

決 算 報 告 書
活 動 計 算 書

第 11 期

自 2017年 4月 1日

至 2018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

特定非営利活動法人 道普請人 自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日

(単位:円)

	《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	453,000	375,000	78,000	5,506,169	4,954,527	551,642
正会員会費（団体）収入	1,650,000	1,600,000	50,000			
賛助会員会費（個人）収入	282,000	246,000	36,000			
賛助会員会費（団体）収入	870,000	920,000	△ 50,000			
寄付金収入	2,251,169	1,813,527	437,642			
助成金収入	88,773,686	81,466,767	7,306,919			
助成金内訳	6,206,502	外務省N連(ブルキナファン3年目19,260,472円(146,812ユーロ)のうち、残りは前受金へ)				
	23,188,154	外務省N連(ケニア6年目、昨年度前受分)				
	-31	外務省N連(ミャンマー3年目、昨年度前受分)				
	29,210,372	外務省N連(ミャンマー4年目、昨年度前受分)				
	1,793,573	外務省N連(ミャンマー5年目26,918,060円のうち、残りは前受金へ)				
	15,611,728	外務省N連(パプアニューギニア1年目、昨年度前受分)				
	680,802	外務省N連(パプアニューギニア2年目18,531,055円のうち、残りは前受金へ)				
78,351,354	1,660,254	外務省N連(ルワンダ1年目31,334,050円のうち、残りは前受金へ)				
	833,988	外務省NGO事業補助金事業(ケニア)				
	40,000	京都市広報活動助成金				
	2,224,694	トヨタ環境16/17・2年目ケニア、昨年度前受分				
	841,091	トヨタ環境18/19・1年目ケニア、残りは前受金へ				
	1,000,000	三井住友銀行ボランティア基金				
	482,559	日本国際協力財団助成、ミャンマー				
10,422,332	5,000,000	日本国際協力財団助成、ブルキナファン				
受託業務収入	5,700,142	13,358,340	△ 7,658,198			
受託業務内訳	1,468,044	京都大学思修館インターン受入事業(ミャンマー)				
	3,003,536	JICA、ケニア16/17				
	61,452	JICA道路行政研修講習				
	392,100	NPO法人GLMi実施外務省N連事業への専門家派遣				
	775,010	京都大学科研費事業研究協力(エチオピア)				
受取利息収入	297	575	△ 278			
経常収入計				99,980,294	99,880,209	100,085
【事業費】						
アルバイト給料	6,481,863	5,805,552	676,311			
給料 手当	10,658,750	12,316,879	△ 1,658,129			
法定福利費	1,173,372	1,510,025	△ 336,653			
通信費	865,001	1,190,346	△ 325,345			
荷造運賃	269,242	381,176	△ 111,934			
旅費交通費	16,482,489	17,822,107	△ 1,339,618			
会議費	1,080,427	867,352	213,075			
事務用消耗品費	633,134	346,382	286,752			
備品消耗品費	1,321,167	541,116	780,051			
工事材料道具費	16,741,155	20,379,233	△ 3,638,078			
印刷経費	598,515	408,419	190,096			
地代家賃	675,000	900,000	△ 225,000			
車両燃費費	1,822,114	1,867,165	△ 45,051			
修繕費	391,917	716,125	△ 324,208			
保険料	1,043,180	994,892	48,288			
支払手数料	4,626,822	1,596,710	3,030,112			
雑費	65,736	39,988	25,748			
外注費	18,153,870	25,218,817	△ 7,064,947			
減価償却費	-	109,593	-			
技術指導料	297,200	522,200	△ 225,000			
租税公課	415,050	-	-			
水道光熱費	158,224	117,621	40,603			
貸借料	10,672,669	5,642,939	5,029,730			
広告宣伝費	194,969	106,400	88,569			
寄付金	340,574	593,552	△ 252,978			
接待交際費	8,658	15,260	△ 6,602			
当期事業費計	95,171,098	100,009,849	△ 4,838,751			
合計	95,171,098	100,009,849				
事業費計				95,171,098	100,009,849	△ 4,838,751

