

# 決 算 報 告 書

自 2022年5月1日

至 2023年4月30日

特定非営利活動法人 アイキャン (ICAN)

愛知県名古屋市中区栄1-31-30 パルナス栄504

# 活 動 計 算 書

(単位:円)

特定非営利活動法人 アイキャン (ICAN)

自 2022年5月1日 至 2023年4月30日

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	207,000	
賛助会員受取会費	528,000	735,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	23,718,509	23,718,509
3 受取助成金等		
受取民間助成金	4,754,521	
受取公的補助金	1,500,000	6,254,521
4 事業収益		
自主事業収益	838,332	
受託事業収益	5,230,477	6,068,809
5 その他収益		
受取利息	449	
雑収入	126,027	126,476
経常収益計		36,903,315
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	16,525,211	
法定福利費	2,877,989	
福利厚生費	397,096	
人件費計	19,800,296	
(2) その他経費		
期首商品棚卸高	1,338,660	
仕入高	63,705	
期末商品棚卸高	▲917,114	
会議費	1,700	
旅費交通費	1,722,370	
通信費	588,195	
謝礼金	122,500	
保険料	154,086	
消耗品費	756,563	
印刷費	356,530	
水道光熱費	329,989	
支払手数料	1,440,915	
地代家賃	1,568,789	
賃借料	104,773	
研修費	21,649	
広告宣伝費	844,377	
諸会費	158,965	
支払報酬料	593,279	
租税公課	32,010	
修繕費	1,039,577	
保守料	19,579	
業務委託費	10,896,607	
接待交際費	2,160	
現地活動費	3,902,232	
新聞図書費	91	
減価償却費	309,945	
雑費	292,010	

出展料	23,600		
その他経費計	25,767,742		
事業費計		45,568,038	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	5,197,366		
法定福利費	497,003		
福利厚生費	4,960		
人件費計	5,699,329		
(2) その他経費			
旅費交通費	218,790		
通信費	196,146		
謝礼金	423,095		
保険料	48,415		
消耗品費	244,851		
印刷費	400		
水道光熱費	159,929		
支払手数料	441,958		
地代家賃	724,971		
賃借料	44,987		
研修費	851		
広告宣伝費	362,038		
諸会費	78,384		
支払報酬料	429,000		
租税公課	33		
修繕費	519,576		
保守料	10,121		
業務委託費	206,606		
新聞図書費	49		
雑費	46,938		
為替差損	7,437,578		
換金差損	1,031,762		
棚卸減耗損	7,738		
その他経費計	12,634,216		
管理費計		18,333,545	
経常費用計			63,901,583
当期経常増減額			▲26,998,268
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期経常増減額			▲26,998,268
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			▲27,069,268
前期繰越正味財産額			38,114,739
次期繰越正味財産額			11,045,471

# 貸借対照表

(単位:円)

特定非営利活動法人 アイキャン (ICAN)

2023年4月30日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産		流動負債	
現金預金	14,938,954	未払金	1,128,852
棚卸資産	917,114	未払費用	1,530,645
貯蔵品	944,068	預り金	154,957
仮払金	12	前受金	6,071,275
前払金	384,977	未払法人税	71,000
前払費用	80,470		
未収入金	812,079	流動負債 計	8,956,729
預け金	135		
流動資産 計	18,077,809	固定負債	
固定資産		固定負債 計	0
車両運搬具	1	負債合計	8,956,729
工具器具備品	1,923,890	正 味 財 産 の 部	
保証金	500	科 目	金 額
固定資産 計	1,924,391	正味財産	
資産合計	20,002,200	前期繰越正味財産額	38,114,739
		当期正味財産増減額	▲27,069,268
		正味財産 計	11,045,471
		正味財産合計	11,045,471
		負債及び正味財産合計	20,002,200

財 産 目 録

特定非営利活動法人 アイキャン (ICAN)

