

特定非営利活動法人 ACE

2020-2021 年度決算

[期間：2020年9月1日～2021年8月31日]



令和2年度（2020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		5,074,000
	正会員受取会費	1,158,000	
	賛助会員受取会費	3,916,000	
2	受取寄附金		62,297,325
	ACE募金	32,604,281	
	チョコ募金	18,407,658	
	コットン募金	5,443,386	
	チャイルドフレンドリー募金	42,000	
	世界の子ども権利基金	60,000	
	ボランティア受入評価益	5,740,000	
3	受取助成金等		14,566,000
	受取助成金	14,566,000	
4	事業収益		69,377,648
	自主事業収益		
	子ども・若者支援事業収益	100,000	
	アドボカシー事業収益	405,000	
	啓発・市民参加事業収益	3,904,555	
	ソーシャルビジネス推進事業収益	3,413,643	
	組織	1,100,100	
	委託事業収益		
	JICA ガーナ・カカオ・CLFZ	60,454,350	
5	その他の収益		187,347
	受取利息	399	
	受取配当金	239	
	為替差益	23,828	
	雑収益	162,881	
	経常収益計		151,502,320
【B】	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費		49,013,401
	役員報酬	0	
	給料手当	37,466,553	
	法定福利費	5,784,556	
	通勤費	0	
	福利厚生費	112,292	
	ボランティア評価費用	5,650,000	
	(2) その他経費		67,732,458
	業務委託費（プロジェクト実施費）	15,708,135	
	業務委託費（委託事業実施費）	39,791,063	
	売上原価	763,309	
	諸謝金	176,500	
	印刷製本費	134,217	
	旅費交通費	941,462	
	賃借料	1,058,202	
	外注費	1,011,884	
	保険料	23,680	
	会議費	71,725	
	研修費	410,080	
	諸会費	430,000	
	広報広告費	0	
	通信費	412,890	
	荷造運賃	323,763	
	図書研究費	3,080	
	消耗品費	77,790	
	什器備品費	0	
	水道光熱費	0	
	地代家賃	0	
	租税公課	3,652,659	
	支払手数料	2,160,030	
	減価償却費	581,989	
	為替差損	0	
	寄付金	0	
	雑費	0	
	事業費計		116,745,859

次のページに続きます

2 管理費		
(1) 人件費		18,471,227
役員報酬	0	
給料手当	15,924,168	
法定福利費	2,457,059	
通勤費	0	
福利厚生費	0	
ボランティア評価費用	90,000	
(2) その他経費		12,023,306
諸謝金	858,000	
印刷製本費	420,239	
旅費交通費	44,327	
賃借料	418,971	
外注費	6,762,797	
保険料	0	
会議費	55,595	
研修費	1,006,560	
諸会費	181,800	
広報広告費	29,995	
通信費	144,095	
荷造運賃	204,633	
図書研究費	0	
修繕費	33,000	
消耗品費	91,456	
什器備品費	370,046	
水道光熱費	0	
地代家賃	0	
租税公課	57,441	
減価償却費	107,360	
支払手数料	1,023,381	
支払利息	213,610	
雑費	0	
管理費計		30,494,533
経常費用計		147,240,392
当期経常増減額【A】－【B】・・・①		4,261,928
【C】経常外収益		
過年度損益修正益	532,400	
経常外収益計		532,400
【D】経常外費用		
固定資産除却損	594,295	
経常外費用計		594,295
当期経常外増減額【C】－【D】・・・②		-61,895
税引前当期正味財産増減額①+②・・・③		4,200,033
法人税、住民税及び事業税・・・④	70,000	
前期繰越正味財産額・・・⑤	12,403,599	
次期繰越正味財産額③－④+⑤		16,533,632

令和2年度（2020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		85,372,649
	現金預金	60,701,379	
	売掛金	10,685,190	
	未収金	12,517,828	
	棚卸資産	1,468,132	
	立替金	120	
	仮払金	0	
	流動資産合計・・・①		85,372,649
2	固定資産		
	(1) 有形固定資産		2,039,587
	車両運搬具	2,039,587	
	(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		2,049,587
【A】 資産合計 ①+②			87,422,236
【B-1】 負債の部			
1	流動負債		35,429,604
	未払金	31,389,805	
	前受金	378,099	
	特別預り金(不明入金)	316,500	
	未払法人税等	70,000	
	未払消費税	3,275,200	
	流動負債合計・・・③		35,429,604
2	固定負債		35,459,000
	長期借入金	34,859,000	
	預託金	600,000	
	固定負債合計・・・④		35,459,000
負債合計 ③+④			70,888,604
【B-2】 正味財産の部			
	前期繰越正味財産額	12,403,599	
	当期正味財産増減額	4,130,033	
正味財産合計			16,533,632
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】			87,422,236

