

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2014年 4月 1日 至 2015年 3月 31日

《経常収支の部》

[経常収支の部]

【経常収入】

正会員会費（個人）収入	580,000	
正会員会費（団体）収入	1,550,000	
賛助会員会費（個人）収入	243,000	
賛助会員会費（団体）収入	150,000	
寄付金収入	2,541,020	
助成金収入	111,317,038	
助成金内訳	25,258,682	外務省日本NGO連携無償資金協力（N連）（ケニア3年目、昨年度前受分）
	25,546,063	外務省N連（ミャンマー1年目、昨年度前受分）
	16,385,677	外務省N連（ケニア4年目、総額337,347USD、残りは前受へ）
	21,696,458	外務省N連（ミャンマー2年目、総額36,200,264円、残りは前受へ）
	10,353,274	外務省N連（ブルキナファソ1年目、総額20,352,293円、残りは前受へ）
	1,888,083	トヨタ環境14・1年目ケニア、昨年度前受分
	287,288	トヨタ環境14・2年目ケニア、残りは前受金へ
	500,000	公益信託大成建設自然歴史環境基金（昨年度前受分）フィリピン
	1,500,000	日本国際協力財団助成、タンザニア
	7,901,513	日本国際協力財団助成、フィリピン・バングラディッシュ
受託業務収入	10,604,027	
受託業務内訳	5,330,880	(独) 日本国際協力機構（JICA）、ケニアIII
	2,289,676	JICA、東ティモール大学支援I, II, III
	2,906,400	JICA、セントラルコンサルタント補強、フィリピン・ミンダナオ
	77,071	JICA（給与補てん）、ミクロネシア連邦
受取利息収入	143,919	

経常収入 計

127,129,004

【事業費】

アルバイト給料	6,333,265
給料 手当	11,870,145
法定福利費	1,912,829
通信費	916,770
荷造運賃	727,298
旅費交通費	23,755,307
会議費	1,074,408
事務用消耗品費	506,547
備品消耗品費	31,978,703
印刷経費	464,913
地代家賃	900,000
車両燃費費	1,702,408
修繕費	413,646
保険料	694,375
支払手数料	1,077,152
雑費	71,794
外注費	28,381,740
減価償却費	156,777
技術指導料	240,000
租税公課	390,705
水道光熱費	44,694
貸借料	5,011,530
広告宣伝費	963,173
事業支出(為替差損)	3,435,662
寄付金	601,158
接待交際費	6,172
当期事業費 計	123,631,171
合 計	123,631,171
事業費 計	

123,631,171

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2014年 4月 1日 至 2015年 3月 31日

【管理費】

アルバイト給料	158,219	
福利厚生費	75,300	
通信費	241,183	
荷造運賃	11,800	
水道光熱費	70,121	
旅費交通費	517,793	
接待交際費	35,100	
会議費	96,049	
事務用消耗品費	49,567	
備品消耗品費	17,711	
新聞図書費	13,592	
印刷経費	83,009	
修繕費	13,500	
車両燃料費	53,726	
保険料	101,190	
租税公課	11,870	
諸会費	194,160	
支払手数料	871,854	
支払利息	28,396	
管理費計	<u>2,644,140</u>	<u>2,644,140</u>
経常収支差額		<u>853,693</u>

[その他資金収支の部]

【その他資金収入】

為替差益	2,927,385	
雑収入	508,500	
その他資金収入計	<u>3,435,885</u>	4,289,578

【その他資金支出】

法人税・住民税および事業税等	70,000	
その他資金支出計	<u>70,000</u>	70,000

当期正味財産増加額	<u>4,219,578</u>
前期繰越正味財産額	<u>12,423,343</u>
当期正味財産合計	<u><u>16,642,921</u></u>

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2014/4/1 - 2015/3/31

事業部門	ケニア				タンザニア	ブルキナファソ
	N連III年目	N連IV年目	トヨタ環境14/15	JICA	日本国際協力財団	N連I年目
経常収入	25,258,682	16,421,398	2,175,371	5,330,880	1,500,000	10,353,274
科目	事業費					
給料手当	1,050,000	0	0	533,500	437,500	0
アルバイト給料	2,023,209	772,273	30,884	0	176,733	178,050
法定福利費	134,939	0	0	79,122	61,612	0
通信費	159,440	154,712	14,891	0	62,906	94,370
荷造運賃	0	0	0	0	0	24,942
旅費交通費	1,965,832	1,386,250	274,932	889,170	753,465	3,515,954
会議費	14,806	53,080	6,903	0	6,700	454,293
事務用消耗品費	74,248	113,977	93	0	10,000	89,345
備品消耗品費	4,449,332	4,422,927	517,275	0	716,514	2,046,954
印刷経費	251,780	0	179,693	0	0	2,968
車両燃料費	542,815	183,523	89,140	0	86,247	78,760
修繕費	32,876	85,221	141,178	0	0	134,930
地代家賃	525,000	300,000	0	0	0	0
保険料	267,851	135,160	0	0	6,920	76,584
支払手数料	264,093	21,954	9,507	0	0	413,970
雑費	27,062	44,482	0	0	0	0
外注費	9,828,448	8,003,837	956,016	0	120,407	1,774,185
減価償却費	0	0	0	0	0	0
技術指導料	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	597
水道光熱費	11,916	3,738	0	0	0	14,066
貸借料	502,387	673,677	0	0	320,415	591,077
広告宣伝費	574,175	70,546	0	0	0	49,852
接待交際費						
事業 支出	2,791,471					
寄付金						
諸会費						
福利厚生費						
新聞図書費						
支払利息						
各事業、事業費 計	25,491,680	16,425,357	2,220,512	1,501,792	2,759,419	9,540,897
管理費合計						
経常収入- 事業費		(3,959)	(45,141)	3,829,088	(1,259,419)	812,377
経常収支差額						

