

決 算 報 告 書
活 動 計 算 書

第 16 期

自 2022年 4月 1日

至 2023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 2022年 4月 1日 至 2023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	570,000	425,000	145,000	9,716,897	7,006,142	2,710,755
正会員会費（団体）収入	1,700,000	2,200,000	△ 500,000			
賛助会員会費（個人）収入	389,000	363,000	26,000			
賛助会員会費（団体）収入	930,000	690,000	240,000			
寄付金収入	6,127,897	3,328,142	2,799,755			
助成金収入	48,343,080	73,572,780	△ 25,229,700			
助成金内訳	904,852	外務省N連(ルワンダ5年目、昨年度前受分)				
	37,795,107	外務省N連(ルワンダ6年目)				
外務省N連収入合計↓	4,000,000	日本国際協力財団助成、東ティモール				
38,699,959	1,971,937	日本国際協力財団助成、バングラデシュ、昨年ミャンマー事業より振替				
	1,710,000	日本経済団体連合会助成、ルワンダ				
	1,475,996	JICAマダガスカル(道路維持管理研修(E))、北海道国際交流・協力総合センターより受託				
	485,188	エチオピアILO				
受取利息収入	132	235,445	△ 235,313			
経常収入 計	58,060,109	80,814,367	△ 22,754,258	58,060,109	80,814,367	△ 22,754,258
【事業費】						
アルバイト給料	6,109,025	8,784,269	△ 2,675,244			
役員 報酬	600,000	0	600,000			
給料 手当	5,968,576	7,355,942	△ 1,387,366			
法定福利費	42,930	356,570	△ 313,640			
通信費	712,913	674,533	38,380			
荷造運賃	14,300	123,332	△ 109,032			
旅費交通費	4,927,839	4,024,395	903,444			
会議費	0	241,002	△ 241,002			
事務用消耗品費	267,345	702,692	△ 435,347			
備品消耗品費	246,062	614,738	△ 368,676			
工事材料道具費	13,106,040	22,870,717	△ 9,764,677			
印刷経費	635,773	497,397	138,376			
地代家賃	750,000	0	750,000			
車両燃費費	787,768	1,056,611	△ 268,843			
修繕費	323,074	453,503	△ 130,429			
保険料	202,099	105,103	96,996			
支払手数料	1,507,046	1,344,140	162,906			
新聞図書費	0	18,420	△ 18,420			
雑費	0	131,373	△ 131,373			
外注費	9,031,817	15,809,152	△ 6,777,335			
減価償却費	0	0	0			
技術指導料	0	0	0			
租税公課	2,640	0	2,640			
水道光熱費	13,200	42,086	△ 28,886			
貸借料	2,331,976	4,597,874	△ 2,265,898			
広告宣伝費	575,120	512,564	62,556			
寄付金	110,000	895,202	△ 785,202			
接待交際費	0	0	0			
車両費用	0	0	0			
当期事業費 計	48,265,543	71,211,615	△ 22,946,072			
合 計	48,265,543	71,211,615				
事業費 計	48,265,543	71,211,615		48,265,543	71,211,615	△ 22,946,072

