

決 算 報 告 書

(第 5 期)

自 令和 7 年 4 月 1 日

至 令和 8 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人 Scuola dei Bambini

福岡県北九州市小倉北区吉野町12番19号

法人名： 特定非営利活動法人Scuola dei Bambini

活動計算書

2025 年 4 月 1 日 ～ 2026 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	68,000		
賛助会員受取会費	60,000	128,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,032,015		
資産受贈益	0		
施設等受入評価益	0	1,032,015	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	530,000		
受取国庫補助金	300,000	830,000	
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	5,153,770		
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	4,739,470		
子育てのための支援に関する事業	564,725		
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	303,633		
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	172,500		
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	171,633		
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	150,425		
地域住民との交流・連携を通じた学習事業	190,058		
その他目的を達成するために必要な事業			
子育て支援に関する商品並びに食料品の販売に関する事業		11,446,214	
5. その他収益			
受取利息	2,591		
雑収益		2,591	
経常収益計			13,438,820
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
役員報酬	0		
給料手当	4,703,624		
賞与			
法定福利費	730,578		
福利厚生費	622		
人件費計	5,434,824		
(2)その他経費			
業務委託費	2,396,174		
旅費交通費	22,707		
通信運搬費	292,529		
水道光熱費	165,852		
備品・消耗品費	203,387		

地代家賃	1,275,680		
保険料	33,392		
支払手数料	40,000		
保育材料費	829,973		
給食費	33,912		
研修研究費	10,000		
渉外費	51,819		
諸会費	12,000		
減価償却費	275,388		
事務消耗品費	26,892		
印刷製本費	268,320		
保健衛生費	17,720		
消耗器具備品	12,419		
賃借料	63,360		
修繕費	53,608		
雑支出	21,108		
その他経費計	6,106,240		
事業費計		11,541,064	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		
給料手当	1,175,906		
賞与	420,800		
法定福利費	182,645		
福利厚生費	10,137		
人件費計	1,789,488		
(2) その他経費			
旅費交通費	592,324		
通信費	69,670		
水道光熱費	41,463		
地代家賃	318,920		
保険料	146,495		
支払手数料	444,776		
租税公課	37,195		
減価償却費	59,000		
諸会費	59,500		
支払利息	64,506		
その他経費計	1,833,849		
管理費計		3,623,337	
経常費用計			15,164,401
当期正味財産増減額			△ 1,725,581
前期繰越正味財産額			△ 3,606,419
次期繰越正味財産額			△ 5,332,000

法人名： 特定非営利活動法人Scuola dei Bambini

貸借対照表

2026 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	1,956,606		
売掛金	16,000		
前払金	184,700		
未収入金			
仮払金			
流動資産合計		2,157,306	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	2,421,671		
一括償却資産	0		
有形固定資産計	2,421,671		
(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		2,421,671	
資産合計			4,578,977
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	264,265		
未払費用	860,687		
前受金	4,090,000		
預り金	△ 39,975		
流動負債合計		5,174,977	
2. 固定負債			
長期借入金	4,736,000		
固定負債合計		4,736,000	
負債合計			9,910,977
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 3,606,419	
当期正味財産増減額		△ 1,725,581	
正味財産合計			△ 5,332,000
負債及び正味財産合計			4,578,977

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							0
3. 受取助成金等							0
4. 事業収益	5,153,770	4,739,470	564,725	303,633	172,500	171,633	11,105,731
5. その他収益							0
経常収益計	5,153,770	4,739,470	564,725	303,633	172,500	171,633	11,105,731
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬							0
給料手当	2,117,853	1,947,603	232,064	124,773	70,886	70,530	4,563,708
賞与	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	328,950	302,506	36,045	19,380	11,010	10,955	708,846
福利厚生費	280	258	31	16	9	9	603
人件費計	2,447,083	2,250,367	268,139	144,169	81,905	81,494	5,273,158
(2) その他経費							
業務委託費	1,078,901	992,170	118,221	63,563	36,112	35,930	2,324,897
旅費交通費	10,224	9,402	1,120	602	342	340	22,032
通信運搬費	131,714	121,126	14,433	7,760	4,409	4,386	283,827
水道光熱費	74,676	68,673	8,183	4,400	2,499	2,487	160,919
備品・消耗品費	91,577	84,215	10,035	5,395	3,065	3,050	197,337
車両費	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	574,387	528,214	62,939	33,840	19,225	19,128	1,237,733
修繕費	24,138	22,197	2,645	1,422	808	804	52,013
保険料	15,035	13,826	1,647	886	503	501	32,399
支払手数料	18,010	16,563	1,973	1,061	603	600	38,810
保育材料費	373,703	343,662	40,949	22,017	12,508	12,445	805,284
給食費	15,269	14,042	1,673	900	511	509	32,903
研修研究費	4,503	4,141	493	265	151	150	9,703
渉外費	23,332	21,456	2,557	1,375	781	777	50,278
会議費	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	5,403	4,969	592	318	181	180	11,643
事務消耗品費	12,108	11,135	1,327	713	405	403	26,092
印刷製本費	120,814	111,102	13,238	7,118	4,044	4,023	260,338
保健衛生費	7,979	7,337	874	470	267	266	17,193
消耗器具備品	5,592	5,142	613	329	187	186	12,050
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	28,528	26,235	3,126	1,681	955	950	61,475
寄付金	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	123,996	114,028	13,587	7,305	4,150	4,129	267,196
雑費	9,504	8,740	1,041	560	318	317	20,480
支払利息	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	2,749,394	2,528,377	301,265	161,980	92,024	91,561	5,924,602
経常費用計	5,196,477	4,778,744	569,405	306,149	173,929	173,055	11,197,760
当期経常増減額	△ 42,707	△ 39,274	△ 4,680	△ 2,516	△ 1,429	△ 1,422	△ 92,029

