

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)

2014年4月1日から2015年3月31日まで

科目	金額		
【経常収益】			
【受取会費】			
受取会費		21,929,357	
【受取寄付金】			
受取寄付金		42,032,041	
【受取助成金等】			
受取助成金		4,873,205	
【事業収益】			
受託事業収益	993,734		
講演料等収益	9,199,845		
物販事業収益	29,821,747		
その他事業収益	863,611		
事業収入 計		40,878,937	
【その他収益】			
受取 利息	8,737		
為替 差益	233,613		
雑 収 益	2,388,470		
その他収益 計		2,630,820	
経常収益 計			112,344,360
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	38,453,678		
法定福利費(事業)	5,025,575		
福利厚生費(事業)	1,045,355		
人件費計		44,524,608	
(その他経費)			
売上 原価	14,213,756		
海外プロジェクト費 (事業)	8,705,025		
販売促進費 (事業)	2,019,614		
業務委託費 (事業)	872,919		
印 刷 費(事業)	1,423,164		
会 議 費(事業)	672,771		
旅費交通費(事業)	13,790,186		
車 両 費(事業)	171,360		
通 信 費(事業)	2,612,268		
消耗品費(事業)	1,189,650		
修 繕 費(事業)	1,158,648		
接待交際費 (事業)	487,951		
水道光熱費(事業)	704,186		
荷造運賃 (事業)	692,187		
地代 家賃(事業)	3,803,976		
減価償却費(事業)	2,446,905		
新聞図書費 (事業)	98,382		
保 険 料(事業)	620,880		
諸 会 費(事業)	209,252		
租税 公課(事業)	2,014,300		
スタッフ研修費 (事業)	104,932		
広告宣伝費 (事業)	443,223		
支払手数料(事業)	599,026		
支払寄付金	654,286		
支払 報酬 (事業)	4,493,435		
為替 差損	490,685		
雑 費(事業)	171,290		
商品開発費	91,149		

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

(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			5,559,471	1,497,963	4,061,508
車両運搬具	9,929,013		350,000	9,579,013	8,518,046	1,060,967
什器備品	1,509,180	162,324	199,580	1,471,924	1,040,001	431,923
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	17,730,137	162,324	549,580	17,544,642	11,056,010	6,488,632

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32,734,627円ですが、そのうち1,333,333円はコンゴ事業に使用される財産です。したがって、使途が制約されていない正味財産は、31,401,294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
公益財団法人京都地域創造基金 (カンボジア事業、ウガンダ事業、コンゴ事業)	0	739,709	739,709	0	カンボジア事業、ウガンダ事業、コンゴ事業の当年度活動資金に充当しました。
公益財団法人信頼資本財団 (ブルンジ事業)	0	2,815	2,815	0	ブルンジ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 (カンボジア事業)	0	966,681	966,681	0	カンボジア事業(カンボジア地雷埋設地域プオ・ソククリアチ村裁縫技術訓練プロジェクト)の当年度活動資金に充当しました。
日蓮宗あんのん基金 (コンゴ事業)	0	350,000	350,000	0	コンゴ事業(コンゴ東部緊急支援活動(ムタルレ村支援))の当年度活動資金に充当しました。
共益信託アフリカ基金 (ウガンダ事業)	0	814,000	814,000	0	ウガンダ事業(元子ども兵社会復帰支援プロジェクト(7期生用具購入費))の当年度活動資金に充当しました。
真如苑 (コンゴ事業)	0	2,000,000	666,667	1,333,333	コンゴ事業(元子ども兵及び紛争被害者エンパワーメントプロジェクト)の活動資金として、当年度分は実施期間に応じて計上しました。
合計	0	4,873,205	3,539,872	1,333,333	

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)

