

決 算 報 告 書

第 15 期

自 令和5年 4月 1日

至 令和6年 3月31日

NPO法人CeFIL

活 動 計 算 書

【税込】(単位:円)

NPO法人CeFIL

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	8,374,999	
賛助会員受取会費	120,000	8,494,999
【事業収益】		
DBIC会費	144,145,833	
研修参加費収入	10,065,000	
個別事業収益	825,000	
個別課税対象	(825,000)	155,035,833
【その他収益】		
受取 利息	3,354	
雑 収 益		3,354
経常収益 計		163,534,186
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	9,298,694	
通 勤 費(事業)	388,286	
法定福利費(事業)	1,386,945	
福利厚生費(事業)	5,500	
人件費計	11,079,425	
(その他経費)		
業務委託費(事業)	67,049,117	
通信費(事業)	433,749	
地代 家賃(事業)	29,814,928	
荷造運賃(事業)	13,994	
旅費交通費(事業)	10,963,986	
接待交際費(事業)	2,532,369	
研 修 費(事業)	418,000	
会 議 費(事業)	4,283,546	
諸 謝 金(事業)	231,000	
新聞図書費(事業)	163,347	
消耗品費(事業)	2,172,206	
印刷経費(事業)	273,762	
リース料(事業)	17,248	
賃 借 料(事業)	186,450	
減価償却費(事業)	213,137	
礼金償却(事業)	158,812	
保 險 料(事業)	26,500	
支払手数料(事業)	622,994	
サービス利用料(事業)	1,444,902	
租税 公課(事業)	4,594,200	
その他経費計	125,614,247	
事業費 計		136,693,672
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当(管理)	4,149,926	
役員 報酬(管理)	123,790	
通 勤 費(管理)	178,928	
法定福利費(管理)	595,257	
福利厚生費(管理)	7,160	
人件費計	5,055,061	
(その他経費)		
通 信 費(管理)	148,054	
業務委託費(管理)	4,800,686	
旅費交通費(管理)	858	

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人CeFIL

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

消耗品費 (管理)	10,059		
印刷経費 (管理)	46,034		
地代 家賃 (管理)	4,253,040		
接待交際費 (管理)	70,979		
減価償却費 (管理)	10,256		
保 険 料 (管理)	51,610		
リース 料 (管理)	8,624		
租税 公課 (管理)	1,851		
支払手数料 (管理)	181,610		
サービス利用料 (管理)	918,291		
会 議 費 (管理)	19,151		
その他経費計	10,521,103		
管理費 計		15,576,164	
経常費用 計			152,269,836
当期経常増減額			11,264,350
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			11,264,350
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			11,194,350
前期繰越正味財産額			227,590,203
次期繰越正味財産額			238,784,553

貸借対照表

NPO法人CeFIL
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和6年 3月31日 現在

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	5,889,484
普通預金1	35,180,380	前受会費	38,233,333
普通預金2	90,712,765	預り金	232,477
健康保険口座	863,752	未払消費税等	2,232,800
定期預金	90,028,225	未払法人税等	70,000
現金・預金計	216,785,122	流動負債計	46,658,094
(売上債権)		負債合計	46,658,094
未収金	1,408,000	正味財産の部	
未収収益	458,333	【正味財産】	
売上債権計	1,866,333	前期繰越正味財産額	227,590,203
(棚卸資産)		当期正味財産増減額	11,194,350
貯蔵品	432,860	正味財産計	238,784,553
棚卸資産計	432,860	正味財産合計	238,784,553
(その他流動資産)			
前払金	965,105		
その他流動資産計	965,105		
流動資産合計	220,049,420		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物附属設備	253,688		
器具・備品	123,800		
有形固定資産計	377,488		
(投資その他の資産)			
敷金	65,015,739		
投資その他の資産計	65,015,739		
固定資産合計	65,393,227		
【繰延資産】			
繰延資産計	0		
資産合計	285,442,647	負債及び正味財産合計	285,442,647

財 産 目 録

NPO法人CeFIL
全事業所

[税込] (単位:円)
令和6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金 1	【出金用口座・みずほ銀行】	35,180,380
普通 預金 2	【入金用口座・みずほ銀行】	90,712,765
健康保険口座	【健保組合専用口座・みずほ銀行】	863,752
定期 預金	【みずほ銀行】	90,028,225
現金・預金 計		<u>216,785,122</u>

(売上債権)

未収金		1,408,000
未収 収益	【DBIC会費】	458,333
売上債権 計		<u>1,866,333</u>

(棚卸資産)

