

2023年度活動計算書

2023年10月2日～2024年8月31日
特定非営利活動法人協力アカデミー

(単位：円)

科	目	金額	小計・合計
【A】経常収益			
1 受取会費	正会員受取会費	0	0
2 受取寄附金	受取寄附金	11,997,286	11,997,286
3 受取助成金等	受取助成金	0	0
4 事業収益	協力に関する研究開発及び教育、普及啓発事業事業収益 協力に関する研修等の受託事業事業収益	647,900 2,531,919	3,179,819
5 その他の収益	受取利息 雑収益	723 0	723
経常収益計			15,177,828
【B】経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費		0	0
(2) その他経費	研修採用費 業務委託費 交際費 旅費交通費 通信費 備品・消耗品費 租税公課 支払手数料 会議費 新聞図書費 減価償却費	24,100 2,353,740 16,456 173,120 774,600 34,274 88,600 96,732 16,958 146,042 211,666	3,936,288
事業費計			3,936,288
2 管理費			
(1) 人件費		0	0
(2) その他経費	研修採用費 業務委託費 交際費 旅費交通費 通信費 備品・消耗品費 租税公課 支払手数料 会議費 新聞図書費 減価償却費	0 486,000 0 0 90,713 0 2,700 1,938 0 0 0	581,351
管理費計			581,351
経常費用計			4,517,639
当期経常増減額 【A】 - 【B】 . . . ①			10,660,189
【C】経常外収益			
固定資産売却益 過年度損益修正益		0 0	0
経常外収益計			0
【D】経常外費用			
固定資産売却損 災害損失 過年度損益修正損		0 0 0	0
経常外費用計			0
当期経常外増減額 【C】 - 【D】 . . . ②			0
税引前当期正味財産増減額 ① + ② . . . ③			10,660,189
法人税、住民税及び事業税 . . . ④			58,300
前期繰越正味財産額 . . . ⑤			0
次期繰越正味財産額 ③ - ④ + ⑤			10,601,889

2023年度 貸借対照表

2024年8月31日現在

特定非営利活動法人協力アカデミー

(単位：円)

科	目	金額	小計・合計
【A】資産の部			
1 流動資産			
現金預金		9,193,899	9,199,946
前払金		6,047	
流動資産合計	・・・①		9,199,946
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			283,610
工具器具備品		283,610	
(2) 無形固定資産			1,227,104
ソフトウェア		1,227,104	
(3) 投資その他の資産			0
固定資産合計	・・・②		1,510,714
【A】資産合計	①+②		10,710,660
【B-1】負債の部			
1 流動負債			
未払金		43,284	108,771
預り金		7,187	
未払法人税等		58,300	
流動負債合計	・・・③		108,771
2 固定負債			0
固定負債合計	・・・④		0
負債合計	③+④		108,771
【B-2】正味財産の部			
前期繰越正味財産額		0	
当期正味財産増減額		10,601,889	
正味財産合計			10,601,889
【B】負債及び正味財産合計	【B-1】+【B-2】		10,710,660

2023年度 財産目録

2024年8月31日現在

特定非営利活動法人協力アカデミー

(単位：円)

科	目	金額	小計	合計
【A】資産の部				
1 流動資産				
現金預金				9,199,946
現金		21,031	9,193,899	
みずほ銀行 普通預金		9,172,868		
前払金			6,047	
前払金		6,047		
流動資産合計	・・・①			9,199,946
2 固定資産				
(1) 有形固定資産				283,610
工具器具備品			283,610	
ノートパソコン		283,610		
(2) 無形固定資産				1,227,104
ソフトウェア			1,227,104	
ウェブサイト		1,227,104		
(3) 投資その他の資産				0
固定資産合計	・・・②			1,510,714
【A】資産合計	①+②			10,710,660
【B-1】負債の部				
1 流動負債				
未払金				108,771
未払経費		43,284	43,284	
預り金				7,187
源泉所得税		7,187		
未払法人税等			58,300	
流動負債合計	・・・③			108,771
2 固定負債				0
固定負債合計	・・・④			0
【B-1】負債合計	③+④			108,771
【B-2】正味財産合計	【A】-【B-1】			10,601,889

2023年度 計算書類の注記
(2023年10月2日～2024年8月31日)

事業報告用

特定非営利活動法人協力アカデミー

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準行議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当無し

(2) 固定資産の減価償却の方法
工具器具備品の減価償却は定率法に、ソフトウェアの減価償却は定額法によっています。

(3) 引当金の計上基準
該当無し

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当無し

(5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	協力に関する 研究開発及び教育、 普及啓発事業	協力に関する 研修等の 受託事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費	0	0	0	0	0
2. 受取寄附金	11,997,286	0	11,997,286	0	11,997,286
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0
4. 事業収益	647,900	2,531,919	3,179,819	0	3,179,819
5. その他収益	0	0	0	723	723
経常収益計	12,645,186	2,531,919	15,177,105	723	15,177,828
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	0	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0	0
人件費計	0	0	0	0	0
(2) その他経費					
研修採用費	21,100	3,000	24,100	0	24,100
業務委託費	1,415,020	938,720	2,353,740	486,000	2,839,740
交際費	3,040	13,416	16,456	0	16,456
旅費交通費	0	173,120	173,120	0	173,120
通信費	756,692	17,908	774,600	90,713	865,313
備品・消耗品費	30,689	3,585	34,274	0	34,274
租税公課	44,300	44,300	88,600	2,700	91,300
支払手数料	62,847	33,885	96,732	1,938	98,670
会議費	4,226	12,732	16,958	0	16,958
新聞図書費	0	146,042	146,042	0	146,042
減価償却費	174,281	37,385	211,666	0	211,666
その他経費計	2,512,195	1,424,093	3,936,288	581,351	4,517,639
経常費用計	2,512,195	1,424,093	3,936,288	581,351	4,517,639
当期経常増減額	10,132,991	1,107,826	11,240,817	-580,628	10,660,189

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

内容	金額	算定方法
該当無し		

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

当法人の正味財産は10,601,889円ですが、そのうち5,873,169円は、下記のように使途が特定されています。
したがって使途が制約されていない正味財産は4,728,720円です。

(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
トヨタ財団2022 イニシアティブ助成 「協力のテクノロジー」 開発・普及プロジェクト (第2期)	9,896,559	0	4,023,390	5,873,169	翌期に使用予定 オンラインスクール及び研修プログラムの開発・普及費用
合計	9,896,559	0	4,023,390	5,873,169	

5. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産 工具器具備品	0	358,380	358,380	74,770	283,610
無形固定資産 ソフトウェア	0	1,364,000	1,364,000	136,896	1,227,104
投資その他の資産 該当無し					
合計	0	1,722,380	1,722,380	211,666	1,510,714

6. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入
該当無し		
合計		

7. 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。

科目	計算書類に計上された 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) 業務委託費	2,839,740	2,000,000	0
活動計算書計	2,839,740	2,000,000	0
(貸借対照表) 該当無し			
貸借対照表計			

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費(研修採用費、支払手数料、業務委託費、備品・消耗品費、租税公課、減価償却費)は、従事割合に基づき按分しています。