

決 算 報 告 書
活 動 計 算 書

第 14 期

自 2020年 4月 1日

至 2021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 2020年 4月1日 至 2021年 3月31日

(単位:円)

《経常収支の部》				当年度	前年度	増減
[経常収支の部]				当年度	前年度	増減
【経常収入】						
正会員会費 (個人) 収入	480,000	360,000	120,000	4,812,310	4,094,000	718,310
正会員会費 (団体) 収入	1,900,000	1,650,000	250,000			
賛助会員会費 (個人) 収入	285,000	333,000	△ 48,000			
賛助会員会費 (団体) 収入	930,000	750,000	180,000			
寄付金収入	1,217,310	1,001,000	216,310			
助成金収入	78,599,892	89,500,414	△ 10,900,522			
助成金内訳	3,857,628	外務省N連(ブルキナファソ年4目25,459,874円のうち、残りは前受金へ)				
	29,599,372	外務省N連(ルワンダ3年目、昨年度前受分)				
	735,747	外務省N連(ルワンダ4年目36,483,749円のうち、残りは前受金へ)				
	-631	外務省N連(ミャンマー6年目、昨年度前受分)				
	-12,002	外務省N連(ウガンダ1年目、昨年度前受分)				
	34,096,795	外務省N連(ウガンダ2年目、昨年度前受分)				
71,057,577	2,780,668	外務省N連(ウガンダ3目37,924,891円のうち、残りは前受金へ)				
	3,073,333	トヨタ環境20/21・2年目、ウガンダ、残りは前受金へ				
	1,130,000	経団連自然保護基金20、ケニア				
	193,572	TOTO水環境基金19、ウガンダ				
	3,050,000	TOTO水環境基金20、ウガンダ				
	58,860	日本国際協力財団助成、ブルキナファソ、残りは前受金へ				
7,542,315	36,550	日本国際協力財団助成、ミャンマー、残りは前受金へ				
受取利息収入	235,445	2,813	232,632			
経常収入 計				83,647,647	93,597,227	△ 9,949,580
【事業費】						
アルバイト給料	8,044,710	5,721,713	2,322,997			
給料 手当	8,787,010	9,374,182	△ 587,172			
法定福利費	443,101	1,089,654	△ 646,553			
通信費	918,720	977,313	△ 58,593			
荷造運賃	135,670	194,220	△ 58,550			
旅費交通費	4,750,785	11,209,549	△ 6,458,764			
会議費	1,818,393	268,396	1,549,997			
事務用消耗品費	712,038	669,685	42,353			
備品消耗品費	1,184,483	600,724	583,759			
工事材料道具費	22,681,767	25,106,097	△ 2,424,330			
印刷経費	479,558	698,614	△ 219,056			
地代家賃	900,000	900,000	0			
車両燃費費	1,109,437	1,364,069	△ 254,632			
修繕費	529,299	496,581	32,718			
保険料	439,494	1,050,057	△ 610,563			
支払手数料	1,913,807	2,034,828	△ 121,021			
新聞図書費	20,100	19,800	300			
雑費	480	3,680	△ 3,200			
外注費	18,274,928	21,889,340	△ 3,614,412			
減価償却費	-	-	-			
技術指導料	418,500	438,200	△ 19,700			
租税公課	1,050	1,050	0			
水道光熱費	49,364	72,123	△ 22,759			
貸借料	4,207,765	6,020,766	△ 1,813,001			
広告宣伝費	687,380	109,320	578,060			
寄付金	694,479	573,770	120,709			
接待交際費	0	0	0			
車両費用	586,675	639,996	△ 53,321			
当期事業費 計	79,788,993	91,523,727	△ 11,734,734			
合 計	79,788,993	91,523,727				
事業費 計				79,788,993	91,523,727	△ 11,734,734

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2020年 4月 1日 至 2021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	491,880	308,678	183,202			
退職金			0			
法定福利費	0	0	0			
福利厚生費	66,830	90,100	△ 23,270			
通 信 費	99,089	170,865	△ 71,776			
荷造運賃	0	16,294	△ 16,294			
水道光熱費	57,965	60,849	△ 2,884			
旅費交通費	1,570,872	1,942,201	△ 371,329			
広告費	0	0	0			
接待交際費	126,996	154,230	△ 27,234			
会 議 費	0	29,569	△ 29,569			
事務用消耗品費	5,551	49,702	△ 44,151			
賃貸料	51,940	7,168	44,772			
備品消耗品費	10,198	10,836	△ 638			
新聞図書費	27,841	16,464	11,377			
印刷 経費	540	42,271	△ 41,731			
地代 家賃	-	-	0			
修繕費	37,405	167,319	△ 129,914			
車両燃料費	293,528	268,921	24,607			
租税 公課	11	3,529	△ 3,518			
諸会費	186,200	214,000	△ 27,800			
支払手数料	834,185	850,481	△ 16,296			
支払利息	489	31,006	△ 30,517			
雑費	0	0	0			
為替差損	233,155	1,157,027	△ 923,872			
管理費 計	4,094,675	5,591,510	△ 1,496,835			
経常収支差額				△ 236,021	△ 2,858,726	2,622,705
[その他資金収支の部]						
【その他資金収入】						
為替差益	1,016,173	231,957	784,216			
雑収入	13,974	0	13,974			
その他資金収入 計	1,030,147	231,957	798,190	794,126	△ 2,626,769	3,420,895
【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	-	724,126	△ 2,696,769	
当期正味財産増加額				724,126	△ 2,696,769	
前期繰越正味財産額				6,154,034	8,850,803	
当期正味財産合計				6,878,160	6,154,034	

