

決 算 報 告 書
活 動 計 算 書

第 9 期

自 2015年 4月 1日

至 2016年 3月 31日

特定非営利活動法人 道普請人
京都市下京区東塩小路向畑町20-13
プレサンス京都駅前502号

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人 自 2015年 4月 1日 至 2016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	490,000	
正会員会費（団体）収入	1,650,000	
賛助会員会費（個人）収入	276,000	
賛助会員会費（団体）収入	270,000	
寄付金収入	2,845,929	
助成金収入	93,635,664	
助成金内訳	23,268,825	外務省日本NGO連携無償資金協力（N連）（ケニア4年目、昨年度前受分）
	14,503,806	外務省N連（ミャンマー2年目、昨年度前受分）
	9,999,019	外務省N連（ブルキナファソ1年目、昨年度前受分）
	14,706,286	外務省N連（ケニア5年目、総額295,251USD、残りは前受へ）
85,349,095	15,734,994	外務省N連（ミャンマー3年目、総額35,628,792円、残りは前受へ）
	7,136,165	外務省N連（ブルキナファソ2年目、総額26,047,803円、残りは前受へ）
	2,678,212	トヨタ環境14/15・2年目ケニア、昨年度前受分
	449,866	トヨタ環境16/17・1年目ケニア、残りは前受金へ
	4,007,578	日本国際協力財団助成、ルワンダ
	323,564	日本国際協力財団助成、フィリピン
	565,842	日本国際協力財団助成、バングラディッシュ
8,286,569	261,507	日本国際協力財団助成、14年度事業超過分補てん
受託業務収入	7,208,132	
受託業務内訳	2,601,720	（独）日本国際協力機構（JICA）、ウガンダ16
	2,476,403	JICA、ケニア15/16
	2,130,009	JICA、東ティモール大学支援I, II, III
受取利息収入	54,146	
経常収入計		106,429,871

【事業費】

アルバイト給料	6,317,440
給料 手当	9,789,731
法定福利費	1,580,391
通信費	931,706
荷造運賃	742,915
旅費交通費	23,351,489
会議費	364,584
事務用消耗品費	435,474
備品消耗品費	21,223,784
印刷経費	87,928
地代家賃	300,000
車両燃費費	1,915,692
修繕費	1,639,349
保険料	534,013
支払手数料	1,164,267
雑費	167,069
外注費	26,540,712
減価償却費	511,594
技術指導料	218,000
租税公課	458,091
水道光熱費	105,831
貸借料	6,276,150
広告宣伝費	338,480
事業支出（為替差損）	
寄付金	954,900
接待交際費	295,000
当期事業費計	106,244,590
合計	106,244,590
事業費計	

106,244,590

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2015年 4月 1日 至 2016年 3月 31日

【管理費】

支払報酬	210,000	
アルバイト給料	411,466	
福利厚生費	72,960	
通信費	175,940	
荷造運賃	12,840	
水道光熱費	73,699	
旅費交通費	478,215	
広告費	8,000	
接待交際費	88,190	
会議費	37,258	
事務用消耗品費	74,291	
備品消耗品費	4,468	
新聞図書費	12,000	
印刷経費	139,442	
地代家賃	450,000	
修繕費		
車両燃料費	72,775	
保険料		
租税公課	14,714	
諸会費	193,160	
支払手数料	932,140	
支払利息	83,761	
為替差損	528,735	
管理費計	<u>4,074,054</u>	<u>4,074,054</u>
經常収支差額		<u>△ 3,888,773</u>

[その他資金収支の部]

【その他資金収入】

為替差益	542,226	
雑収入	973,692	
その他資金収入計	<u>1,515,918</u>	<u>△ 2,372,855</u>

【その他資金支出】

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

当期正味財産増加額	<u>△ 2,442,855</u>
前期繰越正味財産額	<u>16,642,921</u>
当期正味財産合計	<u><u>14,200,066</u></u>

