

## 平成30年度 活動計算書

平成30年 4月 1日から 平成31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	
I 経常収益		
1 受取寄附金		
受取寄附金		11,067,633
2 受取助成金等		
受取助成金		15,073,962
2 事業収益		
映像教育事業収益	39,956,539	
人材育成事業収益	21,029,430	
情報発信事業収益	1,470,803	62,456,772
3 その他収益		
受取利息	79	
雑収益	379,667	379,746
経常収益計		88,978,113
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	22,923,188	
法定福利費	3,305,084	
福利厚生費	58,246	
人件費計	26,286,518	
(2)その他経費		
業務委託費	13,071,414	
諸謝金	20,000	
印刷製本費	1,560	
会議費	737,468	
旅費交通費	16,453,003	
通信運搬費	82,382	
消耗品費	473,043	
接待交際費	85,755	
地代家賃	324,000	
減価償却費	2,612,518	
保険料	125,330	
租税公課	2,435,853	
研修費	31,384	
支払手数料	111,978	
為替差損	31,910	
雑費	128,898	
その他経費計	36,726,496	
事業費計		63,013,014
2 管理費		
(1)人件費		
給料手当	6,082,040	
法定福利費	876,913	
福利厚生費	19,895	
人件費計	6,978,848	
(2)その他経費		
印刷製本費	291,778	
業務委託費	609,128	
会議費	450	
旅費交通費	145,761	
通信運搬費	224,549	
消耗品費	169,504	
地代家賃	388,800	
賃借料	132,300	

広告宣伝費	43,873		
接待交際費	17,840		
保険料	26,230		
諸会費	190,366		
租税公課	19,350		
研修費	462,694		
支払手数料	62,802		
支払利息	141,425		
雑費	165,460		
その他経費計	3,092,310		
管理費計		10,071,158	
経常費用計			73,084,172
税引前当期正味財産増減額			15,893,941
法人税、住民税及び事業税			5,001,900
当期正味財産増減額			10,892,041
前期繰越正味財産額			△ 3,472,129
次期繰越正味財産額			7,419,912

## 平成30年度 貸借対照表

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人 e - E d u c a t i o n

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
(現金・預金)		
小口現金	268,810	
フィリピン現金	128,776	
普通預金 三鷹	339,940	
普通預金 秋葉原	12,300,590	
普通預金 神田	2,585,076	
普通預金 大伝馬	3,166,009	
現金・預金合計	18,789,201	
(売上債権)		
未収金	1,270,080	
売上債権計	1,270,080	
(その他流動資産)		
仮払金	102	
その他流動資産計	102	
流動資産合計		20,059,383
2 固定資産		
(有形固定資産)		
什器 備品	557,404	
有形固定資産合計	557,404	
(無形固定資産)		
ソフトウェア	15,422,463	
無形固定資産計	15,422,463	
固定資産計		15,979,867
資産合計		36,039,250
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	10,221,301	
短期借入金	2,772,000	
預り金	532,937	
未払法人税等	5,001,900	
未払消費税等	1,287,200	
流動負債合計		19,815,338
2 固定負債		
長期借入金	8,804,000	
固定負債合計		8,804,000
負債合計		28,619,338
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		△ 3,472,129

当期正味財産増減額		10,892,041	
正味財産合計			7,419,912
負債及び正味財産合計			36,039,250

## 平成30年度 計算書類の注記

## 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、有形固定資産は定率法で、無形固定資産は定額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、税込方式によっています。

