

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)

2016年4月1日から2017年3月31日まで

科目	金額		
【経常収益】			
【受取会費】			
受取会費		30,747,833	
【受取寄付金】			
受取寄付金		61,221,497	
【受取助成金等】			
受取助成金		32,073,867	
【事業収益】			
事業収益	7,776,593		
講演料収益	12,215,809		
物販事業収益	14,931,299		
その他事業収益	1,318,500		
事業収入 計		36,242,201	
【その他収益】			
受取 利息	179,397		
為替 差益	2,188,153		
雑 収 益	1,166,517		
その他収益 計		3,534,067	
経常収益 計			163,819,465
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	42,565,315		
法定福利費(事業)	4,822,363		
福利厚生費(事業)	1,976,654		
人件費計		49,364,332	
(その他経費)			
売上原価 計	8,366,811		
海外プロジェクト費(アジア)	11,446,326		
海外プロジェクト費(アフリカ)	16,105,211		
販売促進費(事業)	899,409		
業務委託費(事業)	2,330,706		
諸 謝 金(事業)	264,819		
印 刷 費(事業)	1,486,166		
会 議 費(事業)	206,371		
旅費交通費(事業)	19,944,999		
車 両 費(事業)	2,485,148		
通 信 費(事業)	3,617,582		
消耗品費(事業)	3,133,803		
修 繕 費(事業)	648,960		
接待交際費(事業)	827,102		
水道光熱費(事業)	2,166,639		
荷造運賃(事業)	681,365		
地代 家賃(事業)	4,410,050		
賃借料(事業)	127,150		
減価償却費(事業)	3,011,640		
新聞図書費(事業)	78,966		
保 険 料(事業)	452,118		
安全管理費(事業)	913,851		
諸 会 費(事業)	199,000		
租税 公課(事業)	277,176		
スタッフ研修費(事業)	306,916		
広告宣伝費(事業)	297,155		
支払手数料(事業)	3,967,716		
支払 報酬(事業)	2,539,465		

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)

2016年4月1日から2017年3月31日まで

為替 差損(事業)	1,609,708		
雑 費(事業)	326,012		
商品開発費(事業)	187,649		
その他経費計	93,315,989		
事業費 計		142,680,321	
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	3,415,766		
法定福利費	514,984		
福利厚生費	58,700		
人件費計	3,989,450		
(その他経費)			
印 刷 費	10,674		
会 議 費	8,658		
旅費交通費	413,092		
通 信 費	155,263		
消耗品費	379,238		
水道光熱費	30,826		
荷造運賃	15,511		
地代 家賃	391,200		
賃 借 料	10,000		
接待交際費	23,346		
新聞図書費	67,236		
リース料	34,668		
諸会費	130,000		
租税 公課	786,054		
支払手数料	140,098		
支払報酬	514,800		
支払 利息	231,760		
その他経費計	3,342,424		
管理費 計		7,331,874	
経常費用 計			150,012,195
当期経常増減額			13,807,270
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
現金紛失損	305,559		
現金紛失損 計		305,559	
経常外費用 計			305,559
税引前当期正味財産増減額			13,501,711
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			13,359,711
前期繰越正味財産額			37,334,606
次期繰越正味財産額			50,694,317

※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	0	0	5,559,471	1,868,593	3,690,878
車両運搬具	15,204,102	4,662,907	0	19,867,009	13,178,248	6,688,761
什器備品	2,237,559	950,326	0	3,187,885	2,280,930	906,955
土地	444,234	0		444,234	0	444,234
投資その他の資産						
敷金	490,000	0	0	490,000	0	490,000
合 計	23,935,366	5,613,233	0	29,548,599	17,327,771	12,220,828