(単位:円)  
2023年4月30日現在

科 目 ・ 摘 要	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金 (日本)	155,535	
普通預金 三菱UFJ銀行	8,423,567	
普通預金 楽天銀行	5,117,114	
普通預金 PayPay銀行	44,220	
普通預金 BPI銀行	103,280	
郵便振替口座 ゆうちょ銀行	150,571	
普通預金 CIB銀行 (フィリピン)	944,667	
現金預金 計	14,938,954	
棚卸資産		
フェアトレード商品 (日本)	366,588	
フェアトレード商品 (フィリピン)	550,526	
棚卸資産 計	917,114	
貯蔵品		
はがき	149,657	
切手	246,850	
テレフォンカード	31,507	
商品券	332,698	
収入印紙	183,356	
貯蔵品 計	944,068	
仮払金		
スタッフ (フィリピン)	12	
前払金		
NTT 電話代(テレフォンカード前払分)	176,091	
世界フェアトレードなごや 出展料	5,000	
スタッフ (フィリピン)	203,886	
前払金 計	384,977	
前払費用		
事務所家賃 5月分	80,470	
未収入金		
寄付金 入金処理待ち 14件	540,546	
賛助会費 入金処理待ち 4件	48,000	
正会員会費 入金処理待ち 2件	28,000	
助成金 入金処理待ち 2件	3,400	
フェアトレード商品販売	8,850	
日本年金機構 社会保険料の返金	57,180	
スタッフ (日本)	480	
建物賃借保証金の返金 (フィリピン)	125,623	
未収入金 計	812,079	
預け金		
電子マネー	135	
流動資産 計		18,077,809
2 固定資産		
車両 1台 (フィリピン)	1	
工具器具備品		
コンピ・オープン 1台 (フィリピン)	1,923,890	
保証金		
電子マネー	500	
固定資産 計		1,924,391
資産の部 合計		20,002,200
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
国際航空運賃および旅行傷害保険	275,417	
スタッフ交通費 (日本)	9,300	
スタッフ出張日当 (日本)	8,000	

スタッフ社会保険料の返金（日本）	31,053		
会計処理委託謝金	88,270		
消耗品、他 経常経費（日本）	44,673		
スタッフ給与、交通費 4月分（フィリピン）	672,139		
未払金 計	1,128,852		
未払費用			
スタッフ給与、交通費 4月分（日本）	1,256,178		
弁護士報酬	22,000		
社会保険料 法人負担分	218,462		
通信費 電話・郵便	24,572		
電気代	2,613		
システム利用料	6,820		
未払費用 計	1,530,645		
預り金			
社会保険料	92,412		
所得税	37,922		
住民税	19,200		
住宅HDMFローン（フィリピン）	5,423		
預り金 計	154,957		
前受金			
助成金 味の素ファンデーション	3,380,818		
助成金 真如苑	831,299		
助成金 風に立つライオン基金	1,683,517		
助成金 中央共同募金会	175,641		
前受金 計	6,071,275		
未払法人税等			
法人住民税 均等割 愛知県	21,000		
法人住民税 均等割 名古屋市	50,000		
未払法人税等 計	71,000		
流動負債 計		8,956,729	
2 固定負債			
固定負債 計		0	
負債の部 合計			8,956,729
III 正味財産 計			11,045,471

## 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 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  
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は先入先出法です。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産は、定率法で償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 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
<b>有形固定資産</b>						
車両運搬具	3,762,950	0	0	1	△ 3,762,949	1
什器備品						
オープン	0	2,233,835	309,945	1,923,890	△ 309,945	1,923,890
<b>投資その他の資産</b>						
保証金	2,626,123	0	2,625,623	500	0	500
<b>合計</b>	<b>6,389,073</b>	<b>2,233,835</b>	<b>2,935,568</b>	<b>1,924,391</b>	<b>△ 4,072,894</b>	<b>1,924,391</b>

### 3. 使途等が制約された収入の内訳

使途が制約された収入の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は11,045,471円ですが、その内10,807,420円は指定寄付等の次期繰越分の財産です。従って、使途が制約されていない正味財産は238,051円です。

(単位:円)

事業名	交付者	期首残高	当期 増加額	当期 減少額	期末残高	備考
フィリピン	路上	一般市民等(指定寄付)	0	4,927,899	4,927,899	0
		(公財)パブリックリソース財団	0	61,593	61,593	0
		真如苑	0	168,701	168,701	0
	ゴミ処分	(公財)風に立つライオン基金	0	276,483	276,483	0
		一般市民等(指定寄付)	0	1,000	1,000	0
		(公財)味の素ファンデーション	0	3,556,090	3,556,090	0
子どもの家	一般市民等(指定寄付)	16,208,923	5,487,669	10,889,172	10,807,420	次期繰越。
	(公財)パブリックリソース財団	0	57,295	57,295	0	
日本	多文化	(福)中央共同募金会	0	484,359	484,359	0
	子ども(共通)	一般市民等(正会費・賛助会費)	0	501,000	501,000	0
	MY ICAN(旧:外国にルーツ)	一般市民等(会費)	14,600	0	14,600	0
	複数事業	株式会社ラッシュジャパン(寄付物資)	35,700	0	35,700	0
	<b>合計</b>		<b>16,259,223</b>	<b>15,522,089</b>	<b>20,973,892</b>	<b>10,807,420</b>

### 4. 役員及びその近親者との取引の内容

給料手当に、使用人兼務役員への支給額が含まれていますが、支給対象者が限られている為、個人情報保護の観点から金額の明示を省略しました。役員、及び、その近親者との取引は、他に、重要性の高いものではありませんでした。

5. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

事業別損益の状況(1/2)  
(自 2022年5月1日 至 2023年4月30日)

