

活動計算書			
(第18期：2023年4月1日から 2024年3月31日まで)			
特定非営利活動法人ロシナンテス			
(単位：円)			
科 目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	610,000	0	
協力会員入会金 (2021年協力会員規程変更後)	12,000	0	
協力会員受取会費 (2021年協力会員規程変更後)	30,000	0	652,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	192,201,925	0	
受取募金	2,917,532	0	195,119,457
3. 事業収益			
事業収入	7,554,200	0	
雑収入	10,600,372	0	18,154,572
4. その他収益			
受取利息	723	0	
表彰金 (第一交通産業創業者黒土始基金「第1回黒土始賞」副賞)	1,000,000	0	
表彰金 (読売新聞「第30回読売国際協力賞」副賞)	5,000,000	0	
為替差益	4,355,292	0	10,356,015
経常収益計	224,282,044	0	224,282,044
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	55,381,902	0	
法定福利費	6,516,038	0	
人件費計	61,897,940	0	61,897,940
(2)その他経費			
会議費	641,735	0	
旅費交通費	15,763,454	0	
水道光熱費	35,597	0	
通信運搬費	2,772,173	0	
消耗品費	5,081,644	0	
施設整備費	43,535,516	0	
業務委託費	8,825,816	0	
支払手数料	2,255,731	0	
地代家賃	6,497,477	0	
租税公課	6,122	0	
減価償却費	2,301,110	0	
雑費	69,871	0	
車両維持管理費	1,623,472	0	
印刷・ウェブ等広告費	27,592,413	0	
その他経費計	117,002,131	0	117,002,131
事業費計	178,900,071	0	178,900,071
2. 管理費			
(1)人件費			
給料手当	3,389,581	0	
法定福利費	985,051	0	
人件費計	4,374,632	0	4,374,632
(2)その他経費			
会議費	15,956	0	
旅費交通費	1,331,663	0	
水道光熱費	118,082	0	
通信運搬費	901,159	0	
消耗品費	762,385	0	
業務委託費	1,116,468	0	
支払手数料	5,280,819	0	
地代家賃	1,124,393	0	
租税公課	4,382	0	
雑費	269,426	0	
その他経費計	10,924,733	0	10,924,733
管理費計	15,299,365	0	15,299,365
3. その他費用			
過年度国庫補助金返納	9,270,059	0	9,270,059
経常費用計	203,469,495	0	203,469,495
当期経常増減額	20,812,549	0	20,812,549
III 経常外費用			
雑損失	531,217	0	
経常外費用計	531,217	0	531,217
税引前当期正味財産増減額	20,281,332	0	20,281,332
法人税等	81,000	0	81,000
当期正味財産増減額	20,200,332	0	20,200,332
前期繰越正味財産額			223,046,319
次期繰越正味財産額			243,246,651

貸借対照表			
(第18期：2024年3月31日現在)			
特定非営利活動法人ロシナンテス			
(単位：円)			
科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	339,497,487		
未収金	3,124,399		
貯蔵品	801,998		
仮払金	1,934		
流動資産合計		343,425,818	
2. 固定資産			
車両運搬具	4,544,747		
固定資産合計		4,544,747	
資産合計			347,970,565
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,440,087		
前受金	77,735,043		
預り金	1,467,784		
未払法人税等	81,000		
流動負債合計		104,723,914	
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計			104,723,914
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		223,046,319	
当期正味財産増減額		20,200,332	
正味財産合計			243,246,651
負債及び正味財産合計			347,970,565

財産目録			
(第18期：2024年3月31日現在)			
特定非営利活動法人ロシナンテス			
			(単位：円)
科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金 日本円		332,235	
当座預金			
ゆうちょ銀行福岡支店振替口座	53,660,935		
ゆうちょ銀行福岡支店振替口座 (手数料免除)	42,727,362	96,388,297	
普通預金			
福岡銀行三萩野支店 (通常)	72,234,922		
福岡銀行三萩野支店 (収益)	9,578,744		
三菱東京UFJ銀行北九州支店 (送金)	737,988		
三菱東京UFJ銀行北九州支店 (寄付)	5,289,486		
三菱東京UFJ銀行北九州支店米国ドル口座	767,612		
福岡銀行三萩野支店米国ドル口座	1,275		
西日本シティ銀行三萩野支店	12,702,023	101,312,050	
定期預金			
西日本シティ銀行三萩野支店	10,018,890		
福岡ひびき信用金庫本店	10,024,439		
福岡銀行三萩野支店	10,000,000	30,043,329	
海外現預金			
現金 スーダンポンド (SDG)	246,764		
現金 米ドル (スーダン)	281,806		
Sudanes French Bank Khartoum Branch スーダンポンド	15,711,757		
Sudanes French Bank Khartoum Branch 米ドル	15,689,914		
現金 ザンビアクワチャ (ZMW)	18,137		
現金 米ドル (ザンビア)	90,074		
Stanbic Bank Zambia Kabulonga Branch ザンビアクワチャ	1,540,167		
Stanbic Bank Zambia Kabulonga Branch ザンビアクワチャ2	112,140		
Stanbic Bank Zambia Kabulonga Branch 米ドル (期中閉鎖)	0		
Stanbic Bank Zambia Kabulonga Branch 米ドル2	77,730,817	111,421,576	
未収金	3,124,399		
貯蔵品	801,998		
仮払金	1,934	3,928,331	
流動資産合計		343,425,818	
2. 固定資産			
車両運搬具	4,544,747		
固定資産合計		4,544,747	
資産合計			347,970,565
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
未払金	25,028,512		
VISAカード	411,575		
前受金			
国庫補助金前受金	77,735,043		
預り金			
社会保険	625,101		
源泉所得税	400,783		
住民税	441,900		
未払法人税等	81,000		
流動負債合計		104,723,914	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			104,723,914
正味財産合計			243,246,651

