

特定非営利活動法人 ACE

2021-2022 年度決算

[期間：2021年9月1日～2022年8月31日]



令和3年度（2021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		5,382,000
	正会員受取会費	1,266,000	
	賛助会員受取会費	4,116,000	
2	受取寄附金		95,649,528
	ACE募金	52,995,234	
	チョコ募金	20,718,019	
	コットン募金	5,333,197	
	チャイルドフレンドリー募金	16,593,078	
	世界の子どもの権利基金	10,000	
3	受取助成金等		9,553,998
	受取助成金	9,553,998	
4	事業収益		145,906,023
	自主事業収益		
	子ども・若者支援事業収益	994,180	
	アドボカシー事業収益	504,102	
	啓発・市民参加事業収益	4,083,037	
	ソーシャルビジネス推進事業収益	4,909,624	
	組織	407,130	
	委託事業収益		
	JICA ガーナ・カカオ・CLFZ	135,007,950	
5	その他の収益		1,299,022
	受取利息	451	
	受取配当金	239	
	為替差益	123,012	
	雑収益	1,175,320	
経常収益計			257,790,571
【B】 経常費用			
1	事業費		
	(1) 人件費		48,887,586
	役員報酬	0	
	給料手当	42,130,412	
	法定福利費	6,693,325	
	通勤費	0	
	福利厚生費	63,849	
	(2) その他経費		157,696,929
	業務委託費（プロジェクト実施費）	19,895,878	
	業務委託費（委託事業実施費）	109,964,587	
	売上原価	50,075	
	諸謝金	397,759	
	印刷製本費	261,376	
	旅費交通費	3,133,047	
	賃借料	2,073,926	
	外注費	6,346,880	
	保険料	52,450	
	会議費	81,415	
	研修費	417,369	
	諸会費	421,586	
	広報広告費	10,275	
	通信費	427,333	
	荷造運賃	285,817	
	図書研究費	22,350	
	消耗品費	46,241	
	什器備品費	385,782	
	水道光熱費	0	
	地代家賃	0	
	租税公課	6,343,008	
	支払手数料	6,400,593	
	減価償却費	679,182	
	為替差損	0	
	寄付金	0	
	雑費	0	
事業費計			206,584,515

次のページに続きます

2	管理費		
	(1) 人件費		17,679,557
	役員報酬	0	
	給料手当	15,211,442	
	法定福利費	2,416,666	
	通勤費	0	
	福利厚生費	51,449	
	(2) その他経費		10,544,004
	諸謝金	747,097	
	印刷製本費	304,137	
	旅費交通費	131,273	
	賃借料	423,362	
	外注費	5,011,029	
	保険料	0	
	会議費	6,148	
	研修費	1,106,262	
	諸会費	170,000	
	広報広告費	60,009	
	通信費	116,551	
	荷造運賃	206,765	
	図書研究費	0	
	修繕費	0	
	消耗品費	59,522	
	什器備品費	0	
	水道光熱費	0	
	地代家賃	0	
	租税公課	23,892	
	減価償却費	0	
	支払手数料	1,982,432	
	支払利息	195,525	
	雑費	0	
	管理費計		28,223,561
	経常費用計		234,808,076
	当期経常増減額【A】－【B】・・・①		22,982,495
	【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		22,982,495
	法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
	前期繰越正味財産額・・・⑤		16,533,632
	次期繰越正味財産額③－④+⑤		39,446,127

令和3年度（2021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	92,972,617	
	売掛金	81,084,169	
	未収金	10,612,468	
	棚卸資産	1,771,729	
	立替金	0	
	仮払金	0	
	流動資産合計・・・①		186,440,983
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		1,360,405
	車両運搬具	1,360,405	
	(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		1,370,405
【A】 資産合計 ①+②			187,811,388
【B-1】 負債の部			
1	流動負債		
	未払金	100,245,459	
	前受金	9,753,678	
	預り金	260,924	
	特別預り金（不明入金）	316,500	
	未払法人税等	70,000	
	未払消費税	4,535,700	
	流動負債合計・・・③		115,182,261
2	固定負債		
	長期借入金	32,583,000	
	預託金	600,000	
	固定負債合計・・・④		33,183,000
負債合計 ③+④			148,365,261
【B-2】 正味財産の部			
	前期繰越正味財産額	16,533,632	
	当期正味財産増減額	22,912,495	
正味財産合計			39,446,127
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】			187,811,388