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50,694,317円ですが、そのうち7,713,287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、42,981,030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 生協総合研究所 アジア生協協力基金 (カンボジア事業)	0	999,320	999,320	0	カンボジア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。
公益財団法人 日本国際協力財団 (ウガンダ事業)	0	4,791,400	3,586,241	1,205,159	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。
公益財団法人 大阪コミュニティ財団 (ウガンダ事業)	0	1,000,000	1,000,000	0	ウガンダ事業の当年度活動資金に充当しました。
日蓮宗あんのん基金 (ウガンダ事業)	0	150,000	150,000	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 京都地域創造基金 (ウガンダ事業)	0	731,643	731,643	0	ウガンダ事業の当年度活動資金に充当しました。
公益信託 アドラ国際援助基金 (カンボジア事業)	0	400,000	400,000	0	カンボジア事業の当年度活動資金に充当しました。
大槌町 心の復興事業 (東日本大震災復興支援事業)	0	908,000	908,000	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。
公益財団法人 さんりく基金 (東日本大震災復興支援事業)	0	347,504	347,504	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。
一般財団法人 レオ財団 (啓発事業)	0	1,000,000	1,000,000	0	啓発事業の当年度活動資金に充当しました。
花王ハートポケット倶楽部 (ウガンダ事業)	0	990,000	0	990,000	ウガンダ事業の次年度活動資金に充当します。
一般社団法人 アフリカ協会 服部禮次郎アフリカ基金 (ウガンダ事業)	0	773,000	0	773,000	ウガンダ事業の次年度活動資金に充当します。
特定非営利活動法人 日本NPOセンター 東日本大震災復興支援 「JT NPO応援プロジェクト」 (東日本大震災復興支援事業)	0	1,850,000	71,205	1,778,795	東日本大震災復興支援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。
公益信託 アフリカ支援基金 (ウガンダ事業)	0	1,133,000	0	1,133,000	ウガンダ事業の次年度活動資金に充当します。
宗教法人 真如苑 (コンゴ事業)	2,000,000	2,000,000	2,166,667	1,833,333	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	2,000,000	32,073,867	26,360,580	7,713,287	

