

決 算 報 告 書
活 動 計 算 書

第 12 期

自 2018年 4月 1日

至 2019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 2018年 4月 1日 至 2019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	385,000	453,000	△ 68,000	5,267,117	5,506,169	△ 239,052
正会員会費 (団体) 収入	1,700,000	1,650,000	50,000			
賛助会員会費 (個人) 収入	336,000	282,000	54,000			
賛助会員会費 (団体) 収入	660,000	870,000	△ 210,000			
寄付金収入	2,186,117	2,251,169	△ 65,052			
助成金収入	105,658,995	88,773,686	16,885,309			
助成金内訳	13,034,540		外務省N連(ブルキナファソ3年目、昨年度前受分)			
			-227 外務省N連(ミャンマー4年目、昨年度前受分)			
	24,932,667		外務省N連(ミャンマー5年目、昨年度前受分)			
			6,350,975 外務省N連(ミャンマー6年目28,058,273円のうち、残りは前受金へ)			
	16,651,718		外務省N連(パプアニューギニア2年目、昨年度前受分)			
	27,733,919		外務省N連(ルワンダ1年目、昨年度前受分)			
			992,762 外務省N連(ルワンダ2年目28,894,764円のうち、残りは前受金へ)			
93,414,673	3,718,319		外務省N連(ウガンダ1年目20,792,603円のうち、残りは前受金へ)			
	2,656,993		トヨタ環境18/19・1年目、2年目、ケニア、残りは前受金へ			
	1,820,000		TOTO水環境基金、ケニア			
	1,000,000		経団連自然保護基金、ケニア			
	658,882		緑の募金公募事業、ケニア			
	1,108,447		ILOガンビア			
12,244,322	5,000,000		日本国際協力財団助成、ブルキナファソ			
受託業務収入	3,970,971	5,700,142	△ 1,729,171			
受託業務内訳	1,286,091		京都大学思修館インターン受入事業(ミャンマー)			
	2,684,880		マダガスカル通学路整備			
受取利息収入	278	297	△ 19			
経常収入 計				114,897,361	99,980,294	14,917,067
【事業費】						
アルバイト給料	5,753,910	6,481,863	△ 727,953			
給料 手当	10,363,208	10,658,750	△ 295,542			
法定福利費	961,020	1,173,372	△ 212,352			
通信費	964,271	865,001	99,270			
荷造運賃	357,820	269,242	88,578			
旅費交通費	16,173,055	16,482,489	△ 309,434			
会議費	2,151,181	1,080,427	1,070,754			
事務用消耗品費	568,360	633,134	△ 64,774			
備品消耗品費	1,035,227	1,321,167	△ 285,940			
工事材料道具費	23,462,439	16,741,155	6,721,284			
印刷経費	301,447	598,515	△ 297,068			
地代家賃	900,000	675,000	225,000			
車両燃費費	1,833,161	1,822,114	11,047			
修繕費	418,621	391,917	26,704			
保険料	942,214	1,043,180	△ 100,966			
支払手数料	3,513,058	4,626,822	△ 1,113,764			
雑費	40,040	65,736	△ 25,696			
外注費	24,815,435	18,153,870	6,661,565			
減価償却費	-	-	-			
技術指導料	442,000	297,200	144,800			
租税公課	148,140	415,050	-			
水道光熱費	102,541	158,224	△ 55,683			
貸借料	11,775,760	10,672,669	1,103,091			
広告宣伝費	727,069	194,969	532,100			
寄付金	867,100	340,574	526,526			
接待交際費	0	8,658	△ 8,658			
車両費用	639,996	0	639,996			
当期事業費 計	109,257,073	95,171,098	14,085,975			
合 計	109,257,073	95,171,098				
事業費 計				109,257,073	95,171,098	14,085,975

