

決 算 報 告 書
活 動 計 算 書

第 13 期

自 2019年 4月 1日

至 2020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 2019年 4月 1日 至 2020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	360,000	385,000	△ 25,000	4,094,000	5,267,117	△ 1,173,117
正会員会費（団体）収入	1,650,000	1,700,000	△ 50,000			
賛助会員会費（個人）収入	333,000	336,000	△ 3,000			
賛助会員会費（団体）収入	750,000	660,000	90,000			
寄付金収入	1,001,000	2,186,117	△ 1,185,117			
助成金収入	89,500,414	105,658,995	△ 16,158,581			
助成金内訳	4,985,058	外務省N連(ブルキナファソ年4目30,444,932円のうち、残りは前受金へ)				
	15,479	外務省N連(ミャンマー5年目、昨年度前受分)				
	21,707,298	外務省N連(ミャンマー6年目、昨年度前受分)				
	-104,051	外務省N連(バブアニューギニア2年目、昨年度前受分)				
	27,902,002	外務省N連(ルワンダ2年目、昨年度前受分)				
	363,948	外務省N連(ルワンダ3年目30,215,851円のうち、残りは前受金へ)				
	17,074,284	外務省N連(ウガンダ1年目、昨年度前受分)				
	75,035,878	3,091,860	外務省N連(ウガンダ2年目37,924,891円のうち、残りは前受金へ)			
		2,763,916	トヨタ環境18/19・2年目、ケニア			
		1,430,789	トヨタ環境20/21・1年目、ウガンダ、残りは前受金へ			
		1,940,000	経団連自然保護基金19、ケニア			
		392,102	緑の募金公募事業、ケニア			
		3,006,428	TOTO水環境基金19、ウガンダ、残りは前受金へ			
		4,762,436	日本国際協力財団助成、ブルキナファソ、残りは前受金へ			
	14,464,536	168,865	日本国際協力財団助成、東ティモール			
受託業務収入	659,284	3,970,971	△ 3,311,687			
受託業務内訳	659,284	ILOモーリタニア				
受取利息収入	2,813	278	2,535			
経常収入 計				94,256,511	114,897,361	△ 20,640,850
【事業費】						
アルバイト給料	5,721,713	5,753,910	△ 32,197			
給料 手当	9,374,182	10,363,208	△ 989,026			
法定福利費	1,089,654	961,020	128,634			
通信費	977,313	964,271	13,042			
荷造運賃	194,220	357,820	△ 163,600			
旅費交通費	11,209,549	16,173,055	△ 4,963,506			
会議費	268,396	2,151,181	△ 1,882,785			
事務用消耗品費	669,685	568,360	101,325			
備品消耗品費	600,724	1,035,227	△ 434,503			
工事材料道具費	25,106,097	23,462,439	1,643,658			
印刷経費	698,614	301,447	397,167			
地代家賃	900,000	900,000	0			
車両燃費費	1,364,069	1,833,161	△ 469,092			
修繕費	496,581	418,621	77,960			
保険料	1,050,057	942,214	107,843			
支払手数料	2,034,828	3,513,058	△ 1,478,230			
新聞図書費	19,800	-	19,800			
雑費	3,680	40,040	△ 36,360			
外注費	21,889,340	24,815,435	△ 2,926,095			
減価償却費	-	-	-			
技術指導料	438,200	442,000	△ 3,800			
租税公課	1,050	148,140	△ 147,090			
水道光熱費	72,123	102,541	△ 30,418			
貸借料	6,020,766	11,775,760	△ 5,754,994			
広告宣伝費	109,320	727,069	△ 617,749			
寄付金	573,770	867,100	△ 293,330			
接待交際費	0	0	0			
車両費用	639,996	639,996	0			
当期事業費 計	91,523,727	109,257,073	△ 17,733,346			
合 計	91,523,727	109,257,073				
事業費 計				91,523,727	109,257,073	△ 17,733,346

