

活 動 計 算 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
 2017年4月1日から2018年3月31日まで

[税込] (単位: 円)

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	505,000	
アクセス・サポーター会費	1,651,000	
奨学金サポーター会費	3,354,142	
マンスリーサポーター会費	211,000	
	5,721,142	5,721,142

【受取寄付金】

事業指定寄付金	4,132,004	
一般寄付金(事業指定外)	3,058,205	
	7,190,209	7,190,209

【受取助成金等】

受取助成金		4,057,000
-------	--	-----------

【事業収益】

フェアトレード事業	1,192,405	
スタディーツアー事業	5,386,923	
カフェイベント事業	35,800	
講師派遣・原稿執筆	212,889	
その他事業収益	330,891	
	7,158,908	7,158,908

【その他収益】

受取 利息	48	
雑 収 益	10,000	
	10,048	10,048

経常収益 計

24,137,307

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給 料 手 当	4,052,491	
臨時雇賃金	51,840	
ボランティア謝礼	58,899	
通 勤 費(事業)	225,782	
法定福利費(事業)	566,283	
人件費計	4,955,295	

(その他経費)

売上 原価	401,750	
海外事業費	13,249,072	
広報宣伝費(事業)	15,069	
業務委託費(事業)	108,000	
印刷製本費(事業)	362,280	
会 議 費(事業)	27,104	
旅費交通費(事業)	680,854	
通信運搬費(事業)	585,465	
消耗品費(事業)	206,855	
水道光熱費(事業)	82,865	
地代 家賃(事業)	627,171	
賃 借 料(事業)	5,480	
保 険 料(事業)	49,180	
諸 会 費(事業)	70,000	
出展費用(事業)	116,580	
支払手数料(事業)	174,503	
租税 公課 (事業)	48	
	16,762,276	

その他経費計

事業費 計

21,717,571

活 動 計 算 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
 2017年4月1日から2018年3月31日まで

[税込] (単位: 円)

【管理費】			
(人件費)			
給料手当	1,426,535		
通勤費	152,963		
法定福利費	120,458		
福利厚生費	10,513		
人件費計	1,710,469		
(その他経費)			
業務委託費	182,316		
印刷製本費	23,101		
旅費交通費	23,330		
通信運搬費	66,732		
消耗品費	64,280		
水道光熱費	33,846		
地代家賃	255,760		
賃借料	2,000		
新聞図書費	10,357		
保険料	43,870		
研修費	5,000		
租税公課	2,800		
支払手数料	65,233		
その他経費計	778,625		
管理費計		2,489,094	
経常費用計			24,206,665
当期経常増減額			△ 69,358
【経常外収益】			
事務所移転補償金		800,000	
旧事務所債務免除益		87,000	
経常外収益計		887,000	
【経常外費用】			
事務所移転引越代		331,756	
経常外費用計		331,756	
当期経常外増減額			555,244
税引前当期正味財産増減額			485,886
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			415,886
前期繰越正味財産額			5,973,224
次期繰越正味財産額			6,389,110

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 [税込] (単位: 円)
 全事業所 2018年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	214,937	
普通預金	6,927,849	
現金・預金計	7,142,786	

(売上債権)

売掛金	44,058	
未収金	220,000	
売上債権計	264,058	

(棚卸資産)

棚卸資産	1,257,763	
貯蔵品	54,648	
棚卸資産計	1,312,411	

(その他流動資産)

