

2020年度特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

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:円)

科 目		金 額	
I 経常収益			
1 会費・入会金収入		1,830,000	
2 寄附金収入		109,199,327	
3 その他収入		10,489	
利息収入	10,489		
経常収益計			111,039,816
II 経常費用			
1 事業費			
(1)学校建設事業費	126,636,022		
(2)交流事業費	2,506,278		
(3)人件費			
役員報酬	1,680,000		
給料手当	5,235,000		
雑給	40,000		
法定福利費	515,876		
退職給付費用	1,350,000		
人件費計	8,820,876		
(4)その他経費			
旅費交通費	1,264,355		
地代家賃	1,666,896		
その他経費計	2,931,251		
事業費計		140,894,427	
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	920,000		
給料手当	1,745,000		
法定福利費	171,958		
退職給付費用	450,000		
人件費計	3,286,958		
(2)その他経費			
業務委託費	1,360,000		
旅費交通費	832,554		
荷造運賃発送費	193,534		
通信費	470,544		
広告宣伝費	552,770		
交際費	16,726		
会議費	29,442		

消耗品費	98,129		
水道光熱費	170,915		
地代家賃	1,666,896		
事務用品費	294,557		
諸会費	25,300		
新聞図書費	12,120		
支払手数料	303,694		
減価償却費	296,762		
為替差損	93,776		
その他経費計	6,417,719		
管理費計		9,704,677	
経常費用計			150,599,104
当期経常増減額			△ 39,559,288
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			△ 39,559,288
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			△ 39,559,288
前期繰越正味財産額			74,116,924
次期繰越正味財産額			34,557,636

2020年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

2020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	997,571		
預 金	39,995,087		
前払費用	277,816		
流 動 資 産 合 計		41,270,474	
2 固定資産			
備 品	211,864		
リース資産	336,960		
敷 金	1,190,640		
固 定 資 産 合 計		1,739,464	
資 産 合 計			43,009,938
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	315,342		
流 動 負 債 合 計		315,342	
2 固定負債			
リース債務	336,960		
退職給付引当金	7,800,000		
固 定 負 債 合 計		8,136,960	
負 債 合 計			8,452,302
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		74,116,924	
当期正味財産増加額		△ 39,559,288	
正味財産合計			34,557,636
負債及び正味財産合計			43,009,938

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	126,636,022		126,636,022
(2) 交流事業費		2,506,278	2,506,278
(3) 人件費			
役員報酬	896,000	784,000	1,680,000
給料手当	2,792,000	2,443,000	5,235,000
雑給		40,000	40,000
法定福利費	275,134	240,742	515,876
退職給付費用	720,000	630,000	1,350,000
人件費計	4,683,134	4,137,742	8,820,876
(4) その他経費			
旅費交通費	942,539	321,816	1,264,355
地代家賃	1,666,896		1,666,896
その他経費計	2,609,435	321,816	2,931,251
合 計	133,928,591	6,965,836	140,894,427

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	953,160		0	953,160	△ 741,296	211,864
リース資産	777,600	0	0	777,600	△ 440,640	336,960
合計	1,730,760	0	0	1,730,760	△ 1,181,936	548,824

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	1,830,000	100,000	10,000
寄付金収入	109,199,327	650,000	0
小 計	111,029,327	750,000	10,000
給料手当(事業費)	5,235,000	3,375,000	0
給料手当(管理費)	1,745,000	1,125,000	0
小 計	6,980,000	4,500,000	0
合 計	118,009,327	5,250,000	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
2月17日	横江友則	10,000
2月21日	坪井未来子	10,000
3月4日	金子恵美	10,000
3月4日	廣部 武	10,000
3月16日	亀井善太郎	10,000
3月16日	谷川 洋	10,000
12月3日	井田明夫	20,000
12月7日	溝辺 裕	10,000
12月14日	佐川 旭	10,000
役 員 計		100,000
7月2日	谷川 裕	5,000
7月29日	志田由紀子	5,000
近 親 者 計		10,000
合 計		110,000

(2) 寄付金収入 (単位:円)

日 付	氏 名	金 額
3月4日	金子恵美	200,000
3月17日	金子恵美	200,000
8月12日	金子恵美	200,000
12月7日	溝辺 裕	50,000
役 員 計		650,000
近 親 者 計		0
合 計		650,000

2020年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

2020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	997,571		
預金			
当座預金 ゆうちよ銀行振替口座	67,650		
普通預金 みずほ銀行 芝支店	36,382,016		
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	3,544,862		
外貨預金 みずほ銀行 芝支店	559		
前払い費用			
事務所家賃 2021年1月分	277,816		
流 動 資 産 合 計		41,270,474	
2 固定資産			
備品			
パソコン (5台)	211,864		
リース資産			
コピー機 (1台)	336,960		
敷金			
事務所敷金	1,190,640		
固 定 資 産 合 計		1,739,464	
資 産 合 計			43,009,938
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	315,342		
流 動 負 債 合 計		315,342	
2 固定負債			
リース債務			
コピー機 (1台)	336,960		
退職給付引当金	7,800,000		
固 定 負 債 合 計		8,136,960	
負 債 合 計			8,452,302
正 味 財 産			34,557,636

2021年度 特定非営利活動に係る事業予算書

2021年1月1日から2021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		161,174	
4 寄付金収入		70,700	
5 その他収入		0	
経 常 収 入 合 計			233,374
II 経常支出の部			
1 事業費		219,481	
(1) 学校建設事業費	216,481		
(2) 交流事業費	3,000		
1 管理費		23,893	
人件費(法定福利費を含む)	11,800		
業務委託費	2,880		
旅費交通費	2,500		
荷造運賃発送費	200		
通信費	260		
広告宣伝費	700		
交際費	200		
会議費	700		
地代家賃(光熱費を含む)	3,740		
事務用品費	400		
諸会費	0		
新聞図書費	0		
支払手数料	350		
雑費	50		
その他	113		
経 常 支 出 合 計			243,374
経 常 収 支 差 額			△ 10,000