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2018年 4月 1日 至 2019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	412,786	597,526	△ 184,740			
退職金			0			
法定福利費	0	82,372	△ 82,372			
福利厚生費	120,000	186,588	△ 66,588			
通信費	64,164	87,728	△ 23,564			
荷造運賃	6,923	8,768	△ 1,845			
水道光熱費	63,688	71,270	△ 7,582			
旅費交通費	1,776,150	1,706,580	69,570			
広告費	54,000	0	54,000			
接待交際費	66,521	77,436	△ 10,915			
会議費	1,000	58,939	△ 57,939			
事務用消耗品費	57,401	44,596	12,805			
賃貸料	44,975	65,126	△ 20,151			
備品消耗品費	104,110	22,582	81,528			
新聞図書費	35,008		35,008			
印刷経費	62,146	24,383	37,763			
地代家賃	-	150,000	△ 150,000			
修繕費	155,623	124,035	31,588			
車両燃料費	279,711	278,318	1,393			
租税公課	2,155	1,106	1,049			
諸会費	126,160	156,160	△ 30,000			
支払手数料	878,445	943,805	△ 65,360			
支払利息	35,971	50,786	△ 14,815			
雑費	0	1,100	△ 1,100			
為替差損	1,599,179	630,210	968,969			
管理費計	5,946,116	5,369,414	576,702			
経常収支差額				△ 305,828	△ 560,218	254,390
[その他資金収支の部]						
【その他資金収入】						
為替差益	939,174	20,778	918,396			
雑収入	0	27,655	△ 27,655			
その他資金収入計	939,174	48,433	890,741	633,346	△ 511,785	1,145,131
【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	-	563,346	△ 581,785	
当期正味財産増加額				563,346	△ 581,785	
前期繰越正味財産額				8,287,457	8,869,242	
当期正味財産合計				8,850,803	8,287,457	

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2018/4/1 - 2019/3/31

事業部門	ケニア				ガンビア	ブルキナファソ		ウガンダ
	トヨタ環境18/19	TOTO水環境基金	経団連	緑の募金	ILO	N連III年目	日本国際協力財団	N連I年目
経常収入	2,656,993	1,820,000	1,000,000	658,882	1,108,447	13,034,540	5,000,000	3,718,319
科目	事業費							
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	610,126
アルバイト給料	196,248	127,920	74,880	119,600	0	1,105,100	227,700	35,750
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0
通信費	25,116	33,280	0	0	0	290,350	22,000	16,437
荷造運賃	0	0	0	0	0	38,700	8,950	0
旅費交通費	374,400	375,440	202,176	245,440	916,812	2,484,120	1,588,450	207,864
会議費	0	0	33,696	5,200	0	166,116	34,000	74,804
事務用消耗品費	0	0	0	30,160	0	17,396	980	25,989
備品消耗品費	0	0	0	0	0	33,540	0	733,200
工事材料道具費	876,939	645,320	454,938	134,410	0	2,195,069	1,878,870	115,800
印刷経費	132,600	4,160	8,320	0	0	32,040	0	1,500
車両燃料費	136,366	145,985	57,720	65,832	0	360,091	134,300	30,570
修繕費	0	107,472	23,400	0	0	43,540	800	40,710
地代家賃	0	0	0	0	0	150,000	0	75,000
保険料	0	0	0	0	18,540	48,099	27,930	341,484
支払手数料	16,764	5,325	0	0	864	381,900	1,404	319,442
雑費	0	0	0	0	0	2,000	0	660
外注費	898,560	397,280	18,096	53,040	0	4,524,778	829,628	756,523
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	240	0	0
水道光熱費	0	0	0	0	0	25,691	0	0
貸借料	0	0	0	5,200	172,231	583,800	143,600	332,460
広告宣伝費	0	56,161	43,056	0	0	156,732	24,000	0
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
車両費用	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	2,656,993	1,898,343	916,282	658,882	1,108,447	12,639,302	4,922,612	3,718,319
管理費合計								
経常収入-事業費	0	(78,343)	83,718	0	0	395,238	77,388	0
経常収支差額								