前渡金	221,852	
その他流動資産計	221,852	

流動資産合計

8,941,107

【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

9,041,108

《負債の部》

【流動負債】

未払金	641,446	
前受金	1,896,072	
預り金	24,480	
仮受金	20,000	
未払法人税等	70,000	

流動負債計

2,651,998

負債の部合計

2,651,998

《正味財産の部》

【正味財産】

前期繰越正味財産額	5,973,224	
当期正味財産増減額	415,886	

正味財産計

6,389,110

正味財産の部合計

6,389,110

負債・正味財産合計

9,041,108

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	0	15,000	101,000	132,000	3,882,142	0	4,130,142	1,591,000	5,721,142
2. 受取寄付金	0	0	0	40,935	4,091,069	0	4,132,004	3,058,205	7,190,209
3. 受取助成金等	0	0	0	500,000	2,057,000	0	2,557,000	1,500,000	4,057,000
4. 事業収益	5,386,923	0	248,689	1,192,405	26,021	304,870	7,158,908	0	7,158,908
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	10,048	10,048
経常収益計	5,386,923	15,000	349,689	1,865,340	10,056,232	304,870	17,978,054	6,159,253	24,137,307
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	649,730	230,549	649,730	1,629,469	830,135	62,878	4,052,491	1,426,535	5,479,026
ボランティア謝礼	0	0	0	58,899	0	0	58,899	0	58,899
通勤費	0	0	10,040	215,742	0	0	225,782	152,963	378,745
法定福利費	179,379	63,647	179,379	5,000	121,518	17,360	566,283	120,458	686,741
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	10,513	10,513
臨時雇賃金	38,550	5,590	0	0	7,700	0	51,840	0	51,840
人件費計	867,659	299,786	839,149	1,909,110	959,353	80,238	4,955,295	1,710,469	6,665,764
(2) その他経費									
海外事業費	4,116,733	0	0	0	9,132,339	0	13,249,072	0	13,249,072
売上原価	0	0	0	399,332	2,418	0	401,750	0	401,750
業務外注費	0	0	0	108,000	0	0	108,000	182,316	290,316
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広報宣伝費	0	0	2,170	12,899	0	0	15,069	0	15,069
印刷製本費	50,835	265,340	4,140	41,965	0	0	362,280	23,101	385,381
会議費	0	0	18,000	9,104	0	0	27,104	0	27,104
旅費交通費	171,631	720	26,560	127,615	337,398	16,930	680,854	23,330	704,184
通信運搬費	45,731	307,076	14,888	132,304	82,446	3,020	585,465	66,732	652,197
消耗品費	35,011	6,926	19,830	80,891	59,448	4,749	206,855	64,280	271,135
水道光熱費	10,691	3,646	10,442	27,181	28,667	2,238	82,865	33,846	116,711
地代家賃	80,905	27,596	79,023	205,712	217,002	16,933	627,171	255,760	882,931
賃借料	1,400	0	4,080	0	0	0	5,480	2,000	7,480
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	10,357	10,357
保険料	29,650	0	0	9,150	10,380	0	49,180	43,870	93,050
諸会費	0	0	0	0	0	70,000	70,000	0	70,000
出展費用	3,000	0	0	109,380	4,200	0	116,580	0	116,580
研修費	0	0	0	0	0	0	0	5,000	5,000
支払手数料	20,797	6,725	19,260	54,103	69,070	4,548	174,503	65,233	239,736
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	48	0	48	2,800	2,848
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	4,566,384	618,029	198,393	1,317,636	9,943,416	118,418	16,762,276	778,625	17,540,901
経常費用計	5,434,043	917,815	1,037,542	3,226,746	10,902,769	198,656	21,717,571	2,489,094	24,206,665
III 当期経常正味増減額	△ 47,120	△ 902,815	△ 687,853	△ 1,361,406	△ 846,537	106,214	△ 3,739,517	3,670,159	△ 69,358
IV 経常外収益									
事務所移転補償金	0	0	0	0	0	0	0	800,000	800,000
旧事務所債務免除益	0	0	0	0	0	0	0	87,000	87,000
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	887,000	887,000
V 経常外費用									
事務所移転引越代	0	0	0	0	0	0	0	331,756	331,756
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	331,756	331,756
VI 当期正味財産増減額	△ 47,120	△ 902,815	△ 687,853	△ 1,361,406	△ 846,537	106,214	△ 3,739,517	4,225,403	485,886

