

決 算 報 告 書
活 動 計 算 書

第 15 期

自 2021年 4月 1日

至 2022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 2021年 4月 1日 至 2022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	425,000	480,000	△ 55,000	7,006,142	4,812,310	2,193,832
正会員会費（団体）収入	2,200,000	1,900,000	300,000			
賛助会員会費（個人）収入	363,000	285,000	78,000			
賛助会員会費（団体）収入	690,000	930,000	△ 240,000			
寄付金収入	3,328,142	1,217,310	2,110,832			
助成金収入	73,572,780	78,599,892	△ 5,027,112			
助成金内訳	1,190,083	外務省N連(ブルキナファソ4年目昨年前受分)				
	34,367,135	外務省N連(ルワンダ4年目、昨年度前受分)				
外務省N連収入合計 ↓	386,932	外務省N連(ルワンダ5年目36,054,828円のうち、残りは前受金へ)				
67,771,572	31,827,422	外務省N連(ウガンダ3年目、昨年度前受分)				
	2,436,878	トヨタ環境20/21・2年目、ウガンダ、昨年前受分				
	3,340,000	TOTO水環境基金21、ウガンダ3,340,000円				
	24,330	日本国際協力財団助成、ミャンマー、昨年前受分				
受取利息収入	24,280	235,445	△ 211,165			
経常収入 計				80,603,202	83,647,647	△ 3,044,445
【事業費】						
アルバイト給料	8,784,269	8,044,710	739,559			
給料 手当	7,355,942	8,787,010	△ 1,431,068			
法定福利費	356,570	443,101	△ 86,531			
通信費	674,533	918,720	△ 244,187			
荷造運賃	123,332	135,670	△ 12,338			
旅費交通費	4,024,395	4,750,785	△ 726,390			
会議費	241,002	1,818,393	△ 1,577,391			
事務用消耗品費	702,692	712,038	△ 9,346			
備品消耗品費	614,738	1,184,483	△ 569,745			
工事材料道具費	22,870,717	22,681,767	188,950			
印刷経費	497,397	479,558	17,839			
地代家賃	0	900,000	△ 900,000			
車両燃費費	1,056,611	1,109,437	△ 52,826			
修繕費	453,503	529,299	△ 75,796			
保険料	105,103	439,494	△ 334,391			
支払手数料	1,344,140	1,913,807	△ 569,667			
新聞図書費	18,420	20,100	19,800			
雑費	131,373	480	130,893			
外注費	15,809,152	18,274,928	△ 2,465,776			
減価償却費	-	-	-			
技術指導料	0	418,500	△ 418,500			
租税公課	0	1,050	△ 1,050			
水道光熱費	42,086	49,364	△ 7,278			
貸借料	4,597,874	4,207,765	390,109			
広告宣伝費	512,564	687,380	△ 174,816			
寄付金	895,202	694,479	200,723			
接待交際費	0	0	0			
車両費用	0	586,675	△ 586,675			
当期事業費 計	71,211,615	79,788,993	△ 8,577,378			
合 計	71,211,615	79,788,993				
事業費 計				71,211,615	79,788,993	△ 8,577,378

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2021年 4月 1日 至 2022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	886,883	491,880	395,003			
退職金	0	0	0			
法定福利費	34,230	0	34,230			
福利厚生費	60,321	66,830	△ 6,509			
通 信 費	153,371	99,089	54,282			
荷造運賃	2,220	0	2,220			
水道光熱費	51,964	57,965	△ 6,001			
旅費交通費	1,680,470	1,570,872	109,598			
広告費	0	0	0			
接待交際費	60,080	126,996	△ 66,916			
会 議 費	101,827	0	101,827			
事務用消耗品費	53,892	5,551	48,341			
賃貸料	213,742	51,940	161,802			
備品消耗品費	51,478	10,198	41,280			
新聞図書費	15,674	27,841	△ 12,167			
印刷 経費	47,747	540	47,207			
地代 家賃	900,000	-	900,000			
修繕費	12,650	37,405	△ 24,755			
車両燃料費	281,030	293,528	△ 12,498			
租税 公課	3,260	11	3,249			
諸会費	186,200	186,200	0			
支払手数料	799,929	834,185	△ 34,256			
支払利息	0	489	△ 489			
雑費	104,245	0	104,245			
為替差損	365,248	233,155	132,093			
管理費 計	6,066,461	4,094,675	1,971,786			
経常収支差額				3,325,126	△ 236,021	3,561,147
[その他資金収支の部]						
【その他資金収入】						
為替差益	123,383	1,016,173	△ 892,790			
雑収入	452,307	13,974	438,333			
その他資金収入 計	575,690	1,030,147	△ 454,457	3,900,816	794,126	3,106,690
【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	-	3,830,816	724,126	
当期正味財産増加額				3,830,816	724,126	
前期繰越正味財産額				6,878,160	6,154,034	
当期正味財産合計				10,708,976	6,878,160	

