

決 算 報 告 書  
活 動 計 算 書

第 10 期

自 2016年 4月 1日

至 2017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 2016年 4月 1日 至 2017年 3月 31日

《経常収支の部》						
	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減
[経常収支の部]						
【経常収入】						
正会員会費（個人）収入	375,000	490,000	△ 115,000	4,954,527	5,531,929	△ 577,402
正会員会費（団体）収入	1,600,000	1,650,000	△ 50,000			
賛助会員会費（個人）収入	246,000	276,000	△ 30,000			
賛助会員会費（団体）収入	920,000	270,000	650,000			
寄付金収入	1,813,527	2,845,929	△ 1,032,402			
助成金収入	81,466,767	93,635,664	△ 12,168,897			
助成金内訳	20,614,591					
	19,867,932					
	18,911,638					
	11,522,761					
	2,709,364					
	2,692,934					
	630,106					
	2,017,441					
	2,500,000					
受託業務収入	13,358,340	7,208,132	6,150,208			
受託業務内訳	1,495,368					
	4,254,157					
	1,834,864					
	564,944					
	3,994,170					
	1,214,837					
受取利息収入	575	54,146	△ 53,571			
その他事業収入	100,000	0	100,000			
経常収入 計				99,880,209	106,429,871	△ 6,549,662
【事業費】						
アルバイト給料	5,805,552	6,317,440	△ 511,888			
給料 手当	12,316,879	9,789,731	2,527,148			
法定福利費	1,510,025	1,580,391	△ 70,366			
通信費	1,190,346	931,706	258,640			
荷造運賃	381,176	742,915	△ 361,739			
旅費交通費	17,822,107	23,351,489	△ 5,529,382			
会議費	867,352	364,584	502,768			
事務用消耗品費	346,382	435,474	△ 89,092			
備品消耗品費	541,116	21,223,784	-			- (前年度は「工事材料道具費」を含む)
工事材料道具費	20,379,233	-	-			
印刷経費	408,419	87,928	320,491			
地代家賃	900,000	300,000	600,000			
車両燃費費	1,867,165	1,915,692	△ 48,527			
修繕費	716,125	1,639,349	△ 923,224			
保険料	994,892	534,013	460,879			
支払手数料	1,596,710	1,164,267	432,443			
雑費	39,988	167,069	△ 127,081			
外注費	25,218,817	26,540,712	△ 1,321,895			
減価償却費	109,593	511,594	-			
技術指導料	522,200	218,000	304,200			
租税公課	-	458,091	-			
水道光熱費	117,621	105,831	11,790			
貸借料	5,642,939	6,276,150	△ 633,211			
広告宣伝費	106,400	338,480	△ 232,080			
寄付金	593,552	954,900	△ 361,348			
接待交際費	15,260	295,000	△ 279,740			
当期事業費 計	100,009,849	106,244,590	△ 6,234,741			
合 計	100,009,849	106,244,590				
事業費 計				100,009,849	106,244,590	△ 6,234,741

# 活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月 31日

【管理費】	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減
支払報酬	-	210,000	-			
アルバイト給料	281,724	411,466	△ 129,742			
退職金	300,000	-	300,000			
法定福利費	25,727	-	25,727			
福利厚生費	109,500	72,960	36,540			
通信費	258,952	175,940	83,012			
荷造運賃	8,736	12,840	△ 4,104			
水道光熱費	77,901	73,699	4,202			
旅費交通費	1,034,081	478,215	555,866			
広告費	21,600	8,000	13,600			
接待交際費	80,324	88,190	△ 7,866			
会議費	54,846	37,258	17,588			
事務用消耗品費	40,938	74,291	△ 33,353			
賃貸料	19,820	-	19,820			
備品消耗品費	85,703	4,468	81,235			
新聞図書費	21,784	12,000	9,784			
印刷経費	50,552	139,442	△ 88,890			
地代家賃	-	450,000	△ 450,000			
修繕費	31,100	-	31,100			
車両燃料費	155,603	72,775	82,828			
租税公課	4,417	14,714	△ 10,297			
諸会費	186,160	193,160	△ 7,000			
支払手数料	1,092,616	932,140	160,476			
支払利息	74,057	83,761	△ 9,704			
為替差損	1,680,499	528,735	1,151,764			
管理費計	5,696,640	4,074,054	1,622,586			
経常収支差額				△ 5,826,280	△ 3,888,773	△ 1,937,507
[その他資金収支の部]						
【その他資金収入】						
為替差益	532,294	542,226	△ 9,932			
雑収入	33,162	973,692	△ 940,530			
その他資金収入計	565,456	1,515,918	△ 950,462	△ 5,260,824	△ 2,372,855	△ 2,887,969
【その他資金支出】						
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,000	0			
その他資金支出計	70,000	70,000	-	△ 5,330,824	△ 2,442,855	
当期正味財産増加額				△ 5,330,824	△ 2,442,855	
前期繰越正味財産額				14,200,066	16,642,921	
当期正味財産合計				8,869,242	14,200,066	



