

決 算 報 告 書
活 動 計 算 書

第 17 期

自 2023年 4月 1日

至 2024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 2023年 4月 1日 至 2024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	485,000	570,000	85,000	7,072,758	9,716,897	-2,644,139
正会員会費（団体）収入	1,700,000	1,700,000	0			
賛助会員会費（個人）収入	351,000	389,000	-38,000			
賛助会員会費（団体）収入	1,020,000	930,000	90,000			
寄付金収入	3,516,758	6,127,897	-2,611,139			
助成金収入	94,772,704	48,343,080	46,429,624			
助成金内訳						
41,650,673	外務省N連(ルワンダ6年目)					
33,673,574	外務省N連(ウガンダ1年目)					
9,532,110	外務省N連(ブルキナファソN連IV)					
外務省N連収入合計 ↓	967,183	日本国際協力財団助成、22バングラデシュ				
84,856,357	3,000,000	日本国際協力財団助成、23バングラデシュ				
	2,000,000	日本国際協力財団助成、23ルワンダ				
	2,730,000	第19回TOTO水環境基金(ウガンダ)				
	130,625	JICAルワンダ(道路維持管理研修)				
	275,010	ケニア世銀(CORE Kenya)				
	813,529	エチオピアILO(CORE Uganda)				
受取利息収入	108	132	-24			
経常収入 計	101,845,570	58,060,109	43,785,461			
【事業費】						
アルバイト給料	15,118,872	6,109,025	9,009,847			
役員 報酬	0	600,000	-600,000			
給料 手当	7,196,624	5,968,576	1,228,048			
法定福利費	226,113	42,930	183,183			
通信費	1,085,306	712,913	372,393			
荷造運賃	0	14,300	-14,300			
旅費交通費	6,009,109	4,927,839	1,081,270			
会議費	295,898	0	295,898			
事務用消耗品費	815,909	267,345	548,564			
備品消耗品費	1,238,145	246,062	992,083			
工事材料道具費	19,786,608	13,106,040	6,680,568			
印刷経費	594,698	635,773	-41,075			
地代家賃	0	750,000	-750,000			
車両燃費費	2,378,647	787,768	1,590,879			
修繕費	495,465	323,074	172,391			
保険料	282,894	202,099	80,795			
支払手数料	2,966,942	1,507,046	1,459,896			
新聞図書費	100,916	0	100,916			
雑費	0	0	0			
外注費	24,150,328	9,031,817	15,118,511			
減価償却費	0	0	0			
技術指導料	0	0	0			
租税公課	0	2,640	-2,640			
水道光熱費	66,514	13,200	53,314			
貸借料	7,595,695	2,331,976	5,263,719			
広告宣伝費	505,980	575,120	-69,140			
寄付金	922,780	110,000	812,780			
接待交際費	0	0	0			
車両費用	0	0	0			
当期事業費 計	91,833,443	48,265,543	43,567,900			
合 計	91,833,443	48,265,543				
事業費 計	91,833,443	48,265,543		91,833,443	48,265,543	43,567,900

活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

自 2023年 4月 1日 至 2024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	4,148,086	3,200,000	948,086			
アルバイト給料	1,216,200	613,150	603,050			
退職金	0	0	0			
法定福利費	433,194	443,958	-10,764			
福利厚生費	78,555	60,000	18,555			
通信費	392,890	87,356	305,534			
外注費	0	174,313	-174,313			
荷造運賃	3,960	2,780	1,180			
水道光熱費	49,587	55,336	-5,749			
旅費交通費	2,208,439	2,068,630	139,809			
広告費	43,230	0	43,230			
接待交際費	489,029	975,834	-486,805			
会議費	0	0	0			
事務用消耗品費	97,480	29,709	67,771			
貸貸料	82,054	953,165	-871,111			
備品消耗品費	40,387	0	40,387			
新聞図書費	24,444	12,286	12,158			
印刷経費	31,484	4,924	26,560			
地代家賃	900,000	150,000	750,000			
修繕費	15,000	2,200	12,800			
車両燃料費	200,809	245,177	-44,368			
租税公課	2,500	1,650	850			
保険料	154,141	0	154,141			
支払手数料	1,007,139	165,048	842,091			
支払利息	0	0	0			
雑費	0	0	0			
為替差損	857,478	988,721	-131,243			
管理費計	<u>12,476,086</u>	<u>10,234,237</u>	<u>2,241,849</u>			
経常収支差額	<u>-2,463,959</u>			<u>-2,463,959</u>	<u>3,325,126</u>	<u>-5,789,085</u>
[その他資金収支の部]						
【その他資金収入】						
為替差益	2,105,610	19,287	2,086,323			
雑収入	0	1,208,311	-1,208,311			
その他資金収入計	<u>2,105,610</u>	<u>1,227,598</u>	<u>878,012</u>	<u>2,105,610</u>	<u>1,227,598</u>	<u>878,012</u>
【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	<u>70,000</u>	<u>70,000</u>	<u>0</u>	<u>2,035,610</u>	<u>1,157,598</u>	<u>878,012</u>
当期正味財産増加額	経常収支差額+その他資金支出合計			<u>-428,349</u>	<u>717,927</u>	
	特別損失			<u>-3,821,054</u>	<u>0</u>	
	合計			<u>-4,249,403</u>	<u>717,927</u>	
前期繰越正味財産額				<u>11,426,903</u>	<u>10,708,976</u>	
当期正味財産合計				<u>7,177,500</u>	<u>11,426,903</u>	

