

活動計算書			
(第19期：2024年4月1日から 2025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	620,000	0	
協力会員受取会費（2021年協力会員規程変更後）	27,000	0	647,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	279,949,685	0	
受取募金	2,258,904	0	282,208,589
3. 受取助成金等			
国庫補助金収入	55,387,055	0	
自治体からの助成金収入	2,250,000	0	57,637,055
4. 事業収益			
事業収入	940,280	0	
雑収入	8,930,554	0	9,870,834
5. その他収益			
受取利息	3,749	0	
その他雑収入	1,315,895	0	1,319,644
経常収益計	351,683,122	0	351,683,122
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	45,893,065	0	
法定福利費	7,727,066	0	
人件費計	53,620,131	0	53,620,131
(2)その他経費			
会議費	1,453,773	0	
旅費交通費	19,332,237	0	
水道光熱費	185,849	0	
通信運搬費	3,021,842	0	
消耗品費	3,296,398	0	
施設整備費	4,283,649	0	
業務委託費	12,539,903	0	
支払手数料	5,476,026	0	
地代家賃	6,496,369	0	
租税公課	1,525	0	
減価償却費	3,309,321	0	
雑費	249,188	0	
車両維持管理費	1,696,234	0	
販売用物品製作費	133,650	0	
印刷・ウェブ等広告費	75,437,024	0	
器材整備費	50,999,991	0	
その他経費計	187,912,979	0	187,912,979
事業費計	241,533,110	0	241,533,110
2. 管理費			
(1)人件費			
給料手当	3,437,540	0	
法定福利費	1,345,057	0	
人件費計	4,782,597	0	4,782,597
(2)その他経費			
会議費	73,106	0	
旅費交通費	263,039	0	
水道光熱費	115,250	0	
通信運搬費	1,115,555	0	
消耗品費	1,874,111	0	
業務委託費	1,795,140	0	
支払手数料	5,604,697	0	
地代家賃	1,125,848	0	
租税公課	450	0	
雑費	306,276	0	
その他経費計	12,273,472	0	12,273,472
管理費計	17,056,069	0	17,056,069
3. その他費用			
過年度民間受取助成金返還	2,421,000	0	2,421,000
為替差損	13,065,270	0	13,065,270
経常費用計	274,075,449	0	274,075,449
当期経常増減額	77,607,673	0	77,607,673
III 経常外費用			
雑損失	1,506,583	0	
経常外費用計	1,506,583	0	1,506,583
税引前当期正味財産増減額	76,101,090	0	76,101,090
法人税等	81,000	0	81,000
当期正味財産増減額	76,020,090	0	76,020,090
前期繰越正味財産額			243,246,651
次期繰越正味財産額			319,266,741

貸借対照表			
(第19期：2025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	346,708,644		
未収金	736,915		
貯蔵品	584,253		
仮払金	9,111		
流動資産合計		348,038,923	
2. 固定資産			
車両運搬具	2,444,438		
固定資産合計		2,444,438	
資産合計			350,483,361
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,017,411		
前受金	22,347,988		
預り金	770,221		
未払法人税等	81,000		
流動負債合計		31,216,620	
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計			31,216,620
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		243,246,651	
当期正味財産増減額		76,020,090	
正味財産合計			319,266,741
負債及び正味財産合計			350,483,361

財産目録			
(第19期：2025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		1,157,901	
当座預金			
ゆうちょ銀行福岡支店振替口座		56,817,717	
ゆうちょ銀行福岡支店振替口座 (手数料免除)		70,954,278	127,771,995
普通預金			
福岡銀行三萩野支店 (通常)		126,053,621	
福岡銀行三萩野支店 (収益)		5,343,861	
三菱UFJ銀行北九州支店 (送金)		799,144	
三菱UFJ銀行北九州支店 (寄付)		4,083,212	
三菱UFJ銀行北九州支店米国ドル口座		758,160	
福岡銀行三萩野支店米国ドル口座		1,259	
西日本シティ銀行三萩野支店		12,688,163	149,727,420
定期預金			
西日本シティ銀行三萩野支店		10,019,060	
福岡ひびき信用金庫本店		10,024,609	
福岡銀行三萩野支店		10,000,000	30,043,669
海外現預金			
現金 スーダンポンド (SDG)		73,754	
現金 米ドル (スーダン)		278,311	
Sudanes French Bank Khartoum Branch スーダンポンド		2,780,255	
Sudanes French Bank Khartoum Branch 米ドル		6,809,741	
現金 ザンビアクワチャ (ZMW)		351	
現金 米ドル (ザンビア)		88,957	
Stanbic Bank Zambia Kabulonga Branch ザンビアクワチャ		5,531,079	
Stanbic Bank Zambia Kabulonga Branch ザンビアクワチャ2		97,223	
Stanbic Bank Zambia Kabulonga Branch 米ドル2		22,347,988	38,007,659
未収金		736,915	
貯蔵品		584,253	
仮払金		9,111	1,330,279
流動資産合計			348,038,923
2. 固定資産			
車両運搬具		2,444,438	
固定資産合計			2,444,438
資産合計			350,483,361
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
広報・Web等広告費		5,889,830	
VISAカード		930,399	
その他		1,197,182	8,017,411
前受金			
国庫補助金前受金		22,347,988	22,347,988
預り金			
社会保険		48,757	
源泉所得税		468,664	
住民税		252,800	770,221
未払法人税等		81,000	81,000
流動負債合計			31,216,620
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			31,216,620
正味財産合計			319,266,741

