

令和元年度 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 正会員受取会費 賛助会員受取会費		0
2	受取寄附金 受取寄附金 施設等受入評価益	72,284,484	72,284,484
3	受取助成金等 受取助成金	15,546,865	15,546,865
4	事業収益 映像教育事業収益 人材育成事業収益 情報発信事業収益	26,298,479 14,715,863 93,637	41,107,979
5	その他の収益 受取利息 雑収益	291 332,498	332,789
経常収益計			129,272,117
【B】	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費 役員報酬 給料手当 通勤費 法定福利費 福利厚生費	20,532,981 578,328 3,474,743 849	24,586,901
	(2) その他経費 業務委託費 諸謝金 印刷製本費 会議費 旅費交通費 通信運搬費 消耗品費 租税公課 研修費 支払手数料 水道光熱費 接待交際費 地代家賃 賃借料 広告宣伝費 減価償却費 保険料 諸会費 支払寄付金 支払利息 為替差損 雑費	20,349,135 328,449 512,056 4,745,673 18,095,021 201,087 1,262,339 2,829,445 114,306 85,150 65,866 376,795 446,853 38,163 0 4,464,923 49,885 3,537 0 0 1,132 185,351	54,155,166
事業費計			78,742,067

2	管理費		
	(1) 人件費		6,555,207
	役員報酬	595,000	
	給料手当	4,749,069	
	通勤費	218,124	
	法定福利費	904,363	
	福利厚生費	88,651	
	(2) その他経費		13,048,181
	業務委託費	2,712,432	
	諸謝金	0	
	印刷製本費	60,075	
	会議費	20,606	
	旅費交通費	919,225	
	通信運搬費	242,411	
	消耗品費	134,452	
	租税公課	40,250	
	研修費	521,448	
	支払手数料	999,135	
	水道光熱費	0	
	接待交際費	78,100	
	地代家賃	421,500	
	賃借料	0	
	広告宣伝費	5,674,548	
	減価償却費	0	
	保険料	36,590	
	諸会費	949,377	
	支払寄付金	0	
	支払利息	115,826	
	為替差損	0	
	雑費	122,206	
	管理費計		19,603,388
	経常費用計		98,345,455
	当期経常増減額【A】-【B】・・・①		30,926,662
	【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		30,926,662
	法人税、住民税及び事業税・・・④		280,000
	前期繰越正味財産額・・・⑤		7,419,912
	次期繰越正味財産額③-④+⑤		38,066,574

令和元年度 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	32,412,269	37,867,165
	未収金	5,190,395	
	仮払金	264,501	
	流動資産合計・・・①		37,867,165
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		3,158,970
	建物(建物附属設備含む)	1,414,927	3,158,970
	什器備品	1,744,043	
	(2)無形固定資産		11,602,223
	ソフトウェア	11,602,223	
	(3)投資その他の資産		0
	固定資産合計・・・②		14,761,193
【A】	資産合計 ①+②		52,628,358
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	未払金	567,687	8,529,784
	未払費用	2,511,694	
	預り金	803,603	
	短期借入金	2,772,000	
	未払法人税等	280,000	
	未払消費税等	1,594,800	
	流動負債合計・・・③		8,529,784
2	固定負債		
	長期借入金	6,032,000	6,032,000
	固定負債合計・・・④		6,032,000
	負債合計 ③+④		14,561,784
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	7,419,912	38,066,574
	当期正味財産増減額	30,646,662	
	正味財産合計		38,066,574
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		52,628,358

