

特定非営利活動法人 ACE

2022-2023 年度決算

[期間：2022 年 9 月 1 日～2023 年 8 月 31 日]



令和4年度（2022年度）活動計算書（その他事業がない場合）

特定非営利活動法人ACE

（単位：円）

科	目	金 額	小計・合計
【A】 経 常 収 益			
1	受取会費		5,942,000
	正会員受取会費	1,266,000	
	賛助会員受取会費	4,676,000	
2	受取寄附金		107,429,352
	ACE募金	40,665,749	
	チョコ募金	20,792,484	
	コットン募金	2,597,779	
	チャイルドフレンドリー募金	41,328,300	
	世界の子どもの権利基金	27,500	
	ボランティア受入評価益	2,017,540	
3	受取助成金等		8,338,197
	受取助成金	8,338,197	
4	事業収益		22,146,748
	自主事業収益		
	子ども・若者支援事業収益	842,836	
	アドボカシー事業収益	452,500	
	啓発・市民参加事業収益	3,351,122	
	ソーシャルビジネス推進事業収益	16,575,580	
	組織	924,710	
5	その他の収益		1,009,626
	受取利息	445	
	受取配当金	239	
	為替差益	847,836	
	雑収益	161,106	
経 常 収 益 計			144,865,923
【B】 経 常 費 用			
1	事業費		
(1)	人件費		44,210,193
	役員報酬	0	
	給料手当	38,001,092	
	法定福利費	5,433,904	
	通勤費	0	
	福利厚生費	43,857	
	ボランティア評価費用	731,340	
(2)	その他経費		66,189,610
	業務委託費（プロジェクト実施費）	39,767,984	
	売上原価	523,293	
	諸謝金	58,095	
	印刷製本費	119,535	
	旅費交通費	4,982,208	
	賃借料	1,134,254	
	外注費	6,545,933	
	保険料	47,134	
	会議費	37,286	
	研修費	543,271	
	諸会費	315,677	
	広報広告費	0	
	通信費	416,266	
	荷造運賃	197,702	
	図書研究費	30,420	
	消耗品費	111,107	
	什器備品費	0	
	水道光熱費	0	
	地代家賃	0	
	租税公課	1,475,900	
	支払手数料	9,408,504	
	減価償却費	453,014	
	為替差損	0	
	寄付金	0	
	雑費	22,027	
事業費計		0	110,399,803

次のページに続きます。

2	管理費		
	(1) 人件費		22,910,834
	役員報酬	0	
	給料手当	18,784,537	
	法定福利費	2,731,858	
	通勤費	0	
	福利厚生費	108,239	
	ボランティア評価費用	1,286,200	
	(2) その他経費		14,855,502
	諸謝金	774,018	
	印刷製本費	382,341	
	旅費交通費	669,494	
	賃借料	489,844	
	外注費	5,877,338	
	保険料	500	
	会議費	497,294	
	研修費	1,690,512	
	諸会費	210,000	
	広報広告費	225,000	
	通信費	162,486	
	荷造運賃	233,749	
	図書研究費	0	
	修繕費	0	
	消耗品費	418,715	
	什器備品費	96,785	
	水道光熱費	0	
	地代家賃	0	
	租税公課	87,600	
	減価償却費	0	
	支払手数料	2,844,340	
	支払利息	180,386	
	雑費	15,100	
	管理費計		37,766,336
	経常費用計		148,166,139
	当期経常増減額【A】－【B】・・・①		-3,300,216
	【C】経常外収益		0
	経常外収益計		0
	【D】経常外費用		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		-3,300,216
	法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
	前期繰越正味財産額・・・⑤		39,446,127
	次期繰越正味財産額③－④＋⑤		36,075,911

令和4年度（2022年度）貸借対照表

特定非営利活動法人ACE

(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	65,467,399	86,803,205
	売掛金	1,052,592	
	未収金	15,569,508	
	棚卸資産	1,282,006	
	立替金	0	
	仮払金	217,800	
	未収消費税等	3,213,900	
	流動資産合計・・・①		86,803,205
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		907,391
	車両運搬具	907,391	
	(2)無形固定資産		0
		0	
	(3)投資その他の資産		10,000
	出資金	10,000	
	固定資産合計・・・②		917,391
【A】 資 産 合 計 ①+②			87,720,596
【B-1】 負 債 の 部			
1	流動負債		
	未払金	17,214,810	20,105,685
	前受金	2,504,375	
	預り金	0	
	特別預り金（不明入金）	316,500	
	未払法人税等	70,000	
	未払消費税	0	
	流動負債合計・・・③		20,105,685
2	固定負債		
	長期借入金	30,939,000	31,539,000
	預託金	600,000	
	固定負債合計・・・④		31,539,000
負 債 合 計 ③+④			51,644,685
【B-2】 正 味 財 産 の 部			
	前期繰越正味財産額	39,446,127	
	当期正味財産増減額	-3,370,216	
正 味 財 産 合 計			36,075,911
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】			87,720,596

