

活動計算書

平成25年 4月 1日 ～ 平成26年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
受取会費	1,911,000	1,911,000	
2. 受取寄付金			
国内寄付金	3,123,505		
海外寄付金	5,195	3,128,700	
3. 事業収益			
特定非営利活動に係る事業収益			
・ 生活向上の機会を著しく奪われている人々の 問題解決への協力事業収益	419,643		
・ 国内での開発教育に関する事業収益	442,779		
・ 委託事業収益(JICA「草の根パートナーシッ プ事業」)	9,098,730		
・ 委託事業収益(国際協力論)	550,000	10,511,152	
4. その他収益			
受取利息	1,299		
雑収益	173,224	174,523	
経常収益計			15,725,375
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	5,152,339		
福利厚生費	279,102		
法定福利費	603,238		
人件費計	6,034,679		
(2) その他経費			
旅費交通費	2,213,477		
通信運搬費	410,040		
消耗品費	196,379		
印刷製本費	190,877		
燃料費	610,429		
光熱水料費	82,634		
賃貸料	1,234,291		
保険料	254,448		
諸謝金	382,200		
租税公課	113,958		
委託費	136,450		
雑費	85,772		
支払手数料	40,213		
支払寄付	466,009		
WS諸経費	323,136		
事務所メンテナンス	24,392		
車両整備費	461,923		
研修費	47,000		
為替差損	114,371		
減価償却費	243,897		
その他経費計	7,631,896		
事業費計		13,666,575	

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	2,076,000		
法定福利費	310,537		
人件費計	2,386,537		
(2) その他経費			
旅費交通費	38,900		
通信運搬費	31,762		
消耗品費	32,201		
燃料費	2,811		
賃貸料	210		
保険料	1,000		
諸謝金	10,500		
租税公課	4		
雑費	4,750		
支払手数料	84,535		
支払寄付	3,000		
雑損失	14,936		
その他経費計	224,609		
管理費計		2,611,146	
経常費用計			16,277,721
当期正味財産増減額			△ 552,346
前期繰越正味財産額			11,965,600
次期繰越正味財産額			11,413,254

財務諸表の注記

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法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

なお、車両運搬具は、ザンビアにおける事業期間に合わせて耐用年数を3年間としています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	ザンビア・ン ゴンベ民政 改善事業	ザンビア・農 村地域保健 医療改善事 業	ザンビア・新 規案件形成	ザンビア事 務所運営	カンボジア・ 医療従事者 救急対応向 上	カンボジア・ 啓発活動支 援事業	カンボジア 事務所運 営	広報媒体 作成/そ の他の広 報活動	会報及び 刊行物の 発行	講師派遣 事業	地球市民 教育勉強 会	開発教育 教材作成 事業	青少年人 材育成事 業	徳島大学 「国際協力 論」	ザンビア人 看護師日 本研修事 業	事業費計
(1)人件費																
給料手当	0	3,426,418	880,750	845,171	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,152,339
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	58,926	14,025	206,151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	279,102
法定福利費	0	441,396	154,000	7,842	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	603,238
人件費計	0	3,926,740	1,048,775	1,059,164	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,034,679
(2)その他経費																
旅費交通費	689	929,946	901,176	8,626	0	0	0	0	0	0	18,870	0	0	146,840	207,330	2,213,477
通信運搬費	0	618	3,601	334,691	0	0	0	2,630	67,340	0	0	0	0	1,160	0	410,040
消耗品費	0	121,295	1,060	69,628	0	0	0	0	0	0	105	0	856	3,435	0	196,379
印刷製本費	0	33,600	893	355	0	0	0	0	100,129	0	1,600	54,300	0	0	0	190,877
燃料費	0	571,108	21,974	11,347	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000	610,429
光熱水料費	0	0	0	82,634	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82,634
賃貸料	0	69,456	23,592	1,141,243	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,234,291
保険料	0	175,276	48,158	9,724	0	5,350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,448
諸謝金	0	79,420	80,000	0	0	0	0	0	0	0	71,280	30,000	0	121,500	0	382,200
租税公課	0	24,800	6,200	82,958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	113,958
委託費	0	0	0	9,874	0	0	126,576	0	0	0	0	0	0	0	0	136,450
雑費	0	8,081	6,444	69,515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,732	85,772
支払手数料	0	0	1,050	38,743	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420	0	40,213
支払寄付	101,766	2,545	361,698	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	466,009
活動支援金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
WS諸経費	0	297,355	7,781	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,000	0	0	323,136
事務所メンテナンス	0	0	0	24,392	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,392
車両整備費	0	407,063	0	54,860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	461,923
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,000	47,000
為替差損	0	0	0	114,371	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114,371
減価償却費	0	0	0	243,897	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	243,897
その他経費計	102,455	2,720,563	1,463,627	2,296,858	0	5,350	126,576	2,630	167,469	0	91,855	84,300	18,856	273,355	278,002	7,631,896
合 計	102,455	6,647,303	2,512,402	3,356,022	0	5,350	126,576	2,630	167,469	0	91,855	84,300	18,856	273,355	278,002	13,666,575

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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
車両運搬具	0	4,381,390		4,381,390	△ 243,897	4,137,493
合 計	0	4,381,390	0	4,381,390	△ 243,897	4,137,493

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳は以下のとおりです。

当法人の正味財産は11,413,254円ですが、そのうちの761,470円は、下記のように使途が特定されています。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	内役員及び近親者との取引
農村部教育機会向上事業	30,000	203,780	27,021	206,759	翌期に使用予定の支援用資金
農村部地域住民による課題 解決支援事業	361,480	531,127	337,896	554,711	
合 計	391,480	734,907	364,917	761,470	

平成25年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

平成26年 3月31日現在

特定非営利活動法人 TICO

科目・摘要		金額 (単位:円)	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	国内現金	60,569	
	ザンビア現金	849,202	
普通預金	四国銀行山川支店	3,017,960	
	阿波銀行山川支店	0	
	ゆうちょ銀行総合口座	326,345	
	ザンビア スタンダードチャータード銀行(USD)	2,323,117	
	ザンビアスタンダードチャータード銀行(NGO)	53,588	
	ゆうちょ銀行振替口座	6,501	
	ゆうちょ銀行振替口座	707,936	
	流動資産合計		7,345,218
2 固定資産			
	車両運搬具	4,137,493	
	ザンビア事業用1台		
	固定資産合計		4,137,493
	資産合計		11,482,711
II 負債の部			
1 流動負債			
	前受金(会費前受分)	36,000	
	預り金(所得税)	4,920	
	預り金(謝金所得税)	8,168	
	預り金(ザンビア事務所)	20,369	
	流動負債合計		69,457
	負債合計		69,457
	正味財産		11,413,254

平成25年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成26年 3月31日現在

特定非営利活動法人 TICO

科目・摘要	金 額 (単位:円)	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	909,771	
普通預金	6,435,447	
流動資産合計		7,345,218
2 固定資産		
車両運搬具	4,137,493	
固定資産合計		4,137,493
資産合計		11,482,711
II 負債の部		
1 流動負債		
前受金	36,000	
預り金(社会保険)	33,457	
流動負債合計		69,457
負債合計		69,457
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		11,965,600
当期正味財産増加額(減少額)		-552,346
正味財産合計		11,413,254
負債及び正味財産合計		11,482,711