財務諸表の注記

(第18期：2023年4月1日から2024年3月31日まで)

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NPO法人会計基準協議会公表）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く定率法等で償却をしています。
- (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。
- (3) 為替換算

財務諸表の作成におけるスーダンおよびザンビアでの活動に関する部分は、外貨建の財務数値を各国の最終営業日の為替相場により円貨に換算し、為替差額は損益として処理しています。

2. 事業費の内訳

事業費の内訳は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	生活改善事業	交流推進事業	救援復興事業	広報事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	33,140,211	0	0	22,241,691	55,381,902	3,389,581	58,771,483
法定福利費	3,646,865	0	0	2,869,173	6,516,038	985,051	7,501,089
人件費計	36,787,076	0	0	25,110,864	61,897,940	4,374,632	66,272,572
(2) その他経費							
会議費	180,498	0	0	461,237	641,735	15,956	657,691
旅費交通費	12,338,847	0	182,528	3,242,079	15,763,454	1,331,663	17,095,117
水道光熱費	35,597	0	0	0	35,597	118,082	153,679
通信運搬費	405,593	89,306	0	2,277,274	2,772,173	901,159	3,673,332
消耗品費	3,590,168	0	13,552	1,477,924	5,081,644	762,385	5,844,029
施設整備費	43,535,516	0	0	0	43,535,516	0	43,535,516
業務委託費	5,062,916	33,000	0	3,729,900	8,825,816	1,116,468	9,942,284
支払手数料	1,342,801	0	0	912,930	2,255,731	5,280,819	7,536,550
地代家賃	6,497,477	0	0	0	6,497,477	1,124,393	7,621,870
租税公課	6,122	0	0	0	6,122	4,382	10,504
減価償却費	2,019,319	0	281,791	0	2,301,110	0	2,301,110
雑費	8,081	0	0	61,790	69,871	269,426	339,297
車両維持管理費	1,623,472	0	0	0	1,623,472	0	1,623,472
印刷・ウェブ等広告費	0	0	0	27,592,413	27,592,413	0	27,592,413
その他経費計	76,646,407	122,306	477,871	39,755,547	117,002,131	10,924,733	127,926,864
計	113,433,483	122,306	477,871	64,866,411	178,900,071	15,299,365	194,199,436

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

(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
令和3年度 外務省NGO連携無償資金協力	0	0	0	0	当期中に返納が確定した9,270,059円は「3. その他費用」に計上しております。 前期中に返納のため前受金としていた5,346,114円を含めた返納総額は14,616,173円となります。
令和5年度 外務省NGO連携無償資金協力	0	0	0	0	当期中に交付を受けた総額77,735,043円は前受金として負債計上しております。
J. S. Foundation	0	1,690,753	1,690,753	0	令和6年能登半島地震被災者支援活動へ供する車両運搬具2台の購入費用のご寄付です。
合 計	0	1,690,753	1,690,753	0	

4. 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	期首帳簿価額	取得	減価償却費	その他増減	期末帳簿価額
有形固定資産					
車両運搬具（日本）	0	1,690,753	281,791	0	1,408,962
車両運搬具（スーダン）	3,002,712	0	850,448	399,080	2,551,344
車両運搬具（ザンビア）	1	1,753,311	1,168,871	0	584,441
合 計	3,002,713	3,444,064	2,301,110	399,080	4,544,747

- ・その他増減額は為替相場の変動に伴う円換算額の変動によるものです。
- ・日本の車両運搬具は当期中（2024年2月）に2台（536,595円+1,154,158円）取得したものです。2009年式・2013年式中古車のためどちらも耐用年数2年（償却率1.000）となっており、償却額は89,432円および192,359円（購入額を購入月2月・3月の2か月で案分）となります。
- ・スーダンの車両運搬具は内戦により消息不明（破壊・強奪等）となった車両を除却しています。
- ・ザンビアの車両運搬具は当期中（2023年8月）に290,000ZMWで取得したものです。2013年式中古車のため耐用年数2年（償却率1.000）となっており、償却額は193,333ZMW（購入額を購入月8月～翌年3月の8か月で案分）の円換算額となります。

5. 経常外費用について

- ・雑損失は当期中に返金した前受取寄付金514,000円およびスーダン内戦による退避の際事務所から現地職員が持ち出せなかった現金68,377SDGを円換算した17,217円となっております。