

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人e-Education

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取寄付金】			
受取寄付金	3,926,039		3,926,039
【受取助成金等】			
受取助成金	4,926,000		4,926,000
【事業収益】			
映像教育事業収益	53,636,932		53,636,932
人材育成事業収益	4,716,163		4,716,163
情報発信事業収益	275,534		275,534
【その他収益】			
受取 利息	138		138
為替 差益	28,146		28,146
雑 収 益	83,860		83,860
経常収益 計	67,592,812	0	67,592,812
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	18,476,396		18,476,396
法定福利費(事業)	2,799,465		2,799,465
福利厚生費(事業)	6,922		6,922
人件費計	21,282,783	0	21,282,783
(その他経費)			
業務委託費(事業)	21,748,294		21,748,294
印刷製本費(事業)	8,617		8,617
会 議 費(事業)	536,257		536,257
旅費交通費(事業)	9,708,302		9,708,302
通信運搬費(事業)	35,143		35,143
消耗品 費(事業)	375,374		375,374
地代 家賃(事業)	292,680		292,680
減価償却費(事業)	1,179,033		1,179,033
保 險 料(事業)	39,312		39,312
租税 公課(事業)	2,292,478		2,292,478
研 修 費(事業)	125,122		125,122
支払手数料(事業)	82,602		82,602
支払寄付金	45,000		45,000
雑 費(事業)	218,748		218,748
その他経費計	36,686,962	0	36,686,962
事業費 計	57,969,745	0	57,969,745
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	5,332,484		5,332,484
法定福利費	807,954		807,954
福利厚生費	37,800		37,800
人件費計	6,178,238	0	6,178,238
(その他経費)			
印刷製本費	300		300
業務委託費	858,603		858,603
会 議 費	279,446		279,446
旅費交通費	800,290		800,290
通信運搬費	86,904		86,904
消耗品 費	517,773		517,773
地代 家賃	162,000		162,000
広告宣伝費	97,200		97,200

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人e-Education

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

接待交際費	82,343		82,343
減価償却費	29,997		29,997
保 險 料	35,410		35,410
租税 公課	115,289		115,289
研 修 費	186,502		186,502
支払手数料	14,742		14,742
支払 利息	143,317		143,317
雑 費	289,213		289,213
その他経費計	3,699,329	0	3,699,329
管理費 計	9,877,567	0	9,877,567
経常費用 計	67,847,312	0	67,847,312
当期経常増減額	△ 254,500	0	△ 254,500
【経常外収益】			
経常外収益 計	0	0	0
【経常外費用】			
過年度損益修正損	250,000		250,000
雑損失	46,239		46,239
経常外費用 計	296,239	0	296,239
税引前当期正味財産増減額	△ 550,739	0	△ 550,739
法人税、住民税及び事業税	1,005,200		1,005,200
当期正味財産増減額	△ 1,555,939	0	△ 1,555,939
前期繰越正味財産額	△ 1,916,190	0	△ 1,916,190
次期繰越正味財産額	△ 3,472,129	0	△ 3,472,129

貸借対照表

特定非営利活動法人e-Education
全事業所

【税込】(単位:円)
平成30年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	244,121		
普通預金 三鷹	1,122,867		
普通預金 秋葉原	4,777,827		
普通預金 神田	1,276,893		
普通預金 大伝馬	4,708		
現金・預金計	7,426,416		
(売上債権)			
未収金	2,387,880		
売上債権計	2,387,880		
(その他流動資産)			
前払金	32,400		
仮払金	476		
その他流動資産計	32,876		
流動資産合計		9,847,172	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器備品	29,998		
有形固定資産計	29,998		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	5,895,167		
無形固定資産計	5,895,167		
固定資産合計		5,925,165	
資産合計		15,772,337	
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	1,101,473		
短期借入金	2,772,000		
預り金	499,393		
未払法人税等	1,005,200		
未払消費税等	2,290,400		
流動負債合計		7,668,466	
【固定負債】			
長期借入金	11,576,000		
固定負債合計		11,576,000	
負債合計		19,244,466	
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		△ 1,916,190	
当期正味財産増減額		△ 1,495,539	
正味財産合計		△ 3,411,729	
負債及び正味財産合計		15,772,337	

