

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人アクセス-共生社会をめざす会

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	565,000	
アクセス・サポーター会費	1,587,000	
奨学金サポーター会費	3,315,000	
マンスリーサポーター会費	266,000	
	5,733,000	

【受取寄付金】

事業指定寄付金	3,714,672	
一般寄付金(事業指定外)	4,202,088	
	7,916,760	

【受取助成金等】

受取助成金		1,100,000
-------	--	-----------

【事業収益】

フェアトレード事業	1,402,943	
スタディツアー事業	5,049,080	
国際協力普及啓発事業	93,053	
その他事業収益	288,303	
	6,833,379	

【その他収益】

受取 利息		48
-------	--	----

経常収益 計

21,583,187

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給 料 手 当	3,960,420
臨時雇賃金	118,575
ボランティア謝礼	33,300
通 勤 費(事業)	104,148
法定福利費(事業)	540,377
人件費計	4,756,820

(その他経費)

売上 原価	631,359
海外事業費	12,003,937
広報宣伝費(事業)	30,745
業務委託費(事業)	666,000
印刷製本費(事業)	269,017
会 議 費(事業)	2,683
旅費交通費(事業)	651,095
通信運搬費(事業)	549,814
消耗品費(事業)	190,213
水道光熱費(事業)	74,314
地代 家賃(事業)	545,280
賃 借 料(事業)	8,950
保 険 料(事業)	40,240
諸 会 費(事業)	70,000
出展費用(事業)	62,080
研 修 費(事業)	1,000
支払手数料(事業)	217,006
租税 公課 (事業)	2,101
その他経費計	16,015,834

事業費 計

20,772,654

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人アクセス-共生社会をめざす会

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

【管理費】			
(人件費)			
給料手当	2,062,535		
通勤費	145,102		
法定福利費	174,344		
人件費計	2,381,981		
(その他経費)			
業務委託費	154,000		
会議費	204		
旅費交通費	19,921		
通信運搬費	69,051		
消耗品費	54,883		
水道光熱費	30,354		
地代家賃	222,720		
賃借料	1,900		
新聞図書費	14,148		
租税公課	1,050		
支払手数料	82,118		
その他経費計	650,349		
管理費計		3,032,330	
経常費用計			23,804,984
当期経常増減額			△ 2,221,797
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
過年度損益修正損		4,084	
経常外費用計			4,084
税引前当期正味財産増減額			△ 2,225,881
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 2,295,881
前期繰越正味財産額			6,389,110
次期繰越正味財産額			4,093,229

貸借対照表

特定非営利活動法人アクセス-共生社会をめざす会
全事業所

[税込] (単位: 円)
2019年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金 226,540

普通預金 3,827,949

現金・預金計 4,054,489

(売上債権)

売掛金 24,300

未収金 264,990

売上債権計 289,290

(棚卸資産)

棚卸資産 1,073,233

貯蔵品 26,201

棚卸資産計 1,099,434

(その他流動資産)

前渡金 441,299

立替金 27,759

その他流動資産計 469,058

流動資産合計

5,912,271

【固定資産】

(有形固定資産)

什器備品 1

有形固定資産計 1

(投資その他の資産)

