

# 決 算 報 告 書

第 4 期

自 令和06年04月01日

至 令和07年03月31日

特定非営利活動法人Scuola dei Bambini

法人名： 特定非営利活動法人Scuola dei Bambini

活動計算書

2024 年 4 月 1 日 ～ 2025 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                         | 75,000    |           |           |
| 賛助会員受取会費                        | 165,000   | 240,000   |           |
| 2. 受取寄付金                        |           |           |           |
| 受取寄付金                           | 786,000   |           |           |
| 資産受贈益                           | 0         |           |           |
| 施設等受入評価益                        | 0         | 786,000   |           |
| 3. 受取助成金等                       |           |           |           |
| 受取民間助成金                         |           |           |           |
| 受取国庫補助金                         |           | 0         |           |
| 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   | 2,256,878 |           |           |
| 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   | 2,258,240 |           |           |
| 子育てのための支援に関する事業                 | 330,500   |           |           |
| 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   | 662,363   |           |           |
| 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   | 262,750   |           |           |
| 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    | 123,863   |           |           |
| 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 | 208,000   |           |           |
| 地域住民との交流・連携を通じた学習事業             | 123,863   |           |           |
| その他目的を達成するために必要な事業              |           | 6,226,457 |           |
| 5. その他収益                        |           |           |           |
| 受取利息                            | 772       |           |           |
| 雑収益                             | 3,063     | 3,835     |           |
| 経常収益計                           |           |           | 7,256,292 |
| II 経常費用                         |           |           |           |
| 1. 事業費                          |           |           |           |
| (1)人件費                          |           |           |           |
| 役員報酬                            | 0         |           |           |
| 給料手当                            | 4,719,066 |           |           |
| 賞与                              | 405,600   |           |           |
| 法定福利費                           | 799,782   |           |           |
| 福利厚生費                           | 2,080     |           |           |
| 人件費計                            | 5,926,528 |           |           |
| (2)その他経費                        |           |           |           |
| 業務委託費                           | 767,400   |           |           |
| 広告宣伝費                           | 90,000    |           |           |
| 旅費交通費                           | 13,660    |           |           |
| 通信運搬費                           | 144,806   |           |           |
| 水道光熱費                           | 88,768    |           |           |
| 備品・消耗品費                         | 93,118    |           |           |
| 車両費                             |           |           |           |
| 地代家賃                            | 405,600   |           |           |

|           |           |           |             |
|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 保険料       | 40,002    |           |             |
| 支払手数料     | 500       |           |             |
| 保育材料費     | 721,950   |           |             |
| 給食費       | 13,629    |           |             |
| 研修研究費     | 10,000    |           |             |
| 渉外費       | 27,640    |           |             |
| 会議費       | 12,000    |           |             |
| 諸会費       |           |           |             |
| 新聞図書費     | 360       |           |             |
| 減価償却費     | 275,387   |           |             |
| 事務消耗品費    | 19,701    |           |             |
| 印刷製本費     | 206,080   |           |             |
| 保健衛生費     | 878       |           |             |
| 消耗器具備品    | 20,525    |           |             |
| 租税公課      | 2,650     |           |             |
| 雑支出       | 22,820    |           |             |
| その他経費計    | 2,977,474 |           |             |
| 事業費計      |           | 8,904,002 |             |
| 2. 管理費    |           |           |             |
| (1) 人件費   |           |           |             |
| 役員報酬      | 0         |           |             |
| 給料手当      | 1,179,768 |           |             |
| 法定福利費     | 199,947   |           |             |
| 福利厚生費     | 9,589     |           |             |
| 人件費計      | 1,389,304 |           |             |
| (2) その他経費 |           |           |             |
| 業務委託料     | 0         |           |             |
| 旅費交通費     | 506,864   |           |             |
| 事務消耗品費    | 440       |           |             |
| 通信費       | 30,094    |           |             |
| 水道光熱費     | 22,193    |           |             |
| 地代家賃      | 101,400   |           |             |
| 保険料       |           |           |             |
| 支払手数料     | 499,650   |           |             |
| 広告宣伝費     |           |           |             |
| 修繕費       | 49,500    |           |             |
| 租税公課      | 118       |           |             |
| 寄付金       | 15,000    |           |             |
| 減価償却費     | 58,999    |           |             |
| 雑費        | 40        |           |             |
| 支払利息      | 59,621    |           |             |
| その他経費計    | 1,343,919 |           |             |
| 管理費計      |           | 2,733,223 |             |
| 経常費用計     |           |           | 11,637,225  |
| 当期正味財産増減額 |           |           | △ 4,380,933 |
| 前期繰越正味財産額 |           |           | 774,514     |
| 次期繰越正味財産額 |           |           | △ 3,606,419 |