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2015/4/1 - 2016/3/31

事業部門	ケニア					タンザニア	ブルキナファソ	
	N連IV年目	N連V年目	トヨタ環境14/15	トヨタ環境16/17	JICA	大使館草の根	N連I年目	N連II年目
経常収入	23,280,156	14,706,286	2,678,212	449,866	2,476,403	0	9,999,019	7,136,165
科目	事業費							
給料手当	0	0	0	0	400,000	231,000	521,000	322,000
アルバイト給料	2,143,668	799,352	56,642	10,795	0	5,646	796,300	406,466
法定福利費	0	0	0	0	60,327	5,939	67,968	46,116
通信費	209,799	98,857	8,338	0	0	7,234	192,448	143,611
荷造運賃	889	1,619	0	8,103	0	0	31,460	408,220
旅費交通費	3,618,478	1,653,267	396,494	172,720	969,270	718,913	2,796,546	2,554,217
会議費	0	0	15,875	62,865	0	0	2,000	0
事務用消耗品費	131,589	100,305	0	0	0	1,353	52,612	60,213
備品消耗品費	4,229,300	2,713,180	1,199,541	0	0	5,599	2,667,885	1,418,014
印刷経費	34,290	25,400	0	0	0	76	4,240	1,220
車両燃料費	680,574	234,485	74,740	0	0	82,408	91,640	206,932
修繕費	1,196,325	401,686	0	0	0	0	18,290	10,040
地代家賃	150,000	150,000	0	0	0	0	0	0
保険料	178,253	0	0	0	0	17,220	35,121	81,544
支払手数料	13,980	8,881	6,291	2,097	0	26,460	286,449	182,896
雑費	25,400	8,469	0	0	0	0	3,200	130,000
外注費	9,528,641	7,482,662	858,393	0	0	308,570	1,472,750	612,200
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	270,000
技術指導料	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	7,620	0	0	0	0	0	47,135	7,076
貸借料	654,051	751,085	0	0	0	250,622	574,100	275,400
広告宣伝費	213,360	0	0	0	0	0	71,000	0
接待交際費	0	0	0	0	0	0	295,000	0
事業 支出(為替差損)	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金	0	0	263	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0
各事業、事業費計	23,016,217	14,429,248	2,616,577	256,580	1,429,597	1,661,040	10,027,144	7,136,165
管理費合計								
経常収入- 事業費	263,939	277,038	61,635	193,286	1,046,806	(1,661,040)	(28,125)	0
経常収支差額								

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2015/4/1 - 2016/3/31

事業部門	ザンビア	ルワンダ	ウガンダ	エチオピア	ミャンマー		東ティモール
	NPO自己資金	日本国際協力財団	JICA	NPO自己資金	N連II年目	N連III年目	JICA
経常収入	0	4,007,578	2,601,720	0	14,503,806	15,734,994	2,130,009
科目	事業費(為替差損)						
給料手当	0	140,331	196,000	236,000	1,232,000	650,435	2,292,000
アルバイト給料	14,341	239,900	0	77,144	1,719,186	48,000	0
法定福利費	0	0	29,293	3,213	153,144	114,788	343,183
通信費	0	33,528	515	3,485	94,282	139,089	0
荷造運賃	0	86,675	0	0	80,307	125,642	0
旅費交通費	0	1,502,691	31,700	393,025	4,182,688	3,603,918	0
会議費	0	0	0	0	283,844	0	0
事務用消耗品費	0	0	0	0	65,490	23,912	0
備品消耗品費	164,046	807,431	0	38,676	2,480,807	5,171,925	0
印刷経費	0	0	6,819	0	13,996	1,887	0
車両燃料費	6,823	1,616	0	1,743	310,325	224,406	0
修繕費	0	0	0	0	11,688	1,320	0
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	57,765	0	9,160	80,060	43,670	0
支払手数料	0	13,000	324	10,800	500,002	99,047	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0
外注費	0	51,398	0	0	3,167,418	3,058,680	0
減価償却費	0	0	0	0	0	132,000	0
技術指導料	30,000	0	0	0	138,000		0
租税公課	0	0	0	0	191	0	0
水道光熱費	0	0	0	0	27,500	16,500	0
貸借料	8,065	1,032,407	0	0	352,550	2,377,870	0
広告宣伝費	0	0	0	0	54,120	0	0
接待交際費	0	0	0	0	0		0
事業 支出(為替差損)	0	0	0	0	0		0
寄付金	0	0	0	0	0		0
諸会費	0	0	0	0	0		0
福利厚生費	0	0	0	0	0		0
新聞図書費	0	0	0	0	0		0
支払利息	0	0	0	0	0		0
各事業、事業費計	223,275	3,966,742	264,651	773,246	14,947,598	15,833,089	2,635,183
管理費合計							
経常収入-事業費	(223,275)	40,836	2,337,069	(773,246)	(443,792)	(98,095)	(505,174)
経常収支差額							

