

法人名： 特定非営利活動法人Scuola dei Bambini

活動計算書

2023 年 4 月 1 日 ～ 2024 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

科 目		金 額	
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	80,000		
賛助会員受取会費	114,000	194,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	4,621,000		
資産受贈益	0		
施設等受入評価益	0	4,621,000	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金			
受取国庫補助金	2,200,000	2,200,000	
4. 事業収益			
プロジェクト型学習を主軸としたオルタナティブスクールの運営	1,633,500		
オルタナティブスクールの発展として知的探求・創造の場の運営	214,250		
子育てのための支援に関する事業	1,927,080		
子育てについてのセミナー・イベントの企画・開催に関する事業	346,618		
子育てについての調査・研究並びにその結果の公表に関する事業	283,366		
多様な教育・包括的教育・全人的教育についての調査研究事業	138,750		
多様な教育・包括的教育・全人的教育についての相談・情報提供事業	283,366		
地域住民との交流・連携を通じた学習事業	138,750		
その他目的を達成するために必要な事業		4,965,680	
5. その他収益			
受取利息	32		
雑収益	272,489	272,521	
経常収益計			12,253,201
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
役員報酬	0		
給料手当	2,787,123		
法定福利費	375,645		
福利厚生費	39,535		
人件費計	3,202,303		
(2)その他経費			
業務委託費	482,823		
広告宣伝費	30,000		
旅費交通費	159,615		
通信運搬費	174,584		
水道光熱費	59,079		
備品・消耗品費	594,021		
車両費	4,180		
地代家賃	808,800		
保険料	32,340		

支払手数料	24,400		
保育材料費	2,255,167		
給食費	33,342		
研修研究費	352,423		
渉外費	72,528		
会議費	2,000		
諸会費	12,000		
新聞図書費	770		
減価償却費	162,450		
事務消耗品費	68,729		
印刷製本費	247,404		
保健衛生費	330		
消耗器具備品	6,309		
その他経費計	5,583,294		
事業費計		8,785,597	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		
給料手当	2,405,858		
法定福利費	334,287		
福利厚生費	21,648		
人件費計	2,761,793		
(2) その他経費			
業務委託料	0		
旅費交通費	202,014		
通信費	10,042		
水道光熱費	14,770		
地代家賃	202,200		
保険料	105,160		
支払手数料	839,113		
広告宣伝費	5,000		
租税公課	6,023		
減価償却費	58,999		
雑費	24,753		
支払利息	29,312		
その他経費計	1,497,386		
管理費計		4,259,179	
経常費用計			13,044,776
当期正味財産増減額			△ 791,575
前期繰越正味財産額			1,566,089
次期繰越正味財産額			774,514

法人名： 特定非営利活動法人Scuola dei Bambini

貸借対照表

2024 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,928,119		
売掛金	5,000		
前払金	94,000		
未収入金	64,812		
流動資産合計		3,091,931	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	2,668,077		
一括償却資産	422,368		
有形固定資産計	3,090,445		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		3,090,445	
資産合計			6,182,376
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	34,160		
未払費用	619,241		
前受金	5,000		
預り金	113,461		
仮受金	0		
流動負債合計		771,862	
2. 固定負債			
長期借入金	4,636,000		
役員借入金	0		
固定負債合計		4,636,000	
負債合計			5,407,862
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,566,089	
当期正味財産増減額		△ 791,575	
正味財産合計			774,514
負債及び正味財産合計			6,182,376

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

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。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	プロジェクト型学習 を主軸としたオルタ ナティブスクールの 運営	オルタナティブス クールの発展として 知的探求・創造の 場の運営	子育てのための支 援に関する事業	子育てについての セミナー・イベントの 企画・開催に関する 事業	子育てについての 調査・研究並びに その結果の公表に 関する事業	多様な教育・包括 的教育・全人的教 育についての調査 研究事業	小計
I 経常収益							
1. 受取会費							0
2. 受取寄付金	3,255,000						3,255,000
3. 受取助成金等	2,200,000						2,200,000
4. 事業収益	1,633,500	214,250	1,927,080	346,618	283,366	138,750	4,543,564
5. その他収益							0
経常収益計	7,088,500	214,250	1,927,080	346,618	283,366	138,750	9,998,564
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬							0
給料手当	1,895,896	57,303	515,418	92,707	75,789	37,110	2,674,224
法定福利費	255,526	7,723	69,467	12,495	10,215	5,002	360,429
福利厚生費	26,893	813	7,311	1,315	1,075	526	37,934
人件費計	2,178,315	65,840	592,197	106,517	87,079	42,638	3,072,586
(2) その他経費							
業務委託費	328,433	9,927	89,288	16,060	13,129	6,429	463,265
旅費交通費	108,576	3,282	29,517	5,309	4,340	2,125	153,149
通信運搬費	118,758	3,589	32,286	5,807	4,747	2,325	167,512
水道光熱費	40,188	1,215	10,925	1,965	1,607	787	56,686
備品・消耗品費	404,073	12,213	109,851	19,759	16,153	7,909	569,959
車両費	2,843	86	773	139	114	56	4,011
地代家賃	550,173	16,629	149,570	26,903	21,993	10,769	776,038
保険料	21,999	665	5,981	1,076	879	431	31,030
支払手数料	16,598	502	4,512	812	664	325	23,412
保育材料費	1,534,041	46,366	417,044	75,013	61,324	30,027	2,163,816
給食費	22,680	686	6,166	1,109	907	444	31,991
研修研究費	239,730	7,246	65,173	11,722	9,583	4,692	338,147
渉外費	49,336	1,491	13,412	2,412	1,972	966	69,590
会議費	1,360	41	370	67	54	27	1,919
諸会費	8,163	247	2,219	399	326	160	11,514
事務消耗品費	46,752	1,413	12,710	2,286	1,869	915	65,945
印刷製本費	168,293	5,087	45,752	8,229	6,728	3,294	237,382
保健衛生費	224	7	61	11	9	4	317
消耗器具備品	4,292	130	1,167	210	172	84	6,053
広告宣伝費	20,407	617	5,548	998	816	399	28,785
租税公課	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	524	16	142	26	21	10	739
減価償却費	110,504	3,340	30,042	5,403	4,417	2,163	155,870
雑費	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	3,797,946	114,793	1,032,510	185,714	151,825	74,341	5,357,129
経常費用計	5,976,261	180,633	1,624,707	292,231	238,904	116,979	8,429,714
当期経常増減額	1,112,239	33,617	302,373	54,387	44,462	21,771	1,568,850

