

貸借対照表

一般社団法人ジョフカ

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度(ア)	前年度(イ)	増減(ア)-(イ)	備 考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	54,217,761	57,489,321	△ 3,271,560	
未収金	5,822,210	3,326,642	2,495,568	
仮払金	15,644,193	9,243,779	6,400,414	
前払金	0	0	0	
流動資産合計	75,684,164	70,059,742	5,624,422	
2. 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	89,079,680	84,890,200	4,189,480	
森林関連事業引当資産	0	25,000,000	△ 25,000,000	
特定資産合計	89,079,680	109,890,200	△ 20,810,520	
(2)その他固定資産				
什器備品	100,257	153,070	△ 52,813	
敷金	3,212,624	3,212,624	0	
その他固定資産合計	3,312,881	3,365,694	△ 52,813	
固定資産合計	92,392,561	113,255,894	△ 20,863,333	
資産合計	168,076,725	183,315,636	△ 15,238,911	
II 負債の部				
1. 流動負債				
短期借入金	0	0	0	
未払金	2,810,695	16,089,677	△ 13,278,982	
前受金(事業用)	0	34,748,000	△ 34,748,000	
預り金	37,199,329	3,134,916	34,064,413	
流動負債合計	40,010,024	53,972,593	△ 13,962,569	
2. 固定負債				
退職給付引当金	89,079,680	84,890,200	4,189,480	
固定負債合計	89,079,680	84,890,200	4,189,480	
負債合計	129,089,704	138,862,793	△ 9,773,089	
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	38,987,021	44,452,843	△ 5,465,822	
正味財産合計	38,987,021	44,452,843	△ 5,465,822	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(25,000,000)	0	
負債及び正味財産合計	168,076,725	183,315,636	△ 15,238,911	

正味財産増減計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

一般社団法人ジョフカ

(単位:円)

科 目	当年度(ア)	前年度(イ)	増減(ア)-(イ)	
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 受取会費	950,000	950,000	0	
団体会員会費収入	920,000	920,000	0	6団体
個人会員会費収入	30,000	30,000	0	3個人
② 事業収益	141,744,118	224,766,174	△ 83,022,056	
国際協力事業収益	116,619,821	208,732,564	△ 92,112,743	
役務提供事業収益	8,820,100	2,341,592	6,478,508	
研修受託事業収益	16,304,197	13,692,018	2,612,179	
③ 受取補助金等	5,050,000	0	5,050,000	
国庫補助金	0	0	0	
国庫受託金	5,050,000	0	5,050,000	
④ 植林協力事業収入	1,960,000	13,930,000	△ 11,970,000	
日中緑化交流基金助成金	0	12,000,000	△ 12,000,000	
緑の募金事業助成金	1,960,000	1,930,000	30,000	
⑤ 雑収益	10,093,801	5,948,981	4,144,820	
受取利息	6,163	6,245	△ 82	
雑収益	10,087,638	5,942,736	4,144,902	持続化給付金、家賃支援金、航空賃払戻しなど
経常収益計	159,797,919	245,595,155	△ 85,797,236	
(2) 経常費用				
① 事業費	147,892,434	236,438,776	△ 88,546,342	
国際協力事業費	87,566,847	177,602,777	△ 90,035,930	
役務提供事業費	10,851,714	3,469,357	7,382,357	
研修受託事業費	25,011,516	18,308,862	6,702,654	
国庫補助事業費	0	0	0	
国庫受託事業費	10,544,367	0	10,544,367	
植林協力事業費	4,379,493	17,125,018	△ 12,745,525	
海外調査事業費	0	0	0	
資料収集事業費	8,249,906	19,291,093	△ 11,041,187	
還元事業費	1,288,591	641,669	646,922	
② 管理費	17,371,307	15,090,090	2,281,217	
役員報酬	505,920	0	505,920	
職員給与	11,778,579	9,699,513	2,079,066	
通勤手当	182,276	213,920	△ 31,644	
福利厚生費	14,502	14,427	75	
法定福利厚生費	1,856,587	1,425,926	430,661	
退職給費用	958,186	1,179,125	△ 220,939	
賃借料	1,071,989	898,499	173,490	
公租公課	190,198	760,096	△ 569,898	
負担金	179,520	151,620	27,900	
支払寄付金	13,600	23,940	△ 10,340	
会議費	627	5,264	△ 4,637	
旅費交通費	18,735	13,530	5,205	
通信運搬費	80,019	63,097	16,922	
減価償却費	7,182	6,502	680	
消耗什器備品費	56,879	75,282	△ 18,403	
消耗品費	18,488	28,705	△ 10,217	
修繕費	0	1,465	△ 1,465	
印刷製本費	37,734	146,670	△ 108,936	
光熱水料費	125,009	105,060	19,949	
諸謝金	173,808	146,262	27,546	
広告宣伝費	0	0	0	
交際費	0	0	0	
支払手数料	21,666	23,049	△ 1,383	
リース料	50,938	42,698	8,240	
雑費	28,865	65,440	△ 36,575	
経常費用計	165,263,741	251,528,866	△ 86,265,125	
当期経常増減額	△ 5,465,822	△ 5,933,711	467,889	

