

決算報告書

第8期

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

特定非営利活動法人e-Education

東京都千代田区東神田1-2-8
赤塚ビル2F

令和3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 e-Education

(単位:円)

科目	金額	小計・合計
【A】 経常収益		
1 受取会費		0
正会員受取会費		
賛助会員受取会費		
2 受取寄附金		57,569,380
受取寄附金	57,569,380	
施設等受入評価益		
3 受取助成金等		12,055,502
受取助成金	12,055,502	
4 事業収益		34,646,363
映像教育事業収益	27,920,281	
人材育成事業収益	6,417,658	
情報発信事業収益	308,424	
5 その他の収益		236,659
受取利息	657	
受取配当金	717	
為替差益	42,087	
雑収益	193,198	
経常収益計		104,507,904
【B】 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		33,671,038
役員報酬	0	
給料手当	29,260,793	
通勤費	0	
法定福利費	4,388,051	
福利厚生費	22,194	
(2) その他経費		63,858,378
業務委託費	42,870,520	
諸謝金	0	
印刷製本費	0	
会議費	112,077	
旅費交通費	4,599,809	
通信運搬費	51,072	
消耗品費	4,500	
租税公課	1,451,100	
研修費	256,591	
支払手数料	316,582	
水道光熱費	0	
接待交際費	77,156	
地代家賃	0	
賃借料	0	
広告宣伝費	8,731,074	
減価償却費	4,632,241	
保険料	472,034	
諸会費	0	
支払寄付金	0	
支払利息	224	
為替差損	0	
雑費	283,398	
事業費計		97,529,416

2	管理費		
	(1) 人件費		10,485,298
	役員報酬	655,000	
	給料手当	8,450,899	
	通勤費	0	
	法定福利費	1,365,553	
	福利厚生費	13,846	
	(2) その他経費		15,282,521
	業務委託費	581,835	
	諸謝金	0	
	印刷製本費	5,230	
	会議費	38,626	
	旅費交通費	455,796	
	通信運搬費	166,120	
	消耗品費	172,409	
	租税公課	65,600	
	研 修 費	348,695	
	支払手数料	1,854,108	
	水道光熱費	0	
	接待交際費	0	
	地代家賃	356,400	
	賃借料	0	
	広告宣伝費	10,553,413	
	減価償却費	84,746	
	保険料	0	
	諸会費	277,873	
	支払寄付金	0	
	支払利息	306,390	
	為替差損	0	
	雑費	15,280	
	管理費計		25,767,819
	経常費用計		123,297,235
	当期経常増減額【A】－【B】・・・①		-18,789,331
	【C】経常外収益		
	固定資産売却益		
	過年度損益修正益		
	経常外収益計		0
	【D】経常外費用		
	固定資産売却損		
	災害損失		
	過年度損益修正損		
	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		-18,789,331
	法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
	前期繰越正味財産額・・・⑤		5,477,343
	次期繰越正味財産額③－④+⑤		-13,381,988

令和3年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 e-Education

(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	61,516,143	75,976,866
売掛金	10,101,300	
前払金	4,357,287	
仮払金	2,136	
流動資産合計・・・①		75,976,866
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		1,525,023
建物（建物附属設備含む）	594,171	1,525,023
什器備品	930,852	
(2) 無形固定資産		3,961,743
ソフトウェア	3,961,743	3,961,743
(3) 投資その他の資産		30,000
出資金	30,000	30,000
固定資産合計・・・②		5,516,766
【A】 資産合計 ①+②		81,493,632
【B-1】 負債の部		
1 流動負債		
未払金	428,467	5,875,620
未払費用	3,516,463	
預り金	994,414	
前受金	172,776	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	693,500	
流動負債合計・・・③		5,875,620
2 固定負債		
長期借入金	89,000,000	89,000,000
固定負債合計・・・④		89,000,000
負債合計 ③+④		94,875,620
【B-2】 正味財産の部		
前期繰越正味財産額	5,477,343	-13,381,988
当期正味財産増減額	-18,859,331	
正味財産合計		-13,381,988
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】		81,493,632

令和3年度 財産目録

特定非営利活動法人 e-Education

(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		61,516,143	75,976,866
小口現金	13,002		
フィリピン現金	1,133,179		
普通預金 三菱UFJ銀行 秋葉原	4,417,352		
普通預金 三菱UFJ銀行 三鷹	2,453,676		
普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 JICA専用	1,280,400		
普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 寄付専用	43,835,328		
普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 GRIT	97,854		
普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 その他	3,155,738		
普通預金 西武信用金庫 神田	5,129,614		
売掛金		10,101,300	
新興出版社啓林館	6,086,300		
エヌ・ティ・ティ・コミュニケーションズ株式会社	4,015,000		
前払金		4,357,287	
KOK JICA分 振替	4,357,287		
仮払金		2,136	
職員経費精算仮払分など	2,136		
流動資産合計 . . . ①			75,976,866
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			1,525,023
建物(建物附属設備含む)		594,171	
パーティション	381,497		
ガラス工事	212,674		
什器備品		930,852	
wifi関連機器	556,074		
パソコン	94,183		
一眼レフカメラ	127,121		
デスク他	153,474		
(2) 無形固定資産			3,961,743
ソフトウェア		3,961,743	
ThinkBoard Office	3,961,743		
(3) 投資その他の資産			30,000
出資金		30,000	
西武信用金庫	30,000		
固定資産合計 . . . ②			5,516,766
【A】 資産合計 ①+②			81,493,632

