

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)

2015年4月1日から2016年3月31日まで

科目	金額		
【経常収益】			
【受取会費】			
受取会費		25,055,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		51,281,520	
【受取助成金等】			
受取助成金		17,810,734	
【事業収益】			
受託事業収益	1,448,000		
講演料等収益	13,624,589		
物販事業収益	17,501,940		
その他事業収益	46,258		
事業収入 計		32,620,787	
【その他収益】			
受取 利息	5,555		
為替 差益	690,322		
雑 収 益	1,378,707		
その他収益 計		2,074,584	
経常収益 計			128,842,625
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	39,832,849		
法定福利費(事業)	4,041,720		
福利厚生費(事業)	1,426,973		
人件費計		45,301,542	
(その他経費)			
売上原価 計	7,457,211		
海外プロジェクト費(アジア)	9,332,890		
海外プロジェクト費(アフリカ)	9,796,559		
販売促進費(事業)	1,218,724		
業務委託費(事業)	1,465,230		
諸 謝 金(事業)	81,509		
印 刷 費(事業)	1,218,796		
会 議 費(事業)	389,764		
旅費交通費(事業)	14,950,148		
車 両 費(事業)	1,710,591		
通 信 費(事業)	2,429,223		
消耗品費(事業)	2,842,913		
修 繕 費(事業)	333,455		
接待交際費(事業)	338,632		
水道光熱費(事業)	959,588		
荷造運賃(事業)	959,840		
地代 家賃(事業)	4,833,110		
減価償却費(事業)	3,260,119		
新聞図書費(事業)	78,521		
保 險 料(事業)	898,983		
安全管理費(事業)	86,114		
諸 会 費(事業)	252,418		
租税 公課(事業)	606,500		
スタッフ研修費(事業)	187,025		
広告宣伝費(事業)	1,113,910		
支払手数料(事業)	3,119,653		

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)

2015年4月1日から2016年3月31日まで

支払寄付金(事業)	363,390		
支払 報酬(事業)	2,706,641		
為替 差損(事業)	329,801		
雑 費(事業)	205,876		
商品開発費(事業)	111,445		
その他経費計	73,638,579		
事業費 計		118,940,121	
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	2,187,138		
法定福利費	160,082		
福利厚生費	81,058		
人件費計	2,428,278		
(その他経費)			
印 刷 費	25,166		
会 議 費	21,849		
旅費交通費	447,003		
通 信 費	109,543		
消耗品費	411,644		
水道光熱費	29,962		
荷造運賃	268,761		
地代 家賃	391,200		
賃 借 料	10,000		
新聞図書費	61,814		
租税 公課	20,650		
支払手数料	99,234		
支払報酬	388,800		
支払 利息	123,562		
雑 費	1		
業務委託費	323,058		
その他経費計	2,732,247		
管理費 計		5,160,525	
経常費用 計			124,100,646
当期経常増減額			4,741,979
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			4,741,979
法人税、住民税及び事業税			142,000
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			4,599,979
前期繰越正味財産額			32,734,627
次期繰越正味財産額			37,334,606

※その他の事業は実施していません。

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	1,683,278	3,876,193
車両運搬具	9,579,013	5,625,089		15,204,102	11,077,945	4,126,157
什器備品	1,471,924	765,635		2,237,559	1,554,906	682,653
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	17,544,642	6,390,724	0	23,935,366	14,316,129	9,619,237

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37,334,606円ですが、そのうち2,000,000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、35,334,606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	810,734	810,734	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。
公益財団法人日本国際協力財団 (ブルンジ事業)	0	15,000,000	15,000,000	0	ブルンジ事業の当年度活動資金に充 当しました。
真如苑 (コンゴ事業)	1,333,333	2,000,000	1,333,333	2,000,000	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。
合計	1,333,333	17,810,734	17,144,067	2,000,000	

