
財 務 報 告

特定非営利活動法人 SOS子どもの村JAPAN

2016 年度(第 11 年度)決算報告書 (P1~P9)

2017 年度(第 12 年度)予算書(案) (P10~P13)



活動計算書

2016年 4月 1日 ~ 2017年 3月 31日

(単位:円)

科 目	金	額	
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	1,740,000		
支援会員受取会費	23,529,034	25,269,034	
2 受取寄付金	59,216,888	59,216,888	
3 受取助成金等			
受取民間助成金	4,587,269	4,587,269	
4 事業収益			
ファミリーホーム措置費収益	18,470,939		
児童家庭支援センター運営業務受託収益	13,040,700		
研修事業収益	334,148		
広報誌出版収益	346,150	32,191,937	
5 その他収益			
受取利息	24,436		
雑収益	84,602	109,038	
経常収益計			121,374,166
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	44,659,116		
賞与	1,350,000		
臨時雇賃金	1,330,875		
法定福利費	6,044,911		
福利厚生費	31,990		
通勤費	1,123,220		
育親生活支援金	9,440,000		
賞与引当金繰入	1,410,000		
退職給付費用	864,400		
人件費計	66,254,512		
(2) その他経費			
売上原価	79,189		
ファミリーホーム養育・生活費	8,362,142		
業務委託費	3,063,467		
諸謝金	568,760		
広報宣伝費	78,517		
印刷製本費	553,522		
旅費交通費	3,708,499		
通信運搬費	1,190,874		
消耗品費	2,164,942		
会議費	352,552		
水道光熱費	487,356		
地代家賃	1,260,000		
賃借料	1,029,794		
車両費	137,561		
保険料	556,380		
諸会費	455,491		
租税公課	223,350		
修繕費	797,040		
支払手数料	220,033		
減価償却費	10,430,886		
雑費	341,180		
その他経費計	36,061,535		
事業費計		102,316,047	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	11,395,622		
賞与	500,000		
臨時雇賃金	0		
法定福利費	2,238,646		
福利厚生費	55,837		
通勤費	383,240		
賞与引当金繰入	200,000		
退職給付費用	392,000		
人件費計	15,165,345		
(2) その他経費			
業務委託費	116,640		
諸謝金	1,149,000		
旅費交通費	2,033,004		
通信運搬費	162,142		
消耗品費	638,419		
会議費	15,260		
水道光熱費	432,881		
地代家賃	2,017,700		
賃借料	3,400		
車両費	74,058		
保険料	105,300		
諸会費	20,000		
租税公課	11,100		
支払手数料	374,740		
減価償却費	209,550		
雑費	100,518		
その他経費計	7,463,712		
管理費計		22,629,057	
経常費用計			124,945,104
当期経常増減額			△ 3,570,938
当期正味財産増減額			△ 3,570,938
前期繰越正味財産額			269,166,721
次期繰越正味財産額			265,595,783

貸借対照表
2017年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	29,349,069	
貯蔵品	261,661	
前払費用	1,853,087	
前払金	12,577	
未収入金	3,701,808	
流動資産合計		35,178,202
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	3,690,498	
什器・備品	2,567,930	
減価償却累計額	△ 72,565,254	
有形固定資産 計	130,178,022	
(2) 投資その他の資産		
敷金	36,000	
差入保証金	856,800	
子どもの村福岡運営積立金	28,026,501	
子どもの村福岡建築物補修費積立金	22,500,000	
子どもの村福岡構築物等積立金	7,500,000	
退職給付引当金積立金	2,939,600	
特別基金積立金(松岡基金)	60,019,931	
投資その他の資産 計	121,878,832	
固定資産合計		252,056,854
資産合計		287,235,056
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,907,992	
未払費用	1,932,452	
預り金	12,943,098	
前受助成金	112,731	
賞与引当金	1,610,000	
流動負債合計		18,506,273
2. 固定負債		
退職給付引当金	3,133,000	
固定負債合計		3,133,000
負債合計		21,639,273
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		269,166,721
当期正味財産増減額		△ 3,570,938
正味財産合計		265,595,783
負債及び正味財産合計		287,235,056