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2014/4/1 - 2015/3/31

事業部門	ザンビア	ルワンダ	ミャンマー		バブアニューギニア	東ティモール	バングラディッシュ
	NPO自己資金	NPO自己資金	N連I年目	N連II年目	自己+科研協力	JICA	日本国際協力財団
経常収入	0	0	25,546,063	21,696,458	0	2,289,676	3,192,456
科目	事業費						
給料手当	0	0	3,093,100	1,375,500	0	1,100,000	0
アルバイト給料	0	0	1,299,002	159,436	276,886	0	440,022
法定福利費	0	0	433,136	194,717	0	236,995	0
通信費	0	0	299,433	119,358	0	140	2,704
荷造運賃	114,207	0	229,767	270,600	0	0	14,792
旅費交通費	336,054	161,970	7,405,953	4,525,136	20,000	0	1,078,974
会議費	0	200,000	221,040	14,601	0	0	0
事務用消耗品費	0	0	178,651	36,951	0	0	932
備品消耗品費	151,885	0	7,127,580	8,600,602	0	0	1,402,249
印刷経費	0	0	10,129	13,372	5,729	0	1,242
車両燃料費	13,582	0	290,237	209,676	53,095	0	27,244
修繕費	0	0	3,850	15,156	0	0	435
地代家賃	0	0	75,000	0	0	0	0
保険料	10,620	0	47,110	100,480	0	0	8,820
支払手数料	43,937	0	168,511	132,574	6,606	0	16,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0
外注費	0	0	3,064,263	3,309,824	324,760	0	0
減価償却費	0	0	0		0	0	0
技術指導料	0	50,000	0		0	0	0
租税公課	0	0	0	308	0	0	0
水道光熱費	0	0	12,427	2,547	0	0	0
貸借料	84,780	0	65,805	2,332,152	229,147	0	80,606
広告宣伝費	0	0	33,600	235,000	0	0	0
接待交際費							
事業 支出			644,191				
寄付金			601,158				
諸会費							
福利厚生費							
新聞図書費							
支払利息							
各事業、事業費 計	755,065	411,970	25,303,943	21,647,990	916,223	1,337,135	3,074,020
管理費合計							
経常収入- 事業費	(755,065)	(411,970)	242,120	48,468	(916,223)	952,541	118,436
経常収支差額							

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2014/4/1 - 2015/3/31

事業部門	フィリピン		フィリピン・ミンダナオ	トンガ	全事業共通、会費 寄附等収入	事業収入合計		
	日本国際協力財団	公益信託大成建設	コンサル補強	自己+科研協力				
経常収入	4,709,057	500,000	2,906,400	0	5,249,289	127,129,004		
科目						事業費合計	管理費合計	
給料手当	200,000	200,000	666,500	0	3,214,045	11,870,145	0	
アルバイト給料	889,219	87,551	0	0	0	6,333,265	158,219	
法定福利費	29,540	29,540	99,055	0	614,173	1,912,829	0	
通信費	8,816	0	0	0	0	916,770	241,183	
荷造運賃	0	72,990	0	0	0	727,298	11,800	
旅費交通費	950,017	10,000	481,600	0	0	23,755,307	517,793	
会議費	50,615	23,770	0	28,600	0	1,074,408	96,049	
事務用消耗品費	2,350	0	0	0	0	506,547	49,567	
備品消耗品費	2,267,696	275,689	0	0	0	31,978,703	17,711	
印刷経費	0		0	0	0	464,913	83,009	
車両燃料費	128,089		0	0	0	1,702,408	53,726	
修繕費	0		0	0	0	413,646	13,500	
地代家賃	0		0	0	0	900,000	0	
保険料	12,000		28,830	0	0	694,375	101,190	
支払手数料	0		0	0	0	1,077,152	871,854	
雑費	0		0	0	250	71,794		
外注費			0	0	1,000,000	28,381,740		
減価償却費			0	0	156,777	156,777		
技術指導料			0	50,000	140,000	240,000		
租税公課			0	0	389,800	390,705	11,870	
水道光熱費			0	0	0	44,694	70,121	
貸借料	102,884		0	28,600	0	5,011,530		
広告宣伝費			0	0	0	963,173		
接待交際費	6,172					6,172	35,100	
事業 支出						3,435,662		
寄付金						601,158		
諸会費							194,160	
福利厚生費							75,300	
新聞図書費							13,592	
支払利息							28,396	
各事業、事業費 計	4,647,398	699,540	1,275,985	107,200	5,515,045	123,631,171		
管理費合計								2,644,140
経常収入- 事業費	61,659	(199,540)	1,630,415	(107,200)	(265,756)	3,730,831		
経常収支差額	経常収入 - 事業費 - 管理費 =							853,693

