

決 算 報 告 書

第 6 期

自 2012年 4月 1日

至 2013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 2012年 4月 1日 至 2013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	635,000	
正会員会費（団体）収入	1,950,000	
賛助会員会費（個人）収入	129,000	
賛助会員会費（団体）収入	120,000	
寄付金収入	2,103,075	
助成金収入	28,174,540	
助成金内訳	4,173,890	外務省日本NGO連携無償資金協力(1年目、2011年度前受分)、ケニア
	17,622,032	外務省日本NGO連携無償資金協力(2年目、総額347,810USD、残りは前受へ)、ケニア
	1,694,164	トヨタ環境1・2年目、ケニア（残りは前受金へ）
	2,945,273	三井環境基金助成、ケニア
	600,000	パナソニック、国内広報（昨年度前受分）
	1,139,181	日本国際協力財団助成、タンザニア
受託業務収入	23,023,698	
受託業務内訳	6,229,810	（独）日本国際協力機構（BOPビジネス連携促進）、ガーナ前払分
	11,306,688	アジア開発銀行、パプアニューギニア
	2,000	（独）日本国際協力機構（差額分）、ケニア
	5,485,200	（独）日本国際協力機構、東ティモール
その他事業収入	374,729	講演料等
受取利息収入	18,502	
経常収入 計		56,528,544

【事業費】

アルバイト給料	2,622,154
通信費	442,501
荷造運賃	29,340
旅費交通費	10,979,050
接待交際費	23,021
会議費	113,912
事務用消耗品費	197,362
備品消耗品費	3,569,283
印刷経費	217,574
車両燃費費	538,181
修繕費	267,866
保険料	308,867
支払手数料	262,774
雑費	349,278
外注費	17,342,772
協力隊活動支援費	30,711
減価償却費	461,259
技術指導料	343,380
租税公課	700
水道光熱費	27,885
貸借料	3,087,378
広告宣伝費	135,000
当期事業費 計	41,350,248
合 計	41,350,248
事業費 計	

41,350,248

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2012年 4月 1日 至 2013年 3月 31日

【管理費】

給料手当	6,312,916	
アルバイト給料	626,120	
法定福利費	735,352	
福利厚生費	256	
通信費	226,520	
荷造運賃	5,480	
水道光熱費	85,500	
旅費交通費	239,791	
広告宣伝費	61,760	
接待交際費	70,743	
会議費	86,230	
事務用消耗品費	182,756	
備品消耗品費	136,055	
新聞図書費	52,965	
印刷経費	111,375	
修繕費	13,125	
地代家賃	840,000	
租税公課	23,755	
諸会費	72,000	
支払手数料	739,052	
支払利息	76,792	
雑費	40,787	
管理費計	<u>10,739,330</u>	<u>10,739,330</u>
経常収支差額		<u>4,438,966</u>

[その他資金収支の部]

【その他資金収入】

為替差損	2,085,781	
雑収入	326	
その他資金収入計	<u>2,086,107</u>	<u>2,086,107</u>

【その他資金支出】

未払法人税等	<u>70,000</u>	
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>6,455,073</u>
前期繰越正味財産額	<u>3,553,397</u>
当期正味財産合計	<u><u>10,008,470</u></u>

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2013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)		前受金	20,732,410
小 口 現 金	559,457	短期借入金	94,019
普通 預金	24,926,877	預り金	735,653
現金・預金 計	25,486,334	未払法人税等	70,000
(売上債権)		一年以内返済長期借入金	780,000
未収金	7,037,123	流動負債 計	22,412,082
売上債権 計	7,037,123	【固定負債】	
(その他流動資産)		長期借入金	1,430,000
立替金	346,439	固定負債 計	1,430,000
仮払金	335,777	負債の部合計	23,842,082
その他流動資産 計	682,216	正味財産の部	
流動資産合計	33,205,673	【正味財産】	
【固定資産】		正味 財産	10,008,470
(有形固定資産)		(うち当期正味財産増加額)	6,455,073
車両運搬具	644,879	正味財産 計	10,008,470
有形固定資産 計	644,879	正味財産の部合計	10,008,470
固定資産合計	644,879		
資産の部合計	33,850,552	負債・正味財産の部合計	33,850,552

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の予定

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	461,259	644,879	1,603,796

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	2,990,000	0	780,000	780,000	1,430,000