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2018/4/1 - 2019/3/31

事業部門	ルワンダ		マダガスカル	ミャンマー		
	N連I年目	N連II年目	毛利建築設計事務所	N連V年目	N連VI年目	京大思修館
経常収入	27,733,919	992,762	2,684,880	24,932,667	6,350,975	1,286,091
科目	事業費					
給料手当	6,429,366	99,716	0	2,744,000	480,000	0
アルバイト給料	1,039,327	41,280	0	429,815	46,949	40,800
退職金	0	0	0	0	0	0
法定福利費	526,705	0	0	396,480	0	0
通信費	209,352	9,000	0	192,525	15,920	1,800
荷造運賃	60,600	0	0	24,850	224,720	0
旅費交通費	1,996,260	60,600	757,427	3,826,293	772,108	262,794
会議費	472,356	0	0	873,872	62,584	12,000
事務用消耗品費	32,268	0	0	185,661	18,092	0
備品消耗品費	199,380	0	0	12,856	0	0
工事材料道具費	5,624,118	504,768	55,144	7,055,636	3,371,390	5,280
印刷経費	60,480	0	0	13,308	2,956	1,740
車両燃料費	189,748	7,800	1,039	362,627	61,040	22,080
修繕費	61,500	0	0	54,068	2,920	0
地代家賃	525,000	0	0	150,000	0	0
保険料	146,631	0	19,140	295,920	0	0
支払手数料	543,923	1,560	540	462,276	17,932	0
雑費	37,380	0	0	0	0	0
外注費	7,290,140	268,038	427,800	5,786,292	782,764	310,216
減価償却費	0	0	0	0	0	0
技術指導料	0	0	0	69,000	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	4,800	0	0	52,000	0	0
貸借料	1,375,592	0	0	2,475,240	491,600	0
広告宣伝費	101,760	0	0	0	0	0
接待交際費	0	0	0	0	0	0
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
車両費用	639,996	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0
各事業、事業費計	27,566,682	992,762	1,261,090	25,462,719	6,350,975	656,710
管理費合計						
経常収入-事業費	167,237	0	1,423,790	(530,052)	0	629,381
経常収支差額						

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2018/4/1 - 2019/3/31

事業部門	バプアニューギニア	全事業共通、会費 寄附等収入	事業収入合計	
	N連II年目			
経常収入	16,651,718	5,267,168	114,897,361	
科目	事業費		事業費合計	管理費合計
給料手当	0	0	10,363,208	0
アルバイト給料	2,167,349	101,192	5,753,910	412,786
退職金	0	0	0	0
法定福利費	0	37,835	961,020	0
通信費	148,491	0	964,271	64,164
荷造運賃	0	0	357,820	6,923
旅費交通費	1,850,202	252,669	16,173,055	1,776,150
会議費	416,553	0	2,151,181	1,000
事務用消耗品費	257,814	0	568,360	57,401
備品消耗品費	0	56,251	1,035,227	104,110
工事材料道具費	544,757	0	23,462,439	0
印刷経費	44,343	0	301,447	62,146
車両燃料費	257,963	0	1,833,161	279,711
修繕費	84,211	0	418,621	155,623
地代家賃	0	0	900,000	0
保険料	44,470	0	942,214	0
支払手数料	1,456,188	304,940	3,513,058	878,445
雑費	0	0	40,040	0
外注費	2,472,280	0	24,815,435	0
減価償却費	0	0	0	0
技術指導料	0	373,000	442,000	0
租税公課	0	147,900	148,140	2,155
水道光熱費	20,050	0	102,541	63,688
貸借料	6,196,037	0	11,775,760	44,975
広告宣伝費	0	345,360	727,069	54,000
接待交際費	0	0	0	66,521
為替差損	0	0	0	1,599,179
寄付金	0	867,100	867,100	0
諸会費	0	0	0	126,160
福利厚生費	0	0	0	120,000
新聞図書費	0	0	0	35,008
車両費用	0	0	639,996	0
支払利息	0	0	0	35,971
各事業、事業費計	15,960,708	2,486,247	109,257,073	
管理費合計				5,946,116
経常収入- 事業費	691,010	2,780,921	5,640,288	
経常収支差額	経常収入 - 事業費 - 管理費 =			(305,828)