	アジア事業	アフリカ事業	東日本大震災 復興支援事業	啓発事業	人材育成事業	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	21,929,357	21,929,357
受取会費 計	0	0	0	0	0	0	21,929,357	21,929,357
【受取寄付金】								
受取寄付金	3,944,513	11,156,190	2,655,368	0	0	17,756,071	24,275,970	42,032,041
受取寄付金 計	3,944,513	11,156,190	2,655,368	0	0	17,756,071	24,275,970	42,032,041
【受取助成金等】								
受取助成金	1,033,625	3,839,580	0	0	0	4,873,205	0	4,873,205
受取助成金等 計	1,033,625	3,839,580	0	0	0	4,873,205	0	4,873,205
【事業収益】								
受託事業収益	0	0	993,734	0	0	993,734	0	993,734
講演料等収益	367,520	0	255,525	8,576,800	0	9,199,845	0	9,199,845
物販事業収益	0	0	25,604,254	4,217,493	0	29,821,747	0	29,821,747
その他事業収益	0	0	50,000	0	0	50,000	813,611	863,611
事業収益 計	367,520	0	26,903,513	12,794,293	0	40,065,326	813,611	40,878,937
【その他収益】								
受取 利息	363	0	1,206	0	0	1,569	7,168	8,737
為替 差益	46,393	105,018	0	680	0	152,091	81,522	233,613
雑 収 益	496	36,004	210	0	0	36,710	2,351,760	2,388,470
その他収益 計	47,252	141,022	1,416	680	0	190,370	2,440,450	2,630,820
経常収益 計	5,392,910	15,136,792	29,560,297	12,794,973	0	62,884,972	49,459,388	112,344,360
【経常費用】								
(人件費)								
給料 手当	6,097,819	10,144,980	14,747,733	7,463,146	0	38,453,678	1,468,635	39,922,313
法定福利費	1,072,249	1,721,652	965,301	1,266,373	0	5,025,575	249,204	5,274,779
福利厚生費	58,216	625,443	32,582	7,581	321,533	1,045,355	128,330	1,173,685
人件費計	7,228,284	12,492,075	15,745,616	8,737,100	321,533	44,524,608	1,846,169	46,370,777
(その他経費)								
【売上原価】								
啓発事業仕入高	0	0	0	271,402	0	271,402	0	271,402
期首棚卸高	0	0	7,709,504	2,026,112	0	9,735,616	0	9,735,616
コーヒー事業仕入高	0	0	0	1,077,386	0	1,077,386	0	1,077,386
書籍事業仕入高	0	0	0	1,020,384	0	1,020,384	0	1,020,384
新生水事業仕入高	0	0	0	38,701	0	38,701	0	38,701
刺し子事業仕入高	0	0	6,260,436	0	0	6,260,436	0	6,260,436
刺し子買取	0	0	5,011,671	0	0	5,011,671	0	5,011,671
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	18,981,611	4,433,985	0	23,415,596	0	23,415,596
期末棚卸高	0	0	7,378,303	1,823,537	0	9,201,840	0	9,201,840
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	7,378,303	1,823,537	0	9,201,840	0	9,201,840
売上原価 計	0	0	11,603,308	2,610,448	0	14,213,756	0	14,213,756
海外プロジェクト費	3,836,740	4,868,285	0	0	0	8,705,025	0	8,705,025
販売促進費	0	0	1,801,248	218,366	0	2,019,614	0	2,019,614
業務委託費	147,822	221,737	232,376	270,984	0	872,919	0	872,919
印刷 費	205,050	285,609	277,301	655,204	0	1,423,164	602,050	2,025,214
会 議 費	1,981	271,272	51,663	339,084	8,771	672,771	30,853	703,624
旅費交通費	2,431,079	6,181,885	2,293,314	2,228,108	655,800	13,790,186	111,820	13,902,006
車 両 費	0	0	171,360	0	0	171,360	0	171,360
通 信 費	327,108	965,462	432,965	886,733	0	2,612,268	108,429	2,720,697
消耗品費	169,148	422,025	438,378	159,775	324	1,189,650	338,566	1,528,216
修 繕 費	953,557	205,091	0	0	0	1,158,648	0	1,158,648
接待交際費	0	0	147,472	340,479	0	487,951	30,311	518,262
水道光熱費	36,567	312,261	313,719	41,639	0	704,186	31,532	735,718
荷造運賃	0	603	424,182	267,402	0	692,187	0	692,187
地代 家賃	522,525	1,454,466	1,271,648	555,337	0	3,803,976	399,600	4,203,576
減価償却費	434,637	1,170,713	711,100	130,455	0	2,446,905	0	2,446,905
新聞図書費	29,348	11,696	26,156	28,158	3,024	98,382	61,374	159,756
保 険 料	183,640	115,440	312,120	0	9,680	620,880	144,139	765,019
諸 会 費	35,781	62,641	45,232	65,598	0	209,252	0	209,252
租税 公課	0	0	1,333,210	681,090	0	2,014,300	14,500	2,028,800
スタッフ研修費	452	0	104,480	0	0	104,932	153,550	258,482
広告宣伝費	0	0	98,970	344,253	0	443,223	44,280	487,503
支払手数料	47,646	446,305	51,041	54,034	0	599,026	1,947,156	2,546,182
支払寄付金	23,916	0	630,370	0	0	654,286	0	654,286
支払 報酬	1,110,272	1,071,723	1,170,334	1,141,106	0	4,493,435	0	4,493,435
為替 差損	270,344	220,341	0	0	0	490,685	0	490,685
支払 利息	0	0	0	0	0	0	84,589	84,589
雑 費	66,647	16,556	21,001	67,086	0	171,290	16,086	187,376
商品開発費	0	0	91,149	0	0	91,149	0	91,149
その他経費計	10,834,260	18,304,111	24,054,097	11,085,339	677,599	64,955,406	4,118,835	69,074,241
経常費用 計	18,062,544	30,796,186	39,799,713	19,822,439	999,132	109,480,014	5,965,004	115,445,018
当期経常増減額	△ 12,669,634	△ 15,659,394	△ 10,239,416	△ 7,027,466	△ 999,132	△ 46,595,042	43,494,384	△ 3,100,658