法人名： 特定非営利活動法人Scuola dei Bambini

貸借対照表

2025 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        | 2,298,243 |             |             |
| 未収入金        | 26,937    |             |             |
| 仮払金         | 80,000    |             |             |
| 流動資産合計      |           | 2,405,180   |             |
| 2. 固定資産     |           |             |             |
| (1)有形固定資産   |           |             |             |
| 建物          | 2,544,874 |             |             |
| 一括償却資産      | 211,185   |             |             |
| 有形固定資産計     | 2,756,059 |             |             |
| (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      |           | 2,756,059   |             |
| 資産合計        |           |             | 5,161,239   |
| II 負債の部     |           |             |             |
| 1. 流動負債     |           |             |             |
| 未払金         | 34,804    |             |             |
| 未払費用        | 496,199   |             |             |
| 前受金         | 2,503,000 |             |             |
| 預り金         | △ 34,345  |             |             |
| 流動負債合計      |           | 2,999,658   |             |
| 2. 固定負債     |           |             |             |
| 長期借入金       | 5,768,000 |             |             |
| 固定負債合計      |           | 5,768,000   |             |
| 負債合計        |           |             | 8,767,658   |
| III 正味財産の部  |           |             |             |
| 前期繰越正味財産    |           | 774,514     |             |
| 当期正味財産増減額   |           | △ 4,380,933 |             |
| 正味財産合計      |           |             | △ 3,606,419 |
| 負債及び正味財産合計  |           |             | 5,161,239   |