財務諸表の注記

特定非営利活動法人e-Education

平成30年 3月31日 現在

【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

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。

【事業費の内訳】

科目	特定非営利活動に係る事業								合計
	映像パッケージ	映像フィリピン	映像インドネシア	映像ミャンマー	映像ラオス	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)	6,513,220	3,326,302	0	2,334,666	0	3,926,278	2,138,337	237,593	18,476,396
法定福利費(事業)	986,854	503,987	0	353,738	0	594,896	323,991	35,999	2,799,465
福利厚生費(事業)	0	0	0	0	0	6,922	0	0	6,922
人件費計	7,500,074	3,830,289	0	2,688,404	0	4,528,096	2,462,328	273,592	21,282,783
(その他経費)									
業務委託費	18,998,824	0	0	2,028,670	0	606,000	0	114,800	21,748,294
印刷製本費(事業)	2,017	0	0	0	0	0	6,600	0	8,617
会議費(事業)	98,020	347,011	0	0	0	22,106	69,120	0	536,257
旅費交通費(事業)	1,995,967	3,293,870	566,364	541,068	468,808	1,423,381	937,616	481,228	9,708,302
通信運搬費(事業)	9,956	5,275	2,489	2,489	2,489	4,978	4,978	2,489	35,143
消耗品費(事業)	87,811	111,963	21,950	21,950	21,950	43,900	43,900	21,950	375,374
地代家賃(事業)	0	146,340	0	0	0	146,340	0	0	292,680
減価償却費(事業)	1,179,033	0	0	0	0	0	0	0	1,179,033
保険料(事業)	0	10,402	0	0	0	28,910	0	0	39,312
租税公課(事業)	1,804,931	183,576	0	0	0	119,104	174,663	10,204	2,292,478
研修費(事業)	35,752	17,874	8,937	8,937	8,937	17,874	17,874	8,937	125,122
支払手数料(事業)	23,602	11,800	5,900	5,900	5,900	11,800	11,800	5,900	82,602
支払寄付金(事業)	30,000	0	0	15,000	0	0	0	0	45,000
雑費(事業)	62,167	32,269	15,539	15,539	15,539	31,078	31,078	15,539	218,748
その他経費計	24,328,080	4,160,380	621,179	2,639,553	523,623	2,455,471	1,297,629	661,047	36,686,962
合計	31,828,154	7,990,669	621,179	5,327,957	523,623	6,983,567	3,759,957	934,639	57,969,745

【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			110,760	80,762	29,998
無形固定資産						
ソフトウェア		7,074,200		7,074,200	1,179,033	5,895,167
合計	110,760	7,074,200		7,184,960	1,259,795	5,925,165

【借入金が増減内訳】

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
長期借入金		3,156,000	1,392,000	1,764,000	日本政策金融公庫
	3,740,000		1,008,000	2,732,000	西武信用金庫
		12,000,000	3,156,000	8,844,000	日本政策金融公庫
合計	4,748,000	16,164,000	6,564,000	14,348,000	

短期借入金の当期借入のうち1,008,000円と3,156,000円は当期に長期借入金から振り替えた金額です。

【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ようになっています。

[税込] (単位:円)

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	18,476,396	4,230,000	0
(活動計算書) 管理費 人件費 給料手当	5,332,484	470,000	0
活動計算書計	23,808,880	4,700,000	0

財 産 目 録

特定非営利活動法人e-Education
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成30年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	193,712	
フィリピン 現地現金	50,409	
普通 預金 三鷹	1,122,867	
普通 預金 秋葉原	4,777,827	
普通 預金 神田	1,276,893	
普通 預金 大伝馬	4,708	
現金・預金 計	7,426,416	

(売上債権)

未 収 金		
受託事業収入未収分	2,387,880	
売上債権 計	2,387,880	

(その他流動資産)

前 払 金		
家賃前払分	32,400	
仮 払 金		
職員経費精算仮払分	476	
その他流動資産 計	32,876	
流動資産合計		9,847,172

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	29,998	
有形固定資産 計	29,998	

(無形固定資産)

ソフトウェア	5,895,167	
無形固定資産 計	5,895,167	

固定資産合計		5,925,165
資産合計		15,772,337

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

職員経費精算分	598,688
経費未払分	502,785

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	153,360
職員に対する社会保険料預り金	297,433
職員に対する住民税預り金	48,600

未払法人税等

未払消費税等	1,005,200
--------	-----------

流動負債合計	7,668,466
--------	-----------

【固定負債】

長期借入金

西武信用金庫 神田支店	2,732,000
日本政策金融公庫 新宿支店	8,844,000

固定負債合計	11,576,000
--------	------------

負債合計	19,244,466
------	------------

正味財産

△ 3,472,129