3. 使途等が制約された助成金等の内訳
使途等が制約された助成金等の内訳は以下の通りです。
当期正味財産は6,388,987円、そのうち1,162,469円は使途が制約される財産です。したがって、使途が制約されていない正味財産は5,226,518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	台風31号被災者支援
事業指定寄付金	0	958,886	958,886	0	バヤタス幼稚園・トンド奨学金支援
事業指定寄付金	0	331,110	331,110	0	給食事業支援
事業指定寄付金	0	151,348	151,348	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	ペレーズ・ピナツボ給食教育支援
合井記念海外協力基金助成金	0	807,000	807,000	0	ペレーズジェンダーセンシティビティ啓発
まちづくり地球市民財団助成金	0	500,000	437,500	62,500	フェアトレード事業支援(期末残高は2018年4月分経費)
大阪コミュニティ財団助成金	0	750,000	750,000	0	ピナツボ・子どもに優しいコミュニティ建設支援
連合「愛のキャン」助成金	0	500,000	500,000	0	バヤタス幼稚園支援
関西地域NGO助成プログラム	0	600,000	0	600,000	団体基盤強化事業支援(期末残高は前受金として計上)
合計	499,969	6,094,344	5,431,844	1,162,469	

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、近親者及び支配人との取引
(活動計算書) 事業費 人件費 給与手当	4,052,491	2,622,400	0
(活動計算書) 管理費 人件費 給与手当	1,426,535	357,600	0
活動計算書計	5,479,026	2,980,000	0

財 産 目 録

特定非営利活動法人アクセス-共生社会をめざす地球市民の会
全事業所

[税込] (単位:円)
2018年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	214,937
事務局	(60,957)
ピナツボ支援チーム	(32,085)
スモークマウンテン地区支援チーム	(59,669)
フェアトレード事業部	(59,015)
外貨	(3,211)
普通 預金	6,927,849
三菱東京UFJ銀行京都中央支店	(2,944,192)
三菱東京UFJ銀行京都支店(FIT)	(480,977)
ゆうちょ銀行	(80,793)
関西アーバン銀行藤森支店	(2,247,787)
近畿労働金庫伏見支店	(386,814)
郵便振替	(787,286)
現金・預金 計	7,142,786

(売上債権)

売 掛 金	44,058
12月フェアトレード商品未収分	(22,050)
3月フェアトレード商品未収分	(13,608)
3月フェアトレード商品未収分	(8,400)
未 収 金	220,000
3月会費翌月入金分	(220,000)
売上債権 計	264,058

(棚卸資産)

棚卸 資産	1,257,763
FT商品	(1,202,892)
FT商品 (委託在庫)	(19,857)
FIT商品 (クリアファイル)	(22,568)
FIT商品 (タオル)	(12,446)
貯 蔵 品	54,648
書き損じハガキ	(16,228)
切手等	(38,420)
棚卸資産 計	1,312,411

(その他流動資産)

前 渡 金	221,852
ACCESSファイル FT事業部前渡金	(221,852)
その他流動資産 計	221,852

流動資産合計

8,941,107

【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

9,041,108

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	641,446
3月分通信運搬費	(1,657)
3月分会費引落支払手数料	(18,878)
3月分購入先支払い	(1,357)
3月分給与	(458,309)
社会保険料 3月支払	(111,228)
FTボランティア謝礼	(50,017)
前 受 金	1,896,072
奨学金次年度分	(1,296,072)
関西NGO助成プログラム 助成金次年度繰越	(600,000)
預 り 金	24,480
源泉所得税	(24,480)
仮 受 金	20,000
8月ツアー参加費 返金分	(20,000)
未払法人税等	70,000
流動負債 計	2,651,998

負債の部 合計

2,651,998

正味財産

6,389,110

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

平成 30 年 6 月 1 日

監事

渡邊 功



私は、平成 29 年度（平成 29 年度 4 月 1 日から平成 30 年度 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。