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2017年 4月 1日 至 2018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			-			
アルバイト給料	597,526	281,724	315,802			
退職金		300,000	△ 300,000			
法定福利費	82,372	25,727	56,645			
福利厚生費	186,588	109,500	77,088			
通信費	87,728	258,952	△ 171,224			
荷造運賃	8,768	8,736	32			
水道光熱費	71,270	77,901	△ 6,631			
旅費交通費	1,706,580	1,034,081	672,499			
広告費	0	21,600	△ 21,600			
接待交際費	77,436	80,324	△ 2,888			
会議費	58,939	54,846	4,093			
事務用消耗品費	44,596	40,938	3,658			
賃貸料	65,126	19,820	45,306			
備品消耗品費	22,582	85,703	△ 63,121			
新聞図書費		21,784	△ 21,784			
印刷経費	24,383	50,552	△ 26,169			
地代家賃	150,000	-	150,000			
修繕費	124,035	31,100	92,935			
車両燃料費	278,318	155,603	122,715			
租税公課	1,106	4,417	△ 3,311			
諸会費	156,160	186,160	△ 30,000			
支払手数料	943,805	1,092,616	△ 148,811			
支払利息	50,786	74,057	△ 23,271			
雑費	1,100		1,100			
為替差損	630,210	1,680,499	△ 1,050,289			
管理費計	5,369,414	5,696,640	△ 327,226			
経常収支差額				△ 560,218	△ 5,826,280	5,266,062
[その他資金収支の部]						
【その他資金収入】						
為替差益	20,778	532,294	△ 511,516			
雑収入	27,655	33,162	△ 5,507			
その他資金収入計	48,433	565,456	△ 517,023	△ 511,785	△ 5,260,824	4,749,039
【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	-	△ 581,785	△ 5,330,824	
当期正味財産増加額				△ 581,785	△ 5,330,824	
前期繰越正味財産額				8,869,242	14,200,066	
当期正味財産合計				8,287,457	8,869,242	

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2017/4/1 - 2018/3/31

事業部門	ケニア					ブルキナファソ		
	N連VI年目	トヨタ環境16/17	トヨタ環境18/19	JICA16/17	外務省補助金事業	N連II年目	N連III年目	日本国際協力財団
経常収入	23,188,154	2,224,694	841,091	3,003,536	833,988	0	6,206,502	5,000,000
科目	事業費							
給料手当	3,329,713	0	0	200,000	0	0	0	0
アルバイト給料	1,512,797	121,635	78,440	0	0	0	365,300	752,719
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	197,181	0	0	30,568	0	0	0	0
通信費	238,670	9,503	0	0	29,471	0	198,648	32,250
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	51,060	45,416
旅費交通費	2,761,057	229,596	135,680	28,010	225,932	0	1,637,413	1,775,274
会議費	250,636	11,469	0	0	75,960	0	4,000	33,956
事務用消耗品費	196,120	0	0	0	26,899	0	29,131	10,552
備品消耗品費	111,618	2,279	0	0	0	0	354,034	0
工事材料道具費	3,302,709	771,680	492,858	0	0	0	1,123,390	1,015,056
印刷経費	366,919	0	0	7,534	31,921	0	555	0
車両燃料費	500,508	103,080	44,611	0	36,599	0	293,300	294,125
修繕費	281,745	0	0	0	13,256	0	33,480	3,547
地代家賃	300,000	0	0	0	0	0	0	0
保険料	274,574	0	0	0	0	0	52,496	37,830
支払手数料	2,039,462	7,875	8,624	0	0	159,831	101,276	7,080
雑費	12,403	0	0	0	0	0	0	0
外注費	7,193,726	797,120	0	0	393,950	0	1,524,429	791,015
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0
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	14,605	0	0	0	0	0	17,990	26,390
貸借料	1,057,546	0	80,878	0	0	0	415,000	197,888
広告宣伝費	114,480	0	0	0	0	35,100	5,000	38,949
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0
為替差損	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金	0	0	0	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	24,056,469	2,054,237	841,091	266,112	833,988	194,931	6,206,502	5,062,047
管理費合計								
経常収入-事業費	(868,315)	170,457	0	2,737,424	0	(194,931)	0	(62,047)
経常収支差額								