## 2 事業費の内訳

科目	特定非営利活動に係る事業						合計
	映像ハンズラッシュ	映像フィリピン	映像ミャンマー	映像ネパール	人材育成事業	教育情報事業	
(人件費)							
給料手当(事業)	3,796,449	7,079,052	2,471,988	4,600,980	3,943,060	1,031,659	22,923,188
法定福利費(事業)	547,376	1,020,663	356,413	663,373	568,514	148,745	3,305,084
福利厚生費(事業)	19,415	11,649	3,883	3,884	11,649	7,766	58,246
人件費計	4,363,240	8,111,364	2,832,284	5,268,237	4,523,223	1,188,170	26,286,518
(その他経費)							
業務委託費	7,906,662	609,641	2,215,111	1,800,000	0	540,000	13,071,414
諸謝金(事業)	0	0	0	0	0	20,000	20,000
印刷製本費(事業)	0	0	0	1,560	0	0	1,560
会議費(事業)	109,550	338,766	8,929	8,922	193,007	78,294	737,468
旅費交通費(事業)	2,724,883	5,080,954	1,774,257	3,302,330	2,830,111	740,468	16,453,003
通信運搬費(事業)	30,086	34,646	0	0	17,650	0	82,382
消耗品費(事業)	46,796	348,091	28,760	6,355	26,287	16,754	473,043
租税公課(事業)	974,120	487,060	0	244,083	487,060	243,530	2,435,853
研修費(事業)	10,210	6,874	2,042	2,048	6,126	4,084	31,384
支払手数料(事業)	56,325	11,395	23,465	12,468	7,395	930	111,978
接待交際費(事業)	22,466	28,789	0	0	34,500	0	85,755
地代家賃(事業)	0	162,000	0	97,200	64,800	0	324,000
減価償却費(事業)	2,499,708	112,810	0	0	0	0	2,612,518
保険料(事業)	10,240	31,370	0	83,720	0	0	125,330
雑費(事業)	217	0	16,515	23,710	50,923	37,533	128,898
為替差損(事業)	12,764	19,146	0	0	0	0	31,910
その他経費計	14,404,027	7,271,542	4,069,079	5,582,396	3,717,859	1,681,593	36,726,496
合計	18,767,267	15,382,906	6,901,363	10,850,633	8,241,082	2,869,763	63,013,014

## 3 固定資産の増減内訳

科目	[税込] (単位:円)					
	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						
什器備品	110,760	640,216		750,976	193,572	557,404
無形固定資産						
ソフトウェア	7,074,200	12,027,004		19,101,204	3,678,741	15,422,463
合計	7,184,960	12,667,220		19,852,180	3,872,313	15,979,867

## 4 借入金を増減内訳

科目	[税込] (単位:円)				
	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	備考
短期借入金	1,008,000	1,008,000	1,008,000	1,008,000	西武信用金庫
	1,764,000	1,764,000	1,764,000	1,764,000	日本政策金融公庫
長期借入金	2,732,000		1,008,000	1,724,000	西武信用金庫
	8,844,000		1,764,000	7,080,000	日本政策金融公庫
合計	14,348,000	2,772,000	5,544,000	11,576,000	

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。

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書) 事業費 人件費			
給料手当	22,923,188	5,175,000	0
(活動計算書) 管理費 人件費			
給料手当	6,082,040	575,000	0
活動計算書計	29,005,228	5,750,000	0

## 平成30年度 財産目録

平成31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	
I 資産の部		
1 流動資産		
(現金・預金)		
小口現金	268,810	
フィリピン現金	128,776	
普通 預金 三鷹	339,940	
普通 預金 秋葉原	12,300,590	
普通 預金 神田	2,585,076	
普通 預金 大伝馬	3,166,009	
現金・預金合計	18,789,201	
(売上債権)		
未収金		
受託事業収入未収分	1,270,080	
売上債権計	1,270,080	
(その他流動資産)		
仮払金		
職員経費精算仮払分	102	
その他流動資産計	102	
流動資産合計		20,059,383
2 固定資産		
(有形固定資産)		
什器 備品	557,404	
有形固定資産合計	557,404	
(無形固定資産)		
ソフトウェア	15,422,463	
無形固定資産計	15,422,463	
固定資産計		15,979,867
資産合計		36,039,250
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
職員経費精算分	278,282	
職員給与精算分	2,377,746	
社会保険未払分	292,572	
経費未払分	7,272,701	
短期借入金		
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	
預り金		
職員に対する源泉所得税預り金	168,370	
職員に対する社会保険料預り金	277,967	
職員に対する住民税預り金	86,600	
未払法人税等	5,001,900	
未払消費税等	1,287,200	

流動負債合計		19,815,338	
2 固定負債			
長期借入金			
西武信用金庫 神田支店	1,724,000		
日本政策金融公庫 新宿支店	7,080,000		
固定負債合計		8,804,000	
負債合計			28,619,338
正味財産			7,419,912