# 事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2016/4/1 - 2017/3/31

事業部門	エチオピア	モザンビーク	ミャンマー				東ティモール
	京大科研研究協力	NPO自己資金	N連III年目	N連IV年目	京大思修館	日本国際協力財団	JICA
経常収入	1,214,837	0	19,867,932	2,709,364	1,495,368	2,017,441	564,944
科目	事業費						
給料手当	0	59,500	1,352,500	624,000	0	0	200,000
アルバイト給料	0	0	1,846,896	24,000	38,850	28,540	0
退職金	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	8,515	229,188	9,762	0	0	30,506
通信費	0	0	256,051	8,785	7,596	13,568	0
荷造運賃	0	0	32,138	570	0	25,371	0
旅費交通費	819,700	331,017	4,565,300	1,263,475	141,548	712,142	0
会議費	0	0	8,730	0	13,483	0	0
事務用消耗品費	0	0	99,945	0	458	15,766	0
備品消耗品費	0	0	71,227	0	4,045	0	0
工事材料道具費	176,965	0	5,685,759	198	0	909,675	
印刷経費	0	0	158,147	0	0	1,330	0
車両燃料費	13,790	4,665	197,704	2,160	21,965	12,012	0
修繕費	0	0	26,739	2,970	0	0	0
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	9,160	109,090	31,190	0	0	0
支払手数料	0	0	285,336	44,239	0	25,680	0
雑費	0	0	8,055	0	0	0	0
外注費	0	61,167	3,827,022	523,865	493,048	184,034	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
技術指導料	0	50,000	55,200	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	58,756	0	0	0	0
貸借料	122,736	60,440	668,794	174,150	15,281	89,323	0
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	0	0	0	0	2,103	0	0
為替差損	0	0	0	0	0	0	0
寄付金	0	0	443,552	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0
各事業、事業費計	1,133,191	584,464	19,986,129	2,709,364	738,377	2,017,441	230,506
管理費合計							
経常収入- 事業費	81,646	(584,464)	(118,197)	0	756,991	0	334,438
経常収支差額							

## 事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2016/4/1 - 2017/3/31

事業部門	バプアニューギニア	バラグアイ	全事業共通、会費 寄附等収入	事業収入合計	
	NPO自己資金	NPO自己資金			
経常収入	0	0	4,832,575	99,880,209	
科目				事業費合計	管理費合計
給料手当	104,000	0	4,409,500	12,316,879	0
アルバイト給料	77,943	0	0	5,805,552	281,724
退職金	0	0	0	0	300,000
法定福利費	15,674	0	718,855	1,510,025	25,727
通信費	2,538	0	0	1,190,346	258,952
荷造運賃	0	0	0	381,176	8,736
旅費交通費	291,980	0	137,220	17,822,107	1,034,081
会議費	0	0	0	867,352	54,846
事務用消耗品費	578	0	0	346,382	40,938
備品消耗品費	0	0	0	541,116	85,703
工事材料道具費	0		0	20,379,233	0
印刷経費	0	0	0	408,419	50,552
車両燃料費	10,041	0	0	1,867,165	155,603
修繕費	0	0	0	716,125	31,100
地代家賃	0	0	0	900,000	0
保険料	5,440	0	4,380	994,892	0
支払手数料	0	0	0	1,596,710	1,092,616
雑費	0	0	0	39,988	0
外注費	0	0	0	25,218,817	0
減価償却費	0	0	109,593	109,593	0
技術指導料	0	0	317,000	522,200	0
租税公課	0	0	0	0	4,417
水道光熱費	0	0	0	117,621	77,901
貸借料	0	0	0	5,642,939	19,820
広告宣伝費	0	0	0	106,400	21,600
接待交際費	0	0	0	15,260	80,324
為替差損	0	0	0	0	1,680,499
寄付金	0	150,000	0	593,552	0
諸会費	0	0	0	0	186,160
福利厚生費	0	0	0	0	109,500
新聞図書費	0	0	0	0	21,784
支払利息	0	0	0	0	74,057
各事業、事業費計	508,194	150,000	5,696,548	100,009,849	
管理費合計					5,696,640
経常収入-事業費	(508,194)	(150,000)	(863,973)	(129,640)	
経常収支差額	経常収入 - 事業費 - 管理費 =				(5,826,280)