財 産 目 録

特定非営利活動法人テラ・ルネッサンス

(単位：円)
2015年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】 (現金・預金) 現 金 152,814 管理・国内事業 日本手許現金 (円) (48,606) アジア事業 日本手許現金 (カンボジアドル) (40,247) アフリカ事業 日本手許現金 (コンゴフラン) (402) アジア事業 日本手許現金 (カンボジアリエル) (252) アジア事業 日本手許現金 (タイバーツ) (7,580) アフリカ事業 日本手許現金 (ウガンダシリング) (658) アフリカ事業 日本手許現金 (ブルンジフラン) (540) アフリカ事業 日本手許現金 (ルワンダフラン) (12,018) 啓発事業 日本手許現金 (台湾ドル) (5,651) 啓発事業 日本手許現金 (円) (36,860) 小口 現金 1,828,395 東日本大震災復興支援事業 日本手許現金 (60,608) アジア事業手許現金 (318,838) アフリカ事業手許現金 (1,448,949) 普通 預金 13,410,419 管理・国内事業 ゆうちょ総合 (一般) (437,602) 管理・国内事業 楽天銀行 (811,724) 管理・国内事業 関西アーバン銀行 (1,252,573) 管理・国内事業 近畿労金 (60,022) 管理・国内事業 三井住友 (137,496) 啓発事業 京都中央信用金庫 (193,281) 東日本大震災復興支援事業 ジャパンネット銀行 (7,527,024) 外貨預金 ウガンダ事業現地預金 (445,970) 外貨預金 アジア事業現地預金1 (347,294) 外貨預金 アジア事業現地預金2 (6,681) 外貨預金 アジア事業現地預金3 (228,026) 東日本大震災復興支援事業 ゆうちょともつな (1,876,035) 管理・国内事業 京都信用金庫 (86,691) 郵便 振替 1,381,730 管理・国内事業 テラルネ基金 (194,917) 管理・国内事業 国際協力基金 (184,509) 東日本大震災復興支援事業 ともつな基金 (572,985) 啓発事業 物販 (289,319) アジア事業 カンボジア基金 (140,000) 現金・預金 計 16,773,358 (売上債権) 売 掛 金 1,686,834 東日本大震災復興支援事業 (1,686,834) 未 収 金 1,948,916 売上債権 計 3,635,750 (棚卸資産) 商品 9,201,840 本部 (1,823,537) 刺し子 (7,378,303) 棚卸資産 計 9,201,840 (その他流動資産) 前払 費用 1 立 替 金 170,725 東日本大震災復興支援事業 (88,644) 東日本大震災復興支援事業 (82,081) マイクロクレジット 700,669 その他流動資産 計 871,395 流動資産合計 30,482,343			
【固定資産】 (有形固定資産) 土 地 444,234 建 物 4,061,508 車両運搬具 1,060,967 東日本大震災復興支援事業 (117,468) アフリカ事業 (847,435) アジア事業 (96,064) 工具 備品 431,923 管理・国内事業 (246,242) 東日本大震災復興支援事業 (165,266) アフリカ事業 (20,415) 有形固定資産 計 5,998,632 (投資その他の資産) 敷 金 490,000 東日本大震災復興支援事業 岩手事務所 (70,000) 管理・国内事業 京都事務所 (420,000) 投資その他の資産 計 490,000 固定資産合計 6,488,632 資産の部 合計 36,970,975			
《負債の部》			
【流動負債】 買 掛 金 375,840 東日本大震災復興支援事業 (375,840) 未 払 金 3,432,813 管理・国内事業 (940,098) 東日本大震災復興支援事業 (136,892) 職員給与 (2,355,823) 預 り 金 管理・国内事業等 源泉所得税等 285,695 未払法人税等 管理・国内事業 法人府民税市民税 142,000 流動負債 計 4,236,348 負債の部 合計 4,236,348 正味財産 32,734,627			

貸借対照表

特定非営利活動法人テラ・ルネッサンス

(単位：円)

2015年 3月31日 現在

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	16,773,358		
売掛金	1,686,834		
未収金	1,948,916		
商品	9,201,840		
前払費用	1		
立替金	170,725		
マイクロクレジット	700,669		
流動資産合計		30,482,343	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	4,061,508		
車両運搬具	1,060,967		
工具 備品	431,923		
土地	444,234		
有形固定資産計	5,998,632		
(2)投資その他の資産			
敷金	490,000		
投資その他の資産計	490,000		
固定資産合計		6,488,632	
資産合計			36,970,975
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,432,813		
未払法人税等	142,000		
買掛金	375,840		
預り金	285,695		
流動負債合計		4,236,348	
負債合計			4,236,348
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		35,977,285	
当期正味財産増減額		△ 3,242,658	
正味財産合計			32,734,627
負債及び正味財産合計			36,970,975