2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金取崩	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損		0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 5,465,822	△ 5,933,711	467,889	
一般正味財産期首残高	44,452,843	50,386,554	△ 5,933,711	
一般正味財産期末残高	38,987,021	44,452,843	△ 5,465,822	
II 指定正味財産増減の部				
① 受取補助金等				
補助金				
国庫補助金等	0	0	0	
助成金				
日中緑化交流基金助成金	0	0	0	
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	38,987,021	44,452,843	△ 5,465,822	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……定率法による。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金……期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 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る。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	84,890,200	4,189,480	0	89,079,680
森林関連事業引当資産	25,000,000		25,000,000	0
合 計	109,890,200	4,189,480	25,000,000	89,079,680

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
退職給付引当資産	89,079,680	-	-	(89,079,680)
合 計	89,079,680	-	-	(89,079,680)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	153,070	52,813	100,257

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照上の記載区分
国庫補助金						
なし		0		0	0	—
小 計		0	0	0	0	
国庫受託金						
「クリーンウッド」普及促進事業のうち違法伐採関連情報の提供	農林水産省 (林野庁)	0	5,050,000	5,050,000	0	—
小 計		0	5,050,000	5,050,000	0	
助成金						
ボルガン県における飼料木を用いた放牧地保全林造成事業(第2次)	国土緑化推進機構	0	1,100,000	1,100,000	0	—
劣化した放牧地における保全林造成プロジェクト	イオン化環境財団	0	860,000	860,000	0	—
					0	
					0	
小 計		0	1,960,000	1,960,000	0	
合 計		0	7,010,000	7,010,000	0	

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	84,890,200	4,189,480	0	0	89,079,680

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額	備 考
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
邦貨手許現金	13,183		
外貨手許現金	0		
普通三菱UFJ春日町	46,443,969		
前払普通三菱UFJ春日町	0		
普通三井住友小石川	7,760,609		
仮払金			
マラウイ、ケニア森林管理	15,644,193		
前払金	0		
未収金			
モザンビーク(1期)、鎌倉市調査、緑の募金	5,822,210		
流動資産合計	75,684,164	75,684,164	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	89,079,680		
定期三菱UFJ春日町	40,000,000		
退職普通三菱UFJ銀行春日町 NO.2	49,079,680		
森林関連事業引当資産	0		
定期三菱UFJ春日町	0		
普通三菱UFJ春日町No.4	0		
特定資産合計	89,079,680		
(2) その他の固定資産			
什器備品	100,257		
敷金	3,212,624		
その他の固定資産合計	3,312,881		
固定資産合計	92,392,561	92,392,561	
資産合計			168,076,725
II 負債の部			
1. 流動負債			
借入金			
短期借入金	0		
未払金			
グリーンウッド 法定福利厚生費、ほか	2,810,695		
前受金	0		
預り金			
モザンビーク(1期)、マラウイ、ケニア、配分金 他	37,199,329		
流動負債合計		40,010,024	
2. 固定負債			
退職給付引当金	89,079,680		
固定負債合計		89,079,680	
負債合計			129,089,704
正味財産			38,987,021

収 支 計 算 書

令和2年4月1日から令和3年3月31日

一般社団法人ジョフカ

(単位:円)