令和2年度（2020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			85,372,649
	現金	37,024	60,701,379	
	外貨	141,466		
	郵便振替口座 下谷神社前郵便局	5,839,211		
	西武信用金庫 神田支店	48,828,678		
	三菱UFJ銀行 上野支店	3,603,785		
	三菱UFJ銀行 上野支店	53,988		
	三菱UFJ銀行 上野支店	440,298		
	三菱UFJ銀行 上野中央支店支店	316,500		
	三井住友銀行 上野支店	115,950		
	三井住友銀行 上野支店	1,106,909		
	三井住友銀行 上野支店	217,570		
	売掛金		10,685,190	
	子ども・若者支援事業	100,000		
	アドボカシー事業売掛金	400,000		
	啓発・市民参加事業売掛金	142,640		
	ソーシャルビジネス推進事業	110,000		
	JICA ガーナ・カカオ・CLFZ	9,786,150		
	組織	146,400		
	未収金		12,517,828	
	寄付確定分（ACE募金）等	12,517,828		
	棚卸資産		1,468,132	
	販売用書籍、教材等	1,468,132		
	前払費用		0	
	立替金		120	
	印刷費	120		
	仮払金		0	
	流動資産合計・・・①			85,372,649
2 固定資産				
	(1) 有形固定資産		2,039,587	
	車両運搬具	2,039,587		
	(2) 無形固定資産		0	
	(3) 投資その他の資産		10,000	
	出資金	10,000		
	固定資産合計・・・②			2,049,587
【A】資産合計 ①+②				
87,422,236				
【B-1】負債の部				
1 流動負債				
	未払金		31,389,805	
	8月分給与（残業手当のみ） JICA ガーナ・カカオ・CLFZ 第3・4回部分払い	27,749,693		
	クラウドファンディング手数料	1,758,680		
	8月分外注費、等	1,881,432		
	前受金		378,099	
	特別利子補助助成金（翌年度以降の支払利息分）	323,099		
	講師謝金10月実施分	55,000		
	特別預り金（不明入金）		316,500	
	未払法人税		70,000	
	未払消費税		3,275,200	
	流動負債合計・・・③			35,429,604
2 固定負債				
	長期借入金		34,859,000	
	西武信用金庫	4,859,000		
	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			35,459,000
【B-1】負債合計 ③+④				
70,888,604				
【B-2】正味財産合計 【A】 - 【B-1】				
16,533,632				

2020-2021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)		
ソーシャルビジネス推進事業 児童労働白書の作成、対外発信等にかかる活動 4名	2,940,000	協力企業の算出による金額を採用（実施期間：2020年9月～2021年8月）
事業横断プロジェクト「しあわせへのチョコレート」プロジェクト アウトカムフレームワークの策定 1名	2,710,000	協力企業の算出による金額を採用（実施期間：2021年5月～6月）
トークイベントの登壇 3名	90,000	本人の申告による金額を採用（開催日：2021年7月8日1名、7月12日2名）
合計	5,740,000	

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16,533,632円ですが、そのうち12,189,643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4,343,989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)	0	1,000,000	676,770	323,230	「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	2,216,184	18,407,658	12,418,293	8,205,549	「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	5,443,386	2,425,806	3,017,580	「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					
東京マラソン2020チャリティ	5,261,696	0	5,261,696	0	ガーナ、インド、日本の子ども・若者支援事業に充当
東京マラソン2021チャリティ	0	4,000	0	4,000	ピース・インドプロジェクトに充当
その他	0	38,000	38,000	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）
世界の子どもの権利基金	0	60,000	50,000	10,000	組織の基盤強化に充当
助成金					
みてね基金	0	10,000,000	10,000,000	0	スマイル・ガーナプロジェクト、ピース・インドプロジェクト事業に充当（当期助成額は、前期前受金としていた10,000,000円になります。）
日本労働組合総連合会 連合・愛のキャンパ アユース仏教国際協力ネットワーク 街の 灯支援事業	0	1,000,000	1,000,000	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	1,128,000	1,128,000	0	ソーシャルビジネス推進事業コットンプロジェクトに充当
Panasonic NPO/NGO サポートファンド for SDGs【海外助成】2019年度	0	1,280,000	1,280,000	0	戦略策定研修と職員の能力強化の研修費に充当。（助成総額1,700,000円のうち当期助成額は、前期前受金としていた1,280,000円になります。）
東京都しごと財団 事業継続緊急対策（テ レワーク）助成金	0	373,000	373,000	0	テレワーク推進のためPC購入費等に充当
東京都労働局 両立支援等助成金（介護離 職防止支援コース）	0	285,000	285,000	0	介護離職防止のため規程の整備と周知等に活用
中小企業基盤整備機構 特別利子補助助成 金	0	485,980	162,881	323,099	日本政策金融公庫の融資の支払利息に充当。（助成総額485,980円のうち当期助成額との差額323,099円は前受金として貸借対照表に計上しています。）
合計	7,477,880	40,005,024	35,293,261	12,189,643	

