

2021年度特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

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:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 会費・入会金収入	1,790,000	
2 寄附金収入	101,737,272	
3 その他収入	23,296	
利息収入	676	
為替差益	22,620	
経常収益計		103,550,568
II 経常費用		
1 事業費		
(1)学校建設事業費	70,022,218	
(2)交流事業費	6,674,171	
(3)人件費		
役員報酬	1,800,000	
給料手当	4,320,000	
雑給	0	
法定福利費	524,780	
退職給付費用	1,350,000	
人件費計	7,994,780	
(4)その他経費		
旅費交通費	314,640	
業務委託費	1,260,000	
地代家賃	1,776,038	
その他経費計	3,350,678	
事業費計		88,041,847
2 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	600,000	
給料手当	1,440,000	
法定福利費	174,927	
退職給付費用	450,000	
人件費計	2,664,927	
(2)その他経費		
業務委託費	420,000	
旅費交通費	761,758	
荷造運賃発送費	222,196	
通信費	252,738	
広告宣伝費	287,046	

交際費	32,630		
会議費	9,100		
消耗品費	55,870		
水道光熱費	156,104		
地代家賃	1,776,038		
事務用品費	265,988		
諸会費	25,300		
新聞図書費	0		
支払手数料	235,120		
減価償却費	240,266		
その他経費計	4,740,154		
管理費計		7,405,081	
経常費用計			95,446,928
当期経常増減額			8,103,640
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			8,103,640
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			8,103,640
前期繰越正味財産額			34,557,636
次期繰越正味財産額			42,661,276

2021年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

2021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	742,702		
預 金	50,227,120		
前払費用	277,816		
流動資産合計		51,247,638	
2 固定資産			
備 品	127,118		
リース資産	181,440		
敷 金	1,190,640		
固定資産合計		1,499,198	
資産合計			52,746,836
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	304,120		
流動負債合計		304,120	
2 固定負債			
リース債務	181,440		
退職給付引当金	9,600,000		
固定負債合計		9,781,440	
負債合計			10,085,560
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		34,557,636	
当期正味財産増加額		8,103,640	
正味財産合計			42,661,276
負債及び正味財産合計			52,746,836

財務諸表の注記

1. 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) 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. 会計方針の変更

当期より業務委託費について、給料手当と同様の基準で事業費と管理費に按分して表記しています。

これによる正味財産増減への影響はありません。

3. 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	70,022,218		70,022,218
(2) 交流事業費		6,674,171	6,674,171
(3) 人件費			
・ 役員報酬	960,000	840,000	1,800,000
給料手当	2,304,000	2,016,000	4,320,000
法定福利費	279,883	244,897	524,780
退職給付費用	720,000	630,000	1,350,000
人件費計	4,263,883	3,730,897	7,994,780
(4) その他経費			
旅費交通費	0	314,640	314,640
業務委託費	672,000	588,000	1,260,000
地代家賃	1,776,038		1,776,038
その他経費計	2,448,038	902,640	3,350,678
合 計	76,734,139	11,307,708	88,041,847

4. 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	△ 826,042	127,118
リース資産	777,600	0	0	777,600	△ 596,160	181,440
合計	1,730,760	0	0	1,730,760	△ 1,422,202	308,558

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	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	1,790,000	80,000	15,000
寄付金収入	101,737,272	200,000	0
小 計	103,527,272	280,000	15,000
給料手当(事業費)	4,320,000	3,150,000	0
給料手当(管理費)	1,440,000	1,050,000	0
小 計	5,760,000	4,200,000	0
合 計	109,287,272	4,480,000	15,000

財務諸表の注記の参考資料

5. 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15日	亀井善太郎	10,000
1月15日	金子恵美	10,000
3月1日	坪井未来子	10,000
5月10日	谷川 洋	10,000
12月1日	溝辺 裕	10,000
12月1日	佐川 旭	10,000
12月1日	横江友則	10,000
12月1日	井田明夫	10,000
役 員 計		80,000
3月12日	金子俊恵	5,000
6月1日	谷川 裕	5,000
7月27	志田由紀子	5,000
近 親 者 計		15,000
合 計		95,000

(2) 寄付金収入

(単位:円)

日 付	氏 名	金 額
8月13日	金子恵美	200,000
役 員 計		200,000
近 親 者 計		0
合 計		200,000

2021年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

2021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	742,702		
預金			
当座預金 ゆうちよ銀行振替口座	1,197,796		
普通預金 みずほ銀行 芝支店	39,775,720		
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	9,252,824		
外貨預金 みずほ銀行 芝支店	780		
前払い費用			
事務所家賃 2022年1月分	277,816		
流 動 資 産 合 計		51,247,638	
2 固定資産			
備品			
パソコン (5台)	127,118		
リース資産			
コピー機 (1台)	181,440		
敷金			
事務所敷金	1,190,640		
固 定 資 産 合 計		1,499,198	
資 産 合 計			52,746,836
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	304,120		
流 動 負 債 合 計		304,120	
2 固定負債			
リース債務			
コピー機 (1台)	181,440		
退職給付引当金	9,600,000		
固 定 負 債 合 計		9,781,440	
負 債 合 計			10,085,560
正 味 財 産			42,661,276