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2022年 4月 1日 至 2023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	0	0	0			
給料手当	3,200,000	0	3,200,000			
アルバイト給料	613,150	886,883	△ 273,733			
退職金	0	0	0			
法定福利費	443,958	34,230	409,728			
福利厚生費	60,000	60,321	△ 321			
通信費	87,356	153,371	△ 66,015			
外注費	174,313	0	174,313			
荷造運賃	2,780	2,220	560			
水道光熱費	55,336	51,964	3,372			
旅費交通費	2,068,630	1,680,470	388,160			
広告費	0	0	0			
接待交際費	975,834	60,080	915,754			
会議費	0	101,827	△ 101,827			
事務用消耗品費	29,709	53,892	△ 24,183			
賃貸料	953,165	213,742	739,423			
備品消耗品費	0	51,478	△ 51,478			
新聞図書費	12,286	15,674	△ 3,388			
印刷経費	4,924	47,747	△ 42,823			
地代家賃	150,000	900,000	△ 750,000			
修繕費	2,200	12,650	△ 10,450			
車両燃料費	245,177	281,030	△ 35,853			
租税公課	1,650	3,260	△ 1,610			
諸会費	0	186,200	△ 186,200			
支払手数料	165,048	799,929	△ 634,881			
支払利息		0	0			
雑費		104,245	△ 104,245			
為替差損	988,721	365,248	623,473			
管理費計	10,234,237	6,066,461	4,167,776			
經常収支差額	△ 439,671			△ 439,671	3,325,126	△ 3,764,797
[その他資金収支の部]						
【その他資金収入】						
為替差益	19,287	1,016,173	△ 996,886			
雑収入	1,208,311	13,974	1,194,337			
その他資金収入計	1,227,598	1,030,147	197,451	1,227,598	1,030,147	197,451
【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	0	1,157,598	960,147	197,451
当期正味財産増加額				717,927	3,830,816	
前期繰越正味財産額				10,708,976	6,878,160	
当期正味財産合計				11,426,903	10,708,976	

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2022/4/1 - 2023/3/31

事業部門	ルワンダ					エチオピア
	N連IV年目	N連V年目	N連VI年目	経団連22	JICAマダガスカル	ILO
経常収入	0	37,795,107	904,852	1,723,822	1,475,996	485,188
科目	事業費					事業費
給料手当		5,777,644	190,932	0	0	
アルバイト給料		5,051,850	12,154	591,729	0	
役員報酬		600,000		0	0	
法定福利費		18,700		0	0	24,230
通信費		625,738		11,894	0	
荷造運賃		14,300		0	0	
旅費交通費		2,052,787	344,660	101,743	608,890	224,590
会議費				0	0	
事務用消耗品費		266,954		0	0	
備品消耗品費		151,946		0	0	
工事材料道具費		10,617,349		225,749	0	
印刷経費		635,773		0	0	
車両燃料費		451,043	42,632	61,250	0	
修繕費		322,422		0	0	
地代家賃		750,000		0	0	
保険料		123,903		0	13,246	21,130
支払手数料		1,392,240	6,043	32,465	16,352	1,430
雑費				0	0	
外注費		6,268,216	268,311	624,081	837,507	179,400
減価償却費				0	0	
技術指導料				0	0	
租税公課		2,640		0	0	
水道光熱費		13,200		0	0	
貸借料		1,759,831	40,120	62,214	0	
広告宣伝費		562,426	0	12,694	0	
接待交際費		0	0	0	0	
寄付金		110,000	0	0	0	
諸会費		0	0	0	0	
福利厚生費		0	0	0	0	
新聞図書費		0	0	0	0	
車両費用		0	0	0	0	
支払利息		0	0	0	0	
為替差損	762,576	226,145	0	0	0	0
各事業、事業費計	762,576	37,795,107	904,852	1,723,819	1,475,995	450,780
経常収入-事業費	(762,576)	0	0	3	1	34,408
管理費合計						
経常収支差額						