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2023/4/1 - 2024/3/31

事業部門	ルワンダ			ケニア	R4N連1年目
	N連VI年目	23日本国際協力財団	JICAブルキナファソ	ケニア世銀	
経常収入	41,650,673	2,095,021	130,625	275,010	34,292,402
科目	事業費			事業費	
給料手当	4,744,090	30,000			2,422,534
アルバイト給料	4,325,636	602,160	130,625		4,561,657
役員報酬					
法定福利費					213,924
通信費	577,910				317,366
荷造運賃					
旅費交通費	2,540,889	225,600		263,140	1,057,872
会議費	132,012				163,886
事務用消耗品費	474,836				232,644
備品消耗品費	11,402				1,089,229
工事材料道具費	10,304,112	789,240			4,392,405
印刷経費	265,939				286,081
車両燃料費	505,726	27,024			1,106,383
修繕費	193,528				236,111
地代家賃					
保険料	5,570			11,870	231,994
支払手数料	943,940	21,396			1,380,735
雑費					
外注費	10,216,966	240,000			10,660,741
減価償却費					
技術指導料					
租税公課					
水道光熱費	10,833				25,055
貸借料	2,475,761	159,600			1,574,746
広告宣伝費	115,160				108,239
接待交際費					
寄付金	404,282				518,498
諸会費					
福利厚生費					
新聞図書費					100,916
車両費用					
為替差損					
各事業、事業費計	38,248,592	2,095,020	130,625	275,010	30,681,016
管理費合計					
経常収入-事業費	3,402,081	1	0	0	3,611,386
経常収支差額					

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2023/4/1 - 2024/3/31

事業部門	ウガンダ		バングラデシュ		ブルキナファソ
	TOTO23	エチオピアILO	22日本国際協力財団	23日本国際協力財団	N連IV
経常収入	2,739,775	813,529	967,183	3,008,657	9,532,110
科目	事業費		事業費		事業費
給料手当					
アルバイト給料	131,091		182,848	480,702	4,704,153
役員報酬					
法定福利費		12,189			
通信費	17,616		93,070	4,080	75,264
荷造運賃					
旅費交通費	370,831	453,630		797,094	300,053
会議費					
事務用消耗品費					108,429
備品消耗品費	83,002				54,512
工事材料道具費	939,375		566,360	1,074,380	1,720,736
印刷経費	42,678				
車両燃料費	367,777				371,737
修繕費	13,174				52,652
地代家賃					
保険料		16,510		16,950	
支払手数料	41,067		5,469	122,052	452,283
雑費					
外注費	550,460	331,200	81,105	360,939	1,708,917
減価償却費					
技術指導料					
租税公課					
水道光熱費					30,626
貸借料	162,520		36,661	143,803	3,042,604
広告宣伝費	20,183				262,398
接待交際費					
寄付金					
諸会費					
福利厚生費					
新聞図書費					
車両費用					
為替差損					
各事業、事業費計	2,739,774	813,529	965,513	3,000,000	12,884,364
管理費合計					
経常収入-事業費	1	0	1,670	8,657	-3,352,254
経常収支差額					

