

2019年度特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

2019年1月1日から2019年12月31日まで

特定非営利活動法人 アジア教育友好協会

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 会費・入金収入		1,895,000
4 寄付金収入		139,712,438
5 その他収入		31,850
利息収入	8,879	
為替差益	22,971	
経常収益計		141,639,288
II 経常費用		
1 事業費		
(1)学校建設事業費	106,994,017	
(2)交流事業費	6,974,833	
(3)人件費		
役員報酬	1,095,000	
給料手当	4,875,000	
雑給	292,000	
法定福利費	793,806	
退職給付費用	375,000	
人件費計	7,430,806	
(4)その他経費		
旅費交通費	3,818,050	
地代家賃	1,683,129	
その他経費計	5,501,179	
事業費計		126,900,835
2 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	715,000	
給料手当	1,625,000	
法定福利費	264,602	
退職給付費用	125,000	
人件費計	2,729,602	
(2)その他経費		
旅費交通費	1,157,662	
荷造運賃発送費	305,021	
通信費	250,542	
広告宣伝費	102,045	
交際費	38,302	
会議費	148,918	

消耗品費	58,815		
水道光熱費	215,423		
地代家賃	1,683,129		
事務用品費	147,065		
支払手数料	395,678		
減価償却費	330,137		
雑費	10,000		
その他経費計	4,842,737		
		管理費計	7,572,339
		経常費用計	134,473,174
当期経常増減額			7,166,114
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計		0	
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計		0	
税引前当期正味財産増減額			7,166,114
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			7,166,114
前期繰越正味財産額			66,950,810
次期繰越正味財産額			74,116,924

2019年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

2019年12月31日現在

特定非営利活動法人 アジア教育友好協会
(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	1,214,843	
預 金	77,176,072	
前払費用	277,816	
立替金	73,110	
流動資産合計		78,741,841
2 固定資産		
備 品	353,106	
リース資産	492,480	
敷 金	1,190,640	
固定資産合計		2,036,226
資産合計		80,778,067
II 負債の部		
1 流動負債		
預り金	168,663	
流動負債合計		168,663
2 固定負債		
リース債務	492,480	
退職給付引当金	6,000,000	
固定負債合計		6,492,480
負債合計		6,661,143
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産額		66,950,810
当期正味財産増加額		7,166,114
正味財産合計		74,116,924
負債及び正味財産合計		80,778,067

財務諸表の注記

1. 重要な会計の方針

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金：役職員の退職に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	学校建設 事業費	交流事業費	事業費計
(1) 学校建設事業費	106,994,017		106,994,017
(2) 交流事業費		6,974,833	6,974,833
(3) 人件費			
役員報酬	584,000	511,000	1,095,000
給料手当	2,600,000	2,275,000	4,875,000
雑給		292,000	292,000
法定福利費	423,363	370,443	793,806
退職給付費用	200,000	175,000	375,000
人件費計	3,807,363	3,623,443	7,430,806
(4) その他経費			
旅費交通費	3,088,950	729,100	3,818,050
地代家賃	1,683,129	0	1,683,129
その他経費計	4,772,079	729,100	5,501,179
合計	115,573,459	11,327,376	126,900,835

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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
備品	831,585	121,575	0	953,160	△ 600,054	353,106
リース資産	777,600	0	0	777,600	△ 285,120	492,480
合計	1,609,185	121,575	0	1,730,760	△ 885,174	845,586

4. 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	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
会費・入会金収入	1,895,000	80,000	10,000
寄付金収入	139,712,438	200,000	0
小計	141,607,438	280,000	10,000
給料手当(事業費)	4,875,000	2,925,000	0
給料手当(管理費)	1,625,000	975,000	0
小計	6,500,000	3,900,000	0
合計	148,107,438	4,180,000	10,000

財務諸表の注記の参考資料

4. 役員及びその近親者との取引の内容

(1) 会費・入会金収入 (単位:円)

日付	氏名	金額
1月23日	谷川 洋	10,000
1月23日	佐川 旭	10,000
1月23日	亀井善太郎	10,000
1月23日	横江友則	10,000
1月23日	溝辺 裕	10,000
1月23日	金子恵美	10,000
1月23日	坪井未来子	10,000
1月23日	廣部 武	10,000
役員計		80,000
7月23日	谷川 裕	5,000
8月20日	志田由紀子	5,000
近親者計		10,000
合計		90,000

(2) 寄付金収入 (単位:円)

日付	氏名	金額
5月15日	金子恵美	100,000
12月9日	溝辺 裕	100,000
役員計		200,000
近親者計		0
合計		200,000

2019年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

2019年12月31日現在

特定非営利活動法人 アジア教育友好協会

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金		
手元現金	1,214,843	
預金		
当座預金 ゆうちょ銀行振替口座	3,051,950	
普通預金 みずほ銀行 芝支店	67,468,802	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 虎ノ門支店	0	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 田町支店	6,544,246	
外貨預金 みずほ銀行 芝支店	111,074	
前払い費用		
事務所家賃 2020年1月分	277,816	
立替金		
開校式費用	73,110	
流動資産合計		78,741,841
2 固定資産		
備品		
パソコン (5台)	353,106	
リース資産		
コピー機 (1台)	492,480	
敷金		
事務所敷金	1,190,640	
固定資産合計		2,036,226
資産合計		80,778,067
II 負債の部		
1 流動負債		
預り金		
社会保険料・預り源泉所得税他	168,663	
流動負債合計		168,663
2 固定負債		
リース債務		
コピー機 (1台)	492,480	
退職給付引当金	6,000,000	
固定負債合計		6,492,480
負債合計		6,661,143
正味財産		74,116,924

2020年度 特定非営利活動に係る事業予算書

2020年1月1日から2020年12月31日まで

特定非営利活動法人 アジア教育友好協会

(単位:千円)

科 目	金 額	
(経常収支の部)		
I 経常収入の部		
1 会費・入会金収入		1,500
2 事業収入		0
3 補助金等収入		0
4 寄付金収入		87,500
5 その他収入 預金利息		0
経常収入合計		89,000
II 経常支出の部		
1 事業費		86,500
(1) 学校建設事業費	81,500	
(2) 交流事業費	5,000	
1 管理費		22,500
人件費(法定福利費を含む)	10,950	
業務委託費	200	
旅費交通費	5,600	
荷造運賃発送費	250	
通信費	300	
広告宣伝費	300	
交際費	150	
会議費	250	
地代家賃(光熱費を含む)	3,600	
事務用品費	250	
諸会費		
新聞図書費		
支払手数料	400	
雑費	100	
その他	150	
経常支出合計		109,000
経常収支差額		△ 20,000