

決算報告書

第 10 期

自 令和 5 年 4月 1日

至 令和 6 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5年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

(令和5年4月1日から令和6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		49,772,577
受取寄附金	49,772,577	
施設等受入評価益		
3 受取助成金等		9,434,000
受取助成金	9,434,000	
4 事業収益		26,639,401
映像教育事業収益	24,498,625	
人材育成事業収益	1,999,360	
情報発信事業収益	141,416	
5 その他の収益		143,903
受取利息	77	
受取配当金	717	
為替差益	108,327	
雑収益	34,782	
経常収益計		85,989,881
【B】 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		24,813,890
給料手当	21,407,308	
法定福利費	3,359,642	
福利厚生費	46,940	
(2) その他経費		44,306,356
業務委託費	29,707,827	
会議費	194,849	
旅費交通費	7,279,575	
通信運搬費	43,396	
消耗品費	12,901	
租税公課	1,210,700	
研修費	1,571,335	
支払手数料	223,611	
接待交際費	13,924	
広告宣伝費	1,574,873	
減価償却費	1,457,512	
保険料	524,291	
支払利息	197,176	
雑費	294,386	
事業費計		69,120,246

2	管理費		
	(1) 人件費		8,921,613
	役員報酬	55,000	
	給料手当	7,627,577	
	法定福利費	1,205,696	
	福利厚生費	33,340	
	(2) その他経費		14,536,820
	業務委託費	712,099	
	印刷製本費	79,512	
	会議費	2,018	
	旅費交通費	215,638	
	通信運搬費	111,275	
	消耗品費	16,446	
	租税公課	3,280	
	研修費	9,363	
	支払手数料	2,219,138	
	地代家賃	356,400	
	広告宣伝費	9,959,288	
	減価償却費	30,509	
	諸会費	235,097	
	支払利息	578,827	
	雑費	7,930	
	管理費計		23,458,433
	経常費用計		92,578,679
	当期経常増減額【A】－【B】・・・①		-6,588,798
	【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		-6,588,798
	法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
	前期繰越正味財産額・・・⑤		-72,671,421
	次期繰越正味財産額③-④+⑤		-79,330,219

令和5年度 貸借対照表

（令和6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	7,664,698	13,648,602
売掛金	34,890	
前払金	5,949,014	
流動資産合計・・・①		13,648,602
2 固定資産		
（1）有形固定資産		666,771
建物（建物附属設備含む）	159,507	
什器備品	507,264	
（2）無形固定資産		0
ソフトウェア	0	
（3）投資その他の資産		30,000
出資金	30,000	
固定資産合計・・・②		696,771
【A】 資産合計 ①+②		14,345,373
【B-1】 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金	18,904,000	23,890,592
未払金	997,963	
未払費用	2,384,501	
預り金	947,328	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	586,800	
流動負債合計・・・③		23,890,592
2 固定負債		
長期借入金	69,785,000	69,785,000
固定負債合計・・・④		69,785,000
負債合計 ③+④		93,675,592
【B-2】 正味財産の部		
前期繰越正味財産額	-72,671,421	
当期正味財産増減額	-6,658,798	
正味財産合計		-79,330,219
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】		14,345,373

令和5年度 財産目録

(令和6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		7,664,698	13,648,602
小口現金	0		
フィリピン現金	1,344,343		
普通預金 三菱UFJ銀行 秋葉原	1,112,484		
普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 JICA専用	64,011		
普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 寄付専用	1,159,903		
普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 GRIT	0		
普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 海外助成金	0		
普通預金 三菱UFJ銀行 大伝馬町 助成金用	3,934,000		
普通預金 西武信用金庫 神田	49,957		
売掛金		34,890	
株式会社新興出版社啓林館	33,740		
(株)サイズ	1,150		
前払金		5,949,014	
KOK JICA分 振替	5,949,014		
流動資産合計 . . . ①			13,648,602
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			666,771
建物(建物附属設備含む)		159,507	
パーテーション	1		
ガラス工事	159,506		
什器備品		507,264	
wifi関連機器	355,889		
パソコン	7		
一眼レフカメラ	45,764		
デスク他	105,604		
(2) 無形固定資産			0
ソフトウェア		0	
ThinkBoard Office	0		
(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			696,771
【A】 資産合計 ①+②			14,345,373