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①	594,295		594,295	0	2,412,818	0
車両運搬具②	0	2,621,576	581,989	2,039,587	581,989	2,039,587
投資その他の資産						0
出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
合計	604,295	2,621,576	1,176,284	2,049,587	2,994,807	2,049,587

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	37,511,000	0	2,652,000	34,859,000
合計	38,111,000	0	2,652,000	35,459,000

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
(活動計算書)			
受取寄付金 ACE募金	32,604,281		1,000,000
受取寄付金 ボランティア受入評価益	5,740,000		1,170,000
事業費 人件費 給与手当	37,466,553	9,188,682	
事業費 人件費 ボランティア評価費用	5,650,000		1,170,000
管理費 人件費 給与手当	15,924,168	5,783,744	
管理費 その他経費 外注費	6,762,797		3,960,000

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：印刷製本費（管理費のPRにかかる費用）、賃貸料、通信費を人件費と同じ割合で按分
 - ・租税公課は、事業収入と同じ割合で按分しています。

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	JICAガーナ・カカ オ・CLFZ	事業部門合計	管理	合 計
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	1,158,000	1,158,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	3,916,000	3,916,000
受取会費 計	0	0	0	0	0	0	5,074,000	5,074,000
ACE募金	3,439,125	6,245,266	5,147,932	11,451,102	0	26,283,425	6,320,856	32,604,281
チョコ募金	14,726,126	0	0	0	0	14,726,126	3,681,532	18,407,658
コットン募金	4,354,709	0	0	0	0	4,354,709	1,088,677	5,443,386
チャイルドフレンドリー募金	34,400	0	0	0	0	34,400	7,600	42,000
世界の子どもの権利基金	0	0	10,000	0	0	10,000	50,000	60,000
ボランティア受入評価益	0	0	0	5,650,000	0	5,650,000	90,000	5,740,000
受取寄付金 計	22,554,360	6,245,266	5,157,932	17,101,102	0	51,058,660	11,238,665	62,297,325
受取助成金	11,500,000	0	0	1,128,000	0	12,628,000	1,938,000	14,566,000
受取助成金等 計	11,500,000	0	0	1,128,000	0	12,628,000	1,938,000	14,566,000
自主事業収益								
参加費収益	0	0	0	0	0	0	0	0
講師謝金収益	100,000	5,000	1,177,800	1,120,000	0	2,402,800	865,700	3,268,500
委託業務収益	0	400,000	0	2,291,663	0	2,691,663	120,000	2,811,663
貸出収益	0	0	0	0	0	0	114,400	114,400
映画関連収益	0	0	168,750	0	0	168,750	0	168,750
教材販売	0	0	2,114,796	0	0	2,114,796	0	2,114,796
書籍販売収益	0	0	267,310	0	0	267,310	0	267,310
物品販売収益	0	0	63,488	0	0	63,488	0	63,488
交通費収益	0	0	7,180	1,980	0	9,160	0	9,160
送料収益	0	0	105,231	0	0	105,231	0	105,231
印税収益	0	0	0	0	0	0	0	0
委託業務収益								
JICA ガーナ・カカオ・CLFZ	0	0	0	0	60,454,350	60,454,350	0	60,454,350
自主事業収益 計	100,000	405,000	3,904,555	3,413,643	60,454,350	68,277,548	1,100,100	69,377,648
【その他収益】								
受託事業収益 計	0	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0	399	399
受取配当金	0	0	0	0	0	0	239	239
為替差益	23,828	0	0	0	0	23,828	0	23,828
雑収益	0	0	0	0	0	0	162,881	162,881
その他収益 計	23,828	0	0	0	0	23,828	163,519	187,347
経常収益 計	34,178,188	6,650,266	9,062,487	21,642,745	60,454,350	131,988,036	19,514,284	151,502,320
【経常費用】								
(人件費)								
給料手当	7,178,763	6,744,872	4,479,757	12,367,162	6,695,999	37,466,553	15,924,168	53,390,721
