

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)

2019年4月1日から2020年3月31日まで

科目	金額		
【経常収益】			
【受取会費】			
受取会費		54,000,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		80,859,085	
【受取助成金等】			
受取助成金		60,558,042	
【事業収益】			
事業収益	27,169,699		
講演料収益	7,211,584		
物販事業収益	14,679,240		
その他事業収益	661,500		
事業収益計		49,722,023	
【その他収益】			
受取利息	7,209		
為替差益	851,837		
雑収益	603,315		
その他収益計		1,462,361	
経常収益計			246,601,511
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	73,051,992		
法定福利費(事業)	8,999,044		
福利厚生費(事業)	3,866,349		
人件費計		85,917,385	
(その他経費)			
売上原価計	6,572,582		
海外プロジェクト費(アジア)	5,481,656		
海外プロジェクト費(アフリカ)	42,136,234		
販売促進費(事業)	619,279		
業務委託費(事業)	5,674,426		
諸謝金(事業)	82,900		
印刷費(事業)	1,776,939		
会議費(事業)	247,806		
旅費交通費(事業)	31,260,213		
車両費(事業)	980,353		
通信費(事業)	4,884,071		
消耗品費(事業)	2,474,610		
修繕費(事業)	728,250		
接待交際費(事業)	314,802		
水道光熱費(事業)	1,036,785		
荷造運賃(事業)	499,350		
地代家賃(事業)	6,681,491		
賃借料(事業)	68,260		
減価償却費(事業)	4,612,798		
新聞図書費(事業)	76,592		
保険料(事業)	240,234		
安全管理費(事業)	3,263,742		
諸会費(事業)	153,738		
租税公課(事業)	3,440,424		
スタッフ研修費(事業)	394,898		
広告宣伝費(事業)	5,000		
支払手数料(事業)	5,239,663		
支払寄付金(事業)	213,000		
支払報酬(事業)	4,552,187		
為替差損(事業)	3,244,429		

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)

2019年4月1日から2020年3月31日まで

雑 費(事業)	987,282		
商品開発費(事業)	35,388		
ふるさと納税お礼関連費用(事業)	2,821,819		
その他経費計	140,801,201		
事業費 計	226,718,586		
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	4,597,810		
法定福利費	688,373		
福利厚生費	123,728		
人件費計	5,409,911		
(その他経費)			
印 刷 費	6,464		
会 議 費	15,408		
スタッフ研修費	486,810		
旅費交通費	246,446		
通 信 費	176,654		
消耗品費	498,564		
修繕費	21,600		
水道光熱費	28,839		
荷造運賃	1,180		
地代 家賃	394,320		
賃 借 料	8,277		
広告宣伝費	61,880		
接待交際費	60,920		
新聞図書費	62,664		
リース料	138,672		
保険料	8,490		
諸会費	239,200		
租税 公課	18,700		
支払手数料	162,930		
支払報酬	682,757		
業務委託費	7,700		
支払 利息	153,698		
雑費	10,907		
為替 差損	4,407		
その他経費計	3,497,487		
管理費 計		8,907,398	
経常費用 計			235,625,984
当期経常増減額			10,975,527
【経常外費用】			
固定資産除却損		4	
経常外費用 計			4
税引前当期正味財産増減額			10,975,523
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			10,752,523
前期繰越正味財産額			28,249,404
次期繰越正味財産額			39,001,927

※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. 事業別損益の状況

別紙参照

3. 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39,001,927円ですが、そのうち5,060,640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、33,941,287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
京都生協協同組合 社会貢献助成金制度 (カンボジア事業)	0	300,000	300,000	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)	0	1,397,899	1,397,899	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)	0	27,971,175	27,971,175	0	ウガンダ事業の当年度活動資金に充当しました。
公益財団法人 日本国際協力財団 (ウガンダ事業)	0	3,886,775	3,886,775	0	ウガンダ事業の当年度活動資金に充当しました。
京都地域創造基金 (ウガンダ事業)	0	671,400	671,400	0	ウガンダ事業の当年度活動資金に充当しました。
国連開発計画 (コンゴ事業)	0	2,458,785	2,458,785	0	コンゴ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)	0	2,333,333	2,333,333	0	コンゴ事業の当年度活動資金に充当しました。
公益財団法人 日本国際協力財団 (ブルンジ事業)	0	10,000,000	10,000,000	0	ブルンジ事業の当年度活動資金に充当しました。
国際移住機関 (ブルンジ事業)	0	11,509,495	11,509,495	0	ブルンジ事業の当年度活動資金に充当しました。
京都府人権推進室 (啓発事業)	0	29,180	29,180	0	啓発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)	0	1,163,875	943,235	220,640	カンボジア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 (ウガンダ事業)	0	15,569,002	15,269,002	300,000	ウガンダ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 (コンゴ事業)	1,400,000	24,863,000	23,263,000	3,000,000	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)	0	1,001,000	1,001,000	0	ブルンジ事業の当年度活動資金に充当しました。
指定寄付金 (東日本大震災復興支援事業)	0	209,722	209,722	0	東日本大震災復興支援事業の当年度活動資金に充当しました。
指定寄付金 (啓発事業)	0	3,500,000	1,960,000	1,540,000	啓発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 (広報・資金調達事業)	0	5,252,108	5,252,108	0	広報・資金調達事業の当年度活動資金に充当しました。
合計	1,400,000	112,116,749	108,456,109	5,060,640	