財 産 目 録

特定非営利活動法人テラ・ルネッサンス

(単位：円)
2016年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	105,578		
管理・国内事業 日本手許現金(円)	(12,640)		
アジア事業 日本手許現金(カンボジアドル)	(37,677)		
アフリカ事業 日本手許現金(コンゴフラン)	(382)		
アジア事業 日本手許現金(カンボジアリエル)	(240)		
アジア事業 日本手許現金(タイバーツ)	(6,561)		
アフリカ事業 日本手許現金(ウガンダシリング)	(1,228)		
アフリカ事業 日本手許現金(ブルンジフラン)	(515)		
アフリカ事業 日本手許現金(ルワンダフラン)	(10,566)		
啓発事業 日本手許現金(台湾ドル)	(16,898)		
啓発事業 日本手許現金(円)	(18,871)		
小口 現金	354,771		
東日本大震災復興支援事業 日本手許現金	(21,659)		
アジア事業手許現金	(92,109)		
アフリカ事業手許現金	(241,003)		
普通 預金	18,639,786		
管理・国内事業 ゆうちょ総合(一般)	(352,870)		
管理・国内事業 楽天銀行	(2,402,994)		
管理・国内事業 関西アーバン銀行	(1,816,077)		
啓発事業 近畿労働金庫	(348,741)		
管理・国内事業 三井住友銀行	(1,883,688)		
東日本大震災復興支援事業 ジャパンネット銀行	(715,243)		
外貨預金 ウガンダ事業現地預金	(1,755,351)		
外貨預金 アジア事業現地預金1	(1,086,083)		
外貨預金 アジア事業現地預金2	(30,727)		
外貨預金 アジア事業現地預金3	(39,612)		
東日本大震災復興支援事業 ゆうちょともつな	(57,546)		
管理・国内事業 京都信用金庫	(7,485,998)		
管理・国内事業 近畿労働金庫	(664,856)		
郵便 振替	1,077,740		
管理・国内事業 テラ・ルネ基金	(395,037)		
管理・国内事業 国際協力基金	(152,132)		
東日本大震災復興支援事業 ともつな基金	(21,343)		
啓発事業 物販	(255,012)		
アジア事業 カンボジア基金	(254,216)		
現金・預金 計		20,177,875	
(売上債権)			
売 掛 金	1,838,486		
啓発事業	(130,200)		
東日本大震災復興支援事業	(1,708,286)		
未 収 金	2,155,504		
売上債権 計		3,993,990	
(棚卸資産)			
商品	6,022,492		
啓発事業	(1,478,336)		
東日本大震災復興支援事業	(4,544,156)		
棚卸資産 計		6,022,492	
(その他流動資産)			
マイクロクレジット	1,084,810		
その他流動資産 計		1,084,810	
流動資産合計			31,279,167
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	444,234		
建 物	3,876,193		
車両運搬具	4,126,157		
東日本大震災復興支援事業	(2)		
アフリカ事業	(4,126,155)		
工具 備品	682,653		
管理・国内事業	(415,424)		
東日本大震災復興支援事業	(267,228)		
アフリカ事業	(1)		
有形固定資産 計		9,129,237	
(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			9,619,237
資産の部 合計			40,898,404
《負債の部》			
【流動負債】			
買 掛 金	192,760		
東日本大震災復興支援事業	(192,760)		
未 払 金	2,720,927		
管理・国内事業	(1)		
東日本大震災復興支援事業	(63,865)		
職員給与	(2,657,061)		
預 り 金 管理・国内事業等 源泉所得税等	508,111		
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		3,563,798	
負債の部 合計			3,563,798
正味財産			37,334,606

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)

2016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	20,177,875	
売掛金	1,838,486	
未収金	2,155,504	
商品	6,022,492	
マイクロクレジット	1,084,810	
流動資産合計		31,279,167
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	3,876,193	
車両運搬具	4,126,157	
工具 備品	682,653	
土地	444,234	
有形固定資産計	9,129,237	
(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		9,619,237
資産合計		40,898,404
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	2,720,927	
未払法人税等	142,000	
買掛金	192,760	
預り金	508,111	
流動負債合計		3,563,798
負債合計		3,563,798
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	32,734,627	
当期正味財産増減額	4,599,979	
正味財産合計		37,334,606
負債及び正味財産合計		40,898,404