貯蔵品	【報告書印刷物】	432,860
棚卸資産 計		<u>432,860</u>

(その他流動資産)

前払金	【施設利用料2024年度】	965,105
その他流動資産 計		<u>965,105</u>

流動資産合計

220,049,420

【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備	【ネットワーク工事代金】	253,688
器具・備品	【家具、ネットワーク機器他】	123,800
有形固定資産 計		<u>377,488</u>

(投資その他の資産)

敷 金		65,015,739
投資その他の資産 計		<u>65,015,739</u>

固定資産合計

65,393,227

【繰延資産】

繰延資産 計		<u>0</u>
--------	--	----------

資産の部 合計

285,442,647

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	【カード利用代金 業務委託費 給与】	5,889,484
前受会費	【DBIC会費、CeFIL会費】	38,233,333
預 り 金	【税金、保険料等】	232,477
未払消費税等		2,232,800
未払法人税等		70,000
流動負債 計		<u>46,658,094</u>

負債の部 合計

46,658,094

正味財産

238,784,553

財務諸表の注記

NPO法人CeFIL

令和6年 3月31日 現在

【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). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：建物附属設備は定額法、それ以外の固定資産は定率法で減価償却しております。

(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。

【事業費の内訳】

明細は別紙に出力します。

【固定資産の増減内訳】

【税込】(単位：円)

科目	前期末資産 の取得価額	期中買入額	期中売却額	当期末資産 の取得価額	当期償却額	減価償却累計額	期末減価償却額
(有形固定資産)							
建物附属設備	451,000	0	0	451,000	56,375	197,312	253,688
器具・備品	2,027,800	0	0	2,027,800	167,018	1,904,000	123,800
合計	2,478,800	0	0	2,478,800	223,393	2,101,312	377,488

【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。

【税込】(単位：円)

科目	財務諸表に計上 された金額	内役員及び近親 者との取引
(活動計算書)		
副理事長給与	1,254,192	1,254,192
活動計算書計	1,254,192	1,254,192

【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】

・人件費、全事業所共通費の按分方法

全事業所に共通する経費は、それぞれの費用の特性を考慮し、フロア面積比、従事人数比を基準に按分しています。(別紙「共通費の部門振り分け基準」参照)

事業費の内訳（別紙）

NPO法人CeFIL

令和6年 3月31日 現在

(1/13)

[税込] (単位: 円)

科目	DBIC	大学支援	合計
(人件費)			
給料 手当(事業)	9,298,694		9,298,694
通勤費(事業)	388,286		388,286
法定福利費(事業)	1,386,945		1,386,945
福利厚生費(事業)	5,500		5,500
人件費計	11,079,425	0	11,079,425
(その他経費)			
業務委託費(事業)	67,049,117		67,049,117
通信費(事業)	433,749		433,749
地代 家賃(事業)	29,814,928		29,814,928
荷造運賃(事業)	13,994		13,994
旅費交通費(事業)	10,963,986		10,963,986
接待交際費(事業)	2,532,369		2,532,369
研修費(事業)	418,000		418,000
会議費(事業)	4,283,546		4,283,546
諸謝金(事業)	231,000		231,000
新聞図書費(事業)	163,347		163,347
消耗品費(事業)	2,172,206		2,172,206
印刷経費(事業)	273,762		273,762
リース料(事業)	17,248		17,248
賃借料(事業)	186,450		186,450
減価償却費(事業)	213,137		213,137
礼金償却(事業)	158,812		158,812
保険料(事業)	26,500		26,500
支払手数料(事業)	622,994		622,994
サービス利用料(事業)	1,444,902		1,444,902
租税 公課(事業)	4,594,200		4,594,200
その他経費計	125,614,247	0	125,614,247
合計	136,693,672	0	136,693,672

全事業所共通事業費用の振り分け方法

	経費	内容	ビジネス イノベー ション人 材育成	高度情報 通信人材 育成・管 理	
1	減価償却費	部門共通減価償却費	9	1	面積比
2	業務委託費	清掃費	9	1	面積比
3	業務委託費	セキュリティ、ネットワーク 保守	2	1	人数比
4	通信費	電話代、光	2	1	人数比
5	印刷経費	コピー機メンテナンス	2	1	人数比
6	サービス利用料	マイクロソフト、ZOOM、 Airtable、Slack	2	1	人数比
7	リース料	コピー機	2	1	人数比
8	法定福利費	労働保険料	1	1	人数比