令和3年度（2021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			186,440,983
	現金預金		92,972,617	
	現金	37,715		
	外貨	34,014		
	郵便振替口座 下谷神社前郵便局	18,567,524		
	西武信用金庫 神田支店	48,346,821		
	三菱東京UFJ銀行 上野支店	17,458,882		
	三菱東京UFJ銀行 上野支店	103,988		
	三菱東京UFJ銀行 上野支店	556,504		
	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	115,510		
	三井住友銀行 上野支店	1,106,919		
	三井住友銀行 上野支店	217,572		
	楽天銀行 第三営業支店	6,110,668		
	売掛金		81,084,169	
	子ども・若者支援事業	0		
	アドボカシー事業	0		
	啓発・市民参加事業	119,641		
	ソーシャルビジネス推進事業	115,100		
	JICA ガーナ・カカオ・CLFZ	80,721,300		
	組織	128,128		
	未収金		10,612,468	
	寄付確定分（ACE募金）等	10,612,468		
	棚卸資産		1,771,729	
	販売用書籍、教材等	1,771,729		
	前払費用		0	
	立替金		0	
	仮払金		0	
	流動資産合計・・・①			186,440,983
2	固定資産			
	(1)有形固定資産		1,360,405	
	車両運搬具	1,360,405		
	(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			1,370,405
【A】資産合計 ①+②				187,811,388
【B-1】負債の部				
1	流動負債			
	未払金		100,245,459	
	JICA ガーナ・カカオ・CLFZ 共同企業体への業務委託費	89,757,789		
	賞与、賞与にかかる法定福利費	4,568,820		
	東京マラソン財団 協働プロモーション料	2,693,130		
	READYFOR 遺贈寄付サポート	1,650,000		
	8月分外注費、等	1,575,720		
	前受金		9,753,678	
	ソーシャルビジネス推進事業 委託業務収益	6,050,000		
	子ども若者支援事業 助成金	1,032,906		
	アドボカシー事業 助成金	1,689,666		
	啓発・市民参加事業 助成金	820,000		
	特別利子補給助成金（翌年度以降の支払利息分）	161,106		
	預り金		577,424	
	給与源泉	211,617		
	社会保険	41,650		
	報酬源泉	7,657		
	特別預り金（不明入金）	316,500		
	未払法人税		70,000	
	未払消費税		4,535,700	
	流動負債合計・・・③			115,182,261
2	固定負債			
	長期借入金		32,583,000	
	西武信用金庫	2,583,000		
	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			33,183,000
【B-1】負債合計 ③+④				148,365,261
【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】				39,446,127

令和3年度（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
(活動計算書)		
なし	0	
合計	0	

4. 用途等が制約された寄付金等の内訳

用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39,446,127円ですが、そのうち26,281,218円は、下記のように用途が特定されています。