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(2011年11月20日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。
- (3) 引当金の計上基準
・賞与引当金
職員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しています。
・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・ 子どもの村東北との 連携・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)支援者リレーションズ	(6)国際連携	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	25,269,034	25,269,034
2. 受取寄付金	652,500	0	342,000	1,136,000	0	0	2,130,500	57,086,388	59,216,888
3. 受取助成金等	0	0	4,587,269	0	0	0	4,587,269	0	4,587,269
4. 事業収益	18,470,939	13,040,700	334,148	346,150	0	0	32,191,937	0	32,191,937
5. 雑収益	1,091	46,670	24,240	0	0	0	72,001	37,037	109,038
経常収益計	19,124,630	13,087,370	5,287,657	1,482,150	0	0	38,981,707	82,392,469	121,374,166
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	25,758,565	10,400,600	922,256	1,914,358	5,663,337	0	44,659,116	11,395,622	56,054,738
賞与	1,050,000	300,000	0	0	0	0	1,350,000	500,000	1,850,000
臨時雇賃金	602,000	0	728,873	0	0	0	1,330,873	0	1,330,873
法定福利費	3,627,006	1,321,222	0	240,156	856,527	0	6,044,911	2,238,646	8,283,557
福利厚生費	31,990	0	0	0	0	0	31,990	55,837	87,827
通勤費	477,700	132,900	0	229,340	283,280	0	1,123,220	383,240	1,506,460
育児生活支援金	9,440,000	0	0	0	0	0	9,440,000	0	9,440,000
賞与引当金繰入	910,000	200,000	0	100,000	200,000	0	1,410,000	200,000	1,610,000
退職給付費用	445,400	419,000	0	0	0	0	864,400	392,000	1,256,400
人件費計	42,342,661	12,773,722	1,651,131	2,483,854	7,003,144	0	66,254,512	15,165,345	81,419,857
(2) その他経費									
売上原価	0	0	0	79,189	0	0	79,189	0	79,189
ファミリーホーム事業費	8,362,142	0	0	0	0	0	8,362,142	0	8,362,142
業務委託費	194,400	112,326	256,000	1,791,091	116,640	593,010	3,063,467	116,640	3,180,107
謝礼金	0	50,000	339,380	164,380	15,000	0	668,760	1,149,000	1,717,760
広報宣伝費	0	0	0	78,517	0	0	78,517	0	78,517
印刷製本費	0	39,000	194,981	314,141	5,400	0	653,522	0	653,522
旅費交通費	504,765	317,779	1,293,279	330,823	91,953	1,169,900	3,708,499	2,033,004	5,741,503
通信運搬費	200,482	86,944	137,016	718,492	47,940	0	1,190,874	162,142	1,353,016
消耗品費	851,278	315,398	592,185	235,371	170,710	0	2,164,942	638,419	2,803,361
会議費	2,714	1,498	343,718	0	4,622	0	352,552	15,260	367,812
水道光熱費	487,356	0	0	0	0	0	487,356	432,881	920,237
地代家賃	0	1,260,000	0	0	0	0	1,260,000	2,017,700	3,277,700
賃借料	756,000	0	102,290	129,600	41,904	0	1,029,794	3,400	1,033,194
車両費	137,561	0	0	0	0	0	137,561	74,058	211,619
保険料	503,548	0	52,832	0	0	0	556,380	105,300	661,680
諸会費	80,000	20,000	0	0	0	355,491	455,491	20,000	475,491
租税公課	203,150	20,000	0	200	0	0	223,350	11,100	234,450
修繕費	797,040	0	0	0	0	0	797,040	0	797,040
支払手数料	17,332	4,430	7,938	141,661	30,132	18,540	220,033	374,740	594,773
減価償却費	10,338,970	91,916	0	0	0	0	10,430,886	209,550	10,640,436
雑費	182,098	2,107	40,238	84,048	27,289	5,400	341,180	100,518	441,698
その他経費計	23,618,836	2,321,398	3,359,857	4,067,513	551,590	2,142,341	36,061,535	7,463,712	43,525,247
経常費用計	65,961,497	15,095,120	5,010,988	6,551,367	7,554,734	2,142,341	102,316,047	22,629,067	124,945,104
当期経常増減額	△ 46,836,967	△ 2,007,750	276,669	△ 5,069,217	△ 7,554,734	△ 2,142,341	△ 63,334,340	59,763,402	△ 3,570,938

3. 用途等が制約された寄付等の内訳

用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 265,595,783円ですが、用途が特定されたものではありません。

(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
子ども支援システム研究開発事業					
日本財団助成金	0	3,087,269	3,087,269	0	助成金の総額は3,200,000円です。当期増加額との差額112,731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。
俱進会助成金	0	700,000	700,000	0	
積水ハウスマッチングプログラム助成金	0	800,000	800,000	0	
合 計	0	4,587,269	4,587,269	0	

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	178,752,988	△ 54,663,708	124,089,280
附属備品	585,360	0	0	585,360	△ 537,650	47,710
構 築 物	17,146,500	0	0	17,146,500	△ 12,002,550	5,143,950
車両運搬具	3,690,498	0	0	3,690,498	△ 3,690,496	2
什器・備品	2,365,430	391,500	189,000	2,567,930	△ 1,670,850	897,080
投資その他の資産						
敷 金	44,000	36,000	44,000	36,000		36,000
差入保証金	2,122,800	0	1,266,000	856,800		856,800
子どもの村福岡運営積立金	43,351,920	14,181	15,339,600	28,026,501		28,026,501
子どもの村福岡建築物補修費積立金	11,250,000	11,250,000	0	22,500,000		22,500,000
子どもの村福岡構築物等積立金	3,750,000	3,750,000	0	7,500,000		7,500,000
退職給付引当金積立金	2,600,000	339,600	0	2,939,600		2,939,600
特別基金積立金(福岡基金)	45,010,342	15,009,589	0	60,019,931		60,019,931
合 計	310,669,838	30,790,870	16,838,600	324,622,108	△ 72,565,254	252,056,854

