
業務委託費	162,390	57,904	124,000	702,000	127,440	0	1,173,734	87,480	1,261,214
諸謝金	0	0	380,000	0	0	35,000	415,000	1,254,000	1,669,000
広報宣伝費	0	0	189,000	0	0	0	189,000	0	189,000
印刷製本費	0	0	759,710	428,620	10,800	0	1,199,130	0	1,199,130
旅費交通費	289,082	225,334	818,238	103,522	287,486	281,851	2,005,513	1,452,638	3,458,151
通信運搬費	150,741	71,642	142,145	425,766	96,250	4,200	890,744	133,969	1,024,713
消耗品費	627,235	813,768	640,302	120,328	158,713	0	2,360,346	1,025,233	3,385,579
会議費	0	0	157,068	0	4,089	0	161,157	18,297	179,454
水道光熱費	428,056	0	0	0	0	0	428,056	378,231	806,287
地代家賃	0	1,161,000	0	0	0	0	1,161,000	1,917,000	3,078,000
賃借料	567,000	0	173,367	97,200	4,500	0	842,067	0	842,067
車両費	55,747	0	0	0	0	0	55,747	0	55,747
保険料	362,066	0	52,176	0	0	0	414,242	0	414,242
諸会費	0	20,000	10,000	0	0	0	1,096,471	20,000	1,116,471
租税公課	253,700	20,000	0	600	0	0	274,300	4,350	278,650
修繕費	4,512,132	0	0	0	0	0	4,512,132	8,640	4,520,772
支払手数料	143,852	2,376	13,132	0	39,276	4,979	203,615	280,440	484,055
減価償却費	7,605,331	39,370	41,347	0	0	0	7,686,048	87,805	7,773,853
雑費	223,245	9,000	144,752	54	3,200	36,928	417,179	218,067	635,246
<b>その他経費計</b>	<b>22,740,631</b>	<b>2,420,394</b>	<b>3,456,237</b>	<b>2,087,685</b>	<b>889,841</b>	<b>1,429,429</b>	<b>33,024,217</b>	<b>6,886,150</b>	<b>39,910,367</b>
<b>経常費用計</b>	<b>48,664,441</b>	<b>11,203,539</b>	<b>5,629,884</b>	<b>3,697,823</b>	<b>6,029,130</b>	<b>1,429,429</b>	<b>76,654,246</b>	<b>19,418,738</b>	<b>96,072,984</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 30,726,897</b>	<b>△ 1,001,127</b>	<b>981,380</b>	<b>△ 2,761,623</b>	<b>△ 6,029,130</b>	<b>△ 1,429,429</b>	<b>△ 40,966,826</b>	<b>17,162,739</b>	<b>△ 23,804,087</b>

### 3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

当法人の正味財産は 243,537,364円ですが、そのうち4,000,000円は子どもの村福岡運営事業、および危機介入里親・訪問型家族支援事業に使用される財産です。したがって、使途が制約されていない正味財産は239,537,364円です。

(単位:円)

内 容	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	次期繰越額	備 考
子どもの村福岡運営事業	0	2,000,000	0	2,000,000	翌期に使用予定の支援用資金
子ども支援システム研究開発事業					
日本財団助成金	0	1,560,386	1,560,386	0	助成金の総額は2,522,731円です。当期増加額との差額 962,345円は前受助成金として貸借対照表の負債に計上しています。
積水ハウスマッチングプログラム助成金	0	653,600	653,600	0	助成金の総額は800,000円です。当期増加額との差額 146,400円は前受助成金として貸借対照表の負債に計上しています。
福祉医療機構助成金	0	1,661,828	1,661,828	0	助成金の総額は3,400,000円です。当期増加額との差額 1,738,172円は前受助成金として貸借対照表の負債に計上しています。
危機介入里親・訪問型家族支援事業	0	2,000,000	0	2,000,000	翌期に使用予定の支援用資金
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>7,875,814</b>	<b>3,875,814</b>	<b>4,000,000</b>	

4. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建 物	178,752,988	0	0	<b>178,752,988</b>	△ 60,754,635	<b>117,998,353</b>
附属備品	585,360	0	0	<b>585,360</b>	△ 585,358	<b>2</b>
構 築 物	17,146,500	0	0	<b>17,146,500</b>	△ 13,288,537	<b>3,857,963</b>
車両運搬具	3,690,498	1,938,532	3,690,498	<b>1,938,532</b>	△ 80,933	<b>1,857,599</b>
什器・備品	2,567,930	283,524	0	<b>2,851,454</b>	△ 1,939,148	<b>912,306</b>
投資その他の資産						
敷 金	36,000	0	12,000	<b>24,000</b>		<b>24,000</b>
差入保証金	856,800	0	0	<b>856,800</b>		<b>856,800</b>
リサイクル預託金	0	10,360	0	<b>10,360</b>		<b>10,360</b>
子どもの村福岡運営積立金	28,026,501	3,817	18,645,440	<b>9,384,878</b>		<b>9,384,878</b>
子どもの村福岡建築物補修費積立金	22,500,000	11,171,200	3,471,200	<b>30,200,000</b>		<b>30,200,000</b>
子どもの村福岡構築物等積立金	7,500,000	3,750,000	0	<b>11,250,000</b>		<b>11,250,000</b>
退職給付引当金積立金	2,939,600	723,400	0	<b>3,663,000</b>		<b>3,663,000</b>
特別基金積立金(松岡基金)	60,019,931	18,515	0	<b>60,038,446</b>		<b>60,038,446</b>
<b>合 計</b>	<b>324,622,108</b>	<b>17,899,348</b>	<b>25,819,138</b>	<b>316,702,318</b>	<b>△ 76,648,611</b>	<b>240,053,707</b>

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内、役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
給与手当(事業費)	30,798,835	1,620,000
給与手当(管理費)	10,128,781	2,700,000
<b>活動計算書計</b>	<b>40,927,616</b>	<b>4,320,000</b>