科 目	予算額 (ア)	決算額 (イ)	増減 (イ)-(ア)	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 会費収入	950,000	950,000	0	
団体会員会費収入	920,000	920,000	0	
個人会員会費収入	30,000	30,000	0	
② 事業収入	283,500,000	141,744,118	△ 141,755,882	
国際協力事業収入	267,000,000	116,619,821	△ 150,380,179	
役務提供事業収入	3,000,000	8,820,100	5,820,100	
研修受託事業収入	13,500,000	16,304,197	2,804,197	
	0	0	0	
③ 補助金等収入	0	5,050,000	5,050,000	
国庫補助事業収入	0	0	0	
国庫受託事業収入	0	5,050,000	5,050,000	
④ 植林協力事業収入	2,900,000	1,960,000	△ 940,000	
日中緑化交流基金助成金	0	0	0	
緑の募金事業助成金	2,000,000	1,960,000	△ 40,000	
イオン財団助成金	900,000	0	△ 900,000	
⑤ 雑収入	320,000	10,093,801	9,773,801	
受取利息収入	20,000	6,163	△ 13,837	
雑収入	300,000	10,087,638	9,787,638	
事業活動収入計	287,670,000	159,797,919	△ 127,872,081	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	262,100,000	144,227,093	△ 117,872,907	
国際協力事業支出	216,810,000	85,373,583	△ 131,436,417	
役務提供事業支出	3,110,000	10,516,572	7,406,572	
研修受託事業支出	19,460,000	24,553,348	5,093,348	
国庫補助事業支出	0	0	0	
国庫受託事業支出	0	10,230,437	10,230,437	
植林協力事業支出	4,110,000	4,324,343	214,343	
海外調査事業支出	0	0	0	
資料収集事業支出	17,810,000	7,978,399	△ 9,831,601	
還元費支出	800,000	1,250,411	450,411	
② 管理費支出	12,560,000	16,794,355	4,234,355	
役員報酬支出	319,000	505,920	186,920	
職員給与支出	8,693,000	11,778,579	3,085,579	
通勤手当支出	185,000	182,276	△ 2,724	
福利厚生支出	11,000	14,502	3,502	
法定福利厚生支出	1,030,000	1,856,587	826,587	
退職金支出	0	0	0	
退職共済支出	292,000	388,416	96,416	
賃借料支出	793,000	1,071,989	278,989	
公租公課支出	515,000	190,198	△ 324,802	
負担金支出	134,000	179,520	45,520	
支払寄付金	22,000	13,600	△ 8,400	
会議費支出	4,000	627	△ 3,373	
旅費交通費支出	13,000	18,735	5,735	
通信運搬費支出	57,000	80,019	23,019	
消耗什器備品支出	21,000	56,879	35,879	
消耗品支出	15,000	18,488	3,488	
修繕費支出	2,000	0	△ 2,000	
印刷製本支出	103,000	37,734	△ 65,266	
光熱水料支出	93,000	125,009	32,009	
諸謝金支出	134,000	173,808	39,808	
広告宣伝費支出	0	0	0	
交際費支出	0	0	0	
支払手数料支出	21,000	21,666	666	
リース料支出	31,000	50,938	19,938	
雑費支出	72,000	28,865	△ 43,135	
事業活動支出計	274,660,000	161,021,448	△ 113,638,552	
事業活動収支差	13,010,000	△ 1,223,529	△ 14,233,529	

Ⅱ 投資活動収支の部			0
1. 投資活動収入		25,000,000	25,000,000
特定資産取崩収入	0	0	0
森林関連引当資産取崩		25,000,000	
投資活動収入計	0	25,000,000	0
2. 投資活動支出			0
退職給付引当資産支出	0	4,189,480	4,189,480
森林関連事業引当資産支出	0		0
投資活動支出計	0	4,189,480	4,189,480
投資活動収支差	0	20,810,520	20,810,520
Ⅲ 財務活動収支の部			0
1. 財務活動収入			0
短期借入金収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			0
短期借入金返済支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差	0	0	0
Ⅳ 予備費支出			0
予備費	0	0	0
当期収支差	13,010,000	19,586,991	6,576,991
前期繰越収支差		16,087,149	
次期繰越収支差		35,674,140	

(注) 借入金限度額 50,000千円

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、前払金、未払金、前受金、預り金を含めることとしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	57,489,321	54,217,761
未収金	3,326,642	5,822,210
仮払金	9,243,779	15,644,193
前払金	0	0
合 計	70,059,742	75,684,164
未払金	16,089,677	2,810,695
前受金	34,748,000	0
預り金	3,134,916	37,199,329
合 計	53,972,593	40,010,024
次期繰越収支差額	16,087,149	35,674,140