

活動計算書

2012年4月1日から2013年3月31日まで

特定非営利活動法人 テラ・ルネッサンス

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-------------|------------|------------|------------|
| (経常収支の部) | | | |
| I 経常収益 | | | |
| 1 受取会費 | | 15,411,000 | |
| 2 受取寄付金 | | 28,044,818 | |
| 3 受取助成金等 | | 6,665,289 | |
| 4 事業収益 | | 35,906,956 | |
| 5 その他収益 | | | |
| (1) 受取利息 | 6,882 | | |
| (2) 雑収益 | 512,125 | 519,007 | |
| 経常収益計 | | | 86,547,070 |
| II 経常費用 | | | |
| 1 事業費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 給料 手当 | 22,694,711 | | |
| 雑 給 | 1,190,069 | | |
| 法定福利費 | 2,690,667 | | |
| 福利厚生費 | 739,738 | | |
| 人件費計 | 27,315,185 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 売上原価 | 15,647,580 | | |
| 通信費 | 2,070,425 | | |
| 運送費 | 248,994 | | |
| 荷造 運賃 | 417,053 | | |
| 水道光熱費 | 1,036,632 | | |
| 旅費交通費 | 14,369,142 | | |
| 広告宣伝費 | 119,163 | | |
| 接待交際費 | 463,459 | | |
| 会議費 | 543,177 | | |
| 支援物資費 | 8,991,986 | | |
| 事務用消耗品費 | 1,060,861 | | |
| 備品消耗品費 | 506,451 | | |
| 新聞図書費 | 238,569 | | |
| 印刷費 | 2,231,462 | | |
| 修繕費 | 174,904 | | |
| 地代 家賃 | 2,944,082 | | |
| 保険料 | 536,342 | | |
| スタッフ研修費 | 213,732 | | |
| ボランティア活動諸経費 | 10,717 | | |
| 販売促進費 | 1,822,353 | | |
| 租税 公課 | 306,860 | | |
| 支払報酬 | 2,256,102 | | |
| 諸会費 | 145,372 | | |
| システム使用料 | 722,946 | | |
| 支払手数料 | 848,700 | | |
| 減価償却費 | 2,708,388 | | |
| 雑費 | 103,319 | | |
| 雑損失 | 11,654 | | |
| その他経費計 | 60,750,425 | | |
| 事業費計 | | 88,065,610 | |

| 科 目 | | 金 額 | |
|-----|---------------|-----------|--------------|
| 2 | 管理費 | | |
| | (1)人件費 | | |
| | 給料 手当 | 4,337,726 | |
| | 雑 給 | 88,629 | |
| | 法定福利費 | 338,070 | |
| | 福利厚生費 | 64,522 | |
| | 人件費計 | 4,828,947 | |
| | (2)その他経費 | | |
| | 通信費 | 423,214 | |
| | 運送費 | 23,548 | |
| | 水道光熱費 | 142,200 | |
| | 旅費交通費 | 4,028,764 | |
| | 広告宣伝費 | 17,437 | |
| | 接待交際費 | 68,961 | |
| | 会議費 | 112,613 | |
| | 支援物資費 | 50,749 | |
| | 事務用消耗品費 | 127,601 | |
| | 備品消耗品費 | 52,924 | |
| | 新聞図書費 | 81,223 | |
| | 印刷費 | 410,668 | |
| | 修繕費 | 100,082 | |
| | 地代 家賃 | 431,996 | |
| | 保険料 | 322,774 | |
| | スタッフ研修費 | 33,860 | |
| | 租税 公課 | 129,731 | |
| | 支払報酬 | 307,892 | |
| | 諸会費 | 34,501 | |
| | システム使用料 | 167,879 | |
| | 支払手数料 | 658,369 | |
| | 減価償却費 | 144,730 | |
| | 雑費 | 1,934 | |
| | 雑損失 | 78,593 | |
| | その他経費計 | 7,952,243 | |
| | 管理費計 | | 12,781,190 |
| | 経常費用計 | | 100,846,800 |
| | 当期経常増減額 | | △ 14,299,730 |
| III | 経常外収益 | | |
| | 経常外収益計 | | 0 |
| IV | 経常外費用 | | |
| | 1 過年度寄付金返金 | 1,000,000 | |
| | 2 過年度助成金返金 | 1,228,671 | |
| | 経常外費用計 | | 2,228,671 |
| | 税引前当期正味財産増減額 | | △ 16,528,401 |
| | 法人税、住民税および事業税 | | 70,000 |
| | 当期正味財産増減額 | | △ 16,598,401 |
| | 前期繰越正味財産額 | | 49,778,300 |
| | 次期繰越正味財産額 | | 33,179,899 |