事業別差益の状況

NPO法人 道普請人

2023/4/1 - 2024/3/31

事業部門	事業収入合計	本部事業外収入(会費寄付等)		全事業所収入
経常収入	95,504,985	6,340,585		<u>101,845,570</u>
科目	事業費合計	管理費(事業外収入から支出)	管理費(事業収入から支出)	管理費合計
給料手当	7,196,624	1,963,726	2,184,360	4,148,086
アルバイト給料	15,118,872	49,800	1,166,400	1,216,200
役員報酬	0		0	0
法定福利費	226,113	43,920	389,274	433,194
通信費	1,085,306	73,099	319,791	392,890
荷造運賃	0	3,960	0	3,960
旅費交通費	6,009,109	1,700,032	508,407	2,208,439
会議費	295,898		0	0
事務用消耗品費	815,909	20,366	77,114	97,480
備品消耗品費	1,238,145	40,387	0	40,387
工事材料道具費	19,786,608		0	0
印刷経費	594,698		31,484	31,484
車両燃料費	2,378,647	200,809	0	200,809
修繕費	495,465	15,000	0	15,000
地代家賃	0		900,000	900,000
保険料	282,894	154,141	0	154,141
支払手数料	2,966,942	135,899	871,240	1,007,139
雑費	0		0	0
外注費	24,150,328		0	0
減価償却費	0		0	0
技術指導料	0		0	0
租税公課	0	2,500	0	2,500
水道光熱費	66,514	49,587	0	49,587
貸借料	7,595,695	75,454	6,600	82,054
広告宣伝費	505,980	38,390	4,840	43,230
接待交際費	0	450,929	38,100	489,029
寄付金	922,780		0	0
諸会費	0		0	0
福利厚生費	0	78,555	0	78,555
新聞図書費	100,916	12,222	12,222	24,444
車両費用	0		0	0
為替差損			857,478	857,478
各事業、事業費計	<u>91,833,443</u>			
管理費合計		5,108,776	7,367,310	<u>12,476,086</u>
経常収入- 事業費	3,671,542	1,231,809		
経常収支差額		全事業所収入 - 事業費合計 - 管理費合計 =		-2,463,959

ブルキナファソN連IV事業

2019年度 事業費	4,985,058
2020年度 事業費	3,857,628
2021年度 事業費	1,190,083
2022年度 事業費	0
2023年度 事業費	12,884,364
事業支出合計	22,917,133

使途不明金 3,821,054 (2023年度特別損失として計上)

N連事業として 3,706,745
認められなかった
支出合計(為替差損含む)

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2024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	1,100,840	306,490	794,350
小 口 現 金	335,273	247,407	87,866	前受金	37,034,447	97,804,433	-60,769,986
普通 預金	5,955,403	16,446,120	-10,490,717	短期借入金	204,014	369,545	-165,531
現金・預金 計	6,290,676	16,693,527	-10,402,851	預り金	12,500	10,200	2,300
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	1,103,539	78,000	1,025,539	未払消費税等	0	0	0
売上債権 計	1,103,539	78,000	1,025,539	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	38,421,801	98,560,668	-60,138,867
前払 費用	60,000	60,000	0	【固定負債】			
前渡金	38,136,395	83,325,829	-45,189,434	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	8,690	9,830,214	-9,821,524	負債の部合計	38,421,801	98,560,668	-60,138,867
その他流動資産 計	38,205,085	93,216,043	-55,010,958	正味財産の部			
流動資産合計	45,599,300	109,987,570	-64,388,270	【正味財産】			
【固定資産】				正味 財産	7,177,500	11,426,903	-4,249,403
(有形固定資産)				(うち当期正味財産増加額)	-4,249,403	717,927	-4,967,330
車両運搬具	1	1	0	正味財産 計	7,177,500	11,426,903	-4,249,403
有形固定資産 計	1	1	0	正味財産の部合計	7,177,500	11,426,903	-4,249,403
固定資産合計	1	1	0				
資産の部合計	45,599,301	109,987,571	-64,388,270	負債・正味財産の部合計	45,599,301	109,987,571	-64,388,270

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。

2021年の課税売上が1,000万円未満であることから、2023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

2024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)	335,273	
普通 預金		
ゆうちょ振替口座	269,328	
みずほ銀行出町支店	3,662,708	
みずほ銀行ドル建預金	27	
滋賀銀行桂支店	1,024,867	
京都信用金庫	845,471	
パプアニューギニア銀行口座(PNG)	153,002	
現金・預金 計	<u>6,290,676</u>	

(売上債権)

未収金		
会費(クレジットカード払分)	15,000	
助成事業 (ILOエチオピア、ケニア世銀)	1,088,539	
売上債権 計	<u>1,103,539</u>	

(その他流動資産)

前 渡 金		
ウガンダN連	37,267,675	
ルワンダN連VI(返還金)	868,720	

38,136,395

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	8,690	

その他流動資産 計 38,205,085

流動資産合計 45,599,300

【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 45,599,301

財産目録

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人
全社

2024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 868,720

ウガンダN連返還額 232,120

未払金 計 1,100,840

前受金

R5ウガンダN連II 37,034,447

前受金 計 37,034,447

短期借入金

理事・専門家より 204,014

短期借入金 計 204,014

預り金

源泉所得税 12,500

未払法人税等 70,000

流動負債 計 38,421,801

負債の部 合計 38,421,801

正味財産 7,177,500