令和元年度 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	映像バングラデシュ 事業	映像フィリピン 事業	映像ミャンマー事業	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	2,000,000	0	0	0	0	0	2,000,000	70,284,484	72,284,484
3. 受取助成金等	5,000,000	0	2,000,000	2,391,458	2,128,000	0	11,519,458	4,027,407	15,546,865
4. 事業収益	22,620,034	16,710,334	0	0	1,683,974	93,637	41,107,979	0	41,107,979
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	332,789	332,789
経常収益計	29,620,034	16,710,334	2,000,000	2,391,458	3,811,974	93,637	54,627,437	74,644,680	129,272,117
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬	1,071,000	1,874,250	0	1,338,750	803,250	267,750	5,355,000	595,000	5,950,000
給料手当	4,376,373	3,531,393	833,472	645,308	4,077,192	1,714,243	15,177,981	4,749,069	19,927,050
通勤費	176,684	104,336	36,738	23,889	170,220	66,461	578,328	218,124	796,452
法定福利費	921,845	914,782	141,046	335,758	825,905	335,407	3,474,743	904,363	4,379,106
福利厚生費	0	849	0	0	0	0	849	88,651	89,500
人件費計	6,545,902	6,425,610	1,011,256	2,343,705	5,876,567	2,383,861	24,586,901	6,555,207	31,142,108
(2) その他経費									
業務委託費	11,237,539	2,318,356	1,890,000	900,000	3,969,040	34,200	20,349,135	2,712,432	23,061,567
諸謝金	0	0	0	0	328,449	0	328,449	0	328,449
印刷製本費	7,867	476,813	0	0	27,376	0	512,056	60,075	572,131
会議費	1,149,927	1,250,879	0	0	2,344,867	0	4,745,673	20,606	4,766,279
旅費交通費	1,771,760	7,660,670	115,419	125,885	8,421,287	0	18,095,021	919,225	19,014,246
通信運搬費	42,814	103,124	140	0	50,871	4,138	201,087	242,411	443,498
消耗品費	19,278	771,518	0	0	399,783	71,760	1,262,339	134,452	1,396,791
租税公課	936,966	643,189	0	312,324	624,644	312,322	2,829,445	40,250	2,869,695
研修費	0	2,410	0	0	111,896	0	114,306	521,448	635,754
支払手数料	50,460	3,373	3,831	2,614	23,210	1,662	85,150	999,135	1,084,285
水道光熱費	0	65,866	0	0	0	0	65,866	0	65,866
接待交際費	52,368	280,572	0	0	43,855	0	376,795	78,100	454,895
地代家賃	0	446,853	0	0	0	0	446,853	421,500	868,353
賃借料	0	0	0	0	24,123	14,040	38,163	0	38,163
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	5,674,548	5,674,548
減価償却費	3,820,240	644,683	0	0	0	0	4,464,923	0	4,464,923
保険料	27,200	15,230	0	0	7,455	0	49,885	36,590	86,475
諸会費	0	3,537	0	0	0	0	3,537	949,377	952,914
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	115,826	115,826
為替差損	454	678	0	0	0	0	1,132	0	1,132
雑費	7,206	155,068	0	0	23,077	0	185,351	122,206	307,557
その他経費計	19,124,079	14,842,819	2,009,390	1,340,823	16,399,933	438,122	54,155,166	13,048,181	67,203,347
経常費用計	25,669,981	21,268,429	3,020,646	3,684,528	22,276,500	2,821,983	78,742,067	19,603,388	98,345,455
当期経常増減額	3,950,053	△ 4,558,095	△ 1,020,646	△ 1,293,070	△ 18,464,526	△ 2,728,346	△ 24,114,630	55,041,292	30,926,662

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		1,414,927
什器備品	750,976	1,831,322		2,582,298	△ 838,255	1,744,043
						0
無形固定資産						0
ソフトウェア	19,101,204			19,101,204	△ 7,498,981	11,602,223
投資その他の資産						0
						0
						0
合計	19,852,180	3,246,249	0	23,098,429	△ 8,337,236	14,761,193

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	1,008,000	1,008,000	1,008,000	1,008,000
日本政策金融公庫	1,764,000	1,764,000	1,764,000	1,764,000
長期借入金				
西武信用金庫	1,724,000		1,008,000	716,000
日本政策金融公庫	7,080,000		1,764,000	5,316,000
合計	11,576,000	2,772,000	5,544,000	8,804,000

短期借入金の当期借入のうち1,008,000円と1,764,000円は当期に長期借入金から振り替えた金額です。

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	20,532,981	5,355,000	
(管理費)給料手当			
活動計算書計	20,532,981	5,355,000	0
(貸借対照表)			
未払金	567,687	129,200	
貸借対照表計	567,687	129,200	0

6. 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

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当および法定福利費については従事割合に基づき按分しています。

令和元年度 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			37,867,165
	現金預金		32,412,269	
	小口現金	620,834		
	フィリピン現金	1,142,669		
	普通預金 三菱UFJ銀行 秋葉原	4,492,672		
	普通預金 三菱UFJ銀行 三鷹	1,948,699		
	普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 JICA専用	0		
	普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 寄付専用	16,955,627		
	普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 GRIT	100,100		
	普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 その他	0		
	普通預金 西武信用金庫 神田	7,151,668		
	未収金		5,190,395	
	受託事業収入未収分	5,190,395		
	仮払金		264,501	
	職員経費精算仮払分など	264,501		
	流動資産合計・・・①			37,867,165
2	固定資産			3,158,970
	(1) 有形固定資産			3,158,970
	建物(建物附属設備含む)		1,414,927	
	パーテーション	1,149,085		
	ガラス工事	265,842		
	什器備品		1,744,043	
	wifi関連機器	868,865		
	パソコン	647,917		
	デスク他	227,261		
	(2) 無形固定資産		11,602,223	
	ソフトウェア		11,602,223	
	ThinkBoard Office	11,602,223		
	(3) 投資その他の資産			0
	固定資産合計・・・②			14,761,193
【A】 資産合計 ①+②				52,628,358
【B-1】 負債の部				
1	流動負債			8,529,784
	未払金		567,687	
	職員経費精算分	551,371		
	未払経費	16,316		
	未払費用		2,511,694	
	給料	1,977,107		
	社会保険料	350,138		
	雇用労災保険料	184,449		
	預り金		803,603	
	源泉所得税	247,060		
	社会保険料	341,978		
	住民税	149,700		
	雇用保険	64,865		
	短期借入金		2,772,000	
	西武信用金庫 神田支店	1,008,000		
	日本政策金融公庫 新宿支店	1,764,000		
	未払法人税等		280,000	
	未払消費税等		1,594,800	
	流動負債合計・・・③			8,529,784
2	固定負債			6,032,000
	長期借入金		6,032,000	
	西武信用金庫 神田支店	716,000		
	日本政策金融公庫 新宿支店	5,316,000		
	固定負債合計・・・④			6,032,000
【B-1】 負債合計 ③+④				14,561,784
【B-2】 正味財産合計 【A】 - 【B-1】				38,066,574