## 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<br>を主軸としたオルタ<br>ナティブスクールの<br>運営 | オルタナティブス<br>クールの発展として<br>知的探求・創造の<br>場の運営 | 子育てのための支<br>援に関する事業 | 子育てについての<br>セミナー・イベントの<br>企画・開催に関する<br>事業 | 子育てについての<br>調査・研究並びに<br>その結果の公表に<br>関する事業 | 多様な教育・包括<br>的教育・全人的教<br>育についての調査<br>研究事業 | 小計                 |
|------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
| <b>I 経常収益</b>    |                                           |                                           |                     |                                           |                                           |                                          |                    |
| 1. 受取会費          |                                           |                                           |                     |                                           |                                           |                                          | 0                  |
| 2. 受取寄付金         |                                           |                                           |                     |                                           |                                           |                                          | 0                  |
| 3. 受取助成金等        |                                           |                                           |                     |                                           |                                           |                                          | 0                  |
| 4. 事業収益          | 2,256,878                                 | 2,258,240                                 | 330,500             | 662,363                                   | 262,750                                   | 123,863                                  | 5,894,594          |
| 5. その他収益         |                                           |                                           |                     |                                           |                                           |                                          | 0                  |
| <b>経常収益計</b>     | <b>2,256,878</b>                          | <b>2,258,240</b>                          | <b>330,500</b>      | <b>662,363</b>                            | <b>262,750</b>                            | <b>123,863</b>                           | <b>5,894,594</b>   |
| <b>II 経常費用</b>   |                                           |                                           |                     |                                           |                                           |                                          |                    |
| (1) <b>人件費</b>   |                                           |                                           |                     |                                           |                                           |                                          |                    |
| 役員報酬             |                                           |                                           |                     |                                           |                                           |                                          | 0                  |
| 給料手当             | 1,710,500                                 | 1,711,533                                 | 250,488             | 502,009                                   | 199,140                                   | 93,876                                   | 4,467,545          |
| 賞与               | 147,016                                   | 147,105                                   | 21,529              | 43,147                                    | 17,116                                    | 8,069                                    | 383,982            |
| 法定福利費            | 289,894                                   | 290,069                                   | 42,452              | 85,080                                    | 33,750                                    | 15,910                                   | 757,155            |
| 福利厚生費            | 754                                       | 754                                       | 110                 | 221                                       | 88                                        | 41                                       | 1,969              |
| <b>人件費計</b>      | <b>2,148,164</b>                          | <b>2,149,460</b>                          | <b>314,580</b>      | <b>630,457</b>                            | <b>250,093</b>                            | <b>117,897</b>                           | <b>5,610,651</b>   |
| (2) <b>その他経費</b> |                                           |                                           |                     |                                           |                                           |                                          |                    |
| 業務委託費            | 278,156                                   | 278,324                                   | 40,734              | 81,635                                    | 32,383                                    | 15,266                                   | 726,498            |
| 旅費交通費            | 4,951                                     | 4,954                                     | 725                 | 1,453                                     | 576                                       | 272                                      | 12,932             |
| 通信運搬費            | 52,487                                    | 52,519                                    | 7,686               | 15,404                                    | 6,111                                     | 2,881                                    | 137,088            |
| 水道光熱費            | 32,175                                    | 32,195                                    | 4,712               | 9,443                                     | 3,746                                     | 1,766                                    | 84,037             |
| 備品・消耗品費          | 33,752                                    | 33,772                                    | 4,943               | 9,906                                     | 3,929                                     | 1,852                                    | 88,155             |
| 車両費              | 0                                         | 0                                         | 0                   | 0                                         | 0                                         | 0                                        | 0                  |
| 地代家賃             | 147,016                                   | 147,105                                   | 21,529              | 43,147                                    | 17,116                                    | 8,069                                    | 383,982            |
| 修繕費              | 0                                         | 0                                         | 0                   | 0                                         | 0                                         | 0                                        | 0                  |
| 保険料              | 14,499                                    | 14,508                                    | 2,123               | 4,255                                     | 1,688                                     | 796                                      | 37,870             |
| 支払手数料            | 181                                       | 181                                       | 27                  | 53                                        | 21                                        | 10                                       | 473                |
| 保育材料費            | 261,682                                   | 261,840                                   | 38,321              | 76,800                                    | 30,466                                    | 14,362                                   | 683,471            |
| 給食費              | 4,940                                     | 4,943                                     | 723                 | 1,450                                     | 575                                       | 271                                      | 12,903             |
| 研修研究費            | 3,625                                     | 3,627                                     | 531                 | 1,064                                     | 422                                       | 199                                      | 9,467              |
| 渉外費              | 10,019                                    | 10,025                                    | 1,467               | 2,940                                     | 1,166                                     | 550                                      | 26,167             |
| 会議費              | 4,350                                     | 4,352                                     | 637                 | 1,277                                     | 506                                       | 239                                      | 11,360             |
| 諸会費              | 0                                         | 0                                         | 0                   | 0                                         | 0                                         | 0                                        | 0                  |
| 事務消耗品費           | 7,141                                     | 7,145                                     | 1,046               | 2,096                                     | 831                                       | 392                                      | 18,651             |
| 印刷製本費            | 74,697                                    | 74,742                                    | 10,939              | 21,923                                    | 8,696                                     | 4,100                                    | 195,096            |
| 保健衛生費            | 318                                       | 318                                       | 47                  | 93                                        | 37                                        | 17                                       | 831                |
| 消耗器具備品           | 7,440                                     | 7,444                                     | 1,089               | 2,183                                     | 866                                       | 408                                      | 19,431             |
| 広告宣伝費            | 32,622                                    | 32,642                                    | 4,777               | 9,574                                     | 3,798                                     | 1,790                                    | 85,203             |
| 租税公課             | 961                                       | 961                                       | 141                 | 282                                       | 112                                       | 53                                       | 2,509              |
| 新聞図書費            | 130                                       | 131                                       | 19                  | 38                                        | 15                                        | 7                                        | 341                |
| 寄付金              | 0                                         | 0                                         | 0                   | 0                                         | 0                                         | 0                                        | 0                  |
| 減価償却費            | 99,818                                    | 99,879                                    | 14,618              | 29,295                                    | 11,621                                    | 5,478                                    | 260,709            |
| 雑費               | 8,271                                     | 8,276                                     | 1,211               | 2,428                                     | 963                                       | 454                                      | 21,604             |
| 支払利息             | 0                                         | 0                                         | 0                   | 0                                         | 0                                         | 0                                        | 0                  |
| <b>その他経費計</b>    | <b>1,079,233</b>                          | <b>1,079,884</b>                          | <b>158,044</b>      | <b>316,740</b>                            | <b>125,646</b>                            | <b>59,231</b>                            | <b>2,818,778</b>   |
| <b>経常費用計</b>     | <b>3,227,397</b>                          | <b>3,229,344</b>                          | <b>472,624</b>      | <b>947,197</b>                            | <b>375,740</b>                            | <b>177,127</b>                           | <b>8,429,429</b>   |
| <b>当期経常増減額</b>   | <b>△ 970,519</b>                          | <b>△ 971,104</b>                          | <b>△ 142,124</b>    | <b>△ 284,834</b>                          | <b>△ 112,990</b>                          | <b>△ 53,264</b>                          | <b>△ 2,534,835</b> |

