

令和2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		16,912,150
	受取寄附金	16,912,150	
	施設等受入評価益		
3	受取助成金等		28,504,599
	受取助成金	28,504,599	
4	事業収益		29,068,021
	映像教育事業収益	16,011,097	
	人材育成事業収益	12,830,222	
	情報発信事業収益	226,702	
5	その他の収益		265,735
	受取利息	473	
	為替差益	4,771	
	雑収益	260,491	
経常収益計			74,750,505
【B】	経常費用		
1	事業費		
(1)	人件費		30,330,659
	役員報酬	0	
	給料手当	25,851,656	
	通勤費	451,180	
	法定福利費	3,998,452	
	福利厚生費	29,371	
(2)	その他経費		40,116,803
	業務委託費	30,184,893	
	諸謝金	0	
	印刷製本費	0	
	会議費	3,300	
	旅費交通費	2,439,256	
	通信運搬費	0	
	消耗品費	21,079	
	租税公課	1,515,500	
	研修費	373,101	
	支払手数料	203,095	
	水道光熱費	0	
	接待交際費	13,554	
	地代家賃	0	
	賃借料	0	
	広告宣伝費	476,139	
	減価償却費	4,769,307	
	保険料	0	
	諸会費	0	
	支払寄付金	0	
	支払利息	1,174	
	為替差損	0	
	雑費	116,405	
事業費計			70,447,462

2	管理費		
	(1) 人件費		8,713,825
	役員報酬	600,000	
	給料手当	6,792,619	
	通勤費	113,190	
	法定福利費	1,143,410	
	福利厚生費	64,606	
	(2) その他経費		28,108,449
	業務委託費	2,601,149	
	諸謝金	0	
	印刷製本費	2,090	
	会議費	78,327	
	旅費交通費	351,111	
	通信運搬費	195,441	
	消耗品費	1,123,933	
	租税公課	46,602	
	研 修 費	59,794	
	支払手数料	1,225,564	
	水道光熱費	0	
	接待交際費	3,744	
	地代家賃	386,100	
	賃借料	0	
	広告宣伝費	21,125,500	
	減価償却費	15,133	
	保険料	16,500	
	諸会費	495,005	
	支払寄付金	0	
	支払利息	254,056	
	為替差損	0	
	雑費	128,400	
	管理費計		36,822,274
経	常 費 用 計		107,269,736
当	期 経 常 増 減 額 【A】 - 【B】 . . . ①		-32,519,231
【C】	経 常 外 取 益		
	固定資産売却益		
	過年度損益修正益		
経	常 外 取 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		-32,519,231
	法人税、住民税及び事業税 . . . ④		70,000
	前期繰越正味財産額 . . . ⑤		38,066,574
次	期 繰 越 正 味 財 産 額 ③-④+⑤		5,477,343

令和2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	79,946,680	
	前払金	3,120,632	
	未収金	6,880,962	
	仮払金	167,953	
	流動資産合計・・・①		90,116,227
2	固定資産		
	(1) 有形固定資産		2,421,770
	建物(建物附属設備含む)	1,004,549	
	什器備品	1,417,221	
	(2) 無形固定資産		7,781,983
	ソフトウェア	7,781,983	
	(3) 投資その他の資産		30,000
	出資金	30,000	
	固定資産合計・・・②		10,233,753
【A】	資産合計 ①+②		100,349,980
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	未払金	669,322	
	未払費用	2,893,700	
	預り金	992,046	
	短期借入金	716,000	
	未払法人税等	70,000	
	未払消費税等	97,900	
	仮受金	67,695	
	前受金	365,974	
	流動負債合計・・・③		5,872,637
2	固定負債		
	長期借入金	89,000,000	
	固定負債合計・・・④		89,000,000
	負債合計 ③+④		94,872,637
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	38,066,574	
	当期正味財産増減額	-32,589,231	
	正味財産合計		5,477,343
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		100,349,980

