

# 特定非営利活動法人 ACE

## 2019-2020 年度決算

[期間：2019年9月1日～2020年8月31日]



# 2019-2020年度 活動計算書

2019 年 9 月 1 日から 2020 年 8 月 31 日まで

特定非営利活動法人ACE

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	1,080,000	
賛助会員受取会費	3,470,000	4,550,000
2 受取寄付金		
ACE募金	27,149,853	
チョコ募金	19,401,500	
コットン募金	4,641,001	
チャイルドフレンドリー募金	18,010,598	
世界の子ども権利基金	10,000	
ボランティア受入評価益	2,890,000	72,102,952
3 受取助成金等		
受取助成金		8,795,519
4 事業収益		
自主事業収益		
子ども・若者支援事業	5,280,000	
アドボカシー事業	775,854	
啓発・市民参加事業	5,290,997	
ソーシャルビジネス推進事業	3,248,839	14,595,690
5 その他収益		
受取利息	1,339	
受取配当金	239	
為替差益	59,704	
雑収益	3,528,000	3,589,282
経常収益計		103,633,443
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	39,013,687	
法定福利費	6,300,718	
通勤費	1,025,372	
福利厚生費	86,447	
ボランティア評価費用	2,890,000	
人件費計	49,316,224	
(2) その他経費		
業務委託費 (プロジェクト実施費)	28,012,959	
売上原価	2,012,386	
諸謝金	400,265	
印刷製本費 ※1	390,659	
旅費交通費	4,549,176	
賃借料 ※1	1,204,136	
外注費	2,899,895	
保険料	86,123	
会議費	867,497	
研修費	13,200	
諸会費	430,000	
広報広告費	90,133	
通信費 ※1	513,529	
荷造運賃	364,552	
図書研究費	8,769	
消耗品費 ※1	291,911	
什器備品費	0	
水道光熱費 ※1	308,969	
地代家賃 ※1	1,864,106	
租税公課	669,500	
支払手数料	5,709,345	
減価償却費	298,039	
為替差損	0	
寄付金	120,634	
雑費	110	
その他経費計	51,105,893	
事業費計		100,422,117

次のページに続きます

2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0		
給料手当	8,277,179		
法定福利費	1,339,168		
通勤費	222,198		
福利厚生費	8,849		
人件費計	9,847,394		
(2)その他経費			
諸謝金	1,357,400		
印刷製本費 ※1	371,663		
旅費交通費	61,766		
賃借料 ※1	323,499		
外注費	1,439,324		
保険料	0		
会議費	12,375		
研修費	797,865		
諸会費	325,700		
通信費 ※1	158,105		
荷造運賃	262,872		
図書研究費	0		
修繕費	0		
消耗品費 ※1	77,728		
水道光熱費 ※1	124,340		
地代家賃 ※1	750,191		
租税公課	9,900		
減価償却費	0		
支払手数料	1,225,333		
支払利息	68,681		
雑費	242,000		
その他経費計	7,608,742		
管理費計		17,456,136	
経常費用計			117,878,253
当期経常増減額			△ 14,244,810
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
固定資産除却損		52,292	
経常外費用計			52,292
税引前当期正味財産増減額			△ 14,297,102
法人税、住民税及び事業税			103,700
当期正味財産増減額			△ 14,400,802
前期繰越正味財産額			26,804,401
次期繰越正味財産額			12,403,599

※1 印刷製本費、賃借料、通信費、消耗品費、水道光熱費、地代家賃は、人件費と同じ割合で事業費と管理費に按分しています。

# 2019-2020年度 貸借対照表

2020 年 8 月 31 日現在

特定非営利活動法人ACE

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	61,308,132	
売掛金	469,545	
未収金	808,500	
棚卸資産	1,388,007	
前払費用	16,500	
立替金	31,797	
仮払金	0	
流動資産合計		64,022,481
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備	0	
車両運搬具	594,295	
有形固定資産計	594,295	
(2)投資その他の資産		
敷金	0	
出資金	10,000	
投資その他の資産計	10,000	
固定資産合計		604,295
資産合計		64,626,776
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	2,084,877	
前受助成金	11,280,000	
前受金(その他)	0	
特別預り金(不明入金)	316,500	
未払法人税等	103,700	
未払消費税	327,100	
流動負債合計		14,112,177
2 固定負債		
長期借入金	37,511,000	
預託金	600,000	
固定負債合計		38,111,000
負債合計		52,223,177
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	26,804,401	
当期正味財産増減額	△ 14,400,802	12,403,599
正味財産合計		12,403,599
負債及び正味財産合計		64,626,776