科 目	多様な教育・包括 的教育・全人的教 育についての相談・ 情報提供事業	地域住民との交流・ 連携を通じた学習 事業	その他目的を達成 するために必要な 事業	小計	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費				0	0	194,000	194,000
2. 受取寄付金				0	3,255,000	1,366,000	4,621,000
3. 受取助成金等				0	2,200,000		2,200,000
4. 事業収益	283,366	138,750	0	422,116	4,965,680		4,965,680
5. その他収益					0	272,521	272,521
経常収益計	283,366	138,750	0	422,116	10,420,680	1,832,521	12,253,201
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬				0	0		0
給料手当	75,789	37,110	0	112,899	2,787,123	2,405,858	5,192,981
法定福利費	10,215	5,002	0	15,216	375,645	334,287	709,932
福利厚生費	1,075	526		1,601	39,535	21,648	61,183
人件費計	87,079	42,638	0	129,717	3,202,303	2,761,793	5,964,096
(2) その他経費							
業務委託費	13,129	6,429	0	19,558	482,823	0	482,823
旅費交通費	4,340	2,125	0	6,466	159,615	202,014	361,629
通信運搬費	4,747	2,325	0	7,072	174,584	10,042	184,626
水道光熱費	1,607	787	0	2,393	59,079	14,770	73,849
備品・消耗品費	16,153	7,909	0	24,062	594,021	0	594,021
車両費	114	56	0	169	4,180		4,180
地代家賃	21,993	10,769	0	32,762	808,800	202,200	1,011,000
保険料	879	431	0	1,310	32,340	105,160	137,500
支払手数料	664	325	0	988	24,400	839,113	863,513
保育材料費	61,324	30,027	0	91,351	2,255,167	0	2,255,167
給食費	907	444	0	1,351	33,342	0	33,342
研修研究費	9,583	4,692	0	14,276	352,423	0	352,423
渉外費	1,972	966	0	2,938	72,528	0	72,528
会議費	54	27	0	81	2,000		2,000
諸会費	326	160	0	486	12,000	0	12,000
事務消耗品費	1,869	915	0	2,784	68,729	0	68,729
印刷製本費	6,728	3,294	0	10,022	247,404	0	247,404
保健衛生費	9	4	0	13	330	0	330
消耗器具備品	172	84	0	256	6,309	0	6,309
広告宣伝費	816	399	0	1,215	30,000	5,000	35,000
租税公課	0	0	0	0	0	6,023	6,023
新聞図書費	21	10	0	31	770		770
減価償却費	4,417	2,163	0	6,580	162,450	58,999	221,449
雑費	0	0	0	0	0	24,753	24,753
支払利息	0	0	0	0	0	29,312	29,312
その他経費計	151,825	74,341	0	226,165	5,583,294	1,497,386	7,080,680
経常費用計	238,904	116,979	0	355,883	8,785,597	4,259,179	13,044,776
当期経常増減額	44,462	21,771	0	66,233	1,635,083	△ 2,426,658	△ 791,575

3. 使途等が制約された寄付等の内訳
使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

(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
小学校設立事業	399,560	3,254,560	3,654,120	0	
合 計	399,560	3,254,560	3,654,120	0	

4. 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		2,678,343		2,678,343	△ 10,266	2,668,077
一括償却資産		633,551		633,551	△ 211,183	422,368
合 計	0	3,311,894	0	3,311,894	△ 221,449	3,090,445

5. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
日本政策金融公庫		5,000,000	364,000	4,636,000

法人名： 特定非営利活動法人Scuola dei Bambini

財産目録

2024 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金				
手許現金		104,526		
福岡ひびき信用金庫		2,823,593		
売掛金				
クレジットカード決済代金未受領額		5,000		
前払金				
2024年4月分家賃 2件		94,000		
未収入金				
従業員1名研修費自己負担分		64,812		
流動資産合計			3,091,931	
2. 固定資産				
(1)有形固定資産				
建物		2,668,077		
一括償却資産		422,368		
(2)無形固定資産				
(3)投資その他の資産				
固定資産合計			3,090,445	
資産合計				6,182,376
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金				
3月分顧問料		11,000		
立替経費		16,450		
3月分ソフト利用料		6,578		
3月分通信費		132		
未払費用				
3月分給与		507,475		
3月分社会保険料		111,766		
前受金				
2024年度正会員費受取分		5,000		
預り金				
社会保険料		109,101		
源泉所得税		△ 12,440		
住民税		16,800		
仮受金				
流動負債合計			771,862	
2. 固定負債				
長期借入金				
日本政策金融公庫		4,636,000		
固定負債合計			4,636,000	
負債合計				5,407,862
正味財産				774,514