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2021/4/1 - 2022/3/31

事業部門	ウガンダ			ミャンマー
	N連Ⅲ年目	TOTO水環境基金21	トヨタ環境20/21	日本国際協力財団
経常収入	31,827,422	3,340,000	2,436,878	24,330
科目	事業費			
給料手当	3,214,334	0	0	0
アルバイト給料	3,755,687	163,200	138,000	0
退職金	0	0	0	0
法定福利費	300,460	0	0	0
通信費	185,331	9,600	18,060	0
荷造運賃	0	0	0	0
旅費交通費	1,803,049	394,050	261,501	0
会議費	110,079	69,603	61,320	0
事務用消耗品費	369,842	0	130,637	0
備品消耗品費	466,502	8,250	0	0
工事材料道具費	9,601,136	1,426,818	963,083	0
印刷経費	63,651	62,644	18,000	0
車両燃料費	560,267	75,622	111,133	0
修繕費	204,348	70,800	1,200	0
地代家賃	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0
支払手数料	752,888	9,232	5,691	330
雑費	0	0	0	0
外注費	6,982,984	627,140	459,000	24,000
減価償却費	0	0	0	0
技術指導料	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0
水道光熱費	25,698	0	0	0
貸借料	2,541,667	181,244	281,982	0
広告宣伝費	228,420	143,304	63,840	0
接待交際費	0	0	0	0
為替差損	0	0	0	0
寄付金	263,475	0	0	0
諸会費	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
新聞図書費	18,420	0	0	0
車両費用	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0
各事業、事業費計	31,448,238	3,241,507	2,513,447	24,330
管理費合計				
経常収入-事業費	379,184	98,493	(76,569)	0
経常収支差額				

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2021/4/1 - 2022/3/31

事業部門	ルワンダ		ブルキナファソ	全事業共通、会費寄附等収入	事業収入合計	
	N連IV年目	N連V年目	N連IV年目			
経常収入	34,367,135	386,932	1,190,083	7,030,422	80,603,202	
科目	事業費				事業費合計	管理費合計
給料手当	3,585,981	155,627	0	400,000	7,355,942	
アルバイト給料	4,560,612	1,650	165,120	0	8,784,269	886,883
退職金	0	0	0	0		
法定福利費	2,750	0	0	53,360	356,570	34,230
通信費	443,575	0	0	17,967	674,533	153,371
荷造運賃	123,332	0	0	0	123,332	2,220
旅費交通費	1,502,050	59,400	0	4,345	4,024,395	1,680,470
会議費	0	0	0	0	241,002	101,827
事務用消耗品費	172,308	0	0	29,905	702,692	53,892
備品消耗品費	139,986	0	0	0	614,738	51,478
工事材料道具費	10,879,680	0	0	0	22,870,717	0
印刷経費	353,102	0	0	0	497,397	47,747
車両燃料費	290,504	19,085	0	0	1,056,611	281,030
修繕費	177,155	0	0	0	453,503	12,650
地代家賃	0	0	0	0	0	900,000
保険料	105,103	0	0	0	105,103	0
支払手数料	559,451	2,358	1,100	13,090	1,344,140	799,929
雑費	0	0	0	131,373	131,373	104,245
外注費	6,560,416	148,812	1,006,800	0	15,809,152	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0
技術指導料	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	3,260
水道光熱費	11,000	0	0	5,388	42,086	51,964
貸借料	1,592,981	0	0	0	4,597,874	213,742
広告宣伝費	77,000	0	0	0	512,564	0
接待交際費	0	0	0	0	0	60,080
為替差損	0	0	0	0	0	365,248
寄付金	631,727	0	0	0	895,202	0
諸会費	0	0	0	0	0	186,200
福利厚生費	0	0	0	0	0	60,321
新聞図書費	0	0	0	0	18,420	15,674
車両費用	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0
各事業、事業費計	31,768,713	386,932	1,173,020	655,428	71,211,615	
管理費合計						6,066,461
経常収入-事業費	2,598,422	0	17,063	6,374,994	9,391,587	
経常収支差額	経常収入 - 事業費 - 管理費 =					3,325,126