4. 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	2,424,538	3,134,933
車両運搬具	28,663,571	343,411	3,325,803	25,681,179	20,000,155	5,681,024
機械及び装置	90,580	0	0	90,580	43,403	47,177
什器備品	3,873,881	662,972	208,395	4,328,458	3,439,446	889,012
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	39,121,737	1,006,383	3,534,198	36,593,922	25,907,542	10,686,380

5. 借入金を増減の内訳

(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	7,353,866	0	3,246,540	4,107,326

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	54,000,000	54,000,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,000,000	54,000,000
【受取寄付金】											
受取寄付金	1,163,875	0	15,569,002	24,863,000	1,001,000	209,722	6,615,605	5,252,108	54,674,312	26,184,773	80,859,085
受取寄付金計	1,163,875	0	15,569,002	24,863,000	1,001,000	209,722	6,615,605	5,252,108	54,674,312	26,184,773	80,859,085
【受取助成金等】											
受取助成金	300,000	1,397,899	32,529,350	4,792,118	21,509,495	0	29,180	0	60,558,042	0	60,558,042
受取助成金等計	300,000	1,397,899	32,529,350	4,792,118	21,509,495	0	29,180	0	60,558,042	0	60,558,042
【事業収益】											
事業収益	18,883,472	0	990,500	0	0	0	6,388,663	907,064	27,169,699	0	27,169,699
講演料収益	0	0	0	0	0	0	7,211,584	0	7,211,584	0	7,211,584
イベント収益	0	0	0	0	0	0	0	661,500	661,500	0	661,500
物販事業収益	0	0	0	0	0	11,664,529	3,014,711	0	14,679,240	0	14,679,240
事業収益計	18,883,472	0	990,500	0	0	11,664,529	16,614,958	1,568,564	49,722,023	0	49,722,023
【その他収益】											
受取利息	829	0	0	0	0	0	0	0	829	6,380	7,209
為替差益	16,590	28,277	624,176	83,171	96,326	0	0	0	848,540	3,297	851,837
雑収益	395,437	50,000	138,321	0	2,081	0	0	2,200	588,039	15,276	603,315
その他収益計	412,856	78,277	762,497	83,171	98,407	0	0	2,200	1,437,408	24,953	1,462,361
経常収益計	20,760,203	1,476,176	49,851,349	29,738,289	22,608,902	11,874,251	23,259,743	6,822,872	166,391,785	80,209,726	246,601,511
【経常費用】											
【事業費】											
(人件費)											
給料手当	12,358,612	2,862,791	15,397,708	8,143,768	8,471,737	6,452,468	8,231,426	11,133,482	73,051,992	4,597,810	77,649,802
法定福利費	1,215,172	671,872	1,825,839	186,692	932,061	802,906	1,399,713	1,964,789	8,999,044	688,373	9,687,417
福利厚生費	515,460	0	1,845,773	730,953	514,059	4,000	245,817	10,287	3,866,349	123,728	3,990,077
人件費計	14,089,244	3,534,663	19,069,320	9,061,413	9,917,857	7,259,374	9,876,956	13,108,558	85,917,385	5,409,911	91,327,296
(その他経費)											
【売上原価】											
期首棚卸高	0	0	0	0	0	5,585,745	975,235	0	6,560,980	0	6,560,980
期首商品・製品棚卸高計	0	0	0	0	0	5,585,745	975,235	0	6,560,980	0	6,560,980
刺し子事業仕入	0	0	0	0	0	1,056,465	0	0	1,056,465	0	1,056,465
刺し子買取	0	0	0	0	0	2,314,210	0	0	2,314,210	0	2,314,210
啓発事業仕入	0	0	0	0	0	0	1,920,070	0	1,920,070	0	1,920,070
期末棚卸高	0	0	0	0	0	4,398,394	880,749	0	5,279,143	0	5,279,143
期末商品・製品棚卸高計	0	0	0	0	0	4,398,394	880,749	0	5,279,143	0	5,279,143
売上原価計	0	0	0	0	0	4,558,026	2,014,556	0	6,572,582	0	6,572,582
海外プロジェクト費	4,751,659	729,997	20,004,294	9,281,736	12,850,204	0	0	0	47,617,890	0	47,617,890
