

【2023年度決算報告】

貸借対照表

2024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	93,328	未払金	0
現金(外貨)	42,995	未払費用	843,254
普通預金	3,301,815	前受金	70,000
郵便振替口座(会費)	18,249	預り金	112,980
郵便振替口座(寄付金)	391,477	仮受金	4,045
現金・預金計	3,847,864	短期借入金	0
未収金	106,458	未払消費税等	575,900
貯蔵品	591,624	納税充当金	74,500
フェアトレード品	31,096		
商品	7,530	流動負債合計	1,680,679
未収収益	1,128,896		
立替金	170,780		
仮払金	24,697		
その他流動資産計	2,061,081		
流動資産合計	5,908,945	【固定負債】	
		長期借入金	2,115,000
【固定資産】		固定負債合計	2,115,000
什器備品	1,240,014	負債の部合計	3,795,679
電話加入権	255,120		
団体出資金	0		
差入保証金	2,340,000		
固定資産合計	3,835,134		
【繰延資産】			
礼金	0		
繰延資産合計	0		
資産の部合計	9,744,079	負債・正味財産の部合計	9,744,079

活動計算書

2023年(令和5)年 4月1日 から 2024年(令和6) 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	510,000	
正団体会員	1,750,000	
賛助個人会員	210,000	
賛助団体会員	70,000	2,540,000
2. 受取寄付金	3,048,925	3,048,925
3. WE21基金	0	0
4. 受取助成金等	0	0
5. 事業収益		
WE21物流受託収益	15,492,671	
WE21商標使用収益	5,231,380	
WE21グループネットワーク推進費	508,200	
スタディツアー収益	0	
寄付物品販売収益オンライン	1,463,750	
寄付物品販売収益バザー	4,967,940	
商品販売収益	471,696	
フェアトレード販売収益	1,846,308	
ブックレット等販売収益	24,050	
募金収益	2,300	
講座収益	97,600	
資料収益	0	30,105,895
7. その他収益	143,865	143,865
経常収益 計		35,838,685

- *1 受取寄付金:通常寄付、25周年寄付、協賛金(アニバーサリーWEフェスタ・着物フェア)、切手・葉書、古本募金
- *2 寄付物品販売収益オンライン:オンラインショップ売上
- *3 寄付物品販売収益バザー:倉庫deバザー、アニバーサリーWEフェスタ、着物フェア、WEバザール 他
- *4 募金収益:能登半島地震募金
- *5 その他収益:謝金、原稿料、事務所コピー機利用料収入、めぐりヶタイ等)
- *6 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、しょうがクッキー、復興支援物産品
- *7 民際協力支援事業:難民を助ける会(AAR JAPAN) 能登半島地震支援
- *8 民際協力ネットワーク形成費:日韓経験交流事業
- *9 物流運搬費:キャリア便委託費
- *10 倉庫費:エコモのセンター家賃
- *11 産廃処理費:エコモのセンター廃棄物処理
- *12 広報宣伝費:年次報告書作成、イベント・チラシ・ポスター印刷、しょうがクッキーラベル印刷等
- *13 保険料:エコモのセンター火災保険料、事務所保証金、ボランティア活動保険 他
- *14 備品・消耗品費:会計王インボイス対応Ver.購入、コピー代、コピー用紙他
- *15 賃借料:WE21ジャパン事務所家賃
- *16 支払手数料:海外送金手数料 他
- *17 支払報酬料:弁護士・税理士報酬
- *18 業務委託費:経理業務委託、年次報告書作成業務委託、ホームページ保守管理 他
- *19 教育文化費:講座講師謝礼、会場費、イベント会場費他
- *20 研修費:NPOと行政対話フォーラム参加費、d-lab2023参加費、会計講座参加費
- *21 会議費:室料(総会、グループ会議、理事会、各事業会議) 他
- *22 減価償却費:エコモのセンター設置プレハブ償却費
- *23 繰延資産償却費:エコモのセンター礼金償却費
- *24 法人税等:神奈川県、横浜市