計算書類に対する注記

特定非営利活動法人 テラ・ルネッサンス

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準委員会）によっております。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

海外におけるPJの有形固定資産について、見積耐用年数を用い、残存価額0とした定額法により償却しております。

日本国内における有形固定資産については法人税法に規定する定率法、

100,000円以上200,000円未満の資産については3年一括償却によっております。

(2) 消費税等の会計処理

税込経理によっております。

2. 事業別損益の状況

別紙参照

3. 固定資産の増減内訳

| 科 目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 減価償却累計 | 期末帳簿価額 |
|----------|------------|-----------|----|------------|-----------|-----------|
| 有形固定資産 | | | | | | |
| 建物 | 5,559,471 | | | 5,559,471 | 1,127,333 | 4,432,138 |
| 車両運搬具 | 6,936,378 | 3,613,210 | | 10,549,588 | 7,060,233 | 3,489,355 |
| 什器備品 | 330,831 | 356,013 | | 686,844 | 395,491 | 291,353 |
| 土地 | 444,234 | | | 444,234 | | 444,234 |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 敷金 | 490,000 | | | 490,000 | | 490,000 |
| 合 計 | 13,760,914 | 3,969,223 | 0 | 17,730,137 | 8,583,057 | 9,147,080 |

2. 事業別損益の状況
事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

| | 啓発事業 | 東日本復興支援事業 | 人材育成事業 | ウガンダ事業 | コンゴ事業 | アジア事業 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|-------------|------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|------------|--------------|
| 1 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,411,000 | 15,411,000 |
| 2 受取寄付金 | 0 | 1,571,262 | 0 | 3,554,954 | 5,102,467 | 2,905,131 | 13,133,814 | 14,911,004 | 28,044,818 |
| 3 受取助成金等 | 0 | 0 | 0 | 2,435,614 | 312,815 | 3,166,860 | 5,915,289 | 750,000 | 6,665,289 |
| 4 事業収益 | 13,944,192 | 21,962,764 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,906,956 | 0 | 35,906,956 |
| 5 その他収益 | | | | | | | | | |
| (1)受取利息 | 106 | 825 | 0 | 0 | 0 | 0 | 931 | 5,951 | 6,882 |
| (2)雑収益 | 103,886 | 25,745 | 0 | 0 | 0 | 0 | 129,631 | 382,494 | 512,125 |
| 経常収益計 | 14,048,184 | 23,560,596 | 0 | 5,990,568 | 5,415,282 | 6,071,991 | 55,086,621 | 31,460,449 | 86,547,070 |
| 1 事業費 | | | | | | | | | |
| (1)人件費 | | | | | | | | | |
| 給料 手当 | 2,784,772 | 8,727,804 | 1,529,685 | 2,898,405 | 1,062,712 | 5,691,333 | 22,694,711 | 4,337,726 | 27,032,437 |
| 雑 給 | 22,828 | 23,870 | 605,229 | 105,335 | 9,339 | 423,468 | 1,190,069 | 88,629 | 1,278,698 |
| 法定福利費 | 597,593 | 624,892 | 328,260 | 341,910 | 228,051 | 569,961 | 2,690,667 | 338,070 | 3,028,737 |
| 福利厚生費 | 31,080 | 129,695 | 333,642 | 177,775 | 41,681 | 25,865 | 739,738 | 64,522 | 804,260 |
| 人件費計 | 3,436,273 | 9,506,261 | 2,796,816 | 3,523,425 | 1,341,783 | 6,710,627 | 27,315,185 | 4,828,947 | 32,144,132 |
| (2)その他経費 | | | | | | | | | |
| 売上原価 | 1,226,058 | 14,421,522 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,647,580 | 0 | 15,647,580 |
| 通信費 | 324,750 | 528,734 | 175,863 | 565,491 | 141,450 | 334,137 | 2,070,425 | 423,214 | 2,493,639 |
| 運送費 | 150,454 | 32,519 | 12,105 | 12,608 | 15,390 | 25,918 | 248,994 | 23,548 | 272,542 |