【B-1】負債の部			
1 流動負債			
未払金		428,467	5,875,620
職員経費精算分	196,100		
未払経費	232,367		
未払費用		3,516,463	
給料	2,716,437		
社会保険料	494,012		
雇用労災保険料	306,014		
預り金		994,414	
源泉所得税	194,060		
社会保険料	481,735		
住民税	217,100		
雇用保険	101,519		
前受金		172,776	
特別利子補給金	172,776		
未払法人税等		70,000	
未払消費税等		693,500	
流動負債合計 . . . ③			5,875,620
2 固定負債			
長期借入金		89,000,000	89,000,000
西武信用金庫 神田支店	40,000,000		
日本政策金融公庫 新宿支店	49,000,000		
固定負債合計 . . . ④			89,000,000
【B-1】負債合計 ③+④			94,875,620
【B-2】正味財産合計 【A】 - 【B-1】			-13,381,988

令和3年度 計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人 e-Education

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日最終改定 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

法人税法の規定に基づいて、建物(附属設備含む)及び無形固定資産は定額法、什器備品は定率法により減価償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	映像バンブーラデッシュ 事業	映像フィリピン 事業	映像マンママー事業	映像ネパール事業	人材育成事業	教育情報事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0		0
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	57,569,380	57,569,380
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0	12,055,502	12,055,502
4. 事業収益	5,288,580	21,058,031	0	1,280,400	6,710,928	308,424	34,646,363	0	34,646,363
5. その他収益	14,029	28,058	0	0	0	0	42,087	194,572	236,659
経常収益計	5,302,609	21,086,089	0	1,280,400	6,710,928	308,424	34,688,450	69,819,454	104,507,904
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬								655,000	655,000
給料手当	2,829,289	13,551,322	1,008,668	4,974,634	3,560,392	3,336,488	29,260,793	8,450,899	37,711,692
通勤費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	424,291	2,032,204	151,263	746,013	533,929	500,351	4,388,051	1,365,553	5,753,604
福利厚生費	2,146	10,278	765	3,773	2,701	2,531	22,194	13,846	36,040
人件費計	3,255,726	15,593,804	1,160,696	5,724,420	4,097,022	3,839,370	33,671,038	10,485,298	44,156,336
(2) その他経費									
業務委託費	18,576,631	16,494,959	180,000	3,219,017	4,376,214	23,699	42,870,520	581,835	43,452,355
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	5,230	5,230
会議費	43,425	48,512	0	20,140	0	0	112,077	38,626	150,703
旅費交通費	1,244,770	1,795,646	13,290	762,801	739,343	43,959	4,599,809	455,796	5,055,605
通信運搬費	1,250	29,059	6,900	12,664	1,199	0	51,072	166,120	217,192
消耗品費	1,350	3,150	0	0	0	0	4,500	172,409	176,909
租税公課	240,358	957,054	0	58,192	181,479	14,017	1,451,100	65,600	1,516,700
研修費	4,858	25,810	846	1,692	222,539	846	256,591	348,695	605,286
支払手数料	123,665	89,948	18,817	53,454	23,381	7,317	316,582	1,854,108	2,170,690
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	0	75,206	0	1,950	0	0	77,156	0	77,156
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	356,400	356,400
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	1,334,665	5,307,363	0	322,276	1,689,139	77,631	8,731,074	10,553,413	19,284,487
減価償却費	3,820,240	812,001	0	0	0	0	4,632,241	84,746	4,716,987
保険料	227,480	140,174	0	86,340	18,040	0	472,034	0	472,034
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	277,873	277,873
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	34	137	0	8	43	2	224	306,390	306,614
為替差損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	126,656	26,543	0	64,631	65,568	0	283,398	15,280	298,678
その他経費計	25,745,382	25,805,562	219,853	4,603,165	7,316,945	167,471	63,858,378	15,282,521	79,140,899
経常費用計	29,001,108	41,399,366	1,380,549	10,327,585	11,413,967	4,006,841	97,529,416	25,767,819	123,297,235
当期経常増減額	△ 23,698,499	△ 20,313,277	△ 1,380,549	△ 9,047,185	△ 4,703,039	△ 3,698,417	△ 62,840,966	44,051,635	△ 18,789,331

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(建物附属設備含む)	1,414,927			1,414,927	△ 820,756	594,171
什器備品	2,809,298			2,809,298	△ 1,878,446	930,852
						0
無形固定資産						0
ソフトウェア	19,101,204			19,101,204	△ 15,139,461	3,961,743
投資その他の資産	30,000			30,000		30,000
						0
						0
合計	23,355,429	0	0	23,355,429	△ 17,838,663	5,516,766

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
短期借入金				
西武信用金庫	716,000		716,000	0
日本政策金融公庫				0
長期借入金				
西武信用金庫	40,000,000			40,000,000
日本政策金融公庫	49,000,000			49,000,000
合計	89,716,000	0	716,000	89,000,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
(事業費)給料手当	29,260,793	5,895,000	
(管理費)給料手当			
活動計算書計	29,260,793	5,895,000	0
(貸借対照表)			
未払金	428,467	150,880	
未払費用	3,516,463	418,002	
貸借対照表計	3,944,930	568,882	0