

活 動 計 算 書

特定非営利活動法人テラ・ルネッサンス

(単位：円)

2018年4月1日から2019年3月31日まで

科目	金額		
【経常収益】			
【受取会費】			
受取会費		40,760,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		66,954,162	
【受取助成金等】			
受取助成金		78,808,665	
【事業収益】			
事業収益	5,206,824		
講演料収益	8,361,697		
物販事業収益	17,664,032		
その他事業収益	1,023,825		
事業収益計		32,256,378	
【その他収益】			
受取利息	8,805		
為替差益	2,006,172		
雑収益	416,078		
その他収益計		2,431,055	
経常収益計			221,210,260
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	69,952,977		
法定福利費(事業)	7,195,739		
福利厚生費(事業)	3,953,793		
人件費計		81,102,509	
(その他経費)			
売上原価計	8,100,377		
海外プロジェクト費(アジア)	11,120,338		
海外プロジェクト費(アフリカ)	46,718,199		
販売促進費(事業)	1,146,534		
業務委託費(事業)	4,910,204		
諸謝金(事業)	1,092,246		
印刷費(事業)	2,481,473		
会議費(事業)	365,170		
旅費交通費(事業)	38,367,629		
車両費(事業)	1,290,876		
通信費(事業)	6,037,034		
消耗品費(事業)	3,986,184		
修繕費(事業)	263,006		
接待交際費(事業)	183,788		
水道光熱費(事業)	1,011,683		
荷造運賃(事業)	527,727		
地代家賃(事業)	7,855,571		
賃借料(事業)	323,138		
減価償却費(事業)	4,883,304		
新聞図書費(事業)	29,108		
保険料(事業)	642,640		
安全管理費(事業)	2,644,999		
諸会費(事業)	116,500		
租税公課(事業)	1,327,860		
スタッフ研修費(事業)	668,258		
広告宣伝費(事業)	192,662		
支払手数料(事業)	5,207,345		
支払寄付金(事業)	338,300		

活 動 計 算 書

特定非営利活動法人テラ・ルネッサンス

(単位：円)

2018年4月1日から2019年3月31日まで

支払 報酬(事業)	7,286,645		
為替 差損(事業)	2,390,301		
雑 費(事業)	1,123,558		
商品開発費(事業)	128,940		
ふるさと納税お礼関連費用(事業)	1,209,625		
その他経費計	163,971,222		
事業費 計		245,073,731	
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	3,310,644		
法定福利費	475,525		
福利厚生費	162,316		
人件費計	3,948,485		
(その他経費)			
印 刷 費	11,307		
会 議 費	29,490		
旅費交通費	388,322		
通 信 費	191,684		
消耗品費	75,555		
修繕費	14,210		
水道光熱費	33,809		
荷造運賃	1,540		
地代 家賃	391,200		
賃 借 料	18,600		
広告宣伝費	44,280		
接待交際費	77,520		
新聞図書費	63,456		
リース料	138,672		
保険料	8,490		
諸会費	152,000		
租税 公課	13,200		
支払手数料	125,059		
支払報酬	774,000		
業務委託費	918,000		
支払 利息	221,147		
雑費	29,944		
為替 差損	2,851		
その他経費計	3,724,336		
管理費 計		7,672,821	
経常費用 計			252,746,552
当期経常増減額			△ 31,536,292
税引前当期正味財産増減額			△ 31,536,292
法人税、住民税及び事業税			223,000
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			△ 31,759,292
前期繰越正味財産額			60,008,696
次期繰越正味財産額			28,249,404

※その他の事業は実施していません。

財務諸表に対する注記

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）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. 重要な会計方針の変更

受取助成金の当期末未使用額を前受助成金に振り替えております。なお、2017年度での前受助成金に該当する金額は、19,699,586円になります。

3. 事業別損益の状況

別紙参照

4. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は28,249,404円ですが、そのうち1,400,000円は使途が特定されている財産です。したがって、使途が制約されていない正味財産は、26,849,404円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
公益財団法人 日本国際協力財団 (ウガンダ事業)	919,744	5,230,257	6,150,001	0	ウガンダ事業の当年度活動資金に充当しました。
独立行政法人 国際協力機構 草の根技術協力事業 (カンボジア事業)	631,786	16,772,528	17,404,314	0	カンボジア事業の当年度活動資金に充当しました。
三井物産株式会社 三井物産環境基金 (ラオス事業)	3,679,530	2,102,101	5,781,631	0	ラオス事業の当年度活動資金に充当しました。
外務省 日本NGO連携無償資金協力 (ウガンダ事業)	14,468,526	6,667,435	21,135,961	0	ウガンダ事業の当年度活動資金に充当しました。
宗教法人 真如苑 (コンゴ事業)	1,333,334	0	1,333,334	0	コンゴ事業の当年度活動資金に充当しました。
指定寄付金 (カンボジア事業)	159,672	2,611,953	2,771,625	0	カンボジア事業の当年度活動資金に充当しました。
指定寄付金 (コンゴ事業)	0	11,133,531	9,733,531	1,400,000	コンゴ事業の当年度活動資金に充当するとともに、次年度活動資金に充当します。
指定寄付金 (ブルンジ事業)	3,000,000	1,016,324	4,016,324	0	ブルンジ事業の当年度活動資金に充当しました。
合計	24,192,592	45,534,129	68,326,721	1,400,000	

5. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	5,559,471	0	0	5,559,471	2,239,223	3,320,248
車両運搬具	24,816,527	3,847,044	0	28,663,571	19,492,410	9,171,161
機械及び装置	0	90,580	0	90,580	20,758	69,822
什器備品	3,157,156	716,725	0	3,873,881	3,076,547	797,334
土地	444,234	0	0	444,234	0	444,234
投資その他の資産	0	0	0	0	0	0
敷金	490,000	0	0	490,000	0	490,000
合計	34,467,388	4,654,349	0	39,121,737	24,828,938	14,292,799

6. 借入金の増減の内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	10,373,622	0	3,019,756	7,353,866

3. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は下記のとおりです。

	カンボジア事業	ラオス事業	ウガンダ事業	コンゴ事業	ブルンジ事業	東日本大震災復興支援事業	啓発事業	広報・資金調達事業	事業部門計	管理部門	合計
《経常増減の部》											
【経常収益】											
【受取会費】											
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,760,000	40,760,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,760,000	40,760,000
【受取寄付金】											
受取寄付金	2,611,953	600,000	6,354,351	11,133,531	1,016,324	422,620	3,548,121	2,836,375	28,523,275	38,430,887	66,954,162
受取寄付金計	2,611,953	600,000	6,354,351	11,133,531	1,016,324	422,620	3,548,121	2,836,375	28,523,275	38,430,887	66,954,162
【受取助成金等】											
受取助成金	17,771,528	2,102,101	12,648,139	30,636,897	15,000,000	0	0	650,000	78,808,665	0	78,808,665
受取助成金等計	17,771,528	2,102,101	12,648,139	30,636,897	15,000,000	0	0	650,000	78,808,665	0	78,808,665
【事業収益】											
事業収益	0	0	0	0	0	0	2,782,524	2,424,300	5,206,824	0	5,206,824
講演料収益	0	0	0	0	0	0	8,361,697	0	8,361,697	0	8,361,697
イベント収益	0	0	0	0	0	0	39,500	984,325	1,023,825	0	1,023,825
物販事業収益	0	0	0	0	0	14,555,011	3,109,021	0	17,664,032	0	17,664,032
事業収益計	0	0	0	0	0	14,555,011	14,292,742	3,408,625	32,256,378	0	32,256,378
【その他収益】											
受取利息	5,376	0	3,307	0	0	0	0	0	8,683	122	8,805
為替差益	15,391	45,065	1,517,273	221,892	204,411	0	0	0	2,004,032	2,140	2,006,172
雑収益	122,353	4,113	178,391	0	0	0	30,000	50,000	384,857	31,221	416,078
その他収益計	143,120	49,178	1,698,971	221,892	204,411	0	30,000	50,000	2,397,572	33,483	2,431,055
経常収益計	20,526,601	2,751,279	20,701,461	41,992,320	16,220,735	14,977,631	17,870,863	6,945,000	141,985,890	79,224,370	221,210,260
【経常費用】											
【事業費】											
(人件費)											
給料手当	10,470,714	2,949,259	11,608,896	10,872,327	5,797,252	6,929,248	7,528,077	13,797,204	69,952,977	3,310,644	73,263,621
法定福利費	823,911	204,759	1,086,491	639,467	624,664	684,331	1,103,062	2,029,054	7,195,739	475,525	7,671,264
福利厚生費	226,483	147,819	1,312,392	1,413,282	464,070	32,916	282,848	73,983	3,953,793	162,316	4,116,109
人件費計	11,521,108	3,301,837	14,007,779	12,925,076	6,885,986	7,646,495	8,913,987	15,900,241	81,102,509	3,948,485	85,050,994
(その他経費)											
【売上原価】											
期首棚卸高	0	0	0	0	0	5,353,690	1,270,898	0	6,624,588	0	6,624,588
期首商品・製品棚卸高計	0	0	0	0	0	5,353,690	1,270,898	0	6,624,588	0	6,624,588
刺し子事業仕入	0	0	0	0	0	3,309,169	0	0	3,309,169	0	3,309,169
刺し子買取	0	0	0	0	0	2,838,435	0	0	2,838,435	0	2,838,435
啓発事業仕入	0	0	0	0	0	0	1,889,165	0	1,889,165	0	1,889,165
期末棚卸高	0	0	0	0	0	5,585,745	975,235	0	6,560,980	0	6,560,980
期末商品・製品棚卸高計	0	0	0	0	0	5,585,745	975,235	0	6,560,980	0	6,560,980
