

決算報告書

第 22期

自 2022年 4月 1日

至 2023年 3月31日

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

貸借対照表

特定非営利活動法人アクセス-共生社会をめざす地球市民の会
全事業所

[税込] (単位: 円)
2023年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金 62,987

普通預金 3,578,516

現金・預金計 3,641,503

(売上債権)

未収金 319,000

売上債権計 319,000

(棚卸資産)

棚卸資産 1,183,367

貯蔵品 57,172

棚卸資産計 1,240,539

(その他流動資産)

前払費用 149,680

仮払金 15,250

その他流動資産計 164,930

流動資産合計

5,365,972

【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

5,465,973

《負債の部》

【流動負債】

未払金 599,884

前受金 1,199,000

預り金 18,853

未払法人税等 70,000

流動負債計 1,887,737

負債の部合計

1,887,737

《正味財産の部》

【正味財産】

前期繰越正味財産額 7,289,695

当期正味財産増減額 △ 3,711,459

正味財産計 3,578,236

正味財産の部合計

3,578,236

負債・正味財産合計

5,465,973

財 産 目 録

特定非営利活動法人アクセス-共生社会をめざす地球市民の会
全事業所

[税込] (単位: 円)
2023年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	62,987
事務局	(12,324)
フェアトレード事業部	(50,663)
普通預金	3,578,516
三菱東京UFJ銀行京都中央支店	(181,175)
ゆうちょ銀行	(632,219)
関西みらい銀行藤森支店	(177,330)
近畿労働金庫伏見支店	(350,373)
郵便振替	(369,945)
京都信用金庫北伏見支店	(1,867,474)
現金・預金計	3,641,503

(売上債権)

未収金	319,000
売上債権計	319,000

(棚卸資産)

棚卸資産	1,183,367
商品 FIT	(31,558)
商品 FT	(1,151,809)
貯蔵品	57,172
書き損じハガキ	(13,859)
切手	(26,423)
その他	(16,890)
棚卸資産計	1,240,539

(その他流動資産)

前払費用	149,680
仮払金 * 1	15,250
その他流動資産計	164,930

流動資産合計

5,365,972

【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

5,465,973

《負債の部》

【流動負債】

未払金	599,884
前受金	1,199,000
奨学金次年度分	(324,000)
会費前受分	(50,000)
その他	(825,000)
預り金	18,853
源泉所得税	(13,053)
個人府住民税 (特別徴収)	(5,800)
未払法人税等	70,000
流動負債計	1,887,737

負債の部 合計

1,887,737

1,887,737

正味財産

3,578,236

* 1 : 2023年4月2日出展イベントに際する釣銭

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人アクセス-共生社会をめざす地球市民の会

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員費	510,000	
事業別サポーター会費	2,752,000	
子ども教育サポーター会費	4,910,621	
ハイスクールサポーター費	1,080,000	9,252,621

【受取寄付金】

事業指定寄付金	1,679,985	
一般寄付金(事業指定外)	3,198,124	4,878,109

【受取助成金等】

受取助成金	925,000	
受取補助金	1,000,000	1,925,000

【事業収益】

フェアトレード事業	2,218,036	
途上国の現実に学ぶ事業	2,095,570	
国際協力普及啓発事業	286,515	
他団体への協力事業	15,000	
国際協力事業：受託事業収益	172,640	4,787,761

【その他収益】

受取 利息		32
-------	--	----

経常収益 計

20,843,523

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給 料 手 当	3,289,521
臨時雇賃金	112,195
通 勤 費(事業)	136,221
法定福利費(事業)	256,386
人件費計	3,794,323

(その他経費)

売上 原価	1,142,496
海外事業費	14,007,536
業務委託費(事業)	540,000
印刷製本費(事業)	86,290
会 議 費(事業)	10,029
旅費交通費(事業)	143,249
通信運搬費(事業)	403,247
消耗品費(事業)	71,953
水道光熱費(事業)	82,883
地代 家賃(事業)	506,880
保 険 料(事業)	11,180
諸 会 費(事業)	70,000
出展費用(事業)	9,500
支払手数料(事業)	303,014
租税 公課(事業)	30,000
その他経費計	17,418,257

事業費 計

21,212,580

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人アクセス-共生社会をめざす地球市民の会

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

【管理費】

(人件費)

給料手当	2,110,564
通勤費	134,799
法定福利費	104,722
福利厚生費	7,169
人件費計	<u>2,357,254</u>

(その他経費)

業務委託費	175,000
印刷製本費	88,280
会議費	700
旅費交通費	5,590
通信運搬費	146,931
消耗品費	19,036
水道光熱費	42,697
地代家賃	261,120
賃借料	4,800
保険料	24,335
研修費	10,000
租税公課	2,150
支払手数料	124,509
その他経費計	<u>905,148</u>