事業別差益の状況

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2012年 4月 1日 至 2013年 3月 31日

事業部門	パプアニューギニア	ケニア	ガーナ	タンザニア	その他アフリカ諸国	ミャンマー	ソロモン諸島、ベトナム	東ティモール	アフリカ広報	事業収入合計			
	ADB	N連・トヨタ・三井	JICA_BOP	国際協力財団	モザンビーク、カメルーン			JICA受託	パナソニック				
経常収入	11,306,688	26,437,359	6,229,810	1,139,181	0	0	0	5,485,200	600,000	51,198,238	(会費・寄付・その他収入・利息以外の収入)		
	事業費										事業に共通する	事業外の	管理費合計
	パプアニューギニア	ケニア	ガーナ	タンザニア	その他アフリカ諸国	ミャンマー	ソロモン諸島、ベトナム	東ティモール	アフリカ広報	事業費合計	管理費	管理費	
給料手当										0	6,312,916		6,312,916
アルバイト給料		2,444,530		66,584		91,040			20,000	2,622,154		626,120	626,120
法定福利費										0		735,352	735,352
福利厚生費										0		256	256
通信費	113,238	259,051	1,490	2,840	610	39,882		8,330	17,060	442,501	226,520		226,520
荷造運賃	0	0	0						29,340	29,340		5,480	5,480
旅費交通費	2,311,638	3,635,163	1,634,060	573,804	328,116	502,599	127,085	1,732,490	134,095	10,979,050		239,791	239,791
接待交際費	23,021									23,021		70,743	70,743
会議費	77,158	36,754								113,912		86,230	86,230
事務用消耗品費	25,442	141,040		1,140		1,505	2,034	740	25,461	197,362		182,756	182,756
備品消耗品費	237,781	3,187,559		104,448	9,577		6,330	1,930	21,658	3,569,283	136,055	0	136,055
新聞図書費										0		52,965	52,965
印刷経費		56,172						546	160,856	217,574		111,375	111,375
車両燃料費		435,909		102,272						538,181			0
修繕費	30,646	195,220						42,000		267,866		13,125	13,125
地代家賃										0	840,000		840,000
保険料		308,867	0							308,867			0
支払手数料	142,894	88,885	5,355	525	22,910	1,365		840		262,774		739,052	739,052

	事業費									事業費合計	事業に共通する 管理費	事業外の 管理費	管理費合計
	パプアニューギニア	ケニア	ガーナ	タンザニア	その他アフリカ諸国	ミャンマー	ソロモン諸島、ベトナム	東ティモール	アフリカ広報				
雑費	231,601	103,077	0	0				14,600		349,278	40,787	0	40,787
外注費	3,527,776	13,463,252				201,744			150,000	17,342,772			0
協力隊活動支援費					30,711					30,711			0
減価償却費		461,259								461,259			0
技術指導料		0	163,380		150,000	20,000	10,000			343,380			0
租税公課		0				700				700		23,755	23,755
水道光熱費		27,885								27,885		85,500	85,500
貸借料	1,366,824	1,311,559		288,125		120,870				3,087,378			0
広告宣伝費		0							135,000	135,000		61,760	61,760
諸会費										0		72,000	72,000
支払利息										0		76,792	76,792
各事業、事業費計	8,088,019	26,156,182	1,804,285	1,139,738	541,924	979,705	145,449	1,801,476	693,470	41,350,248			
事業共通・事業外 管理費合計											7,556,278	3,183,052	10,739,330
経常収入- 事業費	3,218,669	281,177	4,425,525	(557)	(541,924)	(979,705)	(145,449)	3,683,724	(93,470)	9,847,990			
経常収支差額	経常収入 - 事業費 - 事業に共通する管理費										2,291,712		

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
 全社

2013年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小 口 現 金	559,457	
普通 預金		
郵便振替口座 (旧)	115,665	
郵便振替口座 (新)	39,840	
みずほ銀行出町支店	1,147,928	
みずほ銀行ドル建預金	1,441,808	
滋賀銀行桂支店	3,249,624	
滋賀銀行桂ガーナ事業口座	666	
パプアニューギニア銀行口座	1,168,392	
ケニア銀行口座	3,366,707	
ケニアN連j事業用銀行口座	12,092,683	
東ティモールJICA受託前受口座	2,303,564	
現金・預金 計	<u>25,486,334</u>	

(売上債権)

未収金		
JICA東ティモール	982,310	
アジア開発銀行パプアニューギニア事業	2,508,313	
JICA BOPビジネス調査	3,546,500	
売上債権 計	<u>7,037,123</u>	

(その他流動資産)

立替金		
パプアニューギニア事業スタッフ費用等	346,439	
仮払金		
酒井氏タンザニア渡航費用として	<u>335,777</u>	
その他流動資産 計	<u>682,216</u>	

流動資産合計

33,205,673

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	<u>644,879</u>	
有形固定資産 計	<u>644,879</u>	

固定資産合計

644,879

資産の部 合計

33,850,552

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2013年3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

前受金

N連1年目(返済分)(ケニア) 520,511

N連2年目(ケニア) 12,827,480

三井物産環境基金(ケニア) 327,014

トヨタ環境活動助成(ケニア) 4,418,586

車両ローン返済分(ケニア) 1,480,000

日本国際協力財団(返済分)(タンザニア) 335,819

パナソニック助成(ケニア・国内) 700,000

2013年度会費 123,000

短期借入金

ホームページ3月分 5,280

木村先生出張費未精算分 88,739

預り金

源泉預り金 28,990

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

未払法人税等 70,000

一年以内返済長期借入金 780,000

流動負債計

22,412,082

【固定資産】

長期借入金 1,430,000

固定負債計

1,430,000

負債の部 合計

23,842,082

正味財産

10,008,470