財産目録

2017年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金 現在手許有高	65,898		
普通預金 福岡銀行 けやき通り支店(276907)	8,044,084		
普通預金 福岡銀行 けやき通り支店(388705)	12,604,946		
普通預金 西日本シティ銀行 本店営業部	5,845,985		
普通預金 三井住友銀行 天神町支店(1772088)	1,672,595		
郵便振替 口座(01710-8-95300)	1,115,561		
現金預金 計	29,349,069		
貯 蔵 品 書籍「国連子どもの代替養育に関するガイドライン」	81,216		
広報誌「かぞく」創刊号 616冊	178,682		
交通系ICカード(ニモカ)	1,763		
前払費用 SOSインターナショナル会費2017年度分	1,066,471		
火災保険料他	786,616		
前 払 金 タクシーチケット代	12,577		
未 収 金 児童家庭支援センター運営業務委託費第4四半期他	3,701,808		
流動資産合計		35,178,202	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建 物			
センターハウス	39,801,979		
家族の家 (5棟)	70,610,758		
改修費(センターハウス)	7,069,041		
倉庫	5,943,105		
追加工事(倉庫)	664,397		
附属設備			
事務所簡易間仕切り工事	47,710		
構築物			
外 構	4,882,500		
センターハウスデッキ	261,450		
車両運搬具			
ダイハツ ハイゼット	1		
トヨタ ハイエース	1		
什器・備品			
ヤマハピアノ (YV 33)	93,625		
冷蔵庫 (CR-C43F) @143,000×5台	1		
エアコン 2台	121,887		
検査キット	117,180		
パソコン	106,888		
プロジェクター	106,504		
エアコン 2台	249,538		
エアコン 1台	101,457		
有形固定資産 計	130,178,022		
(2) 投資その他の資産			
敷 金 (駐車場)	36,000		
差入保証金 (福岡市)	856,800		
子どもの村運営基金積立金			
定期預金 福岡銀行けやき通り支店	12,602,668		
定期預金 福岡銀行けやき通り支店	5,005,057		
定期預金 西日本シティ銀行本店営業部	20,021,209		
定期預金 三井住友銀行銀行天神町支店	20,028,952		
普通預金 福岡銀行けやき通り支店	3,308,215		
特別基金積立金(松岡基金)			
定期預金 三井住友銀行天神町支店	50,000,000		
普通預金 三井住友銀行天神町支店	10,019,931		
投資その他の資産 計	121,878,832		
固定資産合計		252,056,854	
資産合計			287,235,056
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 ファミリーホーム養育・生活費他	1,907,992		
未払費用 3月分経費他	1,932,452		
預り金 ヌリルンチ助成事業2016年度返還	12,602,760		
源泉所得税他	340,338		
前受助成金 日本財団助成事業 事業延長分	112,731		
賞与引当金	1,610,000		
流動負債合計		18,506,273	
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,133,000		
固定負債合計		3,133,000	
負債合計			21,639,273
正味財産			265,595,783

特定非営利活動法人SOS子どもの村JAPAN
2016年度収支計算書 (2016年4月1日～2017年3月31日)

(単位:円)

【収入の部】

	予算	決算	
1. 会費収入	1,280,000	1,740,000	
正会員 個人	430,000	390,000	10千円×39名
正会員 企業団体	850,000	1,350,000	50千円×15社、100千円×1社、500千円×1社
2. 寄付金収入	84,735,000	82,745,922	
支援会員 個人	17,350,000	13,981,728	745名
支援会員企業・団体	10,000,000	9,547,306	168社
一般個人	31,535,000	27,428,421	548名
一般企業・団体	8,800,000	9,718,243	67社
チャリティイベント寄付	7,000,000	12,143,626	実施回数 3回
小児科医の会	5,800,000	6,687,100	
自販機	2,600,000	1,876,701	総台数57台
募金	1,650,000	1,362,797	
3. 助成金収入	4,700,000	4,587,269	
日本財団助成金	3,200,000	3,087,269	フォスタリングチェンジ(2016年度事業延長分112,731円次期繰越)
積水ハウス助成金	800,000	800,000	子どもプログラム
俱進会助成金	700,000	700,000	
4. 事業収入	665,000	680,298	
子ども支援システム研究開発	300,000	161,148	
人材養成事業(研修他)	115,000	372,000	公開研修、専門研修、フォーラム参加費収入他
広報誌普及	250,000	147,150	かぞく創刊号293冊(送料含)
5. 積立金取崩収入	16,466,000	16,060,400	
子どもの村運営積立金取崩	16,466,000	16,060,400	
6. 雑収入	50,000	117,038	
雑収入	50,000	117,038	
7. 行政補助収入	38,116,000	32,777,639	
子ども家庭支援センター事業	14,116,000	14,306,700	
ファミリーホーム措置費	24,000,000	18,470,939	
当期収入合計(A)	146,012,000	138,708,566	
前期繰越資金	23,210,700	23,210,700	
収入の部合計(B)	169,222,700	161,919,266	