# 2019-2020年度 財産目録

2020年8月31日現在

特定非営利活動法人ACE

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金	22,705	
外貨	135,845	
郵便振替口座 下谷神社前郵便局	2,307,833	
西武信用金庫 神田支店	54,608,764	
三菱東京UFJ銀行 上野支店	2,361,235	
三菱東京UFJ銀行 上野支店	3,988	
三菱東京UFJ銀行 上野支店	110,405	
三菱東京UFJ銀行 上野中央支店支店	316,500	
三井住友銀行 上野支店	1,106,899	
三井住友銀行 上野支店	217,568	
三井住友銀行 上野支店	116,390	
現金預金計	61,308,132	
売上債権		
売掛金	469,545	
未収金	808,500	
売上債権計	1,278,045	
棚卸資産		
棚卸資産	1,388,007	
棚卸資産計	1,388,007	
その他流動資産		
前払費用	16,500	
立替金	31,797	
仮払金	0	
その他流動資産計	48,297	
流動資産合計		64,022,481
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備	0	
車両運搬具	594,295	
有形固定資産計	594,295	
(2)投資その他の資産計		
敷金	0	
出資金	10,000	
投資その他の資産計	10,000	
固定資産合計		604,295
資産合計		64,626,776
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	2,084,877	
前受金	11,280,000	
特別預り金	316,500	
未払法人税等	103,700	
未払消費税	327,100	
流動負債合計		14,112,177
2 固定負債		
長期借入金	37,511,000	
預託金	600,000	
固定負債合計		38,111,000
負債合計		52,223,177
正味財産		12,403,599

2019-2020年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人ACE

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法人会計基準協議会）によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法：最終仕入原価法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法：有形固定資産：定率法
- (3) 引当金の計上基準：引当金の計上はありません
- (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  
：施設の提供等の物的サービスに関する会計上の計上はありません
- (5) 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、  
「3. 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。
- (6) 消費税等の会計処理：消費税等の会計処理は、税込経理によっています

2. 事業別損益の状況 別紙参照

3. 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

(単位：円)

内容	金額	算定方法
(活動予算書)		
ソーシャルビジネス推進事業 2名	2,690,000	本人の申告による(①2019年9月～2020年3月週4日勤務、②イベントレポート等記事作成36時間)
啓発・市民参加事業 7名	200,000	本人の申告による(マンスリーサポーター募集ページ作成)
合計	2,890,000	

4. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳(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12,403,599円ですが、そのうち7,477,880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4,925,720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
寄付金					
ACE募金 (一般社団法人あおい福祉AI研究所)	1,490,645	0	1,490,645	0	「広げよう！子どもの権利条約キャンペーン」事務局運営費に充当
チョコ募金	0	19,401,500	17,185,316	2,216,184	スマイル・ガーナプロジェクトに充当(うち2割は管理費に充当)
コットン募金	0	4,641,001	4,641,001	0	ピース・インドプロジェクトに充当(うち2割は管理費に充当)
チャイルドフレンドリー募金 東京マラソン2020チャリティ	6,464,869	17,863,225	19,066,399	5,261,696	ガーナ、インド、日本の子ども・若者支援事業に充当
その他	0	147,373	147,373	0	インドと日本の子ども・若者支援事業に充当(うち2割は管理費に充当)
東日本大震災復興応援募金	90,634	0	90,634	0	宮城県亘理郡山元町で子育て支援活動を行うNPO法人子育てひろば「夢ふうせん」に寄付しています。
世界の子どもの権利基金	1,573,103	10,000	1,583,103	0	書籍「チェンジの扉」普及事業に充当
助成金					
日本労働組合総連合会 連合・愛のカンパ	0	1,200,000	1,200,000	0	ピース・インドプロジェクトに充当
大阪コミュニティ財団 2020年度助成事業	0	500,000	500,000	0	ピース・インドプロジェクトに充当
公益財団法人かめのり財団 活動奨励金	0	300,000	300,000	0	ピース・インドプロジェクトに充当
環境再生保全機構 地球環境基金	0	3,215,000	3,215,000	0	ソーシャルビジネス推進事業とピース・インドプロジェクトに充当
全日本社会貢献団体機構 2019年度助成事業	0	431,855	431,855	0	書籍「チェンジの扉」の普及事業に充当 助成総額2,400,000円のうち当期助成額は、前期前受助成金としていた1,815,922円ですが、当期増加額との差額1,384,067円は、返還予定のため未払金として貸借対照表に計上しています。
国立青少年教育振興機構 子どもゆめ基金	0	294,548	294,548	0	啓発・市民参加事業に充当
セールスフォース・ドットコム	0	153,000	153,000	0	啓発・市民参加事業の教材製作費に充当
Panasonic NPO/NGO サポートファンド for SDGs【海外助成】2018年度	0	556,576	556,576	0	戦略策定研修とチームビルディング研修費の充当。 助成総額2,000,000円のうち当期助成額は、前期前受助成金としていた556,576円になります。
Panasonic NPO/NGO サポートファンド for SDGs【海外助成】2019年度	0	420,000	420,000	0	戦略策定研修と職員の能力強化研修費に充当。 助成総額1,700,000円のうち当期増加額との差額1,280,000円は、前受金助成金として貸借対照表に計上しています。翌年度も継続して研修費に充当予定です。
厚生労働省 雇用調整助成金(新型コロナ特例)	0	1,724,540	1,724,540	0	休業手当に充当
合計	9,619,251	50,858,618	52,999,990	7,477,880	

5. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	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						
建物附属設備	341,250	0	341,250	0	0	0
車両運搬具	3,007,113	0	0	3,007,113	2,412,818	594,295
投資その他の資産						
敷金	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0
出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
合計	4,558,363	0	1,541,250	3,017,113	2,412,818	604,295

6. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期減少	期末残高
会員からの預託金	600,000	0	0	600,000
長期借入金	10,163,000	30,000,000	2,652,000	37,511,000
合計	10,763,000	30,000,000	2,652,000	38,111,000

7. 役員及びその近親者との取引の内容

(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等との取引
(活動予算書)			
受取寄付金 ACE募金	27,149,853	0	1,490,645
事業費人件費 給与手当	39,013,687	4,834,109	0
管理費人件費 給与手当	8,277,179	4,834,121	0

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：賃賃料、通信費、消耗品費、水道光熱費、地代家賃を、人件費と同じ割合で按分

## 2. 事業別損益の状況

	子ども・ 若者支援事業	アドボカシー事業	啓発・ 市民参加事業	ソーシャルビジネ ス推進事業	事業部門合計	管理	合計
正会員受取会費	0	0	0	0	0	1,080,000	1,080,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	3,470,000	3,470,000
<b>受取会費 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,550,000</b>	<b>4,550,000</b>
ACE募金	4,981,946	6,115,276	8,053,050	6,697,023	25,847,295	1,302,558	27,149,853
チョコ募金	15,521,200	0	0	0	15,521,200	3,880,300	19,401,500
コットン募金	3,712,801	0	0	0	3,712,801	928,200	4,641,001
チャイルドフレンドリー募金	13,102,273	0	4,878,850	0	17,981,123	29,475	18,010,598
世界の子どもの権利基金	0	0	10,000	0	10,000	0	10,000
ボランティア受入評価益	0	0	200,000	2,690,000	2,890,000	0	2,890,000
<b>受取寄付金 計</b>	<b>37,318,220</b>	<b>6,115,276</b>	<b>13,141,900</b>	<b>9,387,023</b>	<b>65,962,419</b>	<b>6,140,533</b>	<b>72,102,952</b>
受取助成金	2,000,000	0	879,403	3,215,000	6,094,403	2,701,116	8,795,519
<b>受取助成金等 計</b>	<b>2,000,000</b>	<b>0</b>	<b>879,403</b>	<b>3,215,000</b>	<b>6,094,403</b>	<b>2,701,116</b>	<b>8,795,519</b>
参加費収益	550,000	0	371,500	464,140	1,385,640	0	1,385,640
講師謝金収益	0	11,300	1,209,605	929,427	2,150,332	0	2,150,332
委託業務収益	4,730,000	660,000	120,000	1,800,000	7,310,000	0	7,310,000
貸出収益	0	0	111,486	0	111,486	0	111,486
映画関連収益	0	0	178,000	0	178,000	0	178,000
教材販売	0	0	2,368,571	0	2,368,571	0	2,368,571
書籍販売収益	0	0	332,769	0	332,769	0	332,769
物品販売収益	0	0	275,079	0	275,079	0	275,079
交通費収益	0	104,554	77,236	55,272	237,062	0	237,062
送料収益	0	0	118,640	0	118,640	0	118,640
印税収益	0	0	128,111	0	128,111	0	128,111
<b>事業収益 計</b>	<b>5,280,000</b>	<b>775,854</b>	<b>5,290,997</b>	<b>3,248,839</b>	<b>14,595,690</b>	<b>0</b>	<b>14,595,690</b>
受取利息	0	0	0	0	0	1,339	1,339
受取配当金	0	0	0	0	0	239	239
為替差益	59,704	0	0	0	59,704	0	59,704
雑収益	0	0	0	0	0	3,528,000	3,528,000
<b>その他収益 計</b>	<b>59,704</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59,704</b>	<b>3,529,578</b>	<b>3,589,282</b>
<b>経常収益 計</b>	<b>44,657,924</b>	<b>6,891,130</b>	<b>19,312,300</b>	<b>15,850,862</b>	<b>86,712,216</b>	<b>16,921,227</b>	<b>103,633,443</b>