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2019年 4月 1日 至 2020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	308,678	412,786	△ 104,108			
退職金			0			
法定福利費	0	0	0			
福利厚生費	90,100	120,000	△ 29,900			
通 信 費	170,865	64,164	106,701			
荷造運賃	16,294	6,923	9,371			
水道光熱費	60,849	63,688	△ 2,839			
旅費交通費	1,942,201	1,776,150	166,051			
広告費	0	54,000	△ 54,000			
接待交際費	154,230	66,521	87,709			
会 議 費	29,569	1,000	28,569			
事務用消耗品費	49,702	57,401	△ 7,699			
賃貸料	7,168	44,975	△ 37,807			
備品消耗品費	10,836	104,110	△ 93,274			
新聞図書費	16,464	35,008	△ 18,544			
印刷 経費	42,271	62,146	△ 19,875			
地代 家賃	-	-	0			
修繕費	167,319	155,623	11,696			
車両燃料費	268,921	279,711	△ 10,790			
租税 公課	3,529	2,155	1,374			
諸会費	214,000	126,160	87,840			
支払手数料	850,481	878,445	△ 27,964			
支払利息	31,006	35,971	△ 4,965			
雑費	0	0	0			
為替差損	1,157,027	1,599,179	△ 442,152			
管理費 計	5,591,510	5,946,116	△ 354,606			
経常収支差額				△ 2,858,726	△ 305,828	△ 2,552,898
[その他資金収支の部]						
【その他資金収入】						
為替差益	231,957	939,174	△ 707,217			
雑収入	0	0	0			
その他資金収入 計	231,957	939,174	△ 707,217	△ 2,626,769	633,346	△ 3,260,115
【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	-	△ 2,696,769	563,346	
当期正味財産増加額				△ 2,696,769	563,346	
前期繰越正味財産額				8,850,803	8,287,457	
当期正味財産合計				6,154,034	8,850,803	

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2019/4/1 - 2020/3/31

事業部門	ルワンダ		ブルキナファソ		東ティモール	モーリタニア	全事業共通、会費寄附等収入	事業収入合計	
	N連Ⅱ年目	N連Ⅲ年目	N連Ⅳ年目	日本国際協力財団	日本国際協力財団	ILOモーリタニア			
経常収入	27,902,002	363,948	4,985,058	4,762,436	168,865	659,284	4,007,574	94,256,511	
科目	事業費				事業費			事業費合計	管理費合計
給料手当	2,535,985	152,401	0	0	0	0	300,000	9,374,182	0
アルバイト給料	1,964,326	10,320	376,618	793,440	1,292	0	96,000	5,721,713	308,678
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	169,976	0	0	0	0	0	185,954	1,089,654	0
通信費	296,710	0	147,536	57,901	0	0	0	977,313	170,865
荷造運賃	82,590	0	0	37,240	0	0	30,768	194,220	16,294
旅費交通費	2,394,020	0	1,719,510	802,826	152,253	513,104	233,825	11,209,549	1,942,201
会議費	240,084	0	0	0	2,692	0	0	268,396	29,569
事務用消耗品費	168,474	0	7,209	3,586	0	0	0	669,685	49,702
備品消耗品費	316,800	0	111,015	0	0	0	0	600,724	10,836
工事材料道具費	9,067,064	0	425,794	1,393,992	5,358	0	0	25,106,097	0
印刷経費	273,383	0	1,269	0	0	0	2,550	698,614	42,271
車両燃料費	259,410	0	7,560	209,760	0	0	0	1,364,069	268,921
修繕費	224,815	0	8,100	1,330	0	0	0	496,581	167,319
地代家賃	300,000	0	0	0	0	0	0	900,000	0
保険料	241,551	0	38,680	32,340	7,270	8,180	0	1,050,057	0
支払手数料	563,536	696	201,073	8,520	880	1,650	12,550	2,034,828	850,481
雑費	3,680	0	0	0	0	0	0	3,680	0
外注費	6,497,768	147,198	954,390	1,009,424	0	138,000	0	21,889,340	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
技術指導料	0	0	0	0	0	0	383,000	438,200	0
租税公課	1,050	0	0	0	0	0	0	1,050	3,529
水道光熱費	4,800	0	7,523	35,117	0	0	0	72,123	60,849
貸借料	1,317,896	0	844,445	376,960	0	0	0	6,020,766	7,168
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	109,320	0
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	154,230
為替差損	0	0	0	0	0	0	0	0	1,157,027
寄付金	303,949	0	0	0	0	0	24,821	573,770	0
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	214,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	90,100
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	19,800	16,464
車両費用	586,663	53,333	0	0	0	0	0	639,996	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	31,006
各事業、事業費計	27,814,530	363,948	4,850,722	4,762,436	169,745	660,934	1,269,468	91,523,727	
管理費合計									5,591,510
経常収入-事業費	87,472	0	134,336	0	(880)	(1,650)	2,738,106	2,732,784	
経常収支差額	経常収入 - 事業費 - 管理費 =								(2,858,726)