【支出の部】

科 目	2016年度		備 考
	予算	決算	
1. 事業費	100,535,300	92,135,660	
(1) 家族と暮せない子どもたちへの支援	59,372,000	55,960,626	子どもの村福岡運営事業、子どもの村東北との連携・支援
(2) 危機にある子どもと家族への支援	16,140,000	14,945,604	子ども家庭支援センター事業、里親・里子支援、ショートステイ 家族強化プログラム
(3) 子ども支援プログラムの研究開発と人材養成	6,520,000	5,010,988	SOSプログラムの翻訳、啓発・普及、家庭養護の人材養成 家庭養護推進のための多分野ネットワークづくり
(4) 情報提供・啓発事業	6,970,700	6,551,367	国連ガイドラインの普及啓発、フォーラム開催、広報・啓発
(5) 国際連携	3,880,000	2,112,341	SOSインターナショナル関連経費
(6) 支援者リレーションズ	7,652,600	7,554,734	支援者リレーションズ、新規支援者獲得
2. 管理費	26,103,000	22,027,507	
人件費	11,674,000	12,534,699	人件費、通勤費
法定福利費	1,797,000	2,238,646	社会保険料、労働保険料、健康診断料等
諸謝金	1,538,000	1,149,000	弁護士・税理士顧問料及び監査業務(外部監査含)
業務委託費	120,000	116,640	機械警備等
旅費交通費	5,882,000	2,033,004	総会、理事会、執行会議旅費日当等
会議費	130,000	15,260	会議経費等
車両費	300,000	74,058	
事務所費	2,346,000	2,450,581	家賃、光熱水費等
通信費	228,000	162,142	郵便代等
消耗品費	1,524,000	638,419	複合機、サーバーリース代、事務用品等
雑費	564,000	615,058	支払手数料等
3. その他資金支出	25,000,000	30,023,770	
子どもの村福岡運営積立金	-	14,181	
子どもの村福岡運営基金積立金	10,000,000	15,009,589	
子どもの村福岡建築物補修費積立金	11,250,000	11,250,000	
子どもの村福岡構築物等積立金	3,750,000	3,750,000	
4. 固定負債支出	1,466,000	1,060,400	
退職給付引当金	1,466,000	1,060,400	
5. 予備費	500,000	-	
当期支出合計(C)	153,604,300	145,247,337	
当期収支差額(A)-(C)	-7,592,300	-6,538,771	
次期繰越資金(B)-(C)	15,618,400	16,671,929	
支出の部合計	169,222,700	161,919,266	

積立金	2016年度期首残高	2016年度期末残高
子どもの村福岡運営積立金	43,351,920	27,833,101
子どもの村福岡運営基金積立金(松岡基金)	45,010,342	60,019,931
子どもの村福岡建築物補修費積立	11,250,000	22,500,000
子どもの村福岡構築物 車両運搬費 工具器具等積立	3,750,000	7,500,000
退職給付引当金	2,600,000	3,133,000
合計	105,962,262	120,986,032

◆各事業費予算の内訳

I 家族と暮せない子どもたちへの支援事業

人件費	32,310,527	(生活支援金、スタッフ給与、通勤費、法定福利費)
ファミリーホーム事業費	18,352,836	(養育費・生活費等、生活支援金、スタッフ給与)
事業費	660,143	(有償ボランティア賃金等)
管理費	3,306,080	
事務経費	(1,198,101)	
建築物維持管理費	(2,044,710)	(機械警備・固定資産税・保険料・土地賃借料等)
車両維持費	(63,269)	
設備費	1,331,040	(備品・修繕費等)
予備費	0	
計	55,960,626	

II 危機にある子どもと家族への支援事業

児童家庭支援センター受託事業	14,833,278	
人件費	(12,686,122)	(スタッフ給与、通勤費、法定福利費)
その他経費	(2,147,156)	(旅費、通信費、消耗品費、事務所費)
ショートステイ委託事業	112,326	
計	14,945,604	

III 子ども支援プログラムの研究開発と人材養成事業

SOSプログラムの翻訳・普及啓発	117,687	
フォスタリングチェンジ	3,087,269	(日本財団助成事業)
人件費	(1,479,756)	(スタッフ給与、通勤費等)
その他経費	(1,607,513)	(謝金、旅費、通信費、消耗品費等)
家庭養護人材養成	893,355	(俱進会助成事業)
1) 里親・FH専門研修		
2) 公開研修		
3) 多分野ネットワーク		
子どもプログラム開発	912,677	(積水ハウス助成事業)
計	5,010,988	

IV 情報提供・啓発事業

広報・広告		
WEB制作	1,277,208	(HP更新・制作補助)
広報ツール	1,403,476	(ニュースレター、リーフレット、アニュアルレポート、ノベルティグッズ等)
新聞広告	54,216	(新聞広告)
啓発広告・啓発キャンペーン	152,819	
人件費	2,483,854	(スタッフ給与、通勤費、法定福利費)
その他経費	207,250	(通信費、賃金、旅費)
啓発		
フォーラム開催	972,544	(東京・九州フォーラム)
国連ガイドラインの普及啓発		
計	6,551,367	