【B-1】 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金		18,904,000	23,890,592
西武信用金庫 神田支店	5,724,000		
日本政策金融公庫 新宿支店	7,080,000		
ファンディオ株式会社	5,000,000		
(株)e-Education	1,100,000		
未払金		997,963	
職員経費精算分	970,416		
未払経費	23,220		
未払利息	4,327		
未払費用		2,384,501	
給料	1,508,933		
社会保険料	501,885		
雇用労災保険料	373,683		
預り金		947,328	
源泉所得税	175,510		
社会保険料	489,573		
住民税	104,600		
雇用保険	177,645		
未払法人税等		70,000	
未払消費税等		586,800	
流動負債合計・・・③			23,890,592
2 固定負債			
長期借入金		69,785,000	69,785,000
西武信用金庫 神田支店	32,845,000		
日本政策金融公庫 新宿支店	36,940,000		
固定負債合計・・・④			69,785,000
【B-1】負債合計 ③+④			93,675,592
【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】			-79,330,219

令和5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	49,772,577	49,772,577
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0	9,434,000	9,434,000
4. 事業収益	590,700	2,296,885	0	21,611,040	1,999,360	141,416	26,639,401	0	26,639,401
5. その他の収益	0	108,327	0	0	0	0	108,327	35,576	143,903
経常収益計	590,700	2,405,212	0	21,611,040	1,999,360	141,416	26,747,728	59,242,153	85,989,881
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬								55,000	55,000
給料手当	1,382,907	11,408,663	214,723	6,320,784	353,481	1,726,750	21,407,308	7,627,577	29,034,885
法定福利費	217,033	1,790,464	33,698	991,978	55,475	270,994	3,359,642	1,205,696	4,565,338
福利厚生費	3,033	25,015	471	13,860	775	3,786	46,940	33,340	80,280
人件費計	1,602,973	13,224,142	248,892	7,326,622	409,731	2,001,530	24,813,890	8,921,613	33,735,503
(2) その他経費									
業務委託費	13,175,340	4,836,229	1,140,000	10,359,049	184,182	13,027	29,707,827	712,099	30,419,926
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	79,512	79,512
会議費	39,838	42,912	85	110,497	169	1,348	194,849	2,018	196,867
旅費交通費	878,620	3,208,520	3,681	2,698,901	269,991	219,862	7,279,575	215,638	7,495,213
通信運搬費	11,841	18,463	7,511	2,930	993	1,658	43,396	111,275	154,671
消耗品費	634	5,579	212	5,841	423	212	12,901	16,446	29,347
租税公課	26,846	104,388	0	982,172	90,867	6,427	1,210,700	3,280	1,213,980
研修費	20,915	16,900	0	1,508,220	0	25,300	1,571,335	9,363	1,580,698
支払手数料	83,504	55,110	21,383	49,870	8,767	4,977	223,611	2,219,138	2,442,749
接待交際費	0	11,368	0	2,556	0	0	13,924	0	13,924
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	356,400	356,400
広告宣伝費	34,780	141,616	0	1,272,431	117,720	8,326	1,574,873	9,959,288	11,534,161
減価償却費	1,320,536	136,976	0	0	0	0	1,457,512	30,509	1,488,021
保険料	165,991	55,320	0	292,890	0	10,090	524,291	0	524,291
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	235,097	235,097
支払利息	4,354	17,731	0	159,310	14,739	1,042	197,176	578,827	776,003
雑費	4,077	99,862	0	190,447	0	0	294,386	7,930	302,316
その他経費計	15,767,276	8,750,974	1,172,872	17,635,114	687,851	292,269	44,306,356	14,536,820	58,843,176
経常費用計	17,370,249	21,975,116	1,421,764	24,961,736	1,097,582	2,293,799	69,120,246	23,458,433	92,578,679
当期経常増減額	△ 16,779,549	△ 19,569,904	△ 1,421,764	△ 3,350,696	901,778	△ 2,152,383	△ 42,372,518	35,783,720	△ 6,588,798

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	△ 1,255,420	159,507
什器備品	2,809,298			2,809,298	△ 2,302,034	507,264
無形固定資産						
ソフトウェア	19,101,204			19,101,204	△ 19,101,204	0
投資その他の資産	30,000			30,000		30,000
合計	23,355,429	0	0	23,355,429	△ 22,658,658	696,771

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	5,724,000	1,431,000	5,724,000
日本政策金融公庫	4,980,000	7,080,000	4,980,000	7,080,000
ファンディオ株式会社		5,000,000		5,000,000
株式会社e-Education		1,100,000		1,100,000
長期借入金				
西武信用金庫	38,569,000		5,724,000	32,845,000
日本政策金融公庫	44,020,000		7,080,000	36,940,000
合計	89,000,000	18,904,000	19,215,000	88,689,000

短期借入金の当期借入のうち5,724,000円と7,080,000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	21,407,308	495,000	
活動計算書計	21,407,308	495,000	0
(貸借対照表)			
短期借入金	18,904,000		1,100,000
未払金	997,963	490,447	
貸借対照表計	19,901,963	490,447	1,100,000

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・支払利息については収入の比に基づき按分しています。