

決算報告書

第9期

自 令和4年4月1日

至 令和5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丁目2番8号
赤塚ビル2F

令和4年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

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		31,574,282
受取寄附金	31,574,282	
施設等受入評価益		
3 受取助成金等		8,000,000
受取助成金	8,000,000	
4 事業収益		36,402,632
映像教育事業収益	34,279,648	
人材育成事業収益	1,821,890	
情報発信事業収益	301,094	
5 その他の収益		240,549
受取利息	367	
受取配当金	717	
為替差益	101,471	
雑収益	137,994	
経常収益計		76,217,463
【B】 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		33,725,855
役員報酬	0	
給料手当	29,177,028	
通勤費	0	
法定福利費	4,422,962	
福利厚生費	125,865	
(2) その他経費		83,196,086
業務委託費	48,655,229	
諸謝金	0	
印刷製本費	0	
会議費	531,189	
旅費交通費	13,296,537	
通信運搬費	121,262	
消耗品費	115,390	
租税公課	1,503,300	
研修費	2,189,590	
支払手数料	381,206	
水道光熱費	0	
接待交際費	108,386	
地代家賃	0	
賃借料	0	
広告宣伝費	11,607,595	
減価償却費	3,281,126	
保険料	1,003,263	
諸会費	0	
支払寄付金	0	
支払利息	0	
為替差損	0	
雑費	402,013	
事業費計		116,921,941

2 管理費		
(1) 人件費		10,238,856
役員報酬	660,000	
給料手当	8,191,285	
通勤費	0	
法定福利費	1,341,771	
福利厚生費	45,800	
(2) その他経費		8,276,099
業務委託費	630,109	
諸謝金	0	
印刷製本費	6,667	
会議費	7,974	
旅費交通費	482,150	
通信運搬費	141,230	
消耗品費	35,132	
租税公課	1,000	
研 修 費	81,804	
支払手数料	2,013,538	
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	3,844,500	
減価償却費	50,848	
保険料	0	
諸会費	240,587	
支払寄付金	0	
支払利息	306,390	
為替差損	0	
雑費	77,770	
管理費計		18,514,955
経 常 費 用 計		135,436,896
当 期 経 常 増 減 額 【A】 - 【B】 . . . ①		-59,219,433
【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		-59,219,433
法人税、住民税及び事業税 . . . ④		70,000
前期繰越正味財産額 . . . ⑤		-13,381,988
次 期 繰 越 正 味 財 産 額 ③-④+⑤		-72,671,421

令和4年度 貸借対照表

（令和5年3月31日現在）

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	12,610,964	20,167,847
売掛金	0	
前払金	7,556,883	
仮払金	0	
流動資産合計・・・①		20,167,847
2 固定資産		
（1）有形固定資産		834,256
建物（建物附属設備含む）	186,091	
什器備品	648,165	
（2）無形固定資産		1,320,536
ソフトウェア	1,320,536	
（3）投資その他の資産		30,000
出資金	30,000	
固定資産合計・・・②		2,184,792
【A】 資産合計 ①+②		22,352,639
【B-1】 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	550,000	12,435,060
短期借入金	6,411,000	
未払金	170,817	
未払費用	3,443,169	
預り金	977,492	
前受金	34,782	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	777,800	
流動負債合計・・・③		12,435,060
2 固定負債		
長期借入金	82,589,000	82,589,000
固定負債合計・・・④		82,589,000
負債合計 ③+④		95,024,060
【B-2】 正味財産の部		
前期繰越正味財産額	-13,381,988	
当期正味財産増減額	-59,289,433	
正味財産合計		-72,671,421
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】		22,352,639

令和4年度 財産目録

(令和5年3月31日現在)

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		12,610,964	20,167,847
小口現金	0		
フィリピン現金	1,233,981		
普通預金 三菱UFJ銀行 秋葉原	113,006		
普通預金 三菱UFJ銀行 三鷹	2,453,698		
普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 JICA専用	7,579		
普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 寄付専用	2,070,644		
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	3,155,764		
普通預金 西武信用金庫 神田	3,478,438		
売掛金		0	
前払金		7,556,883	
KOK JICA分 振替	7,556,883		
仮払金		0	
職員経費精算仮払分など			
流動資産合計 . . . ①			20,167,847
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			834,256
建物(建物附属設備含む)		186,091	
パーテーション	1		
ガラス工事	186,090		
什器備品		648,165	
wifi関連機器	444,860		
パソコン	7		
一眼レフカメラ	76,273		
デスク他	127,025		
(2) 無形固定資産			1,320,536
ソフトウェア		1,320,536	
ThinkBoard Office	1,320,536		
(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			2,184,792
【A】 資産合計 ①+②			22,352,639