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	4,430,138	
通勤交通費	275,901	
法定福利費	828,479	
福利厚生費	9,000	
	5,543,518	
(2) その他経費		
期首商品棚卸高	186,726	
商品仕入費	267,091	
フェアトレード品仕入費	1,521,956	
ブックレット等原価	22,968	
期末商品棚卸高	38,626	
民際協力費		
支援事業費	62,724	
調査派遣費	0	
ネットワーク形成費	6,603	
WE21基金支出	0	
募金支出	2,300	
物流運搬費	5,931,060	
倉庫費	9,240,000	
産廃処理費	139,132	
交通費	865,345	
広報宣伝費	338,850	
イベント費用	255,968	
保険料	53,162	
備品消耗品費	229,883	
賃借料	870,210	
水道光熱費	298,140	
通信運搬費	840,406	
リース料	1,022,076	
支払手数料	119,828	
支払報酬料	455,298	
業務委託費	717,850	
雑費	11,166	
教育文化費	139,460	
研修費	13,960	
会議費	44,697	
諸会費	22,355	
租税公課	1,016,100	
減価償却費	190,221	
繰延資産償却費	12,600	
法人税等	74,500	
その他経費計	24,934,009	
事業費 計		30,477,527
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	3,282,534	
通勤交通費	250,452	
法定福利費	92,053	
福利厚生費	1,000	
人件費計	3,626,039	
(2) その他経費		
交通費	16,694	
広報宣伝費	323	
保険料	4,138	
備品消耗品費	22,809	
賃借料	96,690	
水道光熱費	19,112	
通信運搬費	39,444	
リース料	94,644	
支払手数料	14,710	
支払報酬料	50,589	
業務委託費	67,050	
雑費	715	
教育文化費	0	
研修費	440	
会議費	4,199	
諸会費	248,520	
租税公課	0	
減価償却費	0	
法人税等	0	
支払利息	7,519	
その他経費計	687,596	
管理費 計		4,313,635
経常費用 計		34,791,162
当期経常増減額		1,047,523
当期正味財産増減額		1,047,523
前期繰越正味財産額		4,900,877
次期繰越正味財産額		5,948,400