2. 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	30,747,833	30,747,833
受取会費 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,747,833	30,747,833
【受取寄付金】											
受取寄付金	6,174,308	6,439,024	6,329,626	3,169,510	5,750,000	2,781,900	6,343,233	0	36,987,601	24,233,896	61,221,497
受取寄付金 計	6,174,308	6,439,024	6,329,626	3,169,510	5,750,000	2,781,900	6,343,233	0	36,987,601	24,233,896	61,221,497
【受取助成金等】											
受取助成金	1,399,320	0	9,569,043	2,000,000	15,000,000	3,105,504	1,000,000	0	32,073,867	0	32,073,867
受取助成金等 計	1,399,320	0	9,569,043	2,000,000	15,000,000	3,105,504	1,000,000	0	32,073,867	0	32,073,867
【事業収益】											
事業 収益	0	0	3,098,090	2,093,400	0	0	0	2,585,103	7,776,593	0	7,776,593
講演料収益	0	0	0	0	0	0	12,215,809	0	12,215,809	0	12,215,809
イベント収益	0	0	58,000	0	0	0	794,500	466,000	1,318,500	0	1,318,500
物販事業収益	0	0	0	0	0	11,621,407	3,309,892	0	14,931,299	0	14,931,299
事業収益 計	0	0	3,156,090	2,093,400	0	11,621,407	16,320,201	3,051,103	36,242,201	0	36,242,201
【その他収益】											
受取 利息	179,011	0	0	0	0	119	4	0	179,134	263	179,397
為替 差益	236,040	0	719,432	0	1,231,116	0	0	0	2,186,588	1,565	2,188,153
雑 収 益	28,366	0	103,194	0	5,033	518,600	1,244	3,500	659,937	506,580	1,166,517
その他収益 計	443,417	0	822,626	0	1,236,149	518,719	1,248	3,500	3,025,659	508,408	3,534,067
経常収益 計	8,017,045	6,439,024	19,877,385	7,262,910	21,986,149	18,027,530	23,664,682	3,054,603	108,329,328	55,490,137	163,819,465
【経常費用】											
【事業費】											
(人件費)											
給料 手当(事業)	5,509,268	282,592	3,799,962	2,907,673	8,821,051	7,421,773	4,689,348	9,133,648	42,565,315	3,415,766	45,981,081
法定福利費(事業)	430,650	41,721	1,077,844	235,166	894,113	645,716	527,064	970,089	4,822,363	514,984	5,337,347
福利厚生費(事業)	7,452	1,748	1,009,249	284,905	207,559	23,398	410,097	32,245	1,976,654	58,700	2,035,354
人件費計	5,947,370	326,061	5,887,055	3,427,744	9,922,723	8,090,887	5,626,509	10,135,982	49,364,332	3,989,450	53,353,782
(その他経費)											
【売上原価】											
期首棚卸高	0	0	0	0	0	4,544,156	1,478,336	0	6,022,492	0	6,022,492
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0	0	4,544,156	1,478,336	0	6,022,492	0	6,022,492
刺し子事業仕入	0	0	0	0	0	3,408,473	0	0	3,408,473	0	3,408,473
刺し子買取	0	0	0	0	0	2,485,320	0	0	2,485,320	0	2,485,320
啓発事業仕入	0	0	0	0	0	0	2,701,750	0	2,701,750	0	2,701,750
期末棚卸高	0	0	0	0	0	4,720,047	1,531,177	0	6,251,224	0	6,251,224
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0	0	4,720,047	1,531,177	0	6,251,224	0	6,251,224
売上原価 計	0	0	0	0	0	5,717,902	2,648,909	0	8,366,811	0	8,366,811
海外プロジェクト費	5,841,485	5,604,841	3,319,782	6,149,885	6,635,544	0	0	0	27,551,537	0	27,551,537
販売促進費	0	0	0	0	0	874,084	25,325	0	899,409	0	899,409
業務委託費	19,740	6,584	38,984	6,584	41,671	76,757	35,086	2,105,300	2,330,706	0	2,330,706
諸 謝 金	0	0	0	0	0	61,000	186,000	17,819	264,819	0	264,819
印刷 費	15,116	1,237	31,964	34,611	11,908	7,866	650,623	732,842	1,486,166	10,674	1,496,840
会 議 費	0	0	7,013	41,819	75,791	3,533	14,422	63,793	206,371	8,658	215,029
旅費交通費	923,151	499,061	7,755,661	1,187,351	4,244,904	1,501,536	2,422,166	1,411,170	19,944,999	413,092	20,358,091
車 両 費	1,258,672	10,665	19,172	834,122	0	362,517	0	0	2,485,148	0	2,485,148
通 信 費	200,746	38,804	537,861	204,930	947,746	538,248	221,091	928,156	3,617,582	155,263	3,772,845
消耗品費	330,131	25,290	424,730	337,310	860,873	579,289	404,418	171,762	3,133,803	379,238	3,513,041
修 繕 費	7,048	0	600,742	7,024	0	15,546	7,800	10,800	648,960	0	648,960
接待交際費	0	0	263,483	1,859	0	102,047	337,097	122,616	827,102	23,346	850,448
水道光熱費	31,003	1,233	1,626,058	2,468	147,766	316,190	17,265	24,656	2,166,639	30,826	2,197,465
荷造運賃	0	0	0	0	0	516,049	137,310	28,006	681,365	15,511	696,876
地代 家賃	370,944	15,648	31,296	882,734	1,076,040	1,450,272	270,156	312,960	4,410,050	391,200	4,801,250
賃借料	0	0	30,780	0	0	3,360	93,010	0	127,150	10,000	137,150
減価償却費	151,913	0	1,372,423	1	1,057,782	212,076	121,550	95,895	3,011,640	0	3,011,640
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,668	34,668
新聞図書費	8,179	0	4,968	0	14,302	37,863	13,514	140	78,966	67,236	146,202
保 険 料	383,077	85	170	170	1,189	56,141	9,589	1,697	452,118	0	452,118
安全管理費	272,280	0	86,514	0	539,917	0	15,140	0	913,851	0	913,851
諸 会 費	15,000	0	0	0	0	5,000	81,000	98,000	199,000	130,000	329,000
租税 公課	247,064	0	0	0	0	29,912	200	0	277,176	786,054	1,063,230
スタッフ研修費	52,830	0	155,556	0	0	0	0	98,530	306,916	0	306,916
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	67,050	230,105	297,155	0	297,155
支払手数料	143,666	23,021	303,943	12,599	24,891	105,716	108,154	3,245,726	3,967,716	140,098	4,107,814
支払 報酬	1,056,330	159,238	191,141	0	496	464,040	668,220	0	2,539,465	514,800	3,054,265
為替 差損	488,301	0	742,134	283,084	96,189	0	0	0	1,609,708	0	1,609,708
雑 費	13,553	0	33,236	46,444	954	117,455	33,970	80,400	326,012	0	326,012
支払 利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231,760	231,760
商品開発費	97,036	0	0	0	0	90,613	0	0	187,649	0	187,649
その他経費計	11,927,265	6,385,707	17,577,610	10,032,994	15,777,962	13,245,012	8,589,065	9,780,373	93,315,989	3,342,424	96,658,413
事業費 計	17,874,635	6,711,768	23,464,666	13,460,739	25,700,685	21,335,899	14,215,574	19,916,355	142,680,321	7,331,874	150,012,195
現金紛失損	0	0	305,559	0	0	0	0	0	305,559	0	305,559
経常外費用 計	0	0	305,559	0	0	0	0	0	305,559	0	305,559
当期経常増減額	-9,857,590	-272,744	-3,892,840	-6,197,829	-3,714,536	-3,308,369	9,449,108	-16,861,752	-34,656,552	48,158,263	13,501,711