| 荷造 運賃 | 202,495 | 214,558 | 0 | 0 | 0 | 0 | 417,053 | 0 | 417,053 |
| 水道光熱費 | 34,276 | 533,856 | 18,828 | 387,381 | 13,080 | 49,211 | 1,036,632 | 142,200 | 1,178,832 |
| 旅費交通費 | 515,783 | 5,826,816 | 249,002 | 5,571,401 | 925,077 | 1,281,063 | 14,369,142 | 4,028,764 | 18,397,906 |
| 広告宣伝費 | 16,318 | 62,754 | 8,964 | 9,336 | 6,227 | 15,564 | 119,163 | 17,437 | 136,600 |
| 接待交際費 | 64,538 | 240,362 | 35,451 | 36,925 | 24,629 | 61,554 | 463,459 | 68,961 | 532,420 |
| 会議費 | 103,730 | 131,464 | 58,083 | 86,169 | 39,005 | 124,726 | 543,177 | 112,613 | 655,790 |
| 支授物資費 | 0 | 0 | 0 | 2,824,916 | 3,231,499 | 2,935,571 | 8,991,986 | 50,749 | 9,042,735 |
| 事務用消耗品費 | 122,482 | 605,029 | 51,131 | 117,786 | 49,970 | 114,463 | 1,060,861 | 127,601 | 1,188,462 |
| 備品消耗品費 | 60,573 | 72,593 | 21,854 | 144,508 | 113,242 | 93,681 | 506,451 | 52,924 | 559,375 |
| 新聞図書費 | 43,951 | 73,818 | 22,308 | 39,587 | 15,498 | 43,407 | 238,569 | 81,223 | 319,792 |
| 印刷費 | 868,937 | 396,426 | 208,245 | 244,631 | 145,775 | 367,448 | 2,231,462 | 410,668 | 2,642,130 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 3,881 | 0 | 171,023 | 174,904 | 100,082 | 274,986 |
| 地代 家賃 | 329,664 | 1,570,945 | 178,663 | 186,092 | 326,441 | 352,277 | 2,944,082 | 431,996 | 3,376,078 |
| 保険料 | 112,227 | 141,239 | 62,673 | 57,384 | 38,275 | 124,544 | 536,342 | 322,774 | 859,116 |
| スタッフ研修費 | 30,288 | 30,103 | 20,813 | 16,471 | 10,986 | 105,071 | 213,732 | 33,860 | 247,592 |
| ボランティア活動諸経費 | 0 | 0 | 10,717 | 0 | 0 | 0 | 10,717 | 0 | 10,717 |
| 販売促進費 | 271,690 | 1,550,663 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,822,353 | 0 | 1,822,353 |
| 租税 公課 | 3,617 | 61,082 | 1,987 | 235,344 | 1,380 | 3,450 | 306,860 | 129,731 | 436,591 |
| 支払報酬 | 287,640 | 1,230,780 | 158,002 | 168,097 | 137,243 | 274,340 | 2,256,102 | 307,892 | 2,563,994 |
| 諸会費 | 32,287 | 33,762 | 17,735 | 18,473 | 12,321 | 30,794 | 145,372 | 34,501 | 179,873 |
| システム使用料 | 157,114 | 179,831 | 86,303 | 89,892 | 59,957 | 149,849 | 722,946 | 167,879 | 890,825 |
| 支払手数料 | 192,622 | 215,535 | 94,962 | 100,912 | 65,973 | 178,696 | 848,700 | 658,369 | 1,507,069 |
| 減価償却費 | 0 | 1,479,686 | 0 | 297,047 | 865,128 | 66,527 | 2,708,388 | 144,730 | 2,853,118 |
| 雑費 | 929 | 65,569 | 247 | 9,715 | 171 | 26,688 | 103,319 | 1,934 | 105,253 |
| 雑損失 | 0 | 11,654 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,654 | 78,593 | 90,247 |
| その他経費計 | 5,152,423 | 29,711,300 | 1,493,936 | 11,224,047 | 6,238,717 | 6,930,002 | 60,750,425 | 7,952,243 | 68,702,668 |
| 経常費用計 | 8,588,696 | 39,217,561 | 4,290,752 | 14,747,472 | 7,580,500 | 13,640,629 | 88,065,610 | 12,781,190 | 100,846,800 |
| 当期経常増減額 | 5,459,488 | △ 15,656,965 | △ 4,290,752 | △ 8,756,904 | △ 2,165,218 | △ 7,568,638 | △ 32,978,989 | 18,679,259 | △ 14,299,730 |