保証金 100,000

投資その他の資産計 100,000

固定資産合計

100,001

資産の部合計

6,012,272

《負債の部》

【流動負債】

未払金 580,396

前受金 1,089,507

預り金 33,520

仮受金 145,620

未払法人税等 70,000

流動負債計 1,919,043

負債の部合計

1,919,043

《正味財産の部》

【正味財産】

前期繰越正味財産額 6,389,110

当期正味財産増減額 △ 2,295,881

正味財産計 4,093,229

正味財産の部合計

4,093,229

負債・正味財産合計

6,012,272

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 2017年12月12日最終改正 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償却をしています。
- (2) 棚卸資産の評価基準および評価方法
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は先入先出法によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	途上国の現実に学ぶ事業	情報収集・発信事業	国際協力に関する知識の普及・啓発事業	フェアトレード事業	国際協力事業	市民団体への協力	その他事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益										
1. 受取会費	0	12,000	102,000	141,000	3,815,000	0	0	4,070,000	1,663,000	5,733,000
2. 受取寄付金	0	0	0	165,974	3,548,698	0	0	3,714,672	4,202,088	7,916,760
3. 受取助成金等	0	0	0	0	500,000	0	0	500,000	600,000	1,100,000
4. 事業収益	5,049,080	0	93,053	1,402,943	37,914	250,389	0	6,833,379	0	6,833,379
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	0	48	48
経常収益計	5,049,080	12,000	195,053	1,709,917	7,901,612	250,389	0	15,118,051	6,465,136	21,583,187
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	537,120	383,657	268,560	1,389,916	1,342,801	38,366	0	3,960,420	2,062,535	6,022,955
ボランティア謝礼	0	0	0	33,300	0	0	0	33,300	0	33,300
通勤費	12,823	9,159	6,411	42,783	32,056	916	0	104,148	145,102	249,250
法定福利費	75,653	54,038	37,826	178,324	189,132	5,404	0	540,377	174,344	714,721
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時雇賃金	0	0	0	118,575	0	0	0	118,575	0	118,575
人件費計	625,596	446,854	312,797	1,762,898	1,563,989	44,686	0	4,756,820	2,381,981	7,138,801
(2) その他経費										
海外事業費	3,248,781	0	0	81,169	8,673,987	0	0	12,003,937	0	12,003,937
売上原価	0	0	0	631,359	0	0	0	631,359	0	631,359
業務外注費	0	585,000	0	81,000	0	0	0	666,000	154,000	820,000
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広報宣伝費	0	29,484	0	1,152	0	109	0	30,745	0	30,745
印刷製本費	44,410	211,333	0	10,530	2,744	0	0	269,017	0	269,017
会議費	0	0	1,873	810	0	0	0	2,683	204	2,887
旅費交通費	222,218	2,020	△ 2,460	50,973	351,084	6,960	20,300	651,095	19,921	671,016
通信運搬費	38,703	316,647	8,180	76,961	108,154	1,169	0	549,814	69,051	618,865
消耗品費	29,948	13,385	17,501	65,245	62,796	1,338	0	190,213	54,883	245,096
水道光熱費	10,404	7,431	5,202	24,524	26,010	743	0	74,314	30,354	104,668
地代家賃	76,339	54,528	38,170	179,942	190,848	5,453	0	545,280	222,720	768,000
賃借料	2,100	0	0	0	0	0	6,850	8,950	1,900	10,850
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	14,148	14,148
保険料	12,540	0	0	0	27,700	0	0	40,240	0	40,240
諸会費	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000	0	70,000
出張費用	2,000	0	0	52,080	8,000	0	0	62,080	0	62,080
研修費	0	0	0	0	0	0	1,000	1,000	0	1,000
支払手数料	28,723	20,302	13,833	69,407	81,806	2,719	216	217,006	82,118	299,124
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	2,101	0	0	0	2,101	1,050	3,151
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	3,716,166	1,240,130	82,299	1,327,253	9,533,129	88,491	28,366	16,015,834	650,349	16,666,183
経常費用計	4,341,762	1,686,984	395,096	3,090,151	11,097,118	133,177	28,366	20,772,654	3,032,330	23,804,984
III 当期経常正味増減額	707,318	△ 1,674,984	△ 200,043	△ 1,380,234	△ 3,195,506	117,212	△ 28,366	△ 5,654,603	3,432,806	△ 2,221,797
IV 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V 経常外費用										
過年度損益修正損	0	0	0	0	0	0	0	0	4,084	4,084
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	4,084	4,084
税引前当期正味財産増減額	707,318	△ 1,674,984	△ 200,043	△ 1,380,234	△ 3,195,506	117,212	△ 28,366	△ 5,654,603	3,428,722	△ 2,225,881
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000
VI 当期正味財産増減額	707,318	△ 1,674,984	△ 200,043	△ 1,380,234	△ 3,195,506	117,212	△ 28,366	△ 5,654,603	3,358,722	△ 2,295,881

3. 用途等が制約された助成金等の内訳

用途等が制約された助成金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
事業指定寄付金	499,969	0	0	499,969	台風31号被災者支援
事業指定寄付金	0	587,485	587,485	0	パヤタス幼稚園・トント奨学金支援
事業指定寄付金	0	355,099	355,099	0	給食事業支援
事業指定寄付金	0	236,913	236,913	0	ピナツボ幼稚園支援
近畿労働金庫「心のそしな」事業	0	1,496,000	1,496,000	0	ベレーズ・ピナツボ給食教育支援
まちづくり地球市民財団助成金	62,500	0	62,500	0	フェアトレード事業支援
連合「愛のキャンパ」助成金	0	500,000	500,000	0	パヤタス幼稚園支援
関西地域NGO助成プログラム	600,000	0	600,000	0	団体基盤強化事業支援
合計	1,162,469	3,175,497	3,837,997	499,969	

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書) 事業費 人件費 給与手当	3,960,420	2,522,400	0
活動計算書計	3,960,420	2,522,400	0

財 産 目 録

特定非営利活動法人アクセス-共生社会をめざす会
全事業所

[税込] (単位: 円)
2019年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	226,540
事務局	(105,406)
スモークマウンテン地区支援チーム	(93,863)
フェアトレード事業部	(21,317)
外貨	(5,954)
普通 預金	3,827,949
三菱東京UFJ銀行京都中央支店	(497,177)
三菱東京UFJ銀行京都支店 (FIT)	(441)
ゆうちょ銀行	(222,688)
関西アーバン銀行藤森支店	(160,526)
近畿労働金庫伏見支店	(409)
郵便振替	(63,839)
京都信用金庫	(2,882,869)
現金・預金 計	4,054,489

(売上債権)

売 掛 金	24,300
未 収 金	264,990
売上債権 計	289,290

(棚卸資産)

棚卸 資産	1,073,233
商品 FIT	(35,014)
商品 FT	(1,038,219)
貯 蔵 品	26,201
書き損じハガキ	(13,954)
切手	(12,247)
棚卸資産 計	1,099,434

(その他流動資産)

前 渡 金	441,299
立 替 金	27,759
その他流動資産 計	469,058

流動資産合計

5,912,271

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	1
有形固定資産 計	1

(投資その他の資産)

保 証 金	100,000
投資その他の資産 計	100,000

固定資産合計

100,001

資産の部 合計

6,012,272

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	580,396
前 受 金	1,089,507
奨学金次年度分	(971,507)
会費前受分	(118,000)
預 り 金	33,520
源泉所得税	(21,120)
個人府住民税 (特別徴収)	(12,400)
仮 受 金	145,620
未払法人税等	70,000
流動負債 計	1,919,043

負債の部 合計

1,919,043

正味財産

1,919,043

4,093,229

監査報告書

特定非営利活動法人アクセス
-共生社会をめざす地球市民の会
理事長 新開 純也 殿

2019年6月4日

監事 渡邊 功 

私は、2018年度（2018年4月1日から2019年3月31日まで）における
特定非営利活動法人アクセス-共生社会をめざす地球市民の会の業務及び財産の状況につ
いて監査を行いました。

その結果、業務については、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は
ないことが認められました。また、財産の状況については、NPO 法人会計基準に準拠して、
財務諸表等が適正に表示されているものと認められました。

以上、報告します。