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2017/4/1 - 2018/3/31

事業部門	ルワンダ	エチオピア	ミャンマー				フィリピン	
	N連I年目	京大科研研究協力	N連IV年目	N連V年目	京大思修館	日本国際協力財団	三井住友銀行ボランティア基金	NPO法人GLMI連携
経常収入	1,660,254	775,010	29,210,372	1,793,573	1,468,044	482,559	1,000,000	392,100
科目	事業費							
給料手当	180,946	236,000	3,265,333	242,666	0	0	252,000	324,000
アルバイト給料	8,342	0	1,222,380	34,560	8,774	403,696	180,000	0
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	36,125	453,957	0	0	0	14,061	49,519
通信費	21,660	0	243,737	9,760	1,790	720	3,000	0
荷造運賃	0	0	159,607	0	0	0	0	0
旅費交通費	35,880	710,610	4,439,218	629,230	119,347	0	91,000	0
会議費	0	0	553,749	0	80,821	23,323	40,000	0
事務用消耗品費	114,702	6,622	103,378	17,987	3,140	0	0	0
備品消耗品費	462,960	0	153,028	2,840	0	0	0	0
工事材料道具費	0	0	9,060,396	91,720	3,412	92,737	201,800	0
印刷経費	0	2,634	41,200	800	0	1,904	4,200	0
車両燃料費	8,400	0	366,129	4,520	35,095	0	0	0
修繕費	0	0	58,649	1,240	0	0	0	0
地代家賃	0	0	75,000	0	0	0	0	0
保険料	431,660	14,150	257,240	0	0	0	0	0
支払手数料	176,931	68,608	487,369	42,407	12,000	0	0	0
雑費	53,333	0	0	0	0	0	0	0
外注費	0	0	5,354,606	455,243	273,466	0	100,000	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0
技術指導料	0	0	55,200	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	99,239	0	0	0	0	0
貸借料	0	0	2,480,444	260,600	0	0	174,000	0
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	0	3,174	0	0	5,484	0	0	0
為替差損	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金	0	0	165,395	0	175,179	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	1,494,814	1,077,923	29,095,254	1,793,573	718,508	522,380	1,060,061	373,519
管理費合計								
経常収入-事業費	165,440	(302,913)	115,118	0	749,536	(39,821)	(60,061)	18,581
経常収支差額								

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2017/4/1 - 2018/3/31

事業部門	パプアニューギニア		全事業共通、会費 寄附等収入	事業収入合計	
	N連I年目	N連II年目			
経常収入	15,611,728	680,802	5,607,887	99,980,294	
科目	事業費			事業費合計	管理費合計
給料手当	1,148,000	0	1,480,092	10,658,750	0
アルバイト給料	1,793,220	0	0	6,481,863	597,526
退職金	0	0	0	0	0
法定福利費	175,653	0	216,308	1,173,372	82,372
通信費	74,522	0	1,270	865,001	87,728
荷造運賃	7,198	0	5,961	269,242	8,768
旅費交通費	2,713,459	656,490	294,293	16,482,489	1,706,580
会議費	1,727	0	4,786	1,080,427	58,939
事務用消耗品費	120,343	0	4,260	633,134	44,596
備品消耗品費	223,176	11,232	0	1,321,167	22,582
工事材料道具費	585,397	0	0	16,741,155	0
印刷経費	65,248	0	75,600	598,515	24,383
車両燃料費	135,747	0	0	1,822,114	278,318
修繕費	0	0	0	391,917	124,035
地代家賃	300,000	0	0	675,000	150,000
保険料	50,830	0	(75,600)	1,043,180	0
支払手数料	1,386,986	13,080	115,293	4,626,822	943,805
雑費	0	0	0	65,736	1,100
外注費	1,270,315	0	0	18,153,870	0
減価償却費	0	0	0	0	0
技術指導料	0	0	242,000	297,200	0
租税公課	0	0	415,050	415,050	1,106
水道光熱費	0	0	0	158,224	71,270
貸借料	6,006,313	0	0	10,672,669	65,126
広告宣伝費	1,440	0	0	194,969	0
接待交際費	0	0	0	8,658	77,436
為替差損	0	0	0	0	630,210
寄付金	0	0	0	340,574	0
諸会費	0	0	0	0	156,160
福利厚生費	0	0	0	0	186,588
新聞図書費	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	50,786
各事業、事業費計	16,059,574	680,802	2,779,313	95,171,098	
管理費合計					5,369,414
経常収入- 事業費	(447,846)	0	2,828,574	4,809,196	
経常収支差額					(560,218)