令和4年度（2022年度）財産目録

特定非営利活動法人ACE

(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		65,467,399	86,803,205
	現金	0		
	外貨	0		
	郵便振替口座 下谷神社前郵便局	3,723,826		
	西武信用金庫 神田支店	34,903,145		
	三菱東京UFJ銀行 上野支店	12,364,127		
	三菱東京UFJ銀行 上野支店	153,988		
	三菱東京UFJ銀行 上野支店	10,170,772		
	三菱東京UFJ銀行 上野中央支店	316,500		
	三井住友銀行 上野支店	0		
	三井住友銀行 上野支店	0		
	三井住友銀行 上野支店	0		
	楽天銀行 第三営業支店	3,835,041		
	売掛金		1,052,592	
	子ども・若者支援事業	695,387		
	アドボカシー事業	0		
	啓発・市民参加事業	67,658		
	ソーシャルビジネス推進事業	0		
	組織	289,547		
	未収金		15,569,508	
	寄付確定分（ACE募金）等	15,569,508		
	棚卸資産		1,282,006	
	販売用書籍、教材等	1,282,006		
	前払費用		0	
		0		
	立替金		0	
		0		
	仮払金		217,800	
		217,800		
	未収消費税等		3,213,900	
		3,213,900		
	流動資産合計・・・①			86,803,205
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産		907,391	
	車両運搬具	907,391		
	(2) 無形固定資産		0	
		0		
	(3) 投資その他の資産		10,000	
	出資金	10,000		
	固定資産合計・・・②			917,391
	【A】 資 産 合 計 ①+②			87,720,596
【B-1】 負 債 の 部				
1	流動負債			
	未払金		17,214,810	
	パートナー団体SPEED 業務委託費	8,057,749		
	東京マラソン財団 協働プロモーション料	6,806,415		
	8月分外注費、等	2,350,646		
	前受金		2,504,375	
	子ども若者支援事業 助成金	1,724,711		
	アドボカシー事業 助成金	596,358		
	啓発・市民参加事業 助成金	183,306		
	預り金		316,500	
	給与源泉	0		
	社会保険	0		
	報酬源泉	0		
	特別預り金（不明入金）	316,500		
	未払法人税		70,000	
	未払消費税		0	
	流動負債合計・・・③			20,105,685
2	固定負債			
	長期借入金		30,939,000	
	西武信用金庫	939,000		
	日本政策金融公庫	30,000,000		
	預託金		600,000	
	理事、会員	600,000		
	固定負債合計・・・④			31,539,000
	【B-1】 負 債 合 計 ③+④			51,644,685
	【B-2】 正 味 財 産 合 計 【A】 - 【B-1】			36,075,911

令和4年度（2022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
(活動計算書)		
ウェブサイト、ロゴ、コピー等のブランニング、デザイン、修正等	500,000	ウェブデザイン会社の平均相場を採用
支援地産カカオ使用商品、チョコレート企業の人権方針と取組の調査	40,000	人件費単価を採用
SDG Summit 2023への提言 英文ブルーフリード	11,340	翻訳業務の平均相場を採用
英文和訳	120,000	通訳会社の平均相場を採用
自己組織化組織導入・定着化支援	1,075,000	協力企業の算出による金額を採用
支援者管理システム効率化支援	211,200	協力企業の算出による金額を採用
イベント登壇 (7/14、7/19)	60,000	類似業務の謝金単価を採用
合計	2,017,540	

