

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人 自 2013年 4月 1日 至 2014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	658,000	
正会員会費（団体）収入	1,650,000	
賛助会員会費（個人）収入	126,000	
賛助会員会費（団体）収入	90,000	
寄付金収入	2,605,014	
助成金収入	52,693,979	
助成金内訳	12,827,480	外務省日本NGO連携無償資金協力(N連)(2年目、2012年度前受分)、ケニア
	19,455,983	外務省N連(3年目、総額437,564USD、残りは前受へ)、ケニア
	13,485,513	外務省N連(1年目、総額39,031,576円、残りは前受へ)、ミャンマー
	4,418,586	トヨタ環境12・2年目、前受分、ケニア
	436,417	トヨタ環境14・1年目、ケニア（残りは前受金へ）
	700,000	パナソニック、国内広報（昨年度前受分）
	1,370,000	日本国際協力財団助成、タンザニア
受託業務収入	22,219,552	
受託業務内訳	2,886,450	（独）日本国際協力機構、ケニア I
	5,049,450	（独）日本国際協力機構、ケニア II
	6,331,534	アジア開発銀行、パプアニューギニア
	208,928	（独）日本国際協力機構（給与補てん）、ミクロネシア連邦
	7,743,190	（独）日本国際協力機構、東ティモール
受取利息収入	45,061	

経常収入 計

80,087,606

【事業費】

アルバイト給料	4,852,364
給料 手当	12,129,024
法定福利費	1,586,800
通信費	631,747
荷造運賃	172,861
旅費交通費	14,764,734
会議費	155,469
事務用消耗品費	209,038
備品消耗品費	15,228,887
印刷経費	457,551
車両燃費費	1,251,657
修繕費	305,648
保険料	361,387
支払手数料	468,748
雑費	439,809
外注費	13,014,831
減価償却費	268,914
技術指導料	570,400
租税公課	382,229
水道光熱費	57,430
貸借料	5,063,887
広告宣伝費	895,556
当期事業費 計	73,268,971
合 計	73,268,971
事業費 計	

73,268,971

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2013年 4月 1日 至 2014年 3月 31日

【管理費】

アルバイト給料	1,042,500	
福利厚生費	71,490	
通信費	293,915	
荷造運賃	51,390	
水道光熱費	75,893	
旅費交通費	454,164	
広告宣伝費	90,736	
接待交際費	30,975	
会議費	61,717	
事務用消耗品費	191,484	
備品消耗品費	103,193	
新聞図書費	97,686	
印刷経費	253,684	
地代家賃	840,000	
車両燃料費	5,200	
保険料	160,190	
租税公課	6,036	
諸会費	172,000	
支払手数料	862,921	
支払利息	56,895	
雑費	37,905	
管理費計	<u>4,959,974</u>	<u>4,959,974</u>
経常収支差額		<u>1,858,661</u>

[その他資金収支の部]

【その他資金収入】

為替差損	256,212	
雑収入	370,000	
その他資金収入計	<u>626,212</u>	<u>2,484,873</u>

【その他資金支出】

未払法人税等	70,000	
その他資金支出計	<u>70,000</u>	<u>70,000</u>

当期正味財産増加額	<u>2,414,873</u>
前期繰越正味財産額	<u>10,008,470</u>
当期正味財産合計	<u><u>12,423,343</u></u>

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2013/4/1 - 2014/3/31

事業部門	ケニア						
	N連II年目	N連III年目	トヨタ環境13	トヨタ環境14	NPO独自	JICA I	JICA II
経常収入	12,827,480	19,455,983	4,418,586	436,417	0	2,886,450	5,049,450
	事業費						
給料手当	880,000	1,287,098	0	0	0	208,000	0
アルバイト給料	2,278,953	2,103,434	175,081	41,994	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0
通信費	125,412	120,358	48,396	7,616	0	510	1,345
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	1,429,066	2,308,436	163,614	51,831	183,000	412,402	875,900
会議費	0	102,170	4,840	11,657	0	0	0
事務用消耗品費	59,866	59,909	21,795	32,679	0	6,440	0
備品消耗品費	3,936,418	7,114,154	1,124,097	239,378	0	0	0
印刷経費	150,216	107,815	104,410	0	0	6,142	6,690
車両燃料費	314,847	381,790	116,751	31,472	0	0	0
修繕費	0	76,125	189,981	17,170	0	0	0
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0
保険料	60,896	223,318	0	0	0	0	0
支払手数料	28,751	6,245	0	2,620	0	0	0
雑費	201,950	10,979	0	0	0	0	0
外注費	2,739,955	5,140,522	1,468,452	0	0	0	0
減価償却費	0	0	201,686	67,228	0	0	0
技術指導料	0	0	0	0	50,000	0	0
租税公課	6,029	0	0	0	0	1,000	2,000
水道光熱費	22,553	24,193	8,462	0	0	0	0
貸借料	675,132	489,142	75,469	0	0	0	0
広告宣伝費	854,494	0	26,542	0	0	0	0
接待交際費							
諸会費							
福利厚生費							
新聞図書費							
支払利息							
各事業、事業費計	13,764,538	19,555,688	3,729,576	503,645	233,000	634,494	885,935
事業共通・事業外 管理費合計							
経常収入-事業費	(937,058)	(99,705)	689,010	(67,228)	(233,000)	2,251,956	4,163,515
経常収支差額							