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2018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
【流動資産】				【流動負債】			
(現金・預金)				未払金	1,696,795	25,866	1,670,929
小 口 現 金	1,251,174	370,639	880,535	前受金	88,436,415	76,519,999	11,916,416
普通 預金	38,038,584	51,370,472	△ 13,331,888	短期借入金	1,413,460	389,961	1,023,499
現金・預金 計	39,289,758	51,741,111	△ 12,451,353	預り金	3,198	48,836	△ 45,638
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	842,988	4,883,880	△ 4,040,892	未払消費税等	414,000	0	414,000
売上債権 計	842,988	4,883,880	△ 4,040,892	一年以内返済長期借入金	1,079,000	996,000	83,000
(その他流動資産)				流動負債 計	93,112,868	78,050,662	15,062,206
前払 費用	200,946	3,341,797	△ 3,140,851	【固定負債】			
前渡金	62,049,682	28,536,826	33,512,856	長期借入金	1,265,000	2,261,000	△ 996,000
立替金	281,950	677,289	△ 395,339	固定負債 計	1,265,000	2,261,000	△ 996,000
その他流動資産 計	62,532,578	32,555,912	29,976,666	負債の部合計	94,377,868	80,311,662	14,066,206
流動資産合計	102,665,324	89,180,903	13,484,421	正味財産の部			
【固定資産】				【正味財産】			
(有形固定資産)				正味 財産	8,287,457	8,869,242	△ 581,785
車両運搬具	1	1	0	(うち当期正味財産増加額)	△ 581,785	△ 5,330,824	4,749,039
有形固定資産 計	1	1	0	正味財産 計	8,287,457	8,869,242	△ 581,785
固定資産合計	1	1	0	正味財産の部合計	8,287,457	8,869,242	△ 581,785
資産の部合計	102,665,325	86,079,393	16,585,932	負債・正味財産の部合計	102,665,325	86,079,393	16,585,932

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。

2015年度の消費税課税売上高が1,000万円超であることから、2017年度は納税

2. 事業費別内訳の状況

p14-16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	0	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	2,261,000	0	0	996,000	1,265,000

(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	996,000	0	913,000	996,000	1,079,000

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2018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)	1,251,174
普通 預金	
ゆうちょ振替口座	2,069,356
みずほ銀行出町支店	1,011,696
みずほ銀行ドル建預金	28
滋賀銀行桂支店	2,486,820
京都信用金庫	73,873
ミャンマーN連口座(滋賀銀行)	19,971,754
パプアニューギニアN連口座(滋賀銀行)	11,942,982
パプアニューギニア銀行口座(PNG)	482,075
現金・預金 計	<u>39,289,758</u>

(売上債権)

未収金

会費(クレジットカード払分)	9,000
外務省NGO事業補助金	833,988
売上債権 計	<u>842,988</u>

(その他流動資産)

前 渡 金

トヨタ環境活動助成18/19	2,520,677
ミャンマーN連V	5,254,246
ブルキナファソN連III	18,021,474
ルワンダN連I	28,066,185
パプアニューギニアN連II	6,295,612
ミャンマー京大思修館	24,821
ルワンダ車両費用	1,866,667

前払 費用

海外事業スタッフ給与、18年4月分	200,946
-------------------	---------

立 替 金

海外事業スタッフ年間契約家賃	281,950
その他流動資産 計	<u>62,532,578</u>

流動資産合計

102,665,324

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具

1

有形固定資産 計

1

固定資産合計

1

資産の部 合計

102,665,325

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2018年3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未払金

ケニアN連VI返還額 247,173

ミャンマーN連IV返還額 1,449,622

前受金

18年度会費 12,000

トヨタ環境活動助成（ケニア） 2,721,909

ルワンダN連I 29,673,796

ミャンマーN連V 25,124,487

パプアニューギニアN連 17,850,253

ブルキナファソN連III 13,053,970

前受金計 88,436,415

短期借入金

理事・専門家より 579,472

ケニア事務所(NGO補助金事業) 833,988

短期借入金計 1,413,460

預り金

源泉預り金 3,198

預り金計 3,198

未払法人税等 70,000

未払消費税等 414,000

一年以内返済長期借入金 1,079,000

流動負債計 93,112,868

【固定負債】

長期借入金 1,265,000

固定負債計 1,265,000

負債の部 合計 94,377,868

正味財産 8,287,457