

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)

2017年4月1日から2018年3月31日まで

科目	金額		
【経常収益】			
【受取会費】			
受取会費		38,395,867	
【受取寄付金】			
受取寄付金		61,094,452	
【受取助成金等】			
受取助成金		89,696,260	
【事業収益】			
講演料収益	7,554,642		
物販事業収益	16,146,331		
その他事業収益	1,040,300		
事業収入計		24,741,273	
【その他収益】			
受取利息	24,391		
為替差益	1,755,540		
雑収益	248,139		
その他収益計		2,028,070	
経常収益計			215,955,922
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	57,831,449		
法定福利費(事業)	6,142,564		
福利厚生費(事業)	2,436,440		
人件費計		66,410,453	
(その他経費)			
売上原価計	7,714,511		
海外プロジェクト費(アジア)	21,362,586		
海外プロジェクト費(アフリカ)	21,771,148		
販売促進費(事業)	1,360,964		
業務委託費(事業)	3,513,513		
諸謝金(事業)	428,166		
印刷費(事業)	1,288,405		
会議費(事業)	396,222		
旅費交通費(事業)	27,707,300		
車両費(事業)	1,082,828		
通信費(事業)	3,856,348		
消耗品費(事業)	9,184,435		
修繕費(事業)	954,990		
接待交際費(事業)	479,885		
水道光熱費(事業)	1,109,227		
荷造運賃(事業)	524,983		
地代家賃(事業)	5,736,373		
賃借料(事業)	160,602		
減価償却費(事業)	3,256,273		
新聞図書費(事業)	123,989		
保険料(事業)	712,741		
安全管理費(事業)	2,286,022		
諸会費(事業)	217,839		
租税公課(事業)	1,470,744		
スタッフ研修費(事業)	464,861		
広告宣伝費(事業)	511,872		
支払手数料(事業)	4,598,101		
支払寄付金(事業)	478,500		
支払報酬(事業)	7,341,627		
為替差損(事業)	1,734,367		
雑費(事業)	607,135		

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)

2017年4月1日から2018年3月31日まで

商品開発費(事業)	117,870		
ふるさと納税お礼関連費用(事業)	487,200		
その他経費計	133,041,627		
事業費 計		199,452,080	
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	3,305,900		
法定福利費	416,427		
福利厚生費	63,972		
人件費計	3,786,299		
(その他経費)			
印刷費	7,550		
会議費	47,130		
スタッフ研修費	271,786		
旅費交通費	464,650		
通信費	141,584		
消耗品費	129,850		
修繕費	12,800		
水道光熱費	32,486		
地代家賃	391,200		
賃借料	74,800		
広告宣伝費	44,280		
接待交際費	55,800		
新聞図書費	64,644		
リース料	138,672		
保険料	8,490		
諸会費	154,000		
租税公課	13,000		
支払手数料	128,929		
支払報酬	730,800		
支払利息	273,592		
雑費	3,250		
その他経費計	3,189,293		
管理費 計		6,975,592	
経常費用 計			206,427,672
当期経常増減額			9,528,250
【経常外収益】			
固定資産売却益		391,125	
経常外収益 計			391,125
【経常外費用】			
固定資産売却損		395,496	
経常外費用 計			395,496
税引前当期正味財産増減額			9,523,879
法人税、住民税及び事業税			209,500
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			9,314,379
前期繰越正味財産額			50,694,317
次期繰越正味財産額			60,008,696

※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	3,690,878	0	0	3,690,878	185,315	3,505,563
車両運搬具	6,688,761	4,949,518	0	11,638,279	2,366,193	9,272,086
什器備品	906,957	607,679	0	1,514,636	704,765	809,871
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	12,220,830	5,557,197	0	17,778,027	3,256,273	14,521,754

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160,008,696円ですが、そのうち24,192,592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、35,816,104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	999,000	999,000	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)	1,205,159	6,442,652	6,728,067	919,744	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。
京都市 ユニバーサル上映補助金 (啓発事業)	0	150,000	150,000	0	啓発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	428,000	428,000	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。
花王ハートポケット倶楽部 (ウガンダ事業)	990,000	0	990,000	0	ウガンダ事業の当年度活動資金に充当しました。
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)	773,000	0	773,000	0	ウガンダ事業の当年度活動資金に充当しました。
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 「J T NPO応援プロジェクト」 (東日本大震災復興支援事業)	1,778,795	0	1,778,795	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。
公益信託 アフリカ支援基金 (ウガンダ事業)	1,133,000	0	1,133,000	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)	0	28,593,000	27,961,214	631,786	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。
三井物産株式会社 三井物産環境基金 (ラオス事業)	0	6,500,000	2,820,470	3,679,530	ラオス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。
国連開発計画 (コンゴ事業)	0	11,038,411	11,038,411	0	コンゴ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	18,545,197	4,076,671	14,468,526	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。
宗教法人 真如苑 (コンゴ事業)	1,833,333	2,000,000	2,499,999	1,333,334	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 (カンボジア事業)	0	3,346,529	3,186,857	159,672	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 (ラオス事業)	0	2,599,576	2,599,576	0	ラオス事業の当年度活動資金に充当しました。
指定寄付金 (ウガンダ事業)	2,000,000	11,950,138	13,950,138	0	ウガンダ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	2,089,003	2,089,003	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 (ブルンジ事業)	2,500,000	5,564,701	5,064,701	3,000,000	ブルンジ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 (東日本大震災復興支援事業)	596,366	99,000	695,366	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。
合 計	12,809,653	115,345,207	103,962,268	24,192,592	