給料手当	11,197,445	7,487,406	9,825,007	10,503,829	39,013,687	8,277,179	47,290,866
法定福利費	1,807,406	1,242,452	1,613,158	1,637,702	6,300,718	1,339,168	7,639,886
通勤費	268,180	91,616	369,039	296,537	1,025,372	222,198	1,247,570
福利厚生費	0	17,908	0	68,539	86,447	8,849	95,296
ボランティア評価費用	0	0	200,000	2,690,000	2,890,000	0	2,890,000
<b>人件費 計</b>	<b>13,273,031</b>	<b>8,839,382</b>	<b>12,007,204</b>	<b>15,196,607</b>	<b>49,316,224</b>	<b>9,847,394</b>	<b>59,163,618</b>
業務委託費（プロジェクト実施費）	28,012,959	0	0	0	28,012,959	0	28,012,959
売上原価	0	0	2,012,386	0	2,012,386	0	2,012,386
諸謝金	153,414	63,411	70,000	113,440	400,265	1,357,400	1,757,665
印刷製本費 ※1	174,711	86,427	94,801	34,720	390,659	371,663	762,322
旅費交通費	2,347,235	166,437	658,761	1,376,743	4,549,176	61,766	4,610,942
賃借料 ※1	237,794	152,191	596,411	217,740	1,204,136	323,499	1,527,635
外注費	722,096	0	1,529,622	648,177	2,899,895	1,439,324	4,339,219
保険料	60,330	5,600	3,703	16,490	86,123	0	86,123
会議費	428,791	21,765	168,850	248,091	867,497	12,375	879,872
研修費	1,000	500	0	11,700	13,200	797,865	811,065
諸会費	0	30,000	40,000	360,000	430,000	325,700	755,700
広報広告費	5,019	0	85,114	0	90,133	0	90,133
通信費 ※1	195,145	74,380	121,172	122,832	513,529	158,105	671,634
荷造運賃	49,012	0	315,540	0	364,552	262,872	627,424
図書研究費	0	0	0	8,769	8,769	0	8,769
消耗品費 ※1	96,989	36,568	85,858	72,496	291,911	77,728	369,639
水道光熱費 ※1	88,286	58,497	78,495	83,691	308,969	124,340	433,309
地代家賃 ※1	532,657	352,930	473,584	504,935	1,864,106	750,191	2,614,297
租税公課 ※2	242,192	35,588	242,696	149,024	669,500	9,900	679,400
支払手数料	291,109	211,114	4,969,485	237,637	5,709,345	1,225,333	6,934,678
減価償却費	298,039	0	0	0	298,039	0	298,039
寄付金	90,634	0	30,000	0	120,634	0	120,634
支払利息	0	0	0	0	0	68,681	68,681
雑費	0	0	110	0	110	242,000	242,110
<b>その他経費計</b>	<b>34,027,412</b>	<b>1,295,408</b>	<b>11,576,588</b>	<b>4,206,485</b>	<b>51,105,893</b>	<b>7,608,742</b>	<b>58,714,635</b>
<b>経常費用 計</b>	<b>47,300,443</b>	<b>10,134,790</b>	<b>23,583,792</b>	<b>19,403,092</b>	<b>100,422,117</b>	<b>17,456,136</b>	<b>117,878,253</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>▲ 2,642,519</b>	<b>▲ 3,243,660</b>	<b>▲ 4,271,492</b>	<b>▲ 3,552,230</b>	<b>▲ 13,709,901</b>	<b>▲ 534,909</b>	<b>▲ 14,244,810</b>

【経常外収益】								
経常外収益 計	0	0	0	0	0	0	0	0
【経常外費用】								0
固定資産除却損	0	0	0	0	0	52,292	52,292	
経常外費用 計	0	0	0	0	0	52,292	52,292	
《正味財産増減の部》						0		
税引前当期正味財産増減額	▲ 2,642,519	▲ 3,243,660	▲ 4,271,492	▲ 3,552,230	▲ 13,709,901	▲ 587,201	▲ 14,297,102	
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	103,700	103,700	
当期正味財産増減額	▲ 2,642,519	▲ 3,243,660	▲ 4,271,492	▲ 3,552,230	▲ 13,709,901	▲ 690,901	▲ 14,400,802	
前期繰越正味財産額								26,804,401
次期繰越正味財産額								12,403,599


## 監査報告書

2020年 10月 12日

特定非営利活動法人 ACE

代表 岩附 由香 殿

特定非営利活動法人 ACE

監事 矢崎 尊 生 

監事 久 田 泰 光 

特定非営利活動法人 ACE 定款第 15 条第 4 項の規定に基づき、2019-2020 年度における理事の業務執行の状況及び財産状況について監査した結果、適正かつ正確であることを認めます。

以上

以上