| 科 目              | 多様な教育・包括<br>的教育・全人的教<br>育についての相談・<br>情報提供事業 | 地域住民との交流・<br>連携を通じた学習<br>事業 | その他目的を達成<br>するために必要な<br>事業 | 小計               | 事業部門計              | 管理部門               | 合計                 |
|------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>I 経常収益</b>    |                                             |                             |                            |                  |                    |                    |                    |
| 1. 受取会費          |                                             |                             |                            | 0                | 0                  | 240,000            | 240,000            |
| 2. 受取寄付金         |                                             |                             |                            | 0                | 0                  | 786,000            | 786,000            |
| 3. 受取助成金等        |                                             |                             |                            | 0                | 0                  |                    | 0                  |
| 4. 事業収益          | 208,000                                     | 123,863                     | 0                          | 331,863          | 6,226,457          |                    | 6,226,457          |
| 5. その他収益         |                                             |                             |                            |                  | 0                  | 3,835              | 3,835              |
| <b>経常収益計</b>     | <b>208,000</b>                              | <b>123,863</b>              | <b>0</b>                   | <b>331,863</b>   | <b>6,226,457</b>   | <b>1,029,835</b>   | <b>7,256,292</b>   |
| <b>II 経常費用</b>   |                                             |                             |                            |                  |                    |                    |                    |
| (1) <b>人件費</b>   |                                             |                             |                            |                  |                    |                    |                    |
| 役員報酬             |                                             |                             |                            | 0                | 0                  |                    | 0                  |
| 給料手当             | 157,644                                     | 93,876                      | 0                          | 251,521          | 4,719,066          | 1,179,768          | 5,898,834          |
| 賞与               | 13,549                                      | 8,069                       | 0                          | 21,618           | 405,600            |                    | 405,600            |
| 法定福利費            | 26,717                                      | 15,910                      | 0                          | 42,627           | 799,782            | 199,947            | 999,729            |
| 福利厚生費            | 69                                          | 41                          | 0                          | 111              | 2,080              | 9,589              | 11,669             |
| <b>人件費計</b>      | <b>197,981</b>                              | <b>117,897</b>              | <b>0</b>                   | <b>315,877</b>   | <b>5,926,528</b>   | <b>1,389,304</b>   | <b>7,315,832</b>   |
| (2) <b>その他経費</b> |                                             |                             |                            |                  |                    |                    |                    |
| 業務委託費            | 25,636                                      | 15,266                      | 0                          | 40,902           | 767,400            | 0                  | 767,400            |
| 旅費交通費            | 456                                         | 272                         | 0                          | 728              | 13,660             | 506,864            | 0                  |
| 通信運搬費            | 4,837                                       | 2,881                       | 0                          | 7,718            | 144,806            |                    |                    |
| 水道光熱費            | 2,965                                       | 1,766                       | 0                          | 4,731            | 88,768             | 30,094             | 118,862            |
| 備品・消耗品費          | 3,111                                       | 1,852                       | 0                          | 4,963            | 93,118             | 22,193             | 115,311            |
| 車両費              | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                | 0                  | 0                  | 0                  |
| 地代家賃             | 13,549                                      | 8,069                       | 0                          | 21,618           | 405,600            | 101,400            | 507,000            |
| 修繕費              | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                | 0                  | 49,500             | 49,500             |
| 保険料              | 1,336                                       | 796                         | 0                          | 2,132            | 40,002             |                    |                    |
| 支払手数料            | 17                                          | 10                          | 0                          | 27               | 500                | 499,650            | 500,150            |
| 保育材料費            | 24,117                                      | 14,362                      | 0                          | 38,479           | 721,950            |                    | 721,950            |
| 給食費              | 455                                         | 271                         | 0                          | 726              | 13,629             | 0                  | 13,629             |
| 研修研究費            | 334                                         | 199                         | 0                          | 533              | 10,000             | 0                  | 10,000             |
| 渉外費              | 923                                         | 550                         | 0                          | 1,473            | 27,640             | 0                  | 27,640             |
| 会議費              | 401                                         | 239                         | 0                          | 640              | 12,000             | 0                  | 12,000             |
| 諸会費              | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                | 0                  |                    | 0                  |
| 事務消耗品費           | 658                                         | 392                         | 0                          | 1,050            | 19,701             | 440                | 20,141             |
| 印刷製本費            | 6,884                                       | 4,100                       | 0                          | 10,984           | 206,080            | 0                  | 206,080            |
| 保健衛生費            | 29                                          | 17                          | 0                          | 47               | 878                | 0                  | 878                |
| 消耗器具備品           | 686                                         | 408                         | 0                          | 1,094            | 20,525             | 0                  | 20,525             |
| 広告宣伝費            | 3,007                                       | 1,790                       | 0                          | 4,797            | 90,000             | 0                  | 90,000             |
| 租税公課             | 89                                          | 53                          | 0                          | 141              | 2,650              | 118                | 2,768              |
| 新聞図書費            | 12                                          | 7                           | 0                          | 19               | 360                |                    | 360                |
| 寄付金              | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                | 0                  | 15,000             | 15,000             |
| 減価償却費            | 9,200                                       | 5,478                       | 0                          | 14,678           | 275,387            | 58,999             |                    |
| 雑費               | 762                                         | 454                         | 0                          | 1,216            | 22,820             | 40                 | 22,860             |
| 支払利息             | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                | 0                  | 59,621             | 59,621             |
| <b>その他経費計</b>    | <b>99,465</b>                               | <b>59,231</b>               | <b>0</b>                   | <b>158,696</b>   | <b>2,977,474</b>   | <b>1,343,919</b>   | <b>4,321,393</b>   |
| <b>経常費用計</b>     | <b>297,446</b>                              | <b>177,127</b>              | <b>0</b>                   | <b>474,573</b>   | <b>8,904,002</b>   | <b>2,733,223</b>   | <b>11,637,225</b>  |
| <b>当期経常増減額</b>   | <b>△ 89,446</b>                             | <b>△ 53,264</b>             | <b>0</b>                   | <b>△ 142,710</b> | <b>△ 2,677,545</b> | <b>△ 1,703,388</b> | <b>△ 4,380,933</b> |