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36,075,911円ですが、そのうち32,797,131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3,278,780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（「広げよう！子どもの権利条約キャンペーン」）	687,949	64,400	48,152	704,197	「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	8,690,134	20,792,484	29,482,618	0	「しあわせへのチョコレート」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	2,597,779	2,597,779	0	「コットンのやさしい気持ち」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					
東京レガシーハーフマラソンマラソン2022チャリティ	257,250	0	257,250	0	ガーナ、インドの子ども・若者支援事業に充当
東京マラソン2023チャリティ	12,942,207	0	12,942,207	0	ガーナ、インドの子ども・若者支援事業に充当
東京レガシーハーフマラソンマラソン2023チャリティ	0	965,000	965,000	0	ガーナ、インドの子ども・若者支援事業に充当
東京マラソン2024チャリティ	0	40,286,000	8,193,066	32,092,934	ガーナ、インド、日本の子ども・若者支援事業に充当予定
その他	0	77,300	77,300	0	ガーナ、インドの子ども・若者支援事業に充当
世界の子どもの権利基金	0	27,500	27,500	0	組織の基盤強化に充当
助成金					
日本労働組合総連合会 連合・愛のキャンパ	0	1,900,000	1,900,000	0	ピース・インドプロジェクトに充当
大和証券グループ未来応援ボンド こども支援団体サステナブル基金	1,032,906	0	1,032,906	0	日本の子ども・若者支援事業に充当
庭野平和財団2022年度	2,309,666	0	2,309,666	0	アドボカシー事業に充当
庭野平和財団2023年度	0	403,642	403,642	0	アドボカシー事業に充当（助成額1,000,000円のうち当期助成額との差額596,358円は前受金として貸借対照表に計上しています。）
一般財団法人デロイト トーマツ ウェルビーイング財団 2022年度 Societal Well-being助成枠	0	2,275,289	2,275,289	0	「沖縄うまんちゅ子どもの権利推進プロジェクト」に充当（助成額4,000,000円のうち当期助成額との差額1,724,711円は前受金として貸借対照表に計上しています。）
大東建託グループ みらい基金 2022	200,000	0	200,000	0	子ども向け子どもの権利普及ワークショップ開発に充当
大東建託グループ みらい基金 2023	0	216,694	216,694	0	子ども向け子どもの権利普及ワークショップ開発に充当（助成額400,000円のうち当期助成額との差額183,306円は前受金として貸借対照表に計上しています。）
中小企業基盤整備機構 特別利子補給助成金	161,106	0	161,106	0	日本政策金融公庫の融資の支払利息に充当
合計	26,281,218	69,606,088	63,090,175	32,797,131	

次のページに続きます

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						
車両運搬具	2,621,576	0	0	2,621,576	1,714,185	907,391
投資その他の資産						0
出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
合計	2,631,576	0	0	2,631,576	1,714,185	917,391

6. 借入金増減内訳

(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	32,583,000	0	1,644,000	30,939,000
合計	33,183,000	0	1,644,000	31,539,000

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)			
事業費 人件費 給与手当	38,001,092	7,355,824	
管理費 人件費 給与手当	18,784,537	3,255,005	
事業費 その他経費 外注費	6,545,933	920,000	1,980,000
管理費 その他経費 外注費	5,877,338	920,000	1,980,000

