

# 決算報告書

第 7期

自 令和5年 4月 1日

至 令和6年 3月31日

認定NPO法人 a c c o m m o n

岩手県盛岡市大通  
三丁目 7 番 2 1 号

# 貸借対照表

認定NPO法人 a c c o m m o n  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和6年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金		75,862	
当座 預金		325,215	
普通 預金		2,696,325	
現金・預金 計		<u>3,097,402</u>	
流動資産合計			<u>3,097,402</u>
資産合計			<u><u>3,097,402</u></u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
流動負債合計			<u>0</u>
負債合計			0
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		3,258,803	
当期正味財産増減額		<u>△ 161,401</u>	
正味財産合計			<u>3,097,402</u>
負債及び正味財産合計			<u><u>3,097,402</u></u>

## 【貸借対照表の注記】

未収金は、会費等のクレジット払いです。

# 財 産 目 録

認定NPO法人 a c c o m m o n  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和6年 3月31日 現在

## 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	75,862
当座 預金	325,215
ゆうちょ銀行	(325,215)
普通 預金	2,696,325
楽天銀行	(1,108,651)
ゆうちょ銀行	(1,587,674)
現金・預金 計	<u>3,097,402</u>

流動資産合計

3,097,402

資産合計

3,097,402

## 《負債の部》

## 【流動負債】

流動負債合計

0

負債合計

0

正味財産

3,097,402

## 【財産目録の注記】

未収金は、会費等のクレジット払いです。

## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

認定NPO法人 a c c o m m o n  
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	185,400	
準会員会費	7,200	
賛助会員受取会費	108,000	
正会員受取入会金	6,000	
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金	206,279	
募金	(25,579)	
3,000円以上	(169,000)	
マイクラJAVA版用サーバー応援	(9,700)	
その他補助	(2,000)	
物品寄付	720	
<b>【受取助成金等】</b>		
受取助成金	124,500	
黄色いレシート	(24,500)	
ツルハ医療・介護サービス協会	(100,000)	
<b>【事業収益】</b>		
自主事業収益	114,300	
TSUDOI参加費 (1回)	(19,200)	
ペアトレ参加費	(8,000)	
キャリア教育参加費(自主事業高校めぐり)	(3,000)	
あそびのHIROBA参加費	(45,100)	
会員参加費(オープンダイアログ)	(7,000)	
相談利用料	(13,000)	
居場所利用料	(19,000)	
収益事業	92,120	
まなびのHIROBA作品	(800)	
サポートブック	(1,000)	
学校連携ガイド	(5,900)	
その他	(66,000)	
作品	(16,620)	
支援グッズ (収益事業)	(1,800)	
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息	22	
経常収益 計	22	844,541
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
諸 謝 金	17,818	
あそびのHIROBA講師謝金	(17,818)	
印刷製本費(事業)	2,079	
会 議 費(事業)	1,995	
旅費交通費(事業)	101,270	
通信運搬費(事業)	124,836	
消耗品 費(事業)	258,394	
水道光熱費(事業)	70,004	
地代 家賃(事業)	237,600	
賃 借 料(事業)	9,450	
アイーナロッカー	(5,280)	
ペアトレ会場費	(4,170)	
保 険 料(事業)	6,580	
研 修 費	2,000	
支払手数料(事業)	31,360	
その他経費計	863,386	

## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

認定NPO法人 a c c o m m o n  
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

	事業費 計	863,386
【管理費】		
(人件費)		
役員 報酬	5,340	
福利厚生費	5,000	
人件費計	10,340	
(その他経費)		
旅費交通費	6,300	
通信運搬費	11,325	
消耗品 費	2,845	
水道光熱費	7,768	
地代 家賃	26,400	
寄付金	3,000	
租税 公課	73,200	
支払手数料	1,378	
その他経費計	132,216	
管理費 計		142,556
經常費用 計		1,005,942
当期經常増減額		△ 161,401
【經常外収益】		
經常外収益 計		0
【經常外費用】		
經常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 161,401
当期正味財産増減額		△ 161,401
前期繰越正味財産額		3,258,803
次期繰越正味財産額		3,097,402

## 活動計算書

[税込](単位:円)