事業別損益の状況は以下の通りです。

科目	政策提言・共育事業	リユースサイクル環境事業	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	2023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	510,000	510,000	680,000	75.0%
正団体会員会費	0	0	0	0	0	0	1,750,000	1,750,000	1,700,000	102.9%
賛助個人会員会費	0	0	0	0	0	0	210,000	210,000	240,000	87.5%
賛助団体会員会費	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000	150,000	46.7%
2. 受取寄付金	0	152,000	2,896,925	0	0	3,048,925	0	3,048,925	1,900,000	160.5%
3. WE21基金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
4. 受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	0.0%
5. 事業収益										
WE21物流受託収益	0	15,492,671	0	0	0	15,492,671	0	15,492,671	15,275,260	101.4%
WE21商標使用収益	0	0	0	0	5,231,380	5,231,380	0	5,231,380	5,231,380	100.0%
WE21グループネットワーク推進費	0	0	0	0	0	0	508,200	508,200	508,200	-
スタディツアー収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
寄付物品販売収益オンライン	0	1,463,750	0	0	0	1,463,750	0	1,463,750	1,200,000	122.0%
寄付物品販売収益バザー	0	4,967,940	0	0	0	4,967,940	0	4,967,940	3,820,000	130.1%
商品販売収益	0	1,100	0	470,596	0	471,696	0	471,696	500,000	94.3%
フェアトレード販売収益	0	0	0	1,846,308	0	1,846,308	0	1,846,308	1,798,000	102.7%
ブックレット等販売収益	1,000	0	500	19,800	2,750	24,050	0	24,050	50,000	48.1%
募金収益	0	0	2,300	0	0	2,300	0	2,300	0	-
講座収益	90,100	7,500	0	0	0	97,600	0	97,600	100,000	97.6%
資料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. その他収益 計	25,823	56,939	3,823	11,396	38,238	136,219	7,646	143,865	300,000	48.0%
経常収益 計	116,923	22,141,900	2,903,548	2,348,100	5,272,368	32,782,839	3,055,846	35,838,685	33,652,840	106.5%
【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	302,089	1,212,828	302,089	604,174	2,008,958	4,430,138	3,282,534	7,712,672	7,140,000	108.0%
通勤費	13,751	111,607	13,751	27,501	109,291	275,901	250,452	526,353	420,000	125.3%
法定福利費	46,025	184,108	46,025	92,053	460,268	828,479	92,053	920,532	800,000	115.1%
福利厚生費	500	2,000	500	1,000	5,000	9,000	1,000	10,000	10,000	100.0%
人件費計	362,365	1,510,543	362,365	724,728	2,583,517	5,543,518	3,626,039	9,169,557	8,370,000	109.6%
(その他経費)										
期首棚卸高	0	0	0	186,726	0	186,726	0	186,726	186,726	-
商品仕入費	0	0	0	267,091	0	267,091	0	267,091	320,000	83.5%
フェアトレード品仕入費	0	0	0	1,521,956	0	1,521,956	0	1,521,956	1,700,000	89.5%
ブックレット等原価	0	0	0	22,968	0	22,968	0	22,968	0	-
期末商品棚卸高	0	0	0	38,626	0	38,626	0	38,626	186,726	-
民際協力支援事業費	0	0	62,724	0	0	62,724	0	62,724	0	-
民際協力調査派遣費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
民際協力ネットワーク形成費	0	0	6,603	0	0	6,603	0	6,603	30,000	22.0%
WE21基金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
募金支出	0	0	2,300	0	0	2,300	0	2,300	0	-
物流運搬費	0	5,931,060	0	0	0	5,931,060	0	5,931,060	5,902,350	100.5%
倉庫費	0	9,240,000	0	0	0	9,240,000	0	9,240,000	9,240,000	100.0%
産廃処理費	0	139,132	0	0	0	139,132	0	139,132	160,000	87.0%
交通費	10,840	659,757	11,236	57,286	126,226	865,345	16,694	882,039	1,050,000	84.0%
広報宣伝費	8,342	120,185	162	10,927	199,234	338,850	323	339,173	310,000	109.4%
イベント費用	0	245,850	0	10,118	0	255,968	0	255,968	260,000	98.4%
保険料	2,069	24,196	2,069	4,138	20,690	53,162	4,138	57,300	50,000	114.6%
備品・消耗品費	11,406	52,854	11,406	30,452	123,765	229,883	22,809	252,692	468,000	54.0%
賃借料	48,345	193,380	48,345	96,690	483,450	870,210	96,690	966,900	900,000	107.4%
水道光熱費	9,556	164,362	9,556	19,112	95,554	298,140	19,112	317,252	450,000	70.5%
通信運搬費	20,520	484,140	30,310	57,348	248,088	840,406	39,444	879,850	650,000	135.4%
リース料	47,328	359,568	47,328	94,644	473,208	1,022,076	94,644	1,116,720	1,000,000	111.7%
支払手数料	13,678	33,986	9,008	17,565	45,591	119,828	14,710	134,538	153,751	87.5%
支払報酬料	25,294	101,177	25,294	50,589	252,944	455,298	50,589	505,887	500,000	101.2%
業務委託費	33,530	193,500	33,530	67,050	390,240	717,850	67,050	784,900	785,000	100.0%
雑費	488	4,738	358	1,715	3,867	11,166	715	11,881	20,000	59.4%
教育文化費	92,201	44,240	0	3,019	0	139,460	0	139,460	127,000	109.8%
研修費	10,220	880	220	440	2,200	13,960	440	14,400	10,000	144.0%
会議費	2,101	11,548	2,101	7,959	20,988	44,697	4,199	48,896	50,000	97.8%
諸会費	22,355	0	0	0	0	22,355	248,520	270,875	270,000	100.3%
租税公課	0	8,000	0	0	1,008,100	1,016,100	0	1,016,100	600,000	169.4%
減価償却費	0	190,221	0	0	0	190,221	0	190,221	219,000	86.9%
繰延資産償却費	0	12,600	0	0	0	12,600	0	12,600	151,200	8.3%
法人税等	0	0	0	0	74,500	74,500	0	74,500	74,500	100.0%
支払利息	0	0	0	0	0	0	7,519	7,519	10,000	75.2%
その他経費計	358,273	18,215,374	302,550	2,489,167	3,568,645	24,934,009	687,596	25,621,605	25,460,801	100.6%
経常費用 計	720,638	19,725,917	664,915	3,213,895	6,152,162	30,477,527	4,313,635	34,791,162	33,830,801	102.8%
当期経常増減額	603,715	2,415,983	2,238,633	865,795	879,794	2,305,312	1,257,789	1,047,523	△ 177,961	-