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2019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	3,373,490	1,696,795	1,676,695
小 口 現 金	490,185	1,251,174	△ 760,989	前受金	69,462,500	88,436,415	△ 18,973,915
普通 預金	34,751,539	38,038,584	△ 3,287,045	短期借入金	5,871,989	1,413,460	4,458,529
現金・預金 計	35,241,724	39,289,758	△ 4,048,034	預り金	0	3,198	△ 3,198
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	1,973,209	842,988	1,130,221	未払消費税等	146,900	414,000	△ 267,100
売上債権 計	1,973,209	842,988	1,130,221	一年以内返済長期借入金	996,000	1,079,000	△ 83,000
(その他流動資産)				流動負債 計	79,920,879	93,112,868	△ 13,191,989
前払 費用	60,000	200,946	△ 140,946	【固定負債】			
前渡金	47,752,563	62,049,682	△ 14,297,119	長期借入金	352,000	1,265,000	△ 913,000
立替金	4,087,711	281,950	3,805,761	固定負債 計	352,000	2,261,000	△ 1,909,000
仮払金	8,474	0	8,474	負債の部合計	80,272,879	94,377,868	△ 14,104,989
その他流動資産 計	51,908,748	62,532,578	△ 10,623,830	正味財産の部			
流動資産合計	89,123,681	102,665,324	△ 13,541,643	【正味財産】			
【固定資産】				正味 財産	8,850,803	8,287,457	563,346
(有形固定資産)				(うち当期正味財産増加額)	563,346	△ 581,785	1,145,131
車両運搬具	1	1	0	正味財産 計	8,850,803	8,287,457	563,346
有形固定資産 計	1	1	0	正味財産の部合計	8,850,803	8,287,457	563,346
固定資産合計	1	1	0				
資産の部合計	89,123,682	102,665,325	△ 13,541,643	負債・正味財産の部合計	89,123,682	102,665,325	△ 13,541,643

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。

2016年度の消費税課税売上高が1,000万円超であることから、2018年度は納税

2. 事業費別内訳の状況

別紙に示す通り。

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	1,265,000	0	0	913,000	352,000

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

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2019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)	490,185
普通 預金	
ゆうちょ振替口座	137,822
みずほ銀行出町支店	684,798
みずほ銀行ドル建預金	28
滋賀銀行桂支店	6,651,202
京都信用金庫	77,404
ミャンマーN連口座(滋賀銀行)	27,047,283
パプアニューギニア銀行口座(PNG)	153,002
現金・預金 計	<u>35,241,724</u>

(売上債権)

未収金	
会費(クレジットカード払分)	6,000
マダガスカル通学路整備事業	199,880
ILOガンビア事業	1,108,447
緑の募金公募事業	658,882
売上債権 計	<u>1,973,209</u>

(その他流動資産)

前 渡 金	
トヨタ環境活動助成18/19	2,568,684
ブルキナファソN連III	19,430
ルワンダN連I	1,939,878
ルワンダN連II	27,769,431
ミャンマー京大思修館	24,821
ルワンダ車両費用	1,226,671
ウガンダN連I	14,203,648
前払 費用	
海外旅行保険団体包括契約デポジット	60,000
仮 払 金	
源泉所得税	8,474
立 替 金	
ケニア事務所	4,087,711
その他流動資産 計	<u>51,908,748</u>
流動資産合計	<u>89,123,681</u>

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	<u>1</u>	
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>89,123,682</u>

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2019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V返還額	191,820
ブルキナN連III返還額	19,430
PNGN連II返還額	1,198,535
ルワンダN連返還額	1,939,877
財団ブルキナ現地スタッフ人件費	23,828

未払金 計 3,373,490

前受金

18年度会費	15,000
トヨタ環境活動助成(ケニア)	2,763,916
ルワンダN連II	27,902,002
ミャンマーN連VI	21,707,298
ウガンダN連	17,074,284

前受金 計 69,462,500

短期借入金

理事・専門家より	231,195
ケニア事務所(緑の募金公募事業)	694,450
Dear Myanmar(ミャンマーN連VI)	4,946,344

短期借入金 計 5,871,989

未払法人税等 70,000

未払消費税等 146,900

一年以内返済長期借入金 996,000

流動負債 計 79,920,879

【固定負債】

長期借入金 352,000

固定負債 計 352,000

負債の部 合計 80,272,879

正味財産 8,850,803