V 国際連携事業

SOS国際連携事業	355,491	(負担金)
その他経費	1,756,850	(翻訳委託料、旅費、通信費)
計	2,112,341	

VI 支援者リレーションズ


人件費	7,003,144	(スタッフ給与、通勤費、法定福利費)
その他経費	551,590	(旅費、消耗品)
計	7,554,734	

監査報告書

2017年5月18日

特定非営利活動法人 SOS 子どもの村 JAPAN

理事長 福重 淳一郎 殿

監事 灘谷和徳 

監事 熊須敏郎 

私たちは、特定非営利活動推進法第18条の規定に基づき、特定非営利活動法人 SOS 子どもの村 JAPAN の2016年度（2016年4月1日から2017年3月31日まで）の理事の職務執行状況及び財産の状況を監査いたしました。その結果につき以下のとおり報告いたします。

監査の方法の概要

私たちは、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧の上、事業の報告を求めました。また、会計帳簿等の調査を行い、計算書類等、すなわち、活動計算書、貸借対照表及び財産目録につき検討いたしました。

監査の結果

- (1) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、上記の計算書類等の記載と合致しているものと認めます。
- (2) 計算書類等は、一般に公正妥当と認められる会計原則に従い、活動に係る事業の実績及び財政状態をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。
- (3) 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 理事の職務遂行に関する不正の行為又は法令、定款若しくは2016年度の活動方針、事業計画に違反する重大な事実は認められません。

以上


独立監査人の監査報告書

平成29年6月1日

特定非営利活動法人SOS子どもの村JAPAN
理 事 会 御 中

田中恵公認会計士事務所

公認会計士

田 中 恵 

私は、貴法人の委嘱に基づき、特定非営利活動法人SOS子どもの村JAPANの第11年度（2016年4月1日から2017年3月31日まで）の財務諸表等、すなわち、活動計算書、貸借対照表及び財産目録について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、NPO法人会計基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められるNPO法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の損益（正味財産増減）及び財産の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

特定非営利活動法人SOS子どもの村JAPANと私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

活動予算書

2017年 4月 1日 ~ 2017年 12月 31日

(単位:円)

科 目	2016年度実績		金 額	
I 経常収益				
1 受取会費				
正会員受取会費	1,740,000	1,280,000		
支援会員受取会費	23,529,034	20,925,000	22,205,000	
2 受取寄付金				
受取寄付金	59,216,888	34,538,000	34,538,000	
3 受取助成金等				
受取民間助成金	4,587,269	8,372,731	8,372,731	
4 事業収益				
ファミリーホーム措置費収益	18,470,939	15,000,000		
児童家庭支援センター運営業務受託収益	13,040,700	9,850,000		
子ども支援システム研究開発事業収益	334,148	312,000		
広報誌出版収益	346,150	188,000	25,350,000	
5 その他収益				
受取利息	24,436	18,000		
雑収益	84,602	20,000	38,000	
経常収益計	121,374,166			90,503,731
II 経常費用				
1 事業費				
(1) 人件費				
役員報酬	0	0		
給料手当	44,659,116	35,623,000		
臨時雇賃金	1,350,000	1,947,000		
法定福利費	1,330,875	5,120,000		
福利厚生費	6,044,911	0		
通勤費	31,990	889,000		
退職金	1,123,220	0		
育親生活支援金	9,440,000	7,200,000		
賞与引当金繰入	1,410,000	0		
退職給付費用	864,400	722,400		
人件費計	66,254,512	51,501,400		
(2) その他経費				
売上原価	79,189	0		
ファミリーホーム養育・生活費	8,362,142	6,000,000		
業務委託費	3,063,467	2,179,000		
諸謝金	568,760	1,150,000		
広報宣伝費	78,517	2,680,000		
印刷製本費	553,522	1,610,000		
旅費交通費	3,708,499	3,213,000		
通信運搬費	1,190,874	770,000		
消耗品費	2,164,942	1,812,000		
会議費	352,552	700,000		
水道光熱費	487,356	413,000		
地代家賃	1,260,000	1,548,000		
賃借料	1,029,794	1,400,000		
車両費	137,561	2,161,000		
保険料	556,380	476,000		
諸会費	455,491	1,067,000		
租税公課	223,350	0		
修繕費	797,040	4,550,000		
支払手数料	220,033	11,000		
減価償却費	10,430,886	7,847,000		
雑費	341,180	301,000		
その他経費計	36,061,535	39,888,000		
事業費計	102,316,047		91,389,400	
2 管理費				
(1) 人件費				
役員報酬	0	0		
給料手当	11,395,622	11,055,000		
臨時雇賃金	500,000	135,000		
法定福利費	0	1,386,000		
福利厚生費	2,238,646	47,000		
通勤費	55,837	332,000		
退職金	383,240	0		
賞与引当金繰入	200,000	0		
退職給付費用	392,000	154,000		
人件費計	15,165,345	13,109,000		
(2) その他経費				
業務委託費	116,640	90,000		
諸謝金	1,149,000	1,125,000		
広報宣伝費	0	0		
印刷製本費	0	0		
旅費交通費	2,033,004	1,125,000		
通信運搬費	162,142	210,000		
消耗品費	638,419	1,350,000		
会議費	15,260	75,000		
水道光熱費	432,881	414,000		
地代家賃	2,017,700	1,917,000		
賃借料	3,400	0		
車両費	74,058	0		
保険料	105,300	0		
諸会費	20,000	25,000		
租税公課	11,100	17,000		
修繕費	0	0		
支払手数料	374,740	243,000		
減価償却費	209,550	150,000		
雑費	100,518	102,000		
その他経費計	7,463,712	6,843,000		
管理費計	22,629,057		19,952,000	
経常費用計	124,945,104			111,341,400
当期経常増減額	△ 3,570,938			△ 20,837,669
当期正味財産増減額	△ 3,570,938			△ 20,837,669
前期繰越正味財産額	269,166,721			265,595,783
次期繰越正味財産額	265,595,783			244,758,114