売上原価計	0	0	0	0	0	5,915,549	2,184,828	0	8,100,377	0	8,100,377
海外プロジェクト費	10,671,893	269,859	18,221,959	19,779,411	8,855,975	0	21,677	17,763	57,838,537	0	57,838,537
販売促進費	0	0	0	0	0	1,108,031	38,503	0	1,146,534	0	1,146,534
業務委託費	11,880	1,224,044	6,828	5,304	5,808	19,128	9,420	3,627,792	4,910,204	918,000	5,828,204
諸謝金	0	479,580	0	0	50,000	21,600	20,000	521,066	1,092,246	0	1,092,246
印刷費	112,743	47,691	112,096	54,143	68,970	399,332	246,060	1,440,438	2,481,473	11,307	2,492,780
会議費	0	97,404	2,441	140,657	2,675	12,544	29,739	79,710	365,170	29,490	394,660
旅費交通費	2,858,572	3,392,895	9,673,464	9,690,722	2,145,274	1,323,481	3,355,028	5,928,193	38,367,629	388,322	38,755,951
車両費	827,111	338,996	0	0	0	124,769	0	0	1,290,876	0	1,290,876
通信費	717,297	205,659	868,196	946,640	1,058,466	649,748	527,073	1,063,955	6,037,034	191,684	6,228,718
消耗品費	79,333	624,152	376,741	1,496,620	457,089	410,148	81,866	460,235	3,986,184	75,555	4,061,739
修繕費	19,285	912	168,824	38,618	20,247	0	7,560	7,560	263,006	14,210	277,216
接待交際費	0	13,475	3,127	3,208	0	69,356	23,530	71,092	183,788	77,520	261,308
水道光熱費	205,651	35,835	143,334	202,635	115,790	258,268	15,149	35,021	1,011,683	33,809	1,045,492
荷造運賃	1,560	5,106	1,500	0	0	357,527	137,230	24,804	527,727	1,540	529,267
地代家賃	743,232	1,267,476	476,943	2,175,932	901,908	1,319,100	229,692	741,288	7,855,571	391,200	8,246,771
賃借料	19,440	0	1,213	0	25,000	4,400	42,687	230,398	323,138	18,600	341,738
減価償却費	1,364,683	55,218	1,384,295	668,249	1,081,384	51,408	82,423	195,644	4,883,304	0	4,883,304
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,672	138,672
新聞図書費	0	0	11,417	1,091	1,180	9,372	6,048	0	29,108	63,456	92,564
保険料	458,933	48,887	0	0	18,140	111,280	5,400	0	642,640	8,490	651,130
安全管理費	535,138	245,158	510,475	550,352	765,296	0	0	38,580	2,644,999	0	2,644,999
諸会費	10,000	0	0	0	0	3,500	53,000	50,000	116,500	152,000	268,500
租税公課	23,969	0	0	415,791	0	468,485	346,729	72,886	1,327,860	13,200	1,341,060
スタッフ研修費	0	0	149,258	0	0	0	5,500	513,500	668,258	0	668,258
広告宣伝費	0	0	0	0	0	2,303	0	190,359	192,662	44,280	236,942
支払手数料	187,355	262,689	497,889	409,041	168,154	97,936	106,024	3,478,257	5,207,345	125,059	5,332,404
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	338,300	338,300	0	338,300
支払報酬	2,116,179	64,426	1,148,586	1,792,339	282,258	755,000	668,220	459,637	7,286,645	774,000	8,060,645
為替差損	339,130	41,995	1,207,438	616,832	184,906	0	0	0	2,390,301	2,851	2,393,152
雑費	20,117	49,600	53,672	1,020	133,075	41,870	390,891	433,313	1,123,558	29,944	1,153,502
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	221,147	221,147
商品開発費	40,185	0	0	0	0	88,755	0	0	128,940	0	128,940
ふるさと納税お礼 関連費用	0	0	0	0	0	0	0	1,209,625	1,209,625	0	1,209,625
その他経費計	21,363,686	8,771,057	35,019,696	38,988,605	16,341,595	13,622,890	8,634,277	21,229,416	163,971,222	3,724,336	167,695,558
事業費計	32,884,794	12,072,894	49,027,475	51,913,681	23,227,581	21,269,385	17,548,264	37,129,657	245,073,731	7,672,821	252,746,552
当期経常増減額	-12,358,193	-9,321,615	-28,326,014	-9,921,361	-7,006,846	-6,291,754	322,599	-30,184,657	-103,087,841	71,551,549	-31,536,292