認定NPO法人accommon

自令和4年4月1日 至令和5年3月31日

	科目	非収益事業	収益事業	合計
I	経常収益			
	1. 受取会費			
	入会金	6,000	0	6,000
	正会員会費	185,400	0	185,400
	準会員会費	7,200	0	7,200
	賛助会員会費	108,000	0	108,000
	2 受取寄附金			
	募金	25,579	0	25,579
	3,000円以上	169,000	0	169,000
	マイクラJAVA版用サーバー応援	9,700	0	9,700
	その他補助	2,000	0	2,000
	物品寄付	720	0	720
	ボランティア受入評価益	1,048,000	0	1,048,000
	3 受取助成金等			
	イオン黄色いレシート	24,500	0	24,500
	ツルハ医療・介護サービス協会	100,000	0	100,000
	4 事業収益			
	TSUDOI参加費(1回)	19,200	0	19,200
	ペアトレ参加費	8,000	0	8,000
	キャリア教育参加費(自主事業高校めぐり)	3,000	0	3,000
	あそびのHIROBA参加費	45,100	0	45,100
	会員参加費(オープンダイアログ)	7,000	0	7,000
	相談利用料	13,000	0	13,000
	居場所利用料	19,000	0	19,000
	収益事業		92,120	92,120
	雑収入	0	0	0
	5 その他収益			
	預金受取利息	22		22
	経常収益計	1,800,421	92,120	1,892,541
II	経常費用			
	1. 事業費			
	(1) 人件費			
	団体構成員謝金	0	0	0
	ボランティア謝金	0	0	0
	ボランティア評価費用	1,048,000	0	1,048,000
	人件費計	1,048,000	0	1,048,000
	(2) その他経費			
	業務委託費		0	0
	諸謝金	17,818	0	17,818
	印刷製本費	2,079	0	2,079
	会議費	1,995	0	1,995
	旅費交通費	101,270	0	101,270
	通信運搬費(各事業+按分90%)	124,506	0	124,506
	通信運搬費(収益事業)		330	330
	消耗品費	258,394	0	258,394
	水道光熱費(按分90%)	70,004	0	70,004
	地代家賃(按分90%)	237,600	0	237,600
	賃借料(施設等使用料)	9,450	0	9,450
	保険料(各事業)	6,580	0	6,580
	研修費	2,000	0	2,000
	支払手数料(各事業+按分90%)	24,799	0	24,799
	支払手数料(収益事業)		6,561	6,561
	その他経費計	856,495	6,891	863,386
	事業費計	1,904,495	6,891	1,911,386
	2 管理費			
	(1) 人件費			
	役員報酬(会計監査)	5,340	0	5,340
	福利厚生費	5,000	0	5,000
	人件費計	10,340	0	10,340

	(2)	その他経費			
		旅費交通費	6,300	0	6,300
		通信運搬費(按分10%)	11,325	0	11,325
		消耗品費	2,845	0	2,845
		水道光熱費(按分10%)	7,768	0	7,768
		地代家賃(按分10%)	26,400	0	26,400
		支払手数料(按分10%)	1,378	0	1,378
		支払寄付金(他NPO賛助会費)	3,000	0	3,000
		租税公課	1,200	0	1,200
		その他経費計	60,216	0	60,216
		管理費計	70,556	0	70,556
		経常費用計	1,975,051	6,891	1,981,942
		当期経常増減額	△ 174,630	85,229	△ 89,401
Ⅲ		経常外収益			
		1. 事業費固定資産売却益			
		経常外収益計	0	0	0
Ⅳ		経常外費用			
		1. 事業費過年度損益修正損	0	0	0
		経常外費用計			0
		税引前当期正味財産増減額	△ 174,630	85,229	△ 89,401
		非収益事業への繰入	85,229		
		法人税、住民税及び事業税	72,000	0	72,000
		当期正味財産増減額	△ 161,401	0	△ 161,401
		前期繰越正味財産額	3,258,803	0	3,258,803
		次期繰越正味財産額	3,097,402	0	3,097,402

注 2022年度収益事業から非収益事業への繰入額 58,522 円

## 計算書類の注記

認定NPO法人 a c c o m m o n

令和6年 3月31日 現在

### 【重要な会計方針】

(1) 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。

### (2) ボランティアによる役務の提供の会計処理

ボランティアによる役務の提供は、活動計算書に計上しています。また、計上額の算定方法は、【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】に記載しています。

### 【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位: 円)

内訳	金額	算定方法
ボランティアスタッフ 4名延べ1048時間	1,048,000	岩手労働局で公表されている賃金統計をもとに一般的な時給単価により算定しています。

### 【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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
3Dプリンター	23,696	0	375	23,321	契約期間 2024年1月～2024年8月
マイクラJAVA版用 サーバー応援	0	9,700	13,180	△ 3,480	
合計	23,696	9,700	13,555	19,841	

### 【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。

[税込] (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、近親者及び支配関係人等との取引
(活動計算書)			
【管理費】(人件費) 役員報酬	5,340	5,340	
活動計算書計	5,340	5,340	

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	非収益事業			収益事業		事業費合計
	共通	キャリア教育	会員限定	収益	その他	
(人件費)						
人件費計	0	0	0	0	0	0
(その他経費)						
諸謝金	17,818					17,818
あそびのHIROBA講師謝金	(17,818)					(17,818)
印刷製本費(事業)	2,079					2,079
会議費(事業)	1,995					1,995
旅費交通費(事業)	101,270					101,270
通信運搬費(事業)	124,506			330		124,836
消耗品費(事業)	258,394					258,394
水道光熱費(事業)	70,004					70,004
地代家賃(事業)	237,600					237,600
賃借料(事業)	9,450					9,450
アイーナロッカー	(5,280)					(5,280)
ペイトレ会場費	(4,170)					(4,170)
保険料(事業)	6,580					6,580
研修費	2,000					2,000
支払手数料(事業)	24,799			6,561		31,360
その他経費計	856,495	0	0	6,891	0	863,386
合計	856,495	0	0	6,891	0	863,386