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	128,000	128,000
2. 受取寄付金				0	0	1,032,015	1,032,015
3. 受取助成金等				0	0	830,000	830,000
4. 事業収益	150,425	190,058		340,483	11,446,214		11,446,214
5. その他収益					0	2,591	2,591
経常収益計	150,425	190,058	0	340,483	11,446,214	1,992,606	13,438,820
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬				0	0		0
給料手当	61,815	78,101	0	139,916	4,703,624	1,175,906	5,879,530
賞与	0	0	0	0	0	420,800	420,800
法定福利費	9,601	12,131	0	21,732	730,578	182,645	913,223
福利厚生費	8	10	0	19	622	10,137	10,759
人件費計	71,424	90,242	0	161,666	5,434,824	1,789,488	7,224,312
(2) その他経費							
業務委託費	31,490	39,787	0	71,277	2,396,174	0	2,396,174
旅費交通費	298	377	0	675	22,707	592,324	0
通信運搬費	3,844	4,857	0	8,702	292,529	69,670	
水道光熱費	2,180	2,754	0	4,933	165,852	41,463	207,315
備品・消耗品費	2,673	3,377	0	6,050	203,387		203,387
車両費	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	16,765	21,182	0	37,947	1,275,680	318,920	1,594,600
修繕費	705	890	0	1,595	53,608		53,608
保険料	439	554	0	993	33,392	146,495	
支払手数料	526	664	0	1,190	40,000	444,776	484,776
保育材料費	10,907	13,781	0	24,689	829,973		829,973
給食費	446	563	0	1,009	33,912	0	33,912
研修研究費	131	166	0	297	10,000	0	10,000
渉外費	681	860	0	1,541	51,819	0	51,819
会議費	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	158	199	0	357	12,000	59,500	71,500
事務消耗品費	353	447	0	800	26,892		26,892
印刷製本費	3,526	4,455	0	7,982	268,320	0	268,320
保健衛生費	233	294	0	527	17,720	0	17,720
消耗器具備品	163	206	0	369	12,419	0	12,419
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	37,195	37,195
賃借料	833	1,052	0	1,885	63,360		63,360
寄付金	0	0	0	0	0		0
減価償却費	3,619	4,573	0	8,192	275,388	59,000	
雑費	277	350	0	628	21,108		21,108
支払利息	0	0	0	0	0	64,506	64,506
その他経費計	80,248	101,391	0	181,638	6,106,240	1,833,849	7,940,089
経常費用計	151,672	191,633	0	343,304	11,541,064	3,623,337	15,164,401
当期経常増減額	△ 1,247	△ 1,575	0	△ 2,821	△ 94,850	△ 1,630,731	△ 1,725,581

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	△ 256,672	2,421,671
一括償却資産		633,551		633,551	△ 633,551	0
合 計	0	3,311,894	0	3,311,894	△ 890,223	2,421,671

4. 借入金を増減内訳

(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	5,768,000		1,032,000	4,736,000

法人名： 特定非営利活動法人Scuola dei Bambini

財産目録

2026 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	27,286		
福岡ひびき信用金庫	1,929,320		
売掛金			
クレジットカード決済代金未受領額	16,000		
前払金			
2026年4月分家賃 3件	184,700		
流動資産合計		2,157,306	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	2,421,671		
一括償却資産			
(2)無形固定資産			
(3)投資その他の資産			
固定資産合計		2,421,671	
資産合計			4,578,977
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	117,087		
仲介手数料	136,178		
未払費用			
3月分給与	613,500		
3月分社会保険料	247,187		
前受金			
2026年度授業料	4,090,000		
預り金			
源泉所得税	△ 30,475		
住民税	△ 9,500		
流動負債合計		5,174,977	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	4,736,000		
固定負債合計		4,736,000	
負債合計			9,910,977
正味財産			△ 5,332,000