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2013/4/1 - 2014/3/31

事業部門	タンザニア	ザンビア	モザンビーク	ミャンマー	パプアニューギニア	東ティモール	ベトナム
	国際協力財団	NPO独自	NPO独自	N連I年目	ADB	JICA	NPO独自
経常収入	1,370,000	0	0	13,485,513	6,331,534	7,743,190	0
	事業費						
給料手当	0	0	0	587,400	176,129	0	0
アルバイト給料	127,178	0	0	46,224	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0
通信費	1,220	0	19,496	87,687	205,967	1,180	0
荷造運賃	0	0	0	170,961	1,900	0	0
旅費交通費	804,010	3,261	420,750	4,841,566	1,484,938	1,776,600	0
会議費	0	0	0	0	36,802	0	0
事務用消耗品費	0	0	714	20,236	0	0	0
備品消耗品費	281,452	19,550	0	2,513,838	0	0	0
印刷経費	0	0	0	4,618	23,004	14,156	0
車両燃料費	100,349	21,378	7,038	278,032	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	22,372	0	0
地代家賃	0	0	0		0	0	0
保険料	0	0	0	7,040	70,133	0	0
支払手数料	0	0	10,500	376,213	44,419	0	0
雑費	0	0	0	0	106,880	0	0
外注費	201,899	0	0	1,621,367	1,279,526	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
技術指導料	0	50,000	0	110,400	0	0	70,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	0	2,222	0	0	0
貸借料	265,698	0	0	2,866,526	691,920	0	0
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費							
諸会費							
福利厚生費							
新聞図書費							
支払利息							
各事業、事業費計	1,781,806	94,189	458,498	13,534,330	4,143,990	1,791,936	70,000
事業共通・事業外 管理費合計							
経常収入-事業費	(411,806)	(94,189)	(458,498)	(48,817)	2,187,544	5,951,254	(70,000)
経常収支差額							

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2013/4/1 - 2014/3/31

事業部門	国内	ブルキナファソ、ミ クロネシア	全事業共通、会費 寄附等収入	事業収入合計			
	パナソニック、NPO独自				事業に共通する 管理費	事業外の 管理費	管理費合計
経常収入	700,000	208,928	5,174,075	80,087,606			
	事業費			事業費合計			
給料手当	0	0	8,990,397	12,129,024	0	0	0
アルバイト給料	79,500	0	0	4,852,364	0	1,042,500	1,042,500
法定福利費	0	0	1,586,800	1,586,800	0	0	0
通信費	12,560	0	0	631,747	0	293,915	293,915
荷造運賃	0	0	0	172,861	0	51,390	51,390
旅費交通費	9,360	0	0	14,764,734	0	454,164	454,164
会議費	0	0	0	155,469	0	61,717	61,717
事務用消耗品費	7,399	0	0	209,038	0	191,484	191,484
備品消耗品費	0	0	0	15,228,887	21,000	82,193	103,193
印刷経費	40,500	0	0	457,551	0	253,684	253,684
車両燃料費	0	0	0	1,251,657	0	5,200	5,200
修繕費	0	0	0	305,648	0	0	0
地代家賃	0	0	0	0	840,000	0	840,000
保険料	0	0	0	361,387	0	160,190	160,190
支払手数料	0	0	0	468,748	0	862,921	862,921
雑費	120,000	0	0	439,809	34,005	3,900	37,905
外注費	563,110	0	0	13,014,831	0		0
減価償却費	0	0	0	268,914	0		0
技術指導料	240,000	50,000	0	570,400	0		0
租税公課	0	0	373,200	382,229	0	6,036	6,036
水道光熱費	0	0	0	57,430	0	75,893	75,893
貸借料	0	0	0	5,063,887	0		0
広告宣伝費	14,520	0	0	895,556	0	90,736	90,736
接待交際費					0	30,975	30,975
諸会費					0	172,000	172,000
福利厚生費					0	71,490	71,490
新聞図書費					0	97,686	97,686
支払利息					0	56,895	56,895
各事業、事業費計	1,086,949	50,000	10,950,397	73,268,971			
事業共通・事業外 管理費合計					895,005	4,064,969	4,959,974
経常収入- 事業費	(386,949)	158,928	(5,776,322)	6,818,635			
経常収支差額					経常収入 - 事業費 - 管理費 1,858,661		