【事業別予算】

科 目	(1)子どもの村福岡運営事業・ 子どもの村東北との連携・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)国際連携
I 経常収益					
1. 受取会費	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金	1,000,000	0	0	0	0
3. 受取助成金等	0	0	8,372,731	0	0
4. 事業収益	15,000,000	9,850,000	312,000	188,000	0
5. 雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	16,000,000	9,850,000	8,684,731	188,000	0
II 経常費用					
(1) 人件費					
役員報酬	0	0	0	0	0
給料手当	18,745,000	9,248,000	750,000	2,360,000	0
臨時雇賃金	567,000	18,000	1,362,000	0	0
法定福利費	3,000,000	1,106,000	0	320,000	0
福利厚生費	0	0	0	0	0
通勤費	360,000	90,000	0	205,000	0
退職金	0	0	0	0	0
育児生活支援金	7,200,000	0	0	0	0
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0
退職給付費用	397,000	325,400	0	0	0
人件費計	30,269,000	10,787,400	2,112,000	2,885,000	0
(2) その他経費					
売上原価	0	0	0	0	0
ファミリーホーム事業費	6,000,000	0	0	0	0
業務委託費	147,000	0	200,000	1,332,000	500,000
諸謝金	0	150,000	1,000,000	0	0
広報宣伝費	0	60,000	1,000,000	1,620,000	0
印刷製本費	0	61,000	0	931,000	0
旅費交通費	240,000	273,000	1,400,000	150,000	1,000,000
通信運搬費	150,000	50,000	250,000	320,000	0
消耗品費	680,000	300,000	600,000	140,000	0
会議費	0	0	700,000	0	0
水道光熱費	413,000	0	0	0	0
地代家賃	0	1,548,000	0	0	0
賃借料	567,000	0	808,000	25,000	0
車両費	2,125,000	0	36,000	0	0
保険料	426,000	0	50,000	0	0
諸会費	0	0	0	0	1,067,000
租税公課	0	0	0	0	0
修繕費	4,550,000	0	0	0	0
支払手数料	11,000	0	0	0	0
減価償却費	7,778,000	69,000	0	0	0
雑費	170,000	0	31,000	100,000	0
その他経費計	23,257,000	2,511,000	7,006,000	4,305,000	2,567,000
経常費用計	53,526,000	13,298,400	9,118,000	7,190,000	2,567,000
当期経常増減額	△ 37,526,000	△ 3,448,400	△ 433,269	△ 7,002,000	△ 2,567,000

(単位:円)

科 目	(6) 支援者リレーションズ	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益				
1. 受取会費	0	0	22,205,000	22,205,000
2. 受取寄付金	0	1,000,000	33,538,000	34,538,000
3. 受取助成金等	0	8,372,731	0	8,372,731
4. 事業収益	0	25,350,000	0	25,350,000
5. 雑収益	0	0	38,000	38,000
経常収益計	0	34,722,731	55,781,000	90,503,731
II 経常費用				
(1) 人件費				
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	4,520,000	35,623,000	11,055,000	46,678,000
臨時雇賃金	0	1,947,000	135,000	2,082,000
法定福利費	694,000	5,120,000	1,386,000	6,506,000
福利厚生費	0	0	47,000	47,000
通勤費	234,000	889,000	332,000	1,221,000
退職金	0	0	0	0
育児生活支援金	0	7,200,000	0	7,200,000
賞与引当金繰入	0	0	0	0
退職給付費用	0	722,400	154,000	876,400
人件費計	5,448,000	51,501,400	13,109,000	64,610,400
(2) その他経費				
売上原価	0	0	0	0
ファミリーホーム事業費	0	6,000,000	0	6,000,000
業務委託費	0	2,179,000	90,000	2,269,000
諸謝金	0	1,150,000	1,125,000	2,275,000
広報宣伝費	0	2,680,000	0	2,680,000
印刷製本費	0	1,610,000	0	1,610,000
旅費交通費	150,000	3,213,000	1,125,000	4,338,000
通信運搬費	0	770,000	210,000	980,000
消耗品費	92,000	1,812,000	1,350,000	3,162,000
会議費	0	700,000	75,000	775,000
水道光熱費	0	413,000	414,000	827,000
地代家賃	0	1,548,000	1,917,000	3,465,000
賃借料	0	1,400,000	0	1,400,000
車両費	0	2,161,000	0	2,161,000
保険料	0	476,000	0	476,000
諸会費	0	1,067,000	25,000	1,092,000
租税公課	0	0	17,000	17,000
修繕費	0	4,550,000	0	4,550,000
支払手数料	0	11,000	243,000	254,000
減価償却費	0	7,847,000	150,000	7,997,000
雑費	0	301,000	102,000	403,000
その他経費計	242,000	39,888,000	6,843,000	46,731,000
経常費用計	5,690,000	91,389,400	19,952,000	111,341,400
当期経常増減額	△ 5,690,000	△ 56,666,669	35,829,000	△ 20,837,669