(単位:円)

	事業費												計	
	危機的状況にある子どもと「ともに」行うプログラム													
	フィリピン					計	ジブチ	イエメン	日本			子ども 共通		
	ミンダナオ 紛争地	マニラ			災害				災害	多文化	計			
<b>I 経常収益</b>														
1 受取会費														
正会員受取会費					0		0					0	72,000	72,000
賛助会員受取会費					0		0					0	429,000	429,000
2 受取寄附金														
受取寄附金		4,927,899	1,000	5,487,669	10,416,568		10,416,568					0		10,416,568
3 受取助成金等														
受取民間助成金		506,777	3,556,090	57,295	4,120,162		4,120,162			484,359	484,359			4,604,521
受取公的補助金					0		0					0		0
4 事業収益														
自主事業収益					0		0					0		0
受託事業収益					0		0			886,123	886,123			886,123
5 その他収益														
受取利息		207			207		207					0		207
雑収入					0		0					0		0
<b>経常収益 計</b>	0	5,434,883	3,557,090	5,544,964	14,536,937	0	14,536,937	0	0	0	1,370,482	1,370,482	501,000	16,408,419
<b>II 経常費用</b>														
1 人件費														
給料手当		7,583,468	1,055,727		8,639,195	15,043	8,654,238	405,500		9,524	933,336	942,860		10,002,598
法定福利費		1,353,029	164,361		1,517,390	2,412	1,519,802	92,598		1,881	161,204	163,085		1,775,485
福利厚生費		279,782	77,040		356,822	1,229	358,051	2,187		6	1,593	1,599		361,837
人件費 計	0	9,216,279	1,297,128	0	10,513,407	18,684	10,532,091	500,285	0	11,411	1,096,133	1,107,544	0	12,139,920
2 その他経費														
期首商品棚卸高					0		0					0		0
仕入高					0		0					0		0
期末商品棚卸高					0		0					0		0
会議費					0		0					0		0
旅費交通費		765,703	165,416	61,103	992,222	115,304	1,107,526	30,431		214	101,540	101,754		1,239,711
通信費	556	227,125	28,253	1,808	257,186	324	258,066	35,140		397	34,370	34,767		327,973
謝礼金			122,500		122,500		122,500					0		122,500
保険料		59,679	10,422		70,101	120	70,221	4,418		99	7,899	7,998		82,637
消耗品費		451,167	35,525		486,692	383	487,075	2,929		66	212,408	212,474		702,478
印刷費		270,015	10,153		280,168	3	280,171	36		1	74,204	74,205		354,412
水道光熱費		84,797	20,646		105,443		105,443	14,594		328	26,092	26,420		146,457
支払手数料		651,319	6,080	372,596	1,029,995	290	1,030,285	36,471	220	893	45,231	46,124		1,113,100
地代家賃		384,397			384,397		384,397	66,158		1,489	284,772	286,261		736,816
賃借料		23,852			23,852		23,852	4,105		92	20,799	20,891		48,848
研修費		452			452		452	78		2	139	141		671
広告宣伝費		288,711		13,985	302,696		302,696	33,038		744	71,275	72,019		407,753
諸会費		46,782	1,600		48,382	18	48,400	7,153		161	12,788	12,949		68,502
支払報酬料		44,382	13,601		57,983	156	58,139	530,804				0		588,943
租税公課		16,490	5,043		21,533	58	21,591					0		21,591
修繕費		299,528	7,366		306,894	820	307,714	47,415		1,067	84,767	85,834		440,963
保守料		5,367			5,367		5,367	924		21	1,651	1,672		7,963
業務委託費		109,547		10,496,975	10,606,522		10,606,522	18,854		424	33,707	34,131		10,659,507
接待交際費					0		0	2,160				0		2,160
現地活動費		302,415	3,018,338		3,320,753		3,320,753					0		3,320,753
新聞図書費		25			25		25	4			8	8		37
減価償却費		309,945			309,945		309,945					0		309,945
雑費		21,960	267		22,227	3	22,230	3,630	213,848	82	6,489	6,571		246,279
出展料					0		0					0		0
為替差損					0		0					0		0
換金差損					0		0					0		0
棚卸減耗損					0		0					0		0
その他経費 計	556	4,363,658	3,445,210	10,946,467	18,755,335	117,479	18,873,370	838,342	214,068	6,080	1,018,139	1,024,219	0	20,949,999
<b>経常経費 計</b>	556	13,579,937	4,742,338	10,946,467	29,268,742	136,163	29,405,461	1,338,627	214,068	17,491	2,114,272	2,131,763	0	33,089,919
<b>III 当期経常増減額</b>	▲556	▲8,145,054	▲1,185,248	▲5,401,503	▲14,731,805	▲136,163	▲14,868,524	▲1,338,627	▲214,068	▲17,491	▲743,790	▲761,281	501,000	▲16,681,500