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2020/4/1 - 2021/3/31

事業部門	ケニア	ウガンダ					ミャンマー
	経団連	N連Ⅱ年目	N連Ⅲ年目	TOTO水環境基金19	TOTO水環境基金20	トヨタ環境20/21	日本国際協力財団
経常収入	1,130,000	34,392,573	2,786,210	193,572	3,050,000	3,073,333	36,550
科目	事業費						事業費
給料手当	0	3,691,057	643,262	0	0	0	0
アルバイト給料	42,585	4,340,940	24,460	0	286,260	534,750	36,000
退職金	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	226,640	151,565	0	0	0	0
通信費	12,350	217,599	28,794	0	5,240	32,490	0
荷造運賃	0	0	0	0	81,000	0	0
旅費交通費	208,720	2,141,073	127,500	33,000	433,200	180,000	0
会議費	0	1,715,805	0	5,301	12,000	20,310	0
事務用消耗品費	9,500	318,000	87,760	0	0	0	0
備品消耗品費	0	804,600	0	0	124,572	62,700	0
工事材料道具費	517,674	9,968,990	0	67,890	897,042	971,820	0
印刷経費	11,970	52,749	0	0	0	100,500	0
車両燃料費	92,229	470,920	50,760	9,000	66,113	110,250	0
修繕費	35,150	79,140	38,672	0	60,000	10,800	0
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	331,393	0	0	0	0
支払手数料	21,766	1,181,850	106,029	0	55,062	19,513	550
雑費	0	0	0	0	0	0	0
外注費	137,985	7,357,293	948,750	49,500	636,000	777,000	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
技術指導料	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	14,694	4,197	0	0	0	0
貸借料	0	1,593,219	241,328	6,000	137,880	253,200	0
広告宣伝費	32,870	385,260	0	0	181,800	0	0
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0
為替差損	0	0	0	0	0	0	0
寄付金	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	18,360	1,740	0	0	0	0
車両費用	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0
各事業、事業費計	1,122,799	34,578,189	2,786,210	170,691	2,976,169	3,073,333	36,550
管理費合計							
経常収入-事業費	7,201	(185,616)	0	22,881	73,831	0	0
経常収支差額							

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2020/4/1 - 2021/3/31

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Ⅲ年目	N連Ⅳ年目	N連Ⅳ年目	日本国際協力財団			
経常収入	29,599,372	735,747	3,857,628	58,860	4,733,802	83,647,647	
科目	事業費					事業費合計	管理費合計
給料手当	4,304,217	148,474	0	0	0	8,787,010	0
アルバイト給料	1,746,995	0	941,520	0	127,200	8,080,710	491,880
退職金	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	64,896	443,101	0
通信費	423,148	27,500	171,599	0	0	918,720	99,089
荷造運賃	54,670	0	0	0	0	135,670	0
旅費交通費	1,548,195	0	79,097	0	0	4,750,785	1,570,872
会議費	52,250	0	0	0	12,727	1,818,393	0
事務用消耗品費	232,198	1,210	63,850	0	0	712,518	5,551
備品消耗品費	94,083	990	97,538	0	0	1,184,483	10,198
工事材料道具費	9,413,119	404,250	382,122	58,860	0	22,681,767	0
印刷経費	307,652	0	6,687	0	0	479,558	540
車両燃料費	232,473	22,000	55,692	0	0	1,109,437	293,528
修繕費	287,735	0	17,802	0	0	529,299	37,405
地代家賃	825,000	0	75,000	0	0	900,000	0
保険料	108,101	0	0	0	0	439,494	0
支払手数料	473,565	1,804	53,118	0	550	1,913,807	834,185
雑費	0	0	0	0	0	0	0
外注費	6,635,321	122,919	1,574,160	0	0	18,238,928	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
技術指導料	0	0	0	0	418,500	418,500	0
租税公課	0	0	0	0	1,050	1,050	11
水道光熱費	6,600	0	23,873	0	0	49,364	57,965
貸借料	1,679,378	6,600	290,160	0	0	4,207,765	51,940
広告宣伝費	87,450	0	0	0	0	687,380	0
接待交際費	0	0	0	0	0	0	126,996
為替差損	0	0	0	0	0	0	233,155
寄付金	694,479	0	0	0	0	694,479	0
諸会費	0	0	0	0	0	0	186,200
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	66,830
新聞図書費	0	0	0	0	0	20,100	27,841
車両費用	586,675	0	0	0	0	586,675	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	489
各事業、事業費計	29,793,304	735,747	3,832,218	58,860	624,923	79,788,993	
管理費合計							4,094,675
経常収入-事業費	(193,932)	0	25,410	0	4,108,879	3,858,654	
経常収支差額	経常収入 - 事業費 - 管理費 =						(236,021)

