

2024 年度 活動計算書

2024年9月1日～2025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		0	0
3 受取助成金等 受取助成金		2,548,186	2,548,186
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		1,417,810 4,005,042	5,422,852
5 その他の収益 受取利息 雑収益		8,918 65,736	74,654
経常収益計			8,045,692
(B) 経常費用			
1 事業費 (1) 人件費 給料手当		1,550,000	1,550,000
(2) その他経費 研修採用費 業務委託費 謝金 交際費 旅費交通費 通信費 備品・消耗品費 支払手数料 会議費 新聞図書費 減価償却費 雑費		19,600 5,325,550 192,000 12,217 521,484 893,349 889,228 91,557 52,768 47,272 414,605 1,000	8,460,630
事業費計			10,010,630
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		0 568,960 0 0 174,162 2,772 2,700 3,652 0 0 0	752,246
管理費計			752,246
経常費用計			10,762,876
当期経常増減額【A】-【B】…①			-2,717,184
(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			-2,717,184
法人税、住民税及び事業税…④		70,000	
前期繰越正味財産額…⑤		10,601,889	
次期繰越正味財産額③-④+⑤			7,814,705

2024年度 貸借対照表

2025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		22,039,467	
預け金		123,250	
貯蔵品		37,033	
流動資産合計 …①			22,199,750
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品		141,805	
(2)無形固定資産			
ソフトウェア		954,304	
(3)投資その他の資産			
長期前払費用		52,405	
固定資産合計 …②			1,148,514
【A】資産合計 ①+②			23,348,264
【B-1】負債の部			
1 流動負債			
未払金		107,433	
前受金		15,320,814	
預り金		35,312	
未払法人税等		70,000	
流動負債合計 …③			15,533,559
2 固定負債			
			0
固定負債合計 …④			0
負債合計 ③+④			15,533,559
【B-2】正味財産の部			
前期繰越正味財産額		10,601,889	
当期正味財産増減額		-2,787,184	
正味財産合計			7,814,705
【B】負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】			23,348,264

2024年度 財産目録

2025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				
現金	74,077			
みずほ銀行 普通預金	4,316,390			
PayPay銀行 普通預金	17,649,000			
預け金				
マネーフォワードPay	123,250			
貯蔵品				
Amazonギフトカード	37,033			
流動資産合計 …①				22,199,750
2 固定資産				
(1)有形固定資産				
工具器具備品				
ノートパソコン	141,805			141,805
(2)無形固定資産				
ソフトウェア				
ウェブサイト	954,304			954,304
(3)投資その他の資産				
長期前払費用				
レンタルサーバ費用	52,405			52,405
固定資産合計 …②				1,148,514
[A]資産合計 ①+②				23,348,264
(B-1)負債の部				
1 流動負債				
未払金				
未払経費	107,433			15,533,559
前受金				
WAM助成金	15,320,814			
預り金				
源泉所得税	35,312			
未払法人税等				
未払法人税等	70,000			
流動負債合計 …③				15,533,559
2 固定負債				
				0
固定負債合計 …④				0
[B-1]負債合計 ③+④				15,533,559
[B-2]正味財産合計 [A]-[B-1]				7,814,705

2024年度 計算書類の注記
(2024年9月1日～2025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	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	2,548,186	0	2,548,186	0	2,548,186
4. 事業収益	1,417,810	4,005,042	5,422,852	0	5,422,852
5. その他収益	0	0	0	74,654	74,654
経常収益計	3,965,996	4,005,042	7,971,038	74,654	8,045,692
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	1,550,000	0	1,550,000	0	1,550,000
役員報酬	0	0	0	0	0
人件費計	1,550,000	0	1,550,000	0	1,550,000
(2) その他経費					
研修採用費	19,600	0	19,600	0	19,600
業務委託費	4,189,890	1,135,660	5,325,550	568,960	5,894,510
謝金	192,000	0	192,000	0	192,000
交際費	12,217	0	12,217	0	12,217
旅費交通費	388,502	132,982	521,484	0	521,484
通信費	891,721	1,628	893,349	174,162	1,067,511
備品・消耗品費	700,258	188,970	889,228	2,772	892,000
租税公課	0	0	0	2,700	2,700
支払手数料	87,960	3,597	91,557	3,652	95,209
会議費	47,886	4,882	52,768	0	52,768
新聞図書費	47,272	0	47,272	0	47,272
減価償却費	343,703	70,902	414,605	0	414,605
雑費	0	1,000	1,000	0	1,000
その他経費計	6,921,009	1,539,621	8,460,630	752,246	9,212,876
経常費用計	8,471,009	1,539,621	10,010,630	752,246	10,762,876
当期経常増減額	-4,505,013	2,465,421	-2,039,592	-677,592	-2,717,184

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7,814,705円ですが、そのうち537,249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7,277,456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)	5,873,169	0	5,335,920	537,249	翌期に使用予定 オンラインスクールと研修プログラムの開発・普及費用
令和7年度福祉医療 機構(WAM)助成 中間支援組織による 福祉NPOの多主体連 携支援スキルの開発 普及	0	2,548,186	2,548,186	0	助成金総額 17,869,000円 前受金管理 当期に使用した 分だけを当期の 助成金収益に振 替 福祉NPO向け ツールと研修プロ グラムの開発・普 及費用
合計	5,873,169	2,548,186	7,884,106	537,249	

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	358,380	0	358,380	216,575	141,805
無形固定資産 ソフトウェア	1,364,000	0	1,364,000	409,696	954,304
投資その他の資産 長期前払費用	0	52,405	52,405	0	52,405
合計	1,722,380	52,405	1,774,785	626,271	1,148,514

6. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入
該当なし		
合計		

7. 役員及びその近親者との取引の内容

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	5,894,510	1,800,000	0
活動計算書計	5,894,510	1,800,000	0
(貸借対照表) 該当なし			
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

事業費と管理費に共通する経費、および事業費の中でも各事業に共通する経費は、従事割合に基づき按分しています。(支払手数料、業務委託費、備品・消耗品費、減価償却費)