財務諸表の注記

(第19期：2024年4月1日から2025年3月31日まで)

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NP0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	22,685,973	0	0	23,207,092	45,893,065	3,437,540	49,330,605
法定福利費	4,137,968	0	0	3,589,098	7,727,066	1,345,057	9,072,123
人件費計	26,823,941	0	0	26,796,190	53,620,131	4,782,597	58,402,728
(2) その他経費							
会議費	1,215,073	0	0	238,700	1,453,773	73,106	1,526,879
旅費交通費	17,643,705	0	78,806	1,609,726	19,332,237	263,039	19,595,276
水道光熱費	185,849	0	0	0	185,849	115,250	301,099
通信運搬費	1,002,528	92,332	0	1,926,982	3,021,842	1,115,555	4,137,397
消耗品費	2,814,672	0	0	481,726	3,296,398	1,874,111	5,170,509
施設整備費	4,283,649	0	0	0	4,283,649	0	4,283,649
業務委託費	7,630,074	33,000	0	4,876,829	12,539,903	1,795,140	14,335,043
支払手数料	4,712,962	0	550	762,514	5,476,026	5,604,697	11,080,723
地代家賃	6,496,369	0	0	0	6,496,369	1,125,848	7,622,217
租税公課	325	0	0	1,200	1,525	450	1,975
減価償却費	1,900,361	0	1,408,960	0	3,309,321	0	3,309,321
雑費	29,283	0	0	219,905	249,188	306,276	555,464
車両維持管理費	1,317,484	0	378,750	0	1,696,234	0	1,696,234
販売用物品製作費	0	0	0	133,650	133,650	0	133,650
印刷・ウェブ等広告費	0	0	0	75,437,024	75,437,024	0	75,437,024
器材整備費	50,999,991	0	0	0	50,999,991	0	50,999,991
その他経費計	100,232,325	125,332	1,867,066	85,688,256	187,912,979	12,273,472	200,186,451
計	127,056,266	125,332	1,867,066	112,484,446	241,533,110	17,056,069	258,589,179

・器材整備費は外務省NGO連携無償資金協力で購入したレントゲン機器4台および車両2台です。1年間の事業終了後ザンビア保健当局に贈与するため全額を事業費として計上しています。

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5年度 外務省NGO連携無償資金協力	0	77,735,043	77,735,043	0	残余金22,347,988円については返納のため前受金に計上しております。
公益財団法人 風に立つライオン基金	0	0	0	0	2022年度にスーダン国内での事業に対する助成金として交付を受けましたが、同国内での事業実施に目途が立たないため2,421,000円全額を返還し「3.その他費用」に計上しております。
北九州市	0	2,250,000	2,250,000	0	北九州市企業版ふるさと納税型協働のまちづくり推進事業補助金として交付を受けたものです。
合 計	0	79,985,043	79,985,043	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）	1,408,962	0	1,408,960	0	2
車両運搬具（スーダン）	2,551,344	0	839,901	-31,640	1,679,803
車両運搬具（ザンビア）	584,441	1,310,795	1,060,460	-70,143	764,633
合 計	4,544,747	1,310,795	3,309,321	-101,783	2,444,438

・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前期に2台取得したものです。どちらも耐用年数2年（償却率1.000）となっており、償却額は期首簿価から1円を残した447,162円および961,798円になります。

・ザンビアの車両運搬具のうち当期取得分は同地での活動を終了した他団体より2024年11月に譲渡されたものです（簿価1,310,795円）。2019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546,164円（簿価を11月～翌年3月の5か月で案分）の円換算額となります。前期に取得した1台も耐用年数2年（償却率1.000）となっており、償却額は期首簿価から1円を残した514,296円となります。

5. 経常外費用について

・雑損失はハチドリ電力の誤りで当期中返金した過年度受取寄付金6,913円から振込手数料330円を差し引いた6,583円、および2025年2月に中継地のエチオピアで盗難被害に遭った仮払金150万円（外貨両替用）です。