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 : 賃貸料、通信費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	1,266,000	1,266,000
賛助会員受取会費	0	0	0	3,680,000	3,680,000	996,000	4,676,000
受取会費 計	0	0	0	3,680,000	3,680,000	2,262,000	5,942,000
ACE募金	9,803,786	4,023,152	7,888,745	10,906,438	32,622,121	8,043,628	40,665,749
チョコ募金	12,107,797	0	0	4,526,190	16,633,987	4,158,497	20,792,484
コットン募金	1,808,088	0	0	270,135	2,078,223	519,556	2,597,779
チャイルドフレンドリー募金	41,312,840	0	0	0	41,312,840	15,460	41,328,300
世界の子どもの権利基金	0	0	0	0	0	27,500	27,500
ボランティア受入評価益	0	11,340	560,000	160,000	731,340	1,286,200	2,017,540
受取寄付金 計	65,032,511	4,034,492	8,448,745	15,862,763	93,378,511	14,050,841	107,429,352
受取助成金	5,208,195	2,031,072	1,098,930	0	8,338,197	0	8,338,197
受取助成金等 計	5,208,195	2,031,072	1,098,930	0	8,338,197	0	8,338,197
自主事業収益							
参加費収益	0	0	185,000	47,000	232,000	138,750	370,750
講師謝金収益	541,420	52,500	1,714,850	1,335,060	3,643,830	622,550	4,266,380
委託業務収益	300,416	400,000	0	15,179,120	15,879,536	120,000	15,999,536
貸出収益	0	0	0	0	0	43,410	43,410
映画関連収益	0	0	184,819	0	184,819	0	184,819
教材販売	0	0	1,042,567	0	1,042,567	0	1,042,567
書籍販売収益	0	0	23,430	0	23,430	0	23,430
物品販売収益	0	0	64,697	0	64,697	0	64,697
交通費収益	1,000	0	80,409	14,400	95,809	0	95,809
送料収益	0	0	55,350	0	55,350	0	55,350
印税収益	0	0	0	0	0	0	0
事業収益 計	842,836	452,500	3,351,122	16,575,580	21,222,038	924,710	22,146,748
【その他収益】							
受取利息	0	0	0	0	0	445	445
受取配当金	0	0	0	0	0	239	239
為替差益	847,836	0	0	0	847,836	0	847,836
雑収益	0	0	0	0	0	161,106	161,106
その他収益 計	847,836	0	0	0	847,836	161,790	1,009,626
経常収益 計	71,931,378	6,518,064	12,898,797	36,118,343	127,466,582	17,399,341	144,865,923
(人件費)							
給料手当	11,556,052	4,742,225	8,847,029	12,855,786	38,001,092	18,784,537	56,785,629
法定福利費	1,689,478	693,307	1,171,622	1,879,497	5,433,904	2,731,858	8,165,762
福利厚生費	7,169	0	20,548	16,140	43,857	108,239	152,096
ボランティア評価費用	0	11,340	560,000	160,000	731,340	1,286,200	2,017,540
人件費 計	13,252,699	5,446,872	10,599,199	14,911,423	44,210,193	22,910,834	67,121,027
(その他経費)							
業務委託費（プロジェクト実施費）	28,531,266	0	0	11,236,718	39,767,984	0	39,767,984
業務委託費（委託事業実施費）	0	0	0	0	0	0	0
売上原価	0	0	523,293	0	523,293	0	523,293
諸謝金	0	0	58,095	0	58,095	774,018	832,113
印刷製本費	52,475	10,340	41,882	14,838	119,535	382,341	501,876
旅費交通費	3,006,678	313,629	956,352	705,549	4,982,208	669,494	5,651,702
賃借料 ※1	302,940	128,881	307,184	395,249	1,134,254	489,844	1,624,098
外注費	3,250,616	361,896	1,732,350	1,201,071	6,545,933	5,877,338	12,423,271
保険料	37,044	0	0	10,090	47,134	500	47,634
会議費	16,266	12,300	0	8,720	37,286	497,294	534,580
研修費	401,765	0	63,271	78,235	543,271	1,690,512	2,233,783
諸会費	0	35,000	40,000	240,677	315,677	210,000	525,677
広報広告費	0	0	0	0	0	225,000	225,000
通信費 ※1	145,691	41,237	102,319	127,019	416,266	162,486	578,752
荷造運賃	18,393	0	175,729	3,580	197,702	233,749	431,451
図書研究費	1,600	2,990	23,630	2,200	30,420	0	30,420
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	68,840	2,690	33,209	6,368	111,107	418,715	529,822
什器備品費	0	0	0	0	0	96,785	96,785
租税公課 ※2	32,345	32,053	237,376	1,174,126	1,475,900	87,600	1,563,500
支払手数料	2,865,489	1,158,344	2,232,625	3,152,046	9,408,504	2,844,340	12,252,844
減価償却費	453,014	0	0	0	453,014	0	453,014
為替差損	0	0	0	0	0	0	0
寄付金	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	180,386	180,386
雑費	7,627	0	0	14,400	22,027	15,100	37,127
その他経費計	39,192,049	2,099,360	6,527,315	18,370,886	66,189,610	14,855,502	81,045,112
経常費用 計	52,444,748	7,546,232	17,126,514	33,282,309	110,399,803	37,766,336	148,166,139
当期経常増減額	19,486,630	▲ 1,028,168	▲ 4,227,717	2,836,034	17,066,779	▲ 20,366,995	▲ 3,300,216
	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
《正味財産増減の部》					0		
税引前当期正味財産増減額	19,486,630	▲ 1,028,168	▲ 4,227,717	2,836,034	17,066,779	▲ 20,366,995	▲ 3,300,216
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	70,000	70,000
当期正味財産増減額	19,486,630	▲ 1,028,168	▲ 4,227,717	2,836,034	17,066,779	▲ 20,436,995	▲ 3,370,216
前期繰越正味財産額							39,446,127
次期繰越正味財産額							36,075,911

監査報告書

2023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 牙由 

監事 久保 貴子 

特定非営利活動法人 ACE 定款第 15 条第 5 項の規定に基づき、2022-2023 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