# 貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2017年3月31日 現在

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度	前年度	増減	科 目	当年度	前年度	増減
<b>【流動資産】</b>				<b>【流動負債】</b>			
(現金・預金)				未払金	25,866	10,758	15,108
小 口 現 金	370,639	360,459	10,180	前受金	76,519,999	66,396,278	10,123,721
普通 預金	51,370,472	24,749,452	26,621,020	短期借入金	389,961	626,767	△ 236,806
現金・預金 計	51,741,111	25,109,911	26,631,200	預り金	48,836	64,624	△ 15,788
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	4,883,880	32,783,523	△ 27,899,643	未払消費税等	0	457,900	△ 457,900
売上債権 計	4,883,880	32,783,523	△ 27,899,643	一年以内返済長期借入金	996,000	0	996,000
(その他流動資産)				流動負債 計	78,050,662	67,626,327	10,424,335
前払 費用	3,341,797	551,992	2,789,805	<b>【固定負債】</b>			
前渡金	28,536,826	25,512,111	3,024,715	長期借入金	2,261,000	4,253,000	△ 1,992,000
立替金	677,289	2,012,262	△ 1,334,973	固定負債 計	2,261,000	4,253,000	△ 1,992,000
その他流動資産 計	32,555,912	28,076,365	4,479,547	<b>負債の部合計</b>	<b>80,311,662</b>	<b>71,879,327</b>	<b>8,432,335</b>
流動資産合計	89,180,903	85,969,799	3,211,104	<b>正味財産の部</b>			
<b>【固定資産】</b>				<b>【正味財産】</b>			
(有形固定資産)				正味 財産	8,869,242	14,200,066	△ 5,330,824
車両運搬具	1	109,594	△ 109,593	(うち当期正味財産増加額)	△ 5,330,824	△ 2,442,855	△ 2,887,969
有形固定資産 計	1	109,594	△ 109,593	正味財産 計	8,869,242	14,200,066	△ 5,330,824
固定資産合計	1	109,594	△ 109,593	<b>正味財産の部合計</b>	<b>8,869,242</b>	<b>14,200,066</b>	<b>△ 5,330,824</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>89,180,904</b>	<b>86,079,393</b>	<b>3,101,511</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>89,180,904</b>	<b>86,079,393</b>	<b>3,101,511</b>

## 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。

2014年度の消費税課税売上高が1,000万円未満であることから、2016年度は納税無

### 2. 事業費別内訳の状況

p18-20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	109,593	1	2,248,674

### 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	4,253,000	0	996,000	996,000	2,261,000

(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	0	0	0	0	0



# 財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人  
全社

2017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)	370,639
普通 預金	
ゆうちょ振替口座	2,605,644
みずほ銀行出町支店	1,575,774
みずほ銀行ドル建預金	28
滋賀銀行桂支店	5,627,194
京都信用金庫	75,860
ミャンマーN連口座(滋賀銀行)	25,592,281
パプアニューギニアN連口座(滋賀銀行)	15,611,728
パプアニューギニア銀行口座(PNG)	281,963
現金・預金 計	<u>51,741,111</u>

(売上債権)

未収金	
会費(クレジットカード払分)	12,000
ケニアJICA事業16/17	4,871,880
売上債権 計	<u>4,883,880</u>

(その他流動資産)

前 渡 金	
トヨタ環境活動助成16/17	2,023,068
ミャンマーN連IV	4,045,956
ケニアN連VI	21,270,254
ブルキナファソN連II	458,631
ミャンマー日本国際協力財団	738,917
前払 費用	
海外事業スタッフ給与、17年度事業経費	3,341,797
立 替 金	
海外事業スタッフ年間契約家賃	677,289
その他流動資産 計	<u>32,555,912</u>
流動資産合計	<u>89,180,903</u>

### 【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	1
有形固定資産 計	<u>1</u>
固定資産合計	<u>1</u>
資産の部 合計	<u>89,180,904</u>

# 財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人  
全社

2017年3月31日 現在

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金

ミャンマーN連III 25,866

前受金

17年度会費 27,000

トヨタ環境活動助成（ケニア） 2,224,694

ケニアN連VI 23,435,327

ミャンマーN連IV 30,659,994

パプアニューギニアN連 15,611,728

三井住友銀行ボランティア基金 1,000,000

ミャンマー日本国際協力財団 482,559

ケニアJICA16/17 3,037,016

社会保険料 41,681

前受金計 76,519,999

短期借入金

ミャンマー事務所、Dear Myanmar 240,000

木村先生 149,961

短期借入金計 389,961

預り金

源泉預り金 48,836

預り金計 48,836

未払法人税等 70,000

一年以内返済長期借入金 996,000

流動負債計 78,050,662

### 【固定負債】

長期借入金 2,261,000

固定負債計 2,261,000

負債の部 合計 80,311,662

正味財産 8,869,242