5. 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	38,395,867	38,395,867
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,395,867	38,395,867
【受取寄付金】											
受取寄付金	3,346,529	2,599,576	11,950,138	2,089,003	5,564,701	99,000	5,632,396	2,185	31,283,528	29,810,924	61,094,452
受取寄付金計	3,346,529	2,599,576	11,950,138	2,089,003	5,564,701	99,000	5,632,396	2,185	31,283,528	29,810,924	61,094,452
【受取助成金等】											
受取助成金	29,592,000	6,500,000	24,987,849	13,038,411	15,000,000	428,000	150,000	0	89,696,260	0	89,696,260
受取助成金等計	29,592,000	6,500,000	24,987,849	13,038,411	15,000,000	428,000	150,000	0	89,696,260	0	89,696,260
【事業収益】											
事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
講演料収益	131,925	0	50,000	0	0	0	7,365,717	7,000	7,554,642	0	7,554,642
イベント収益	0	0	0	0	0	0	163,800	876,500	1,040,300	0	1,040,300
物販事業収益	0	0	0	0	0	0	12,362,893	3,783,438	16,146,331	0	16,146,331
事業収益計	131,925	0	50,000	0	0	0	12,362,893	11,312,955	883,500	24,741,273	24,741,273
【その他収益】											
受取利息	24,133	0	0	0	0	18	0	0	24,151	240	24,391
為替差益	159,752	10,876	241,626	111,297	1,231,912	0	0	0	1,755,463	77	1,755,540
雑収益	66,490	0	47,195	0	2,175	0	104,180	18,000	238,040	10,099	248,139
その他収益計	250,375	10,876	288,821	111,297	1,234,087	18	104,180	18,000	2,017,654	10,416	2,028,070
経常収益計	33,320,829	9,110,452	37,276,808	15,238,711	21,798,788	12,889,911	17,199,531	903,685	147,738,715	68,217,207	215,955,922
【経常費用】											
【事業費】											
(人件費)											
給料手当	11,867,607	554,723	8,119,089	6,212,640	8,227,715	6,668,512	5,246,627	10,934,536	57,831,449	3,305,900	61,137,349
法定福利費	930,415	54,093	1,043,673	407,821	742,441	736,351	808,815	1,418,955	6,142,564	416,427	6,558,991
福利厚生費	344,862	0	1,039,320	373,099	195,829	10,540	401,314	71,476	2,436,440	63,972	2,500,412
人件費計	13,142,884	608,816	10,202,082	6,993,560	9,165,985	7,415,403	6,456,756	12,424,967	66,410,453	3,786,299	70,196,752
(その他経費)											
【売上原価】											
期首棚卸高	0	0	0	0	0	4,720,047	1,531,177	0	6,251,224	0	6,251,224
期首商品・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
刺し子事業仕入	0	0	0	0	0	3,335,474	0	0	3,335,474	0	3,335,474
刺し子買取	0	0	0	0	0	2,478,204	0	0	2,478,204	0	2,478,204
啓発事業仕入	0	0	0	0	0	0	2,274,197	0	2,274,197	0	2,274,197
期末棚卸高	0	0	0	0	0	5,353,690	1,270,898	0	6,624,588	0	6,624,588
期末商品・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
売上原価計	0	0	0	0	0	5,180,035	2,534,476	0	7,714,511	0	7,714,511
海外プロジェクト費	17,475,000	3,887,586	3,644,056	9,655,578	8,471,514	0	0	0	43,133,734	0	43,133,734
販売促進費	0	0	0	0	0	1,244,756	116,208	0	1,360,964	0	1,360,964
業務委託費	27,300	1,388,954	8,532	5,124	22,188	186,285	18,768	1,856,362	3,513,513	0	3,513,513