事業別損益の状況(2/2)  
 (自 2022年5月1日 至 2023年4月30日)

(単位:円)

事業費							事業費 計	管理費	総計	
「アイキャンな人」を増やすプログラム										
能力強化事業				ボランティア寄付活動促進事業			計			
国際理解	相談員	ツアー	計	フェア トレード	MY ICAN	計				
			0			0	0	72,000	135,000	207,000
			0			0	0	429,000	99,000	528,000
			0			0	0	10,416,568	13,301,941	23,718,509
			0			0	0	4,604,521	150,000	4,754,521
			0			0	0	0	1,500,000	1,500,000
281,700			281,700	556,632		556,632	838,332	838,332		838,332
	2,742,854	1,601,500	4,344,354			0	4,344,354	5,230,477		5,230,477
			0			0	0	207	242	449
			0			0	0	0	126,027	126,027
281,700	2,742,854	1,601,500	4,626,054	556,632	0	556,632	5,182,686	21,591,105	15,312,210	36,903,315
27,571	890,821	1,533,407	2,451,799	546,470	3,524,344	4,070,814	6,522,613	16,525,211	5,197,366	21,722,577
4,157	173,939	245,668	423,764	94,870	583,870	678,740	1,102,504	2,877,989	497,003	3,374,992
1,956	1,331	11,885	15,172	7,215	12,872	20,087	35,259	397,096	4,960	402,056
33,684	1,066,091	1,790,960	2,890,735	648,555	4,121,086	4,769,641	7,660,376	19,800,296	5,699,329	25,499,625
			0	1,338,660		1,338,660	1,338,660	1,338,660		1,338,660
			0	63,705		63,705	63,705	63,705		63,705
			0	▲917,114		▲917,114	▲917,114	▲917,114		▲917,114
			0		1,700	1,700	1,700	1,700		1,700
32,206	92,690	188,659	313,555	74,063	95,041	169,104	482,659	1,722,370	218,790	1,941,160
2,485	33,642	53,136	89,263	43,484	127,475	170,959	260,222	588,195	196,146	784,341
			0			0	0	122,500	423,095	545,595
886	8,424	25,224	34,534	4,994	31,921	36,915	71,449	154,086	48,415	202,501
4,132	5,585	17,522	27,239	5,682	21,164	26,846	54,085	756,563	244,851	1,001,414
1,610	69	127	1,806	51	261	312	2,118	356,530	400	356,930
	27,828	36,134	63,962	14,125	105,445	119,570	183,532	329,989	159,929	489,918
517	47,721	69,651	117,889	29,309	180,617	209,926	327,815	1,440,915	441,958	1,882,873
	126,147	163,799	289,946	64,031	477,996	542,027	831,973	1,568,789	724,971	2,293,760
	7,828	10,164	17,992	3,973	33,960	37,933	55,925	104,773	44,987	149,760
	148	20,193	20,341	75	562	637	20,978	21,649	851	22,500
4,960	71,346	85,179	161,485	36,436	238,703	275,139	436,624	844,377	362,038	1,206,415
136	13,639	17,974	31,749	7,033	51,681	58,714	90,463	158,965	78,384	237,349
1,156		2,243	3,399	937		937	4,336	593,279	429,000	1,022,279
429		832	1,261	9,158		9,158	10,419	32,010	33	32,043
626	90,408	118,608	209,642	46,398	342,574	388,972	598,614	1,039,577	519,576	1,559,153
	1,761	2,287	4,048	894	6,674	7,568	11,616	19,579	10,121	29,700
	35,950	46,680	82,630	18,248	136,222	154,470	237,100	10,896,607	206,606	11,103,213
			0			0	0	2,160		2,160
12,250		569,229	581,479			0	581,479	3,902,232		3,902,232
	8	11	19	4	31	35	54	91	49	140
			0			0	0	309,945		309,945
23	6,921	9,031	15,975	3,531	26,225	29,756	45,731	292,010	46,938	338,948
	4,000		4,000	19,600		19,600	23,600	23,600		23,600
			0			0	0	0	7,437,578	7,437,578
			0			0	0	0	1,031,762	1,031,762
			0			0	0	0	7,738	7,738
61,416	574,115	1,436,683	2,072,214	867,277	1,878,252	2,745,529	4,817,743	25,767,742	12,634,216	38,401,958
95,100	1,640,206	3,227,643	4,962,949	1,515,832	5,999,338	7,515,170	12,478,119	45,568,038	18,333,545	63,901,583
186,600	1,102,648	▲1,626,143	▲336,895	▲959,200	▲5,999,338	▲6,958,538	▲7,295,433	▲23,976,933	▲3,021,335	▲26,998,268