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2014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	518,473
小 口 現 金	435,160	前受金	55,522,828
普通 預金	61,143,606	短期借入金	946,598
現金・預金 計	61,578,766	預り金	979,915
(売上債権)		未払法人税等	70,000
未収金	8,725,500	未払消費税	373,200
売上債権 計	8,725,500	一年以内返済長期借入金	780,000
(その他流動資産)		流動負債 計	59,191,014
前払 費用	1,000,000	【固定負債】	
立替金	112,376	長期借入金	585,000
仮払金	406,750	固定負債 計	585,000
その他流動資産 計	1,519,126	負債の部合計	59,776,014
流動資産合計	71,823,392	正味財産の部	
【固定資産】		【正味財産】	
(有形固定資産)		正味 財産	12,423,343
車両運搬具	375,965	(うち当期正味財産増加額)	2,414,873
有形固定資産 計	375,965	正味財産 計	12,423,343
固定資産合計	375,965	正味財産の部合計	12,423,343
資産の部合計	72,199,357	負債・正味財産の部合計	72,199,357

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2011年度に1,000万円を超えたことから、2013年度より簡易課税制度を選択し納税

2. 事業費別内訳の状況

次ページに示す通り。

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	268,914	375,965	1,872,710

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	1,430,000	0	65,000	780,000	585,000

(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		780,000	780,000	780,000

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
 全社

2014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)	274,281
小 口 現 金 (ケニア事務所)	160,879
普通 預金	
ゆうちょ振替口座	661,570
みずほ銀行出町支店	1,751,889
みずほ銀行ドル建預金	25
滋賀銀行桂支店	7,208,489
東ティモールJICA受託前受口座(滋賀銀行)	939
ミャンマーN連口座(滋賀銀行)	22,472,472
パプアニューギニア銀行口座(PNG)	846,899
ケニア銀行口座(Kenya)	327,014
ケニアN連事業Ksh建銀行口座(Kenya)	902,881
ケニアN連事業ドル建銀行口座(Kenya)	21,662,080
ケニア・トヨタ事業Ksh建銀行口座(Kenya)	2,271,740
ミャンマーN連ドル建口座(Myanmar)	3,037,608
現金・預金 計	<u>61,578,766</u>

(売上債権)

未収金	
JICA東ティモール	8,725,500
売上債権 計	<u>8,725,500</u>

(その他流動資産)

前払 費用(研究委託)	1,000,000
立替金	
海外事業スタッフ費用等	112,376
仮払金	
ミャンマーN連現地活動費	395,707
ケニアN連現地活動費	11,043
その他流動資産 計	<u>1,519,126</u>

流動資産合計

71,823,392

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	375,965
有形固定資産 計	<u>375,965</u>

固定資産合計

375,965

資産の部 合計

72,199,357

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2014年3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未払金	518,473	
ミャンマーN連人件費		
前受金		
ケニアN連3年目	25,258,682	
ミャンマーN連1年目	25,546,063	
トヨタ環境活動助成(ケニア)	1,888,083	
車両ローン返済分(ケニア)	1,110,000	
公益信託大成建設自然歴史環境基金(フィリピン)	500,000	
受託業務ミンダナオ(フィリピン)	1,180,000	
2014年度会費	40,000	
前受金 計	<u>55,522,828</u>	
短期借入金		
ケニア事務所	946,598	
預り金		
源泉預り金	273,252	
福林パプアニューギニアでの費用として	360,971	
アジア開発銀行より(過請求分)	345,692	
預り金 計	<u>979,915</u>	
未払法人税等	70,000	
未払消費税	373,200	
一年以内返済長期借入金	<u>780,000</u>	
流動負債 計		<u>59,191,014</u>

【固定資産】

長期借入金	<u>585,000</u>	
固定負債 計		<u>585,000</u>
負債の部 合計		<u>59,776,014</u>
正味財産		<u><u>12,423,343</u></u>