諸謝金	0	280,000	0	0	0	0	44,440	103,726	428,166	0	428,166
印刷費	34,082	2,244	214,015	8,179	26,032	200,379	109,237	694,237	1,288,405	7,550	1,295,955
会議費	0	141,093	46,103	47,205	28,468	13,967	18,937	100,449	396,222	47,130	443,352
旅費交通費	3,306,712	1,042,665	9,176,728	3,914,744	3,229,103	1,511,336	1,885,473	3,640,539	27,707,300	464,650	28,171,950
車両費	801,308	120,318	0	0	0	161,202	0	0	1,082,828	0	1,082,828
通信費	452,044	34,685	926,897	358,712	767,881	453,732	201,511	660,886	3,856,348	141,584	3,997,932
消耗品費	473,871	317,291	6,613,675	394,955	676,490	372,146	161,876	174,131	9,184,435	129,850	9,314,285
修繕費	9,117	0	236,266	0	15,928	693,679	0	0	954,990	12,800	967,790
接待交際費	0	22,953	48,575	29,089	1,295	76,641	52,015	249,317	479,885	55,800	535,685
水道光熱費	93,612	1,945	114,524	382,783	158,216	306,372	15,392	36,383	1,109,227	32,486	1,141,713
荷造運賃	0	696	14,730	0	0	421,189	47,503	40,865	524,983	0	524,983
地代家賃	1,150,005	15,648	679,696	557,909	1,130,112	1,393,468	226,560	582,975	5,736,373	391,200	6,127,573
賃借料	0	0	0	0	0	5,200	76,100	79,302	160,602	74,800	235,402
減価償却費	1,312,136	0	416,162	42,657	1,081,386	157,968	96,500	149,464	3,256,273	0	3,256,273
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,672	138,672
新聞図書費	2,557	0	7,344	21,330	0	8,540	76,731	7,487	123,989	64,644	188,633
保険料	486,967	0	0	0	0	218,574	7,200	0	712,741	8,490	721,231
安全管理費	771,234	9,231	763,539	38,202	662,766	0	0	41,050	2,286,022	0	2,286,022
諸会費	1,488	93	465	95,818	1,209	5,325	61,023	52,418	217,839	154,000	371,839
租税公課	272,644	0	0	0	0	619,117	530,260	48,723	1,470,744	13,000	1,483,744
スタッフ研修費	41,894	0	220,203	0	0	0	54,700	148,064	464,861	271,786	736,647
広告宣伝費	0	0	0	0	0	30,240	29,000	452,632	511,872	44,280	556,152
支払手数料	232,646	14,046	328,913	110,966	76,643	216,805	332,042	3,286,040	4,598,101	128,929	4,727,030
支払寄付金	0	0	0	0	0	1,500	477,000	0	478,500	0	478,500
支払報酬	971,324	492,649	919,996	1,190,893	1,454,800	706,065	672,220	933,680	7,341,627	730,800	8,072,427
為替差損	503,812	4,652	796,618	216,618	212,667	0	0	0	1,734,367	0	1,734,367
雑費	14,933	0	234,025	53,070	23,114	28,618	52,430	200,945	607,135	3,250	610,385
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	273,592	273,592
商品開発費	107,069	0	0	0	0	10,801	0	0	117,870	0	117,870
ふるさと納税お礼関連費用	0	0	0	0	0	0	0	487,200	487,200	0	487,200
その他経費計	28,541,755	7,776,749	25,411,062	17,123,832	18,039,812	14,223,940	7,897,602	14,026,875	133,041,627	3,189,293	136,230,920
事業費計	41,684,639	8,385,565	35,613,144	24,117,392	27,205,797	21,639,343	14,354,358	26,451,842	199,452,080	6,975,592	206,427,672
当期経常増減額	-8,363,810	724,887	1,663,664	-8,878,681	-5,407,009	-8,749,432	2,845,173	-25,548,157	-51,713,365	61,241,615	9,528,250