財 産 目 録

特定非営利活動法人テラル・ネッサンス

(単位：円)
2017年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現 金	381,545		
管理・国内事業 日本手許現金 (円)	(15,053)		
アジア事業 日本手許現金 (カンボジアドル)	(135,218)		
アフリカ事業 日本手許現金 (コンゴフラン)	(259)		
アジア事業 日本手許現金 (カンボジアリエル)	(239)		
アジア事業 日本手許現金 (タイバーツ)	(8,419)		
アフリカ事業 日本手許現金 (ウガンダシリング)	(158,086)		
アフリカ事業 日本手許現金 (ブルンジフラン)	(472)		
アフリカ事業 日本手許現金 (ルワンダフラン)	(9,380)		
啓発事業 日本手許現金 (台湾ドル)	(18,463)		
啓発事業 日本手許現金 (円)	(35,956)		
小口 現金	3,560,669		
東日本大震災復興支援事業 日本手許現金	(43,002)		
アジア事業手許現金	(89,480)		
アフリカ事業手許現金	(3,428,187)		
普通 預金	38,375,078		
管理・国内事業 ゆうちょ総合 (一般)	(918,769)		
管理・国内事業 楽天銀行	(4,633,464)		
管理・国内事業 関西アーバン銀行	(10,018,564)		
啓発事業 近畿労働金庫	(354,143)		
管理・国内事業 三井住友銀行	(1,769,970)		
管理・国内事業 京都信用金庫	(8,687,666)		
管理・国内事業 近畿労働金庫	(4,584,195)		
東日本大震災復興支援事業 ジャパンネット銀行	(913,816)		
東日本大震災復興支援事業 ゆうちょともつな	(2,384,504)		
外貨預金 ウガンダ事業現地預金1	(487,784)		
外貨預金 ウガンダ事業現地預金2	(1,274,356)		
外貨預金 ウガンダ事業現地預金3	(27,643)		
外貨預金 アジア事業現地預金	(2,273,483)		
外貨預金 ブルンジ事業現地預金	(46,721)		
郵便 振替	3,262,503		
管理・国内事業 テラルネ基金	(137,634)		
管理・国内事業 国際協力基金	(921,400)		
東日本大震災復興支援事業 ともつな基金	(26,000)		
啓発事業 物販	(204,350)		
アジア事業 カンボジア基金	(1,973,119)		
現金・預金 計		45,579,795	
(売上債権)			
売 掛 金	859,196		
啓発事業	(15,720)		
東日本大震災復興支援事業	(843,476)		
未 収 金	3,569,314		
売上債権 計		4,428,510	
(棚卸資産)			
商品	6,251,224		
啓発事業	(1,531,177)		
東日本大震災復興支援事業	(4,720,047)		
棚卸資産 計		6,251,224	
(その他流動資産)			
マイクロクレジット	1,362,394		
その他流動資産 計		1,362,394	
流動資産合計			57,621,923
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	444,234		
建 物	3,690,878		
車両運搬具	6,688,761		
東日本大震災復興支援事業	(2)		
アフリカ事業	(2,025,852)		
カンボジア事業	(4,374,909)		
ブルンジ事業	(287,998)		
工具 備品	906,957		
管理・国内事業	(330,589)		
東日本大震災復興支援事業	(209,376)		
ウガンダ事業	(102,816)		
カンボジア事業	(182,304)		
ブルンジ事業	(81,872)		
有形固定資産 計		11,730,830	
(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			12,220,830
資産の部 合計			69,842,753
《負債の部》			
【流動負債】			
買 掛 金	81,700		
東日本大震災復興支援事業	(81,700)		
未 払 金	4,748,168		
管理・国内事業	(212,698)		
東日本大震災復興支援事業	(123,246)		
ラオス事業	(2,169,024)		
ウガンダ事業	(23,915)		
職員給与	(2,219,285)		
預り金 管理・国内事業等 源泉所得税等	994,899		
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		5,966,767	
【固定負債】			
長期借入金	13,181,669		
近畿労働金庫	(8,744,669)		
日本政策金融公庫	(4,437,000)		
固定負債 計		13,181,669	
負債の部 合計			19,148,436
正味財産			50,694,317

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)

2017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	45,579,795	
売掛金	859,196	
未収金	3,569,314	
商品	6,251,224	
マイクロクレジット	1,362,394	
流動資産合計		57,621,923
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	3,690,878	
車両運搬具	6,688,761	
工具 備品	906,957	
土地	444,234	
有形固定資産計	11,730,830	
(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		12,220,830
資産合計		69,842,753
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	4,748,168	
未払法人税等	142,000	
買掛金	81,700	
預り金	994,899	
流動負債合計		5,966,767
2 固定負債		
長期借入金	13,181,669	
固定負債合計		13,181,669
負債合計		19,148,436
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		37,334,606
当期正味財産増減額		13,359,711
正味財産合計		50,694,317
負債及び正味財産合計		69,842,753