したがって用途が制約されていない正味財産は13,164,909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」）	323,230	2,209,500	1,844,781	687,949	「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	8,205,549	20,718,019	20,233,434	8,690,134	「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	3,017,580	5,333,197	8,350,777	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					
東京マラソン2021チャリティ	4,000	0	4,000	0	ピース・インドプロジェクトに充当
東京レガシーハーフマラソンマラソン2022チャリティ	0	300,000	42,750	257,250	ガーナ、インド、日本の子ども・若者支援事業に充当予定
東京マラソン2023チャリティ	0	16,122,000	3,179,793	12,942,207	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	135,438	135,438	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	10,000	0	10,000	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	1,000,000	1,000,000	0	ピース・インドプロジェクトに充当
花王ハートポケット倶楽部 みらいポケット基金	0	1,000,000	1,000,000	0	ピース・インドプロジェクトに充当
アークス仏教国際協力ネットワーク 街の灯支援事業	306,185	0	306,185	0	日本の子ども・若者支援事業に充当
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	0	3,500,000	2,467,094	1,032,906	日本の子ども・若者支援事業に充当（助成額3,500,000円のうち当期助成額との差額1,032,906円は前受金として貸借対照表に計上しています。）
庭野平和財団2021年度	0	1,000,000	1,000,000	0	アドボカシー事業に充当
庭野平和財団2022年度	0	3,000,000	690,334	2,309,666	アドボカシー事業に充当（助成額3,000,000円のうち当期助成額との差額2,309,666円は前受金として貸借対照表に計上しています。）
国際協力NGOセンター（JANIC）	0	226,070	226,070	0	アドボカシー事業研修費に充当
株式会社セールスフォース・ジャパン		282,500	282,500	0	啓発・市民参加事業に充当
大東建託グループ みらい基金	0	200,000	0	200,000	啓発・市民参加事業に充当予定（前受金として貸借対照表に計上しています。）
環境再生保全機構 地球環境基金	0	2,033,000	2,033,000	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
東京都労働局 キャリアアップ助成金（正社員化コース）	0	570,000	570,000	0	新規採用者の人件費に充当
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	介護休業職員の代替要員の人件費に充当
中小企業基盤整備機構 特別利子補給助成金	323,099	0	161,993	161,106	日本政策金融公庫の融資の支払利息に充当（前期前受金としていた323,099円と当期助成額との差額161,106円は前受金として貸借対照表に計上しています。）
合計	12,189,643	57,914,724	43,823,149	26,281,218	

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	2,039,587	0	679,182	1,360,405	1,261,171	1,360,405
投資その他の資産						0
出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
合計	2,049,587	0	679,182	1,370,405	1,261,171	1,370,405

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	34,859,000	0	2,276,000	32,583,000
合計	35,459,000	0	2,276,000	33,183,000