【収入の部】

科 目	2016年度		2017年度		備 考
	予算	決算	予算(12ヵ月)	予算(9ヵ月)	
1. 会費収入	1,280,000	1,740,000	1,280,000	1,280,000	
正会員 個人	430,000	390,000	430,000	430,000	10千円×43名
正会員 企業団体	850,000	1,350,000	850,000	850,000	50千円×17社
2. 寄付金収入	84,735,000	82,745,922	73,950,000	55,463,000	
支援会員 個人	17,350,000	13,981,728	17,900,000	13,425,000	17.9千円×1000人×9/12ヵ月
支援会員企業・団体	10,000,000	9,547,306	10,000,000	7,500,000	182社×55千円×9/12ヵ月
一般個人	31,535,000	27,428,421	26,000,000	19,500,000	
一般企業・団体	8,800,000	9,718,243	8,800,000	6,600,000	
チャリティイベント寄付	7,000,000	12,143,626	1,000,000	750,000	
小児科医の会	5,800,000	6,687,100	6,600,000	4,950,000	
自販機	2,600,000	1,876,701	2,000,000	1,500,000	
募金	1,650,000	1,362,797	1,650,000	1,238,000	
3. 助成金収入	4,700,000	4,687,269	8,372,731	8,372,731	
日本財団助成金	3,200,000	3,087,269	2,522,731	2,522,731	フォスタリングチェンジ(2016年度事業延長分112,731円含)
積水ハウス助成金	800,000	800,000	800,000	800,000	子どもプログラム
俱進会助成金	700,000	700,000	-	-	
福祉医療機構助成金	-	-	3,400,000	3,400,000	里親普及
ゆめ基金助成金	-	-	1,650,000	1,650,000	リフレッシュキャンプ
4. 事業収入	665,000	680,298	665,000	500,000	
子ども支援システム研究開発	300,000	161,148	300,000	225,000	
人材養成事業(研修他)	115,000	372,000	115,000	87,000	公開研修、専門研修、フォーラム参加費収入他
広報誌普及	250,000	147,150	250,000	188,000	かぞく創刊費(500円×376冊)
5. 積立金取崩収入	16,466,000	16,060,400	17,126,000	15,876,000	
子どもの村運営積立金取崩	16,466,000	16,060,400	17,126,000	15,876,000	
6. 雑収入	50,000	117,038	50,000	38,000	
雑収入	50,000	117,038	50,000	38,000	
7. 行政補助収入	38,116,000	32,777,639	33,140,000	24,850,000	
子ども家庭支援センター事業	14,116,000	14,306,700	13,140,000	9,850,000	
ファミリーホーム措置費	24,000,000	18,470,939	20,000,000	15,000,000	
当期収入合計(A)	146,012,000	138,708,566	134,683,731	106,379,731	
前期繰越資金	23,210,700	23,210,700	16,671,929	16,671,929	
収入の部合計(B)	169,222,700	161,919,266	151,255,660	123,051,660	

【支出の部】

科 目	2016年度		2017年度		備 考
	予算	決算	予算(12ヵ月)	予算(9ヵ月)	
1. 事業費	100,535,300	92,135,660	107,603,000	82,820,000	
(1) 家族と暮せない子どもたちへの支援	59,372,000	55,960,626	58,617,000	45,351,000	子どもの村福岡運営事業、子どもの村東北との連携・支援
(2) 危機にある子どもと家族への支援	16,140,000	14,945,604	16,689,000	12,904,000	子ども家庭支援センター事業、里親・里子支援、ショートステイ家族強化プログラム
(3) 子ども支援プログラムの研究開発と人材養成	6,520,000	5,010,988	11,207,000	9,118,000	SOSプログラムの翻訳、啓発・普及、家庭養護の人材養成 家庭養護推進のための多分野ネットワークづくり
(4) 情報提供・啓発事業	6,970,700	6,551,367	10,005,000	7,190,000	国連ガイドラインの普及啓発、フォーラム開催、広報・啓発
(5) 国際連携	3,880,000	2,112,341	3,500,000	2,567,000	SOSインターナショナル関連経費
(6) 支援者リレーションズ	7,652,600	7,554,734	7,585,000	5,690,000	支援者リレーションズ、新規支援者獲得
2. 管理費	26,103,000	22,027,507	26,195,000	19,648,000	
人 件 費	11,674,000	12,534,699	15,425,000	11,569,000	人件費、通勤費
法定福利費	1,797,000	2,238,646	1,847,000	1,386,000	社会保険料、労働保険料、健康診断料等
諸 謝 金	1,538,000	1,149,000	1,500,000	1,125,000	弁護士・税理士顧問料及び監査業務(外部監査含)
業務委託費	120,000	116,640	120,000	90,000	機械整備等
旅費交通費	5,882,000	2,033,004	1,500,000	1,125,000	総会、理事会、執行会議旅費日当等
会 議 費	130,000	15,260	100,000	75,000	会議経費等
車 両 費	300,000	74,058	-	-	
事務所費	2,346,000	2,450,581	3,108,000	2,331,000	家賃、光熱水費等
通 信 費	228,000	162,142	280,000	210,000	郵便代等
消耗品費	1,524,000	638,419	1,800,000	1,350,000	複合機・サーバーリース代、事務用品等
雑 費	564,000	615,058	515,000	387,000	支払手数料等
3. その他資金支出	25,000,000	30,023,770	11,450,000	11,450,000	
子どもの村福岡運営積立金	-	14,181	-	-	
子どもの村福岡運営基金積立金	10,000,000	15,009,589	-	-	
子どもの村福岡建築物補修費積立金	11,250,000	11,250,000	7,700,000	7,700,000	
子どもの村福岡構築物等積立金	3,750,000	3,750,000	3,750,000	3,750,000	
4. 固定負債支出	1,466,000	1,060,400	1,126,000	876,000	
退職給付引当金	1,466,000	1,060,400	1,126,000	876,000	
5. 予備費	500,000	-	500,000	500,000	
当期支出合計(C)	153,604,300	145,247,337	146,874,000	115,294,000	
当期収支差額(A)-(C)	-7,592,300	-6,538,771	-12,290,269	-8,914,269	
次期繰越資金(B)-(C)	15,618,400	16,671,929	4,381,660	7,757,660	
支出の部合計	169,222,700	161,919,266	151,255,660	123,051,660	