販売促進費	0	0	0	0	0	602,237	17,042	0	619,279	0	619,279
業務委託費	10,200	5,352	8,418	129,837	7,824	945,230	158,546	4,409,019	5,674,426	7,700	5,682,126
諸謝金	0	0	0	0	0	0	82,900	0	82,900	0	82,900
印刷費	99,718	127,089	86,050	52,072	52,898	134,968	173,744	1,050,400	1,776,939	6,464	1,783,403
会議費	0	109,386	29,868	59,623	9,309	648	7,706	31,266	247,806	15,408	263,214
旅費交通費	2,019,136	1,171,758	10,054,917	5,460,191	2,802,124	988,410	4,745,968	4,017,709	31,260,213	246,446	31,506,659
車両費	891,632	30,762	0	0	0	57,959	0	0	980,353	0	980,353
通信費	433,843	159,564	1,405,758	718,601	519,919	537,478	267,763	841,145	4,884,071	176,654	5,060,725
消耗品費	138,986	303,536	671,691	227,507	317,455	293,969	190,826	330,640	2,474,610	498,564	2,973,174
修繕費	810	386,666	297,864	28,167	10,343	4,400	0	0	728,250	21,600	749,850
接待交際費	0	7,910	100,499	7,897	15,234	58,458	46,100	78,704	314,802	60,920	375,722
水道光熱費	112,880	15,303	124,012	439,272	54,107	246,117	15,573	29,521	1,036,785	28,839	1,065,624
荷造運賃	980	830	9,427	0	1,080	167,753	259,683	59,597	499,350	1,180	500,530
地代家賃	716,052	208,822	1,095,866	1,463,041	899,266	1,314,084	240,360	744,000	6,681,491	394,320	7,075,811
賃借料	0	0	0	0	0	3,200	770	64,290	68,260	8,277	76,537
減価償却費	1,303,915	55,218	1,379,065	1,004,161	531,936	41,340	10,151	287,012	4,612,798	0	4,612,798
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,672	138,672
新聞図書費	0	0	23,040	0	0	10,772	40,910	1,870	76,592	62,664	139,256
保険料	93,534	0	0	0	0	141,600	5,100	0	240,234	8,490	248,724
安全管理費	249,766	186,017	1,109,948	596,995	857,964	0	248,742	14,310	3,263,742	0	3,263,742
諸会費	10,000	12,238	0	0	0	18,500	63,000	50,000	153,738	239,200	392,938
租税公課	2,319,572	1,223	10,542	252,832	0	394,350	397,765	64,140	3,440,424	18,700	3,459,124
スタツプ研修費	0	0	48,598	0	0	0	0	346,300	394,898	486,810	881,708
広告宣伝費	0	0	0	0	0	5,000	0	0	5,000	61,880	66,880
支払手数料	149,908	118,099	486,901	233,113	108,127	48,789	109,863	3,984,863	5,239,663	162,930	5,402,593
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	213,000	0	213,000	0	213,000
支払報酬	412,816	207,398	844,334	2,029,173	85,137	0	930,949	42,380	4,552,187	682,757	5,234,944
為替差損	141,846	42,779	2,497,056	269,372	268,516	0	24,860	0	3,244,429	4,407	3,248,836
雑費	251,186	216	136,372	6,978	3,736	39,473	489,321	60,000	987,282	10,907	998,189
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	153,698	153,698
商品開発費	0	2,203	0	0	0	33,185	0	0	35,388	0	35,388
ふるさと納税お礼 関連費用	0	0	0	0	0	0	0	2,821,819	2,821,819	0	2,821,819
その他経費計	14,108,439	3,882,366	40,424,520	22,260,568	19,395,179	10,645,946	10,755,198	19,328,985	140,801,201	3,497,487	144,298,688
事業費計	28,197,683	7,417,029	59,493,840	31,321,981	29,313,036	17,905,320	20,632,154	32,437,543	226,718,586	8,907,398	235,625,984
当期経常増減額	-7,437,480	-5,940,853	-9,642,491	-1,583,692	-6,704,134	-6,031,069	2,627,589	-25,614,671	-60,326,801	71,302,328	10,975,527