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2020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	1,939,877	3,373,490	△ 1,433,613
小 口 現 金	232,161	490,185	△ 258,024	前受金	93,422,755	69,462,500	23,960,255
普通 預金	10,763,589	34,751,539	△ 23,987,950	短期借入金	250,879	5,871,989	△ 5,621,110
現金・預金 計	10,995,750	35,241,724	△ 24,245,974	預り金	26,334	0	26,334
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	12,000	1,973,209	△ 1,961,209	未払消費税等	0	146,900	△ 146,900
売上債権 計	12,000	1,973,209	△ 1,961,209	一年以内返済長期借入金	269,000	996,000	△ 727,000
(その他流動資産)				流動負債 計	95,978,845	79,920,879	16,057,966
前払 費用	201,999	60,000	141,999	【固定負債】			
前渡金	90,906,239	47,752,563	43,153,676	長期借入金	0	352,000	△ 352,000
立替金	0	4,087,711	△ 4,087,711	固定負債 計	0	352,000	△ 352,000
仮払金	16,890	8,474	8,416	負債の部合計	95,978,845	80,272,879	15,705,966
その他流動資産 計	91,125,128	51,908,748	39,216,380	正味財産の部			
流動資産合計	102,132,878	89,123,681	13,009,197	【正味財産】			
【固定資産】				正味 財産	6,154,034	8,850,803	△ 2,696,769
(有形固定資産)				(うち当期正味財産増加額)	△ 2,696,769	563,346	△ 3,260,115
車両運搬具	1	1	0	正味財産 計	6,154,034	8,850,803	△ 2,696,769
有形固定資産 計	1	1	0	正味財産の部合計	6,154,034	8,850,803	△ 2,696,769
固定資産合計	1	1	0				
資産の部合計	102,132,879	89,123,682	13,009,197	負債・正味財産の部合計	102,132,879	89,123,682	13,009,197

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。

2017年度の消費税課税売上高が1,000万円超であることから、2019年度は申告有。

但し、納税額は0円。

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	35,200	0	0	996,000	0

(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	996,000	269,000	269,000

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
 本社

2020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) 232,161

普通 預金

ゆうちょ振替口座 394,351

みずほ銀行出町支店 1,336,001

みずほ銀行ドル建預金 27

滋賀銀行桂支店 8,744,037

京都信用金庫 136,171

パプアニューギニア銀行口座(PNG) 153,002

現金・預金 計 10,995,750

(売上債権)

未収金

会費(クレジットカード払分) 12,000

売上債権 計 12,000

(その他流動資産)

前 渡 金

トヨタ環境活動助成20/21 2,838,311

ブルキナファソN連III 19,430

ブルキナファソN連IV 20,043,778

ルワンダN連I 1,939,878

ルワンダN連III 29,915,556 wa

TOTO水環境基金19 193,572

ルワンダ車両費用 586,675

ウガンダN連II 35,369,039

前払 費用

海外旅行保険団体包括契約デポジット 60,000

職員住宅手当 128,799

インターネットサーバー代来年度分 13,200

仮 払 金

源泉所得税 16,890

その他流動資産 計 91,125,128

流動資産合計

102,132,878

【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

102,132,879

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2020年3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未払金		
ルワンダN連返還額	1,939,877	
未払金 計	<u>1,939,877</u>	
前受金		
20年度会費	6,000	
トヨタ環境活動助成(ウガンダ)	2,840,811	
TOTO水環境基金19(ウガンダ)	193,572	
財団ブルキナファソ19(ブルキナファソ)	237,564	
ルワンダN連III	29,851,903	
ブルキナファソN連VI	25,459,874	
ウガンダN連II	34,833,031	
前受金 計	<u>93,422,755</u>	
短期借入金		
理事・専門家より	218,548	
COREブルキナファソ(財団ブルキナファソ19)	32,331	
短期借入金 計	<u>250,879</u>	
預り金		
源泉所得税	26,334	
未払法人税等	70,000	
一年以内返済長期借入金	269,000	
流動負債 計		<u>95,978,845</u>
負債の部 合計		<u>95,978,845</u>
正味財産		<u>6,154,034</u>