法定福利費	1,108,346	1,041,358	691,642	1,909,398	1,033,812	5,784,556	2,457,059	8,241,615
通勤費	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	30,000	0	26,600	7,169	48,523	112,292	0	112,292
ボランティア評価費用	0	0	0	5,650,000	0	5,650,000	90,000	5,740,000
人件費 計	8,317,109	7,786,230	5,197,999	19,933,729	7,778,334	49,013,401	18,471,227	67,484,628
(その他経費)								
業務委託費(プロジェクト実施費)	15,708,135	0	0	0	39,791,063	55,499,198	0	55,499,198
売上原価	0	0	763,309	0	0	763,309	0	763,309
諸謝金	33,000	0	93,500	50,000	0	176,500	858,000	1,034,500
印刷製本費	100,475	5,427	27,895	390	30	134,217	420,239	554,456
旅費交通費	4,428	57,043	37,304	62,359	780,328	941,462	44,327	985,789
賃借料 ※1	188,876	183,400	141,458	360,264	184,204	1,058,202	418,971	1,477,173
外注費	275,000	145,000	591,884	0	0	1,011,884	6,762,797	7,774,681
保険料	0	0	0	0	23,680	23,680	0	23,680
会議費	5,589	0	3,240	62,896	0	71,725	55,595	127,320
研修費	388,580	0	21,500	0	0	410,080	1,006,560	1,416,640
諸会費	0	60,000	20,000	350,000	0	430,000	181,800	611,800
広報広告費	0	0	0	0	0	0	29,995	29,995
通信費 ※1	112,294	63,863	61,965	111,909	62,859	412,890	144,095	556,985
荷造運賃	80,914	360	238,236	1,362	2,891	323,763	204,633	528,396
図書研究費	0	0	3,080	0	0	3,080	0	3,080
修繕費	0	0	0	0	0	0	33,000	33,000
消耗品費	0	4,386	2,290	7,678	63,436	77,790	91,456	169,246
租税公課 ※2	5,203	21,073	203,164	177,621	3,245,598	3,652,659	57,441	3,710,100
支払手数料	343,685	499,603	386,587	915,745	14,410	2,160,030	1,023,381	3,183,411
減価償却費	581,989	0	0	0	0	581,989	107,360	689,349
為替差損	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	213,610	213,610
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	17,828,168	1,040,155	2,595,412	2,100,224	44,168,499	67,732,458	12,023,306	79,755,764
経常費用 計	26,145,277	8,826,385	7,793,411	22,033,953	51,946,833	116,745,859	30,494,533	147,240,392
当期経常増減額	8,032,911	▲ 2,176,119	1,269,076	▲ 391,208	8,507,517	15,242,177	▲ 10,980,249	4,261,928

2. 事業別損益の状況（続き）

	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	JICAガーナ・カカ オ・CLFZ	事業部門合計	管理	合計
【経常外収益】								
過年度損益修正益	0	0	532,400	0	0	532,400	0	532,400
経常外収益 計	0	0	532,400	0	0	532,400	0	532,400
【経常外費用】								0
固定資産除却損	594,295	0	0	0	0	594,295		594,295
経常外費用 計	594,295	0	0	0	0	594,295	0	594,295
《正味財産増減の部》						0		
税引前当期正味財産増減額	7,438,616	▲ 2,176,119	1,801,476	▲ 391,208	8,507,517	15,180,282	▲ 10,980,249	4,200,033
法人税、住民税及び事業税						0	70,000	70,000
当期正味財産増減額	7,438,616	▲ 2,176,119	1,801,476	▲ 391,208	8,507,517	15,180,282	▲ 11,050,249	4,130,033
前期繰越正味財産額								12,403,599
次期繰越正味財産額								16,533,632

監査報告書

2021年10月14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 寿生 

監事 大石 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、
2020-2021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