3. 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 | △ 133,469 | 2,544,874 |
| 一括償却資産 |        | 633,551   |    | 633,551   | △ 422,366 | 211,185   |
| 合 計    | 0      | 3,311,894 | 0  | 3,311,894 | △ 555,835 | 2,756,059 |

4. 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 | 4,636,000 | 2,000,000 | 868,000 | 5,768,000 |

法人名： 特定非営利活動法人Scuola dei Bambini

財産目録

2025 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             |  | 10,023    |             |
| 福岡ひびき信用金庫        |  | 2,288,220 |             |
| 売掛金              |  |           |             |
| クレジットカード決済代金未受領額 |  |           |             |
| 前払金              |  |           |             |
| 2024年4月分家賃 2件    |  |           |             |
| 未収入金             |  |           |             |
| 従業員1名研修費自己負担分    |  | 26,937    |             |
| 仮払金              |  |           |             |
| 小口現金資金移動分        |  | 80,000    |             |
| 流動資産合計           |  |           | 2,405,180   |
| 2. 固定資産          |  |           |             |
| (1)有形固定資産        |  |           |             |
| 建物               |  | 2,544,874 |             |
| 一括償却資産           |  | 211,185   |             |
| (2)無形固定資産        |  |           |             |
| (3)投資その他の資産      |  |           |             |
| 固定資産合計           |  |           | 2,756,059   |
| 資産合計             |  |           | 5,161,239   |
| II 負債の部          |  |           |             |
| 1. 流動負債          |  |           |             |
| 未払金              |  |           |             |
| 3月分顧問料           |  | 11,000    |             |
| クレジットカード利用料      |  | 23,804    |             |
| 未払費用             |  |           |             |
| 3月分給与            |  | 353,093   |             |
| 3月分社会保険料         |  | 143,106   |             |
| 前受金              |  |           |             |
| 2025年度授業料        |  | 2,503,000 |             |
| 預り金              |  |           |             |
| 社会保険料            |  |           |             |
| 源泉所得税            |  | △ 12,445  |             |
| 住民税              |  | △ 21,900  |             |
| 仮受金              |  |           |             |
| 流動負債合計           |  |           | 2,999,658   |
| 2. 固定負債          |  |           |             |
| 長期借入金            |  |           |             |
| 日本政策金融公庫         |  | 5,768,000 |             |
| 固定負債合計           |  |           | 5,768,000   |
| 負債合計             |  |           | 8,767,658   |
| 正味財産             |  |           | △ 3,606,419 |