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2015/4/1 - 2016/3/31

事業部門	バングラディッシュ	フィリピン		パラグアイ	エルサルバドル	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	日本国際協力財団	NPO自己資金	自己+科研協力	自己+科研協力				
経常収入	565,842	323,564	0	0	0	5,836,251	106,429,871		
科目							事業費合計	管理費合計	
給料手当	0	0	0	0	38,710	3,530,255	9,789,731	0	
アルバイト給料	0	0	0	0	0	0	6,317,440	411,466	
法定福利費	0	0	0	0	6,032	750,388	1,580,391	0	
通信費	0	520	0	0	0	0	931,706	175,940	
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	742,915	12,840	
旅費交通費	283,590	126,639	0	94,709	0	252,624	23,351,489	478,215	
会議費	0	0	0	0	0	0	364,584	37,258	
事務用消耗品費	0	0	0	0	0	0	435,474	74,291	
備品消耗品費	0	17,035	0	0	0	310,345	21,223,784	4,468	
印刷経費	0	0	0	0	0	0	87,928	139,442	
車両燃料費	0	0	0	0	0	0	1,915,692	72,775	
修繕費	0	0	0	0	0	0	1,639,349	0	
地代家賃	0	0	0	0	0	0	300,000	450,000	
保険料	0	6,730	0	0	0	24,490	534,013	0	
支払手数料	11,000	0	3,040	0	0	0	1,164,267	932,140	
雑費	0	0	0	0	0	0	167,069		
外注費	0	0	0	0	0	0	26,540,712		
減価償却費	0	0	0	0	0	109,594	511,594		
技術指導料	0	0	0	50,000	0	0	218,000	210,000	
租税公課	0	0	0	0	0	457,900	458,091	14,714	
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	105,831	73,699	
貸借料	0	0	0	0	0	0	6,276,150		
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	338,480	8,000	
接待交際費	0	0	0	0	0	0	295,000	88,190	
事業 支出(為替差損)	0	0	0	0	0	0	0	528,735	
寄付金	0	0	527,623	100,000	0	327,014	954,900		
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	193,160	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	72,960	
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	12,000	
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	83,761	
各事業、事業費計	294,590	150,924	530,663	244,709	44,742	5,762,610	106,244,590		
管理費合計									4,074,054
経常収入-事業費	271,252	172,640	(530,663)	(244,709)	(44,742)	73,641	185,281		
経常収支差額	経常収入 - 事業費 - 管理費 =								(3,888,773)

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2016年3月31日 現在

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度			科 目	当年度		
【流動資産】				【流動負債】			
(現金・預金)				未払金	10,758		
小 口 現 金	360,459			前受金	66,396,278		
普通 預金	24,749,452			短期借入金	626,767		
現金・預金 計	25,109,911			預り金	64,624		
(売上債権)				未払法人税等	70,000		
未収金	32,783,523			未払消費税等	457,900		
売上債権 計	32,783,523			一年以内返済長期借入金	0		
(その他流動資産)				流動負債 計	67,626,327		
前払 費用	551,992			【固定負債】			
前渡金	25,512,111			長期借入金	4,253,000		
立替金	2,012,262			固定負債 計	4,253,000		
その他流動資産 計	28,076,365			負債の部合計	71,879,327		
流動資産合計	85,969,799			正味財産の部			
【固定資産】				【正味財産】			
(有形固定資産)				正味 財産	14,200,066		
車両運搬具	109,594			(うち当期正味財産増加額)	△ 2,442,855		
有形固定資産 計	109,594			正味財産 計	14,200,066		
固定資産合計	109,594			正味財産の部合計	14,200,066		
資産の部合計	86,079,393			負債・正味財産の部合計	86,079,393		

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. 事業別内訳の状況

p4-6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	109,594	109,594	2,139,081

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	0	5,000,000	747,000	0	4,253,000

(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	585,000	0	585,000	0	0

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
 全社

2016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)	360,459
普通 預金	
ゆうちょ振替口座	460,116
みずほ銀行出町支店	1,504,709
みずほ銀行ドル建預金	28
滋賀銀行桂支店	5,592,459
京都信用金庫	97,297
ミャンマーN連口座(滋賀銀行)	16,812,880
パプアニューギニア銀行口座(PNG)	281,963
現金・預金 計	<u>25,109,911</u>

(売上債権)

未収金	
会費(クレジットカード払分)	3,000
ケニアJICA事業16	6,732,720
ブルキナファソN連II	26,047,803
売上債権 計	<u>32,783,523</u>

(その他流動資産)

前 渡 金	
トヨタ環境活動助成16/17	2,700,796
ミャンマーN連III	3,922,864
ケニアN連V	18,888,451
前払 費用	
海外事業スタッフ給与	551,992
立 替 金	
ケニアCORE事業	1,390,085
ブルキナファソN連II	622,177
その他流動資産 計	<u>28,076,365</u>

流動資産合計

85,969,799

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	
有形固定資産 計	<u>109,594</u>

固定資産合計

109,594

資産の部 合計

86,079,393

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2016年3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未払金
ケニアN連IV 10,758

前受金
16年度会費 27,000

トヨタ環境活動助成(ケニア) 2,692,934

ケニアN連5年目 20,614,591

ミャンマーN連3年目 19,893,798

ブルキナファソN連2年目 18,911,638

ケニアJICA16 4,256,317

前受金計 66,396,278

短期借入金

ケニア事務所 360,064

ミャンマー事務所、Dear Myanmar 250,226

木村先生 16,477

短期借入金計 626,767

預り金

源泉預り金 64,624

預り金計 64,624

未払法人税等 70,000

未払消費税 457,900

流動負債計

67,626,327

【固定負債】

長期借入金 4,253,000

固定負債計

4,253,000

負債の部 合計

71,879,327

正味財産

14,200,066