積立金	2016年度期首残高	2016年度期末残高	2017年度末残高予算 (12月31日)
子どもの村福岡運営積立金	43,351,920	27,833,101	11,957,101
子どもの村福岡運営基金積立金(松岡基金)	45,010,342	60,019,931	60,019,931
子どもの村福岡建築物補修費積立	11,250,000	22,500,000	30,200,000
子どもの村福岡構築物 車両運搬費 工具器具等積立	3,750,000	7,500,000	11,250,000
退職給付引当金	2,600,000	3,133,000	4,009,000
合計	105,962,262	120,986,032	117,436,032

◆各事業費予算の内訳(9ヵ月)

I 家族と暮せない子どもたちへの支援事業

人件費	18,684,000	(生活支援金、スタッフ給与、通勤費、法定福利費)
ファミリーホーム事業費	16,698,000	(養育費・生活費等、生活支援金、スタッフ給与)
事業費	525,000	(有償ボランティア賃金等)
管理費	5,309,000	
事務経費	(769,000)	
建築物維持管理費	(2,251,000)	(機械警備・固定資産税・保険料・土地賃借料等)
車両維持費	(2,289,000)	(車両購入費2,000,000円含)
設備費	210,000	(備品・修繕費等)
予備費	375,000	
計	41,801,000	

II 危機にある子どもと家族への支援事業

児童家庭支援センター受託事業	12,929,000	
人件費	(10,462,000)	(スタッフ給与、通勤費、法定福利費)
その他経費	(2,467,000)	(旅費、通信費、消耗品費、事務所費)
ショートステイ委託事業	44,000	
計	12,973,000	

III 子ども支援プログラムの研究開発と人材養成事業

SOSプログラムの翻訳・普及啓発	267,000	
2016年度事業延長分	900,000	(日本財団助成事業／助成額:730,185円)
フォスタリングチェンジ	2,005,000	(日本財団助成事業／助成額:1,613,000円)
人件費	(750,000)	(スタッフ給与、通勤費等)
その他経費	(1,255,000)	(謝金、旅費、通信費、消耗品費等)
校区里親普及	2,281,000	(里親・里子支援 福祉医療機構助成事業)
家庭養護人材養成	846,000	
1) 里親・FH専門研修	(307,000)	
2) 公開研修	(258,000)	
3) 多分野ネットワーク	(281,000)	
子どもプログラム開発	879,000	(積水ハウス助成事業)
リフレッシュキャンプ	1,940,000	(ゆめ基金助成事業)
計	9,118,000	

IV 情報提供・啓発事業

広報・広告

オンラインツール	515,000	(ウェブサイト維持管理、メールマガジン)
オフラインツール	1,670,000	(広報誌、リーフレット、プレスキット、広報ツール等)
キャンペーン	100,000	(他団体との連携キャンペーン等)
広告	1,620,000	(ウェブ広告、新聞広告等)
その他経費	200,000	(写真撮影委託料等)
人件費	2,885,000	(スタッフ給与、通勤費、法定福利費)
その他経費	200,000	(旅費、通信費、消耗品)

啓発

フォーラム開催	0	(東京・九州フォーラム)
国連ガイドラインの普及啓発		
計	7,190,000	

V 国際連携事業

SOSインターナショナル関連経費	0	(負担金)
その他経費	1,500,000	(翻訳委託料、旅費、通信費)
計	1,500,000	

VI 支援者リレーションズ

人件費	5,448,000	(スタッフ給与、通勤費、法定福利費)
新規支援者獲得	242,000	(旅費、消耗品)
計	5,690,000	



A Loving Home for Every Child.