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2022/4/1 - 2023/3/31

事業部門	バングラデシュ	東ティモール	事業収入合計	本部管理費	全事業所
	日本国際協力財団	日本国際協力財団			
経常収入	1,971,937	4,001,418	48,358,320	9,701,789	58,060,109
科目	事業費	事業費	事業費合計	管理費合計	管理費・事業費合計
給料手当			5,968,576	3,200,000	9,168,576
アルバイト給料	290,683	162,609	6,109,025	613,150	6,722,175
役員報酬			600,000	0	600,000
法定福利費			42,930	443,958	486,888
通信費	4,350	70,931	712,913	87,356	800,269
荷造運賃			14,300	2,780	17,080
旅費交通費	739,180	855,989	4,927,839	2,068,630	6,996,469
会議費			0		0
事務用消耗品費		391	267,345	29,709	297,054
備品消耗品費		94,116	246,062		246,062
工事材料道具費	696,010	1,566,932	13,106,040		13,106,040
印刷経費			635,773	4,924	640,697
車両燃料費		232,843	787,768	245,177	1,032,945
修繕費		652	323,074	2,200	325,274
地代家賃			750,000	150,000	900,000
保険料	20,780	23,040	202,099		202,099
支払手数料	24,124	34,392	1,507,046	165,048	1,672,094
雑費			0		0
外注費	149,495	704,807	9,031,817	174,313	9,206,130
減価償却費			0		0
技術指導料			0		0
租税公課			2,640	1,650	4,290
水道光熱費			13,200	55,336	68,536
貸借料	47,315	422,496	2,331,976	953,165	3,285,141
広告宣伝費			575,120		575,120
接待交際費			0	975,834	975,834
寄付金			110,000		110,000
諸会費			0		0
福利厚生費			0	60,000	60,000
新聞図書費			0	12,286	12,286
車両費用			0		0
支払利息			0		0
為替差損	0	0	988,721		988,721
各事業、事業費計	1,971,937	4,169,198	49,254,264		58,499,780
経常収入- 事業費	0	(167,780)	(895,944)	456,273	
管理費合計				9,245,516	
経常収支差額	経常収入 - 事業費 - 管理費 =			(439,671)	

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2023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	306,490	2,880,972	△ 2,574,482
小 口 現 金	247,407	279,068	△ 31,661	前受金	97,804,433	61,452,880	36,351,553
普通 預金	16,446,120	17,296,068	△ 849,948	短期借入金	369,545	248,912	120,633
現金・預金 計	16,693,527	17,575,136	△ 881,609	預り金	10,200	12,900	△ 2,700
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	78,000	51,000	27,000	未払消費税等	0	0	0
売上債権 計	78,000	51,000	27,000	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	98,560,668	64,665,664	33,895,004
前払 費用	60,000	60,000	0	【固定負債】			
前渡金	83,325,829	47,900,556	35,425,273	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	9,830,214	9,787,947	42,267	負債の部合計	98,560,668	64,665,664	33,895,004
その他流動資産 計	93,216,043	57,748,503	35,467,540	正味財産の部			
流動資産合計	109,987,570	75,374,639	34,612,931	【正味財産】			
【固定資産】				正味 財産	11,426,903	10,708,976	717,927
(有形固定資産)				(うち当期正味財産増加額)	717,927	3,830,816	△ 3,112,889
車両運搬具	1	1	0	正味財産 計	11,426,903	10,708,976	717,927
有形固定資産 計	1	1	0	正味財産の部合計	11,426,903	10,708,976	717,927
固定資産合計	1	1	0				
資産の部合計	109,987,571	75,374,640	34,612,931	負債・正味財産の部合計	109,987,571	75,374,640	34,612,931

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。

2020年の課税売上が1,000万円未満であることから、2022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

2023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) 247,407

普通 預金

ゆうちょ振替口座 4,450,618

みずほ銀行出町支店 7,035,057

みずほ銀行ドル建預金 27

滋賀銀行桂支店 4,166,344

京都信用金庫 641,072

パプアニューギニア銀行口座(PNG) 153,002

現金・預金 計 16,693,527

(売上債権)

未収金

会費(クレジットカード払分) 78,000

売上債権 計 78,000

(その他流動資産)

前 渡 金

ブルキナファソN連VI 6,676,561

ルワンダN連IV 41,774,406

ウガンダN連 I 33,906,802

財団バングラデシュ 968,060

83,325,829

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

ブルキナファソN連IV 9,771,057

その他流動資産 計 93,216,043

流動資産合計 109,987,570

【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

109,987,571

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2023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	306,490	
未払金 計	<u>306,490</u>	
前受金		
ウガンダN連I	33,905,694	
ルワンダN連VI	42,519,393	
ブルキナファソN連V	20,412,163	
財団バングラデシュ	967,183	
前受金 計	<u>97,804,433</u>	
短期借入金		
理事・専門家より	369,545	
短期借入金 計	<u>369,545</u>	
預り金		
源泉所得税	10,200	
未払法人税等	70,000	
流動負債 計		<u>98,560,668</u>
負債の部 合計		<u>98,560,668</u>
正味財産		<u>11,426,903</u>