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2021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	2,928,644	1,939,877	988,767
小 口 現 金	240,245	232,161	8,084	前受金	96,262,807	93,422,755	2,840,052
普通 預金	14,174,494	10,763,589	3,410,905	短期借入金	267,999	250,879	17,120
現金・預金 計	14,414,739	10,995,750	3,418,989	預り金	4,920	26,334	△ 21,414
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	33,000	12,000	21,000	未払消費税等	0	0	0
売上債権 計	33,000	12,000	21,000	一年以内返済長期借入金	0	269,000	△ 269,000
(その他流動資産)				流動負債 計	99,534,370	95,978,845	3,555,525
前払 費用	73,200	201,999	△ 128,799	【固定負債】			
前渡金	82,103,643	90,906,239	△ 8,802,596	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	16,890	9,771,057	負債の部合計	99,534,370	95,978,845	3,555,525
その他流動資産 計	91,964,790	91,125,128	839,662	正味財産の部			
流動資産合計	106,412,529	102,132,878	4,279,651	【正味財産】			
【固定資産】				正味 財産	6,878,160	6,154,034	724,126
(有形固定資産)				(うち当期正味財産増加額)	724,126	△ 2,696,769	3,420,895
車両運搬具	1	1	0	正味財産 計	6,878,160	6,154,034	724,126
有形固定資産 計	1	1	0	正味財産の部合計	6,878,160	6,154,034	724,126
固定資産合計	1	1	0				
資産の部合計	106,412,530	102,132,879	4,279,651	負債・正味財産の部合計	106,412,530	102,132,879	4,279,651

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。

2018年の課税売上が1,000万円未満であることから、2020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

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	0	0	0	269,000	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	269,000	0	269,000	0	269,000

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2021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)	240,245	
普通 預金		
ゆうちょ振替口座	3,078,853	
みずほ銀行出町支店	1,995,027	
みずほ銀行ドル建預金	27	
滋賀銀行桂支店	8,671,451	
京都信用金庫	276,134	
パプアニューギニア銀行口座(PNG)	153,002	
現金・預金 計	<u>14,414,739</u>	

(売上債権)

未収金		
会費(クレジットカード払分)	33,000	
売上債権 計	<u>33,000</u>	

(その他流動資産)

前 渡 金		
トヨタ環境活動助成20/21	2,434,377	
ブルキナファソN連III	19,430	
ブルキナファソN連IV	6,657,131	
財団ブルキナ19	160,156	
ルワンダN連I	1,939,878	
ルワンダN連III	252,531	
ルワンダN連IV	35,748,002	
ウガンダN連II	736,236	
ウガンダN連III	34,155,902	82,103,643
前払 費用		
海外旅行保険団体包括契約デポジット	60,000	
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	
ブルキナファソN連IV	9,771,057	
その他流動資産 計	<u>91,964,790</u>	
流動資産合計		<u>106,412,529</u>

【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		<u>1</u>
資産の部 合計		<u>106,412,530</u>

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2021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	2,192,408	
ウガンダN連返還額	736,236	
未払金 計	<u>2,928,644</u>	
前受金		
20年度会費	6,000	
財団ミャンマー20(ミャンマー)	2,963,450	
トヨタ環境活動助成(ウガンダ)	2,436,878	
財団ブルキナファソ19(ブルキナファソ)	178,704	
ルワンダN連IV	35,748,002	
ブルキナファソN連VI	21,602,246	
ウガンダN連III	33,327,527	
前受金 計	<u>96,262,807</u>	
短期借入金		
理事・専門家より	267,999	
短期借入金 計	<u>267,999</u>	
預り金		
源泉所得税	4,920	
未払法人税等	70,000	
流動負債 計		<u>99,534,370</u>
負債の部 合計		<u>99,534,370</u>
正味財産		<u><u>6,878,160</u></u>