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	42,130,412	10,059,415	
管理費 人件費 給与手当	15,211,442	3,182,816	
事業費 その他経費 外注費	6,346,880		
管理費 その他経費 外注費	5,011,029	1,500,000	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：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	1,266,000	1,266,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	4,116,000	4,116,000
受取会費 計	0	0	0	0	0	0	5,382,000	5,382,000
ACE募金	11,974,644	6,773,675	9,619,837	14,786,181	0	43,154,337	9,840,897	52,995,234
チョコ募金	13,996,756	0	241,061	2,336,598	0	16,574,415	4,143,604	20,718,019
コットン募金	4,266,558	0	0	0	0	4,266,558	1,066,639	5,333,197
チャイルドフレンドリー募金	16,558,862	0	0	0	0	16,558,862	34,216	16,593,078
世界の子ども の権利基金	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
受取寄付金 計	46,796,820	6,773,675	9,860,898	17,122,779	0	80,554,172	15,095,356	95,649,528
受取助成金	4,467,094	1,896,404	302,500	2,033,000	0	8,698,998	855,000	9,553,998
受取助成金等 計	4,467,094	1,896,404	302,500	2,033,000	0	8,698,998	855,000	9,553,998
自主事業収益								
参加費収益	0	0	133,200	50,000	0	183,200	0	183,200
講師謝金収益	0	25,500	1,471,901	1,549,200	0	3,046,601	240,600	3,287,201
委託業務収益	972,400	478,602	0	3,300,000	0	4,751,002	120,000	4,871,002
貸出収益	0	0	0	0	0	0	46,530	46,530
映画関連収益	0	0	174,750	0	0	174,750	0	174,750
教材販売	0	0	1,400,218	0	0	1,400,218	0	1,400,218
書籍販売収益	0	0	37,840	0	0	37,840	0	37,840
物品販売収益	0	0	42,382	0	0	42,382	0	42,382
交通費収益	21,780	0	83,152	10,424	0	115,356	0	115,356
送料収益	0	0	73,880	0	0	73,880	0	73,880
印税収益	0	0	665,714	0	0	665,714	0	665,714
委託業務収益								
JICA ガーナ・カカオ・CLFZ	0	0	0	0	135,007,950	135,007,950	0	135,007,950
事業収益 計	994,180	504,102	4,083,037	4,909,624	135,007,950	145,498,893	407,130	145,906,023
【その他収益】								
受託事業収益 計	0	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	43	0	0	0	0	43	408	451
受取配当金	0	0	0	0	0	0	239	239
為替差益	123,012	0	0	0	0	123,012	0	123,012
雑収益	0	0	0	0	0	0	1,175,320	1,175,320
その他収益 計	123,055	0	0	0	0	123,055	1,175,967	1,299,022
經常収益 計	52,381,149	9,174,181	14,246,435	24,065,403	135,007,950	234,875,118	22,915,453	257,790,571
【經常費用】								
(人件費)								
給料手当	10,110,909	5,732,631	5,989,117	12,496,196	7,801,559	42,130,412	15,211,442	57,341,854
法定福利費	1,606,338	910,751	951,500	1,985,292	1,239,444	6,693,325	2,416,666	9,109,991
通勤費	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	26,851	0	16,880	20,118	0	63,849	51,449	115,298
人件費 計	11,744,098	6,643,382	6,957,497	14,501,606	9,041,003	48,887,586	17,679,557	66,567,143
(その他経費)								
業務委託費(プロジェクト実施費)	19,895,878	0	0	0	0	19,895,878	0	19,895,878
業務委託費(委託事業実施費)	0	0			109,964,587			
売上原価	0	0	50,075	0	0	50,075	0	50,075
諸謝金	119,411	0	256,074	22,274	0	397,759	747,097	1,144,856
印刷製本費	126,020	1,530	125,900	4,470	3,456	261,376	304,137	565,513
旅費交通費	620,322	94,577	133,586	361,822	1,922,740	3,133,047	131,273	3,264,320
賃借料 ※1	365,945	856,550	207,841	411,754	231,836	2,073,926	423,362	2,497,288
外注費	2,281,012	666,494	1,459,549	1,939,825	0	6,346,880	5,011,029	11,357,909
保険料	0	0	0	0	52,450	52,450	0	52,450
会議費	0	0	8,360	21,767	51,288	81,415	6,148	87,563
研修費	170,400	233,824	0	0	13,145	417,369	1,106,262	1,523,631
諸会費	0	35,000	20,000	366,586	0	421,586	170,000	591,586
広報広告費	0	0	10,275	0	0	10,275	60,009	70,284
通信費 ※1	77,481	103,085	85,622	95,599	65,546	427,333	116,551	543,884
荷造運賃	26,982	5,040	246,250	1,192	6,353	285,817	206,765	492,582
図書研究費	19,360	2,990	0	0	0	22,350	0	22,350
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	12,340	7,568	19,855	2,560	3,918	46,241	59,522	105,763
什器備品費	0	0	255,248	130,534	0	385,782	0	385,782
租税公課 ※2	43,205	21,907	177,438	213,360	5,887,098	6,343,008	23,892	6,366,900
支払手数料	1,818,736	1,013,382	1,349,301	2,210,594	8,580	6,400,593	1,982,432	8,383,025
減価償却費	679,182	0	0	0	0	679,182	0	679,182
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	195,525	195,525
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	26,256,274	3,041,947	4,405,374	5,782,337	118,210,997	157,696,929	10,544,004	168,240,933
經常費用 計	38,000,372	9,685,329	11,362,871	20,283,943	127,252,000	206,584,515	28,223,561	234,808,076
当期經常増減額	14,380,777	▲ 511,148	2,883,564	3,781,460	7,755,950	28,290,603	▲ 5,308,108	22,982,495
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
《正味財産増減の部》						0		
税引前当期正味財産増減額	14,380,777	▲ 511,148	2,883,564	3,781,460	7,755,950	28,290,603	▲ 5,308,108	22,982,495
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	14,380,777	▲ 511,148	2,883,564	3,781,460	7,755,950	28,290,603	▲ 5,378,108	22,912,495
前期繰越正味財産額								16,533,632
次期繰越正味財産額								39,446,127

監査報告書

2022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 久 石 貴 子 

監事 矢 崎 芽 生 

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、**2021-2022** 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