令和2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	16,912,150	16,912,150
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0	28,504,599	28,504,599
4. 事業収益	6,806,800	20,871,867	0	0	1,162,652	226,702	29,068,021	0	29,068,021
5. その他収益	965	61,730	0	0	0	0	62,695	203,040	265,735
経常収益計	6,807,765	20,933,597	0	0	1,162,652	226,702	29,130,716	45,619,789	74,750,505
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬								600,000	600,000
役員報酬	5,100,420	12,324,040	833,472	2,493,362	908,175	4,192,187	25,851,656	6,792,619	32,644,275
通勤費	82,080	186,870	34,248	20,284	20,679	107,019	451,180	113,190	564,370
法定福利費	788,878	1,906,147	128,912	385,646	140,467	648,402	3,998,452	1,143,410	5,141,862
福利厚生費	5,795	14,002	947	2,832	1,032	4,763	29,371	64,606	93,977
人件費計	5,977,173	14,431,059	997,579	2,902,124	1,070,353	4,952,371	30,330,659	8,713,825	39,044,484
(2) その他経費									
業務委託費	23,083,710	7,101,183	0	0	0	0	30,184,893	2,601,149	32,786,042
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	2,090	2,090
会議費	0	3,300	0	0	0	0	3,300	78,327	81,627
旅費交通費	678,020	1,571,955	0	1,900	187,381	0	2,439,256	351,111	2,790,367
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	195,441	195,441
消耗品費	17,013	4,066	0	0	0	0	21,079	1,123,933	1,145,012
租税公課	354,168	1,089,054	0	0	60,485	11,793	1,515,500	46,602	1,562,102
研修費	0	85,494	265,943	0	21,664	0	373,101	59,794	432,895
支払手数料	93,516	55,282	5,633	31,765	11,266	5,633	203,095	1,225,564	1,428,659
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	0	13,554	0	0	0	0	13,554	3,744	17,298
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	386,100	386,100
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	119,036	119,034	119,035	119,034	0	0	476,139	21,125,500	21,601,639
減価償却費	3,820,240	949,067	0	0	0	0	4,769,307	15,133	4,784,440
保険料	0	0	0	0	0	0	0	16,500	16,500
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	495,005	495,005
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	274	844	0	0	47	9	1,174	254,056	255,230
為替差損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	32,500	83,905	0	0	0	0	116,405	128,400	244,805
その他経費計	28,198,477	11,076,738	390,611	152,699	280,843	17,435	40,116,803	28,108,449	68,225,252
経常費用計	34,175,650	25,507,797	1,388,190	3,054,823	1,351,196	4,969,806	70,447,462	36,822,274	107,269,736
当期経常増減額	△ 27,367,885	△ 4,574,200	△ 1,388,190	△ 3,054,823	△ 188,544	△ 4,743,104	△ 41,316,746	8,797,515	△ 32,519,231

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	△ 410,378	1,004,549
什器備品	1,744,043	227,000		1,971,043	△ 553,822	1,417,221
無形固定資産						0
ソフトウェア	11,602,223			11,602,223	△ 3,820,240	7,781,983
投資その他の資産						0
合計	14,761,193	227,000	0	14,988,193	△ 4,784,440	10,203,753

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	716,000	1,008,000	716,000
日本政策金融公庫	1,764,000		1,764,000	0
長期借入金				
西武信用金庫	716,000	40,000,000	716,000	40,000,000
日本政策金融公庫	5,316,000	49,000,000	5,316,000	49,000,000
合計	8,804,000	89,716,000	8,804,000	89,716,000

短期借入金の当期借入のうち716,000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	25,851,656	5,400,000	
(管理費)給料手当			
活動計算書計	25,851,656	5,400,000	0
(貸借対照表)			
未払金	669,322	266,198	
未払費用	2,893,700	500,000	
貸借対照表計	3,563,022	766,198	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に基づき按分しています。

令和2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			90,116,227
	現金預金		79,946,680	
	小口現金	633,936		
	フィリピン現金	1,091,092		
	普通預金 三菱UFJ銀行 秋葉原	17,842,106		
	普通預金 三菱UFJ銀行 三鷹	2,453,654		
	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	15,239,046		
	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	3,155,712		
	普通預金 西武信用金庫 神田	39,431,034		
	前払金		3,120,632	
	KOK JICA分 振替	3,120,632		
	未収金		6,880,962	
	受託事業収入未収分	6,880,962		
	仮払金		167,953	
	職員経費精算仮払分など	167,953		
	流動資産合計・・・①			90,116,227
2	固定資産			2,421,770
	(1) 有形固定資産			2,421,770
	建物(建物附属設備含む)		1,004,549	
	パーテーション	765,291		
	ガラス工事	239,258		
	什器備品		1,417,221	
	wifi関連機器	695,092		
	パソコン	323,960		
	一眼レフカメラ	211,867		
	デスク他	186,302		
	(2) 無形固定資産			7,781,983
	ソフトウェア		7,781,983	
	ThinkBoard Office	7,781,983		
	(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			10,233,753
【A】	資産合計 ①+②			100,349,980
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			5,872,637
	未払金		669,322	
	職員経費精算分	641,764		
	未払経費	27,558		
	仮受金		67,695	
	solio	67,695		
	前受金		365,974	
	特別利子補給金	365,974		
	未払費用		2,893,700	
	給料	2,216,418		
	社会保険料	417,813		
	雇用労災保険料	259,469		
	預り金		992,046	
	源泉所得税	302,820		
	社会保険料	385,257		
	住民税	215,900		
	雇用保険	88,069		
	短期借入金		716,000	
	西武信用金庫 神田支店	716,000		
	未払法人税等		70,000	
	未払消費税等		97,900	
	流動負債合計・・・③			5,872,637
2	固定負債			89,000,000
	長期借入金		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			94,872,637
【B-2】	正味財産合計 【A】-【B-1】			5,477,343