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2022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	2,880,972	2,928,644	△ 47,672
小 口 現 金	279,068	240,245	38,823	前受金	61,452,880	96,262,807	△ 34,809,927
普通 預金	17,296,068	14,174,494	3,121,574	短期借入金	248,912	267,999	△ 19,087
現金・預金 計	17,575,136	14,414,739	3,160,397	預り金	12,900	4,920	7,980
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	51,000	33,000	18,000	未払消費税等	0	0	0
売上債権 計	51,000	33,000	18,000	一年以内返済長期借入金	0	0	0
(その他流動資産)				流動負債 計	64,665,664	99,534,370	△ 34,868,706
前払 費用	60,000	73,200	△ 13,200	【固定負債】			
前渡金	47,900,556	82,103,643	△ 34,203,087	長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	固定負債 計	0	0	0
仮払金	9,787,947	9,787,947	0	負債の部合計	64,665,664	99,534,370	△ 34,868,706
その他流動資産 計	57,748,503	91,964,790	△ 34,216,287	正味財産の部			
流動資産合計	75,374,639	106,412,529	△ 31,037,890	【正味財産】			
【固定資産】				正味 財産	10,708,976	6,878,160	3,830,816
(有形固定資産)				(うち当期正味財産増加額)	3,830,816	724,126	3,106,690
車両運搬具	1	1	0	正味財産 計	10,708,976	6,878,160	3,830,816
有形固定資産 計	1	1	0	正味財産の部合計	10,708,976	6,878,160	3,830,816
固定資産合計	1	1	0				
資産の部合計	75,374,640	106,412,530	△ 31,037,890	負債・正味財産の部合計	75,374,640	106,412,530	△ 31,037,890

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。

2019年の課税売上が1,000万円未満であることから、2021年度は消費税の申告無。

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

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
 全社

2022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)	279,068	
普通 預金		
ゆうちょ振替口座	1,905,214	
みずほ銀行出町支店	6,023,748	
みずほ銀行ドル建預金	27	
滋賀銀行桂支店	8,787,017	
京都信用金庫	427,060	
パプアニューギニア銀行口座(PNG)	153,002	
現金・預金 計	<u>17,575,136</u>	

(売上債権)

未収金		
会費(クレジットカード払分)	51,000	
売上債権 計	<u>51,000</u>	

(その他流動資産)

前 渡 金		
ブルキナファソN連IV	6,676,561	
ルワンダN連IV	39,722,782	
ウガンダN連III	1,501,213	
		47,900,556

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	16,890	
ブルキナファソN連IV	9,771,057	
その他流動資産 計	<u>57,748,503</u>	

流動資産合計

75,374,639

【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

1

資産の部 合計

75,374,640

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2022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	1,380,867	
ウガンダN連返還額	1,500,105	
未払金 計	<u>2,880,972</u>	
前受金		
財団ミャンマー21(ミャンマー)	2,939,120	
ルワンダN連IV	38,101,597	
ブルキナファソN連V	20,412,163	
前受金 計	<u>61,452,880</u>	
短期借入金		
理事・専門家より	248,912	
短期借入金 計	<u>248,912</u>	
預り金		
源泉所得税	12,900	
未払法人税等	70,000	
流動負債 計		<u>64,665,664</u>
負債の部 合計		<u>64,665,664</u>
正味財産		<u><u>10,708,976</u></u>