【B-1】 負債の部			
1 流動負債			
買掛金 (株)グローバルプロジェクト	550,000	550,000	12,435,060
短期借入金 西武信用金庫 神田支店 日本政策金融公庫 新宿支店	1,431,000 4,980,000	6,411,000	
未払金 職員経費精算分 未払経費	89,077 81,740	170,817	
未払費用 給料 社会保険料 雇用労災保険料	2,661,877 426,796 354,496	3,443,169	
預り金 源泉所得税 社会保険料 住民税 雇用保険	189,030 416,356 237,800 134,306	977,492	
前受金 特別利子補給金	34,782	34,782	
未払法人税等		70,000	
未払消費税等		777,800	
流動負債合計・・・③			12,435,060
2 固定負債			
長期借入金 西武信用金庫 神田支店 日本政策金融公庫 新宿支店	38,569,000 44,020,000	82,589,000	82,589,000
固定負債合計・・・④			82,589,000
【B-1】 負債合計 ③+④			95,024,060
【B-2】 正味財産合計 【A】 - 【B-1】			-72,671,421

令和4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Bangladesh 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	0	0	0	0	0	0	0	31,574,282	31,574,282
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0	8,000,000	8,000,000
4. 事業収益	1,060,400	3,239,198	0	23,928,300	7,873,640	301,094	36,402,632	0	36,402,632
5. その他の収益	33,824	67,647	0	0	0	0	101,471	139,078	240,549
経常収益計	1,094,224	3,306,845	0	23,928,300	7,873,640	301,094	36,504,103	39,713,360	76,217,463
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬								660,000	660,000
給料手当	4,511,438	11,400,904	1,125,879	6,048,327	3,976,662	2,113,818	29,177,028	8,191,285	37,368,313
通勤費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	683,891	1,728,269	170,673	916,869	602,825	320,435	4,422,962	1,341,771	5,764,733
福利厚生費	19,462	49,182	4,857	26,092	17,153	9,119	125,865	45,800	171,665
人件費計	5,214,791	13,178,355	1,301,409	6,991,288	4,596,640	2,443,372	33,725,855	10,238,856	43,964,711
(2) その他経費									
業務委託費	29,129,303	11,256,277	562,000	6,097,797	1,119,427	490,425	48,655,229	630,109	49,285,338
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	6,667	6,667
会議費	88,915	373,071	240	61,570	718	6,675	531,189	7,974	539,163
旅費交通費	2,368,619	7,440,916	18,571	2,358,004	512,122	598,305	13,296,537	482,150	13,778,687
通信運搬費	28,370	34,221	29,166	17,976	8,256	3,273	121,262	141,230	262,492
消耗品費	2,832	111,328	15	1,155	45	15	115,390	35,132	150,522
租税公課	48,194	147,219	0	1,087,522	206,681	13,684	1,503,300	1,000	1,504,300
研修費	45,303	540,417	0	1,600,570	0	3,300	2,189,590	81,804	2,271,394
支払手数料	166,980	95,622	30,919	48,975	16,919	21,791	381,206	2,013,538	2,394,744
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	10,166	64,030	582	31,280	1,746	582	108,386	0	108,386
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	347,942	1,051,513	0	7,608,734	2,503,664	95,742	11,607,595	3,844,500	15,452,095
減価償却費	2,641,207	639,919	0	0	0	0	3,281,126	50,848	3,331,974
保険料	317,436	542,893	0	125,994	0	16,940	1,003,263	0	1,003,263
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	240,587	240,587
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	306,390	306,390
為替差損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	104,423	196,957	0	58,195	35,000	7,438	402,013	77,770	479,783
その他経費計	35,299,690	22,494,383	641,493	19,097,772	4,404,578	1,258,170	83,196,086	8,276,099	91,472,185
経常費用計	40,514,481	35,672,738	1,942,902	26,089,060	9,001,218	3,701,542	116,921,941	18,514,955	135,436,896
当期経常増減額	△ 39,420,257	△ 32,365,893	△ 1,942,902	△ 2,160,760	△ 1,127,578	△ 3,400,448	△ 80,417,838	21,198,405	△ 59,219,433

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	△ 1,228,836	186,091
什器備品	2,809,298			2,809,298	△ 2,161,133	648,165
						0
無形固定資産						0
ソフトウェア	19,101,204			19,101,204	△ 17,780,668	1,320,536
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	△ 21,170,637	2,184,792

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
短期借入金				
西武信用金庫		1,431,000		1,431,000
日本政策金融公庫		4,980,000		4,980,000
長期借入金				
西武信用金庫	40,000,000		1,431,000	38,569,000
日本政策金融公庫	49,000,000		4,980,000	44,020,000
合計	89,000,000	6,411,000	6,411,000	89,000,000

短期借入金の当期借入のうち1,431,000円と4,980,000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	29,177,028	5,940,000	
(管理費)給料手当			
活動計算書計	29,177,028	5,940,000	0
(貸借対照表)			
未払金	170,817	0	
未払費用	3,443,169	425,485	
貸借対照表計	3,613,986	425,485	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・旅費交通費(通勤手当)・法定福利費・福利厚生費については従事割合、業務委託費・広告宣伝費については収入の比に基づき按分しています。