*2023/11予算修正

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
政策提言・共育事業	0	0	0	0	
リユースリサイクル環境事業	1,387,599	0	400,101	987,498	オンラインショップ関連経費に充当
民際協力事業	0	0	0	0	
支援販売事業	0	0	0	0	
広報事業	0	0	0	0	
WE21基金事業	792,715	0	0	792,715	
管理部門	13,070	0	7,519	5,551	借入金利息支払いに充当
合 計	2,193,384	0	407,620	1,785,764	

4 固定資産の増減内訳

科 目	期首帳簿価額	取得	減少	減価償却	期末帳簿価額	備 考
什器備品	1,430,235	0	0	190,221	1,240,014	
繰延資産	12,600	0	0	12,600	0	
差入保証金	2,340,000	0	0	0	2,340,000	
合 計	3,782,835	0	0	202,821	3,580,014	

4 借入金の増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	備 考
長期借入金	2,679,000	0	564,000	2,115,000	日本政策金融公庫より借入
合 計	2,679,000	0	564,000	2,115,000	

財 産 目 録

2024年(令和6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	93,328		
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	775,152		
普通預金 みずほ銀行横浜支店－会費	234,991		
普通預金 みずほ銀行横浜東口支店－支援	30,072		
普通預金 みずほ銀行横浜東口支店－基金	792,385		
普通預金 横浜銀行横浜駅前支店	777,842		
普通預金 ゆうちょ銀行	652,171		
普通預金 ゆうちょ銀行	39,202		
ゆうちょ銀行 振替口座－会費	18,249		
ゆうちょ銀行 振替口座－寄付金	391,477		
貯蔵品 ※1	591,624		
フェアトレード品 ※2	31,096		
商品 ※3	7,530		
未収収益 ※4	1,128,896		
未収金 ※5	106,458		
立替金 ※6	170,780		
仮払金 ※7	24,697		
流動資産合計		5,908,945	
2 固定資産			
(有形固定資産)			
什器 備品 ※8	1,240,014		
(無形固定資産)			
電話加入権	255,120		
(投資等)			
差入保証金 ※9	2,340,000		
固定資産合計		3,835,134	
資産の部 合計			9,744,079
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用 ※10	843,254		
前受金 ※11	70,000		
預り金 ※12	112,980		
仮受金 ※13	4,045		
未払消費税等	575,900		
納税充当金	74,500		
流動負債合計		1,680,679	
2 固定負債			
長期借入金	2,115,000		
固定負債合計		2,115,000	
負債の部 合計			3,795,679
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		4,900,877	
当期正味財産増減額		1,047,523	
正味財産の部合計			5,948,400

- ※1 書籍、寄付切手等在庫
- ※2 しょうがパウダー
- ※3 しょうがクッキー
- ※4 商標使用料、活動推進費・ネットワーク推進費、オンラインショップ売上他
- ※5 会員会費他
- ※6 値札、のぼり旗、段ボール代金
- ※7 エコものセンター仮払金
- ※8 エコものセンターオンラインショップ事務所
- ※9 エコものセンター、あやせ店
- ※10 事務局スタッフ給与、理事活動交通費他
- ※11 会員会費
- ※12 社会保険料、住民税
- ※13 地域NPOフェアトレード代金過払い分