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2015年3月31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)		未払金	0
小 口 現 金	1,739,731	前受金	51,176,620
普通 預金	63,592,117	短期借入金	924,850
現金・預金計	65,331,848	預り金	772,217
		未払法人税等	70,000
(売上債権)		未払消費税等	389,800
未収金	3,143,400	一年以内返済長期借入金	585,000
売上債権計	3,143,400	流動負債計	53,918,487
(その他流動資産)		【固定負債】	
前払費用	1,866,972	長期借入金	0
立替金	0	固定負債計	0
仮払金	0	負債の部合計	53,918,487
その他流動資産計	1,866,972	正味財産の部	
流動資産合計	70,342,220	【正味財産】	
【固定資産】		正味財産	16,642,921
(有形固定資産)		(うち当期正味財産増加額)	4,219,578
車両運搬具	219,188	正味財産計	16,642,921
有形固定資産計	219,188	正味財産の部合計	16,642,921
固定資産合計	219,188		
資産の部合計	70,561,408	負債・正味財産の部合計	70,561,408

計算書類の注記

特定非営利活動法人 道普請人

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 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率法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理方式によっています。

消費税課税売上高が2012年度に1,000万円を超えたことから、2014年度は簡易課税制度を選択し納税

2. 事業費別内訳の状況

p19-21に示す通り。

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

資産	取得価額	当期取得	当期減少	当期償却額	期末帳簿価額	償却累計額
有形固定資産						
車両	2,248,675	0	0	156,777	219,188	2,029,487

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	一年以内返済	期末残高
長期借入金	585,000	0	0	585,000	0

(単位:円)

	期首残高	当期借入	当期返済	繰入	期末残高
一年以内返済長期借入金	780,000	0	780,000	585,000	585,000

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
 全社

2015年3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小 口 現 金 (日本事務所)	562,402
小 口 現 金 (ケニア事務所)	1,087,121
小 口 現 金 (ブルキナファソ事務所)	90,208

普通 預金

ゆうちょ振替口座	836,458
みずほ銀行出町支店	1,153,282
みずほ銀行ドル建預金	29
滋賀銀行桂支店	14,823,945
京都信用金庫	53,786
ミャンマーN連口座(滋賀銀行)	12,418,587
ミャンマーN連ドル口座 (Myanmar)	3,012,782
パプアニューギニア銀行口座(PNG)	281,963
ケニア銀行口座(Kenya)	327,014
ケニアN連事業Ksh建銀行口座(Kenya)	11,317,183
ケニアN連事業ドル建銀行口座(Kenya)	9,024,252
ケニア・トヨタ事業Ksh建銀行口座(Kenya)	2,606,494
ブルキナファソN連現地通貨(フラン)口座 (Burkina Faso)	7,736,342

現金・預金 計	<u>65,331,848</u>
---------	-------------------

(売上債権)

未収金

JICA東ティモール	1,411,000
会費(クレジットカード払分)	6,000
セントラルコンサルタント(株)補強、フィリピン・ミンダナオ	1,726,400

売上債権 計	<u>3,143,400</u>
--------	------------------

(その他流動資産)

前払 費用

海外事業スタッフ給与	1,846,972
海外保険、団体加入	20,000
その他流動資産 計	<u>1,866,972</u>

流動資産合計

70,342,220

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具

有形固定資産 計	<u>219,188</u>
----------	----------------

固定資産合計

219,188

資産の部 合計

70,561,408

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2015年3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

前受金

15年度会費	106,000
CORE Kenya車両購入費割当金	610,000
ケニアN連4年目	23,279,583
ミャンマーN連2年目	14,503,806
トヨタ環境活動助成(ケニア)	2,678,212
ブルキナファソN連1年目	9,999,019
前受金 計	<u>51,176,620</u>

短期借入金

ケニア事務所	392,235
ミャンマー事務所、Dear Myanmar	435,640
フィリピン事業、アシスタント	96,975
短期借入金 計	<u>924,850</u>

預り金

源泉預り金	62,582
福林パプアニューギニアでの費用として、10年度	363,943
福林パプアニューギニアでの費用として、12年度	345,692
預り金 計	<u>772,217</u>

未払法人税等

70,000

未払消費税

389,800

一年以内返済長期借入金

585,000

流動負債 計

53,918,487

負債の部 合計

53,918,487

正味財産

16,642,921