財 産 目 録

特定非営利活動法人テラ・ルネッサンス

(単位：円)
2018年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現 金	335,440		
管理・国内事業 日本手許現金 (円)	(117,276)		
アジア事業 日本手許現金 (カンボジアドル)	(26,135)		
アフリカ事業 日本手許現金 (コンゴフラン)	(209)		
アジア事業 日本手許現金 (カンボジアリエル)	(458)		
アジア事業 日本手許現金 (タイバーツ)	(567)		
アフリカ事業 日本手許現金 (ウガンダシリング)	(3)		
アフリカ事業 日本手許現金 (ブルンジフラン)	(429)		
アフリカ事業 日本手許現金 (ルワンダフラン)	(9,739)		
啓発事業 日本手許現金 (台湾ドル)	(18,562)		
啓発事業 日本手許現金 (円)	(162,062)		
小口 現金	5,182,230		
東日本大震災復興支援事業 日本手許現金	(62,313)		
アジア事業手許現金	(55,731)		
アフリカ事業手許現金	(5,054,686)		
管理・国内事業 (佐賀) 日本手許現金	(9,500)		
普通 預金	41,169,612		
管理・国内事業 ゆうちょ総合 (一般)	(1,046,805)		
管理・国内事業 楽天銀行	(3,155,955)		
管理・国内事業 関西アーバン銀行	(9,914,933)		
啓発事業 近畿労働金庫	(509,750)		
管理・国内事業 三井住友銀行	(3,599,492)		
管理・国内事業 京都信用金庫	(3,819,370)		
管理・国内事業 近畿労働金庫	(5,719,319)		
アジア事業 近畿労働金庫	(90,852)		
東日本大震災復興支援事業 ジャパンネット銀行	(345,180)		
東日本大震災復興支援事業 ゆうちょもつな	(499,368)		
管理・国内事業 (佐賀) 佐賀共栄銀行	(63,752)		
外貨預金 アジア事業現地預金1	(1,425,995)		
外貨預金 アジア事業現地預金2	(76,604)		
外貨預金 ウガンダ事業現地預金4	(53,984)		
外貨預金 ウガンダ事業現地預金5	(21,397)		
外貨預金 ウガンダ事業現地預金6	(401,016)		
外貨預金 ウガンダ事業現地預金7	(9,616,792)		
外貨預金 コンゴ事業現地預金	(2,198)		
外貨預金 ブルンジ事業現地預金2	(806,850)		
郵便 振替	1,151,460		
管理・国内事業 テラルネ基金	(289,020)		
管理・国内事業 国際協力基金	(437,602)		
東日本大震災復興支援事業 ともつな基金	(124,898)		
啓発事業 物販	(122,433)		
アジア事業 カンボジア基金	(177,507)		
現金・預金 計		47,838,742	
(売上債権)			
売 掛 金	2,220,060		
啓発事業	(246,061)		
東日本大震災復興支援事業	(1,973,999)		
未 取 金	3,511,734		
売上債権 計		5,731,794	
(棚卸資産)			
商品	6,624,588		
啓発事業	(1,270,898)		
東日本大震災復興支援事業	(5,353,690)		
棚卸資産 計		6,624,588	
(その他流動資産)			
立替金	204,490		
マイクロクレジット	1,444,735		
その他流動資産 計		1,649,225	
流動資産合計			61,844,349
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	444,234		
建 物	3,505,563		
車両運搬具	9,272,086		
東日本大震災復興支援事業	(2)		
アフリカ事業	(911,027)		
カンボジア事業	(3,964,291)		
ブルンジ事業	(287,998)		
ウガンダ事業	(4,108,768)		
工具 備品	809,871		
管理・国内事業	(180,844)		
東日本大震災復興支援事業	(51,408)		
ウガンダ事業	(51,408)		
コンゴ事業	(127,971)		
カンボジア事業	(182,304)		
ブルンジ事業	(215,936)		
有形固定資産 計		14,031,754	
(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			14,521,754
資産の部 合計			76,366,103
《負債の部》			
【流動負債】			
買 掛 金	489,276		
東日本大震災復興支援事業	(440,136)		
啓発事業	(49,140)		
未 払 金	4,737,017		
管理・国内事業	(264,459)		
東日本大震災復興支援事業	(130,937)		
職員給与	(3,273,511)		
社会保険料	(1,059,110)		
その他	(9,000)		
前 受 金 啓発事業	138,580		
預 り 金 管理・国内事業等 源泉所得税等	357,112		
未払法人税等 管理・国内事業 法人府民税市民税	209,500		
未払消費税等 国内事業	52,300		
流動負債 計		5,983,785	
【固定負債】			
長期借入金	10,373,622		
近畿労働金庫	(6,980,622)		
日本政策金融公庫	(3,393,000)		
固定負債 計		10,373,622	
負債の部 合計			16,357,407
正味財産			60,008,696

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)
2018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	47,838,742		
売掛金	2,220,060		
未収金	3,511,734		
商品	6,624,588		
立替金	204,490		
マイクロクレジット	1,444,735		
流動資産合計		61,844,349	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	3,505,563		
車両運搬具	9,272,086		
工具 備品	809,871		
土地	444,234		
有形固定資産計	14,031,754		
(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		14,521,754	
資産合計			76,366,103
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	489,276		
未払金	4,737,017		
前受金	138,580		
預り金	357,112		
未払法人税等	209,500		
未払消費税等	52,300		
流動負債合計		5,983,785	
2 固定負債			
長期借入金	10,373,622		
固定負債合計		10,373,622	
負債合計			16,357,407
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		50,694,317	
当期正味財産増減額		9,314,379	
正味財産合計			60,008,696
負債及び正味財産合計			76,366,103