管理費計

3,262,402

経常費用計

24,474,982

当期経常増減額

△ 3,631,459

【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

10,000

経常外費用計

10,000

税引前当期正味財産増減額

△ 3,641,459

法人税、住民税及び事業税

70,000

当期正味財産増減額

△ 3,711,459

前期繰越正味財産額

7,289,695

次期繰越正味財産額

3,578,236

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	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費			5,000	209,000	6,261,621		6,475,621	2,777,000	9,252,621
2. 受取寄付金			32,000	8,970	1,492,015		1,532,985	3,345,124	4,878,109
3. 受取助成金等					925,000		925,000	1,000,000	1,925,000
4. 事業収益	2,095,570		286,515	2,218,036	172,640	15,000	4,787,761	0	4,787,761
5. その他収益							0	32	32
経常収益計	2,095,570	0	323,515	2,436,006	8,851,276	15,000	13,721,367	7,122,156	20,843,523
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	338,700	356,700	407,700	1,344,891	815,950	25,580	3,289,521	2,110,564	5,400,085
臨時雇賃金				112,195			112,195		112,195
通勤費				98,881	37,340		136,221	134,799	271,020
法定福利費	54,166	54,166	54,166	36,111	54,166	3,611	256,386	104,722	361,108
福利厚生費							0	7,169	7,169
人件費計	392,866	410,866	461,866	1,592,078	907,456	29,191	3,794,323	2,357,254	6,151,577
(2) その他経費									
海外事業費	709,081			243,113	13,055,342		14,007,536		14,007,536
売上原価				1,142,496	0		1,142,496		1,142,496
業務外注費				540,000			540,000	175,000	715,000
印刷製本費		47,740		12,230	26,320		86,290	88,280	174,570
会議費				10,029			10,029	700	10,729
旅費交通費	2,570		3,120	25,740	111,819		143,249	5,590	148,839
通信運搬費	7,765	142,868	14,842	84,832	152,940		403,247	146,931	550,178
消耗品費	2,956	3,695	5,912	50,521	8,869		71,953	19,036	90,989
水道光熱費	6,631	8,288	13,261	34,811	19,892		82,883	42,697	125,580
地代家賃	40,550	50,688	81,101	212,890	121,651		506,880	261,120	768,000
賃借料							0	4,800	4,800
新聞図書費							0		0
保険料					11,180		11,180	24,335	35,515
諸会費						70,000	70,000		70,000
研修費							0	10,000	10,000
出展費用				9,500			9,500		9,500
支払手数料	19,547	22,848	36,556	104,520	119,071	472	303,014	124,509	427,523
租税公課				30,000			30,000		32,150
その他経費計	789,100	276,127	154,792	2,500,682	13,627,084	70,472	17,418,257	905,148	18,323,405
経常費用計	1,181,966	686,993	616,658	4,092,760	14,534,540	99,663	21,212,580	3,262,402	24,474,982
III 当期経常正味増減額	913,604	△ 686,993	△ 293,143	△ 1,656,754	△ 5,683,264	△ 84,663	△ 7,491,213	3,859,754	△ 3,631,459
IV 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V 経常外費用									
過年度修正損								10,000	
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
税引前当期正味財産増減額	913,604	△ 686,993	△ 293,143	△ 1,656,754	△ 5,683,264	△ 84,663	△ 7,491,213	3,849,754	△ 3,641,459
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000
VI 当期正味財産増減額	913,604	△ 686,993	△ 293,143	△ 1,656,754	△ 5,683,264	△ 84,663	△ 7,491,213	3,779,754	△ 3,711,459

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。

当期末正味財産は3,578,236円、そのうち1,203,577円は用途が制約される財産です。したがって、用途が制約されていない正味財産は2,374,659円となります。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
事業指定寄付金	499,969	0	0	499,969	自然災害被災者支援
事業指定寄付金	530,858	0	6,250	524,608	フイリピン事業支援者疾病等支援
事業指定寄付金	0	179,000	0	179,000	有給常勤職員増員のための寄付
公益財団法人大阪コミュニティ財団	0	500,000	500,000	0	ペレーズ・子どもの権利促進事業支援
連合「愛のキャンパ」助成金	0	350,000	350,000	0	ペレーズ・ライフスキル事業支援
公益財団法人森村豊明会	0	75,000	75,000	0	トンド・子どもの権利促進事業支援。助成金の総額は900,000円。当期増加額 差額825,000円は前受金として貸借対照表に計上しています。
合計	1,030,827	1,104,000	931,250	1,203,577	

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	3,289,521	1,603,180	0
活動計算書計	3,289,521	1,603,180	0

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 野田 沙良 殿

2023年 6月 9日

監事 藤野 正弘 

私は、2022年度（2022年4月1日から2023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。