

# 決 算 報 告 書

第 14 期

自 令和04年04月01日  
至 令和05年03月31日

特定非営利活動法人CeFIL

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

NPO法人CeFIL

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費	9,000,000	
賛助会員受取会費	120,000	9,120,000

### 【事業収益】

DBIC会費	143,595,834	
研修参加費収入	8,120,000	
個別事業収益	0	
個別課税対象	(0)	151,715,834

### 【その他収益】

受取 利息	3,370	
雑 収 益	11,000	14,370

経常収益 計

160,850,204

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	9,466,565
通 勤 費(事業)	239,429
法定福利費(事業)	1,297,688
福利厚生費(事業)	49,500
人件費計	11,053,182

(その他経費)

業務委託費(事業)	50,784,514
通信費(事業)	503,468
地代 家賃(事業)	29,119,570
荷造運賃(事業)	47,632
旅費交通費(事業)	8,517,469
接待交際費(事業)	1,806,729
研 修 費(事業)	3,800
会 議 費(事業)	1,483,117
諸 謝 金(事業)	264,000
新聞図書費(事業)	31,680
消耗品費(事業)	1,331,104
印刷経費(事業)	786,236
リース料(事業)	122,304
賃 借 料(事業)	138,724
減価償却費(事業)	234,489
礼金償却(事業)	482,625
保 險 料(事業)	14,994
支払手数料(事業)	2,489,045
サービス利用料(事業)	2,377,403
租税 公課(事業)	4,706,600
イベント(事業)	937,916
その他経費計	106,183,419

事業費 計

117,236,601

### 【管理費】

(人件費)

給料 手当(管理)	3,631,800
役員 報酬(管理)	123,790
通 勤 費(管理)	143,458
法定福利費(管理)	463,632
福利厚生費(管理)	69,300
人件費計	4,431,980

(その他経費)

通 信 費(管理)	89,508
業務委託費(管理)	741,191
旅費交通費(管理)	5,922
消耗品費(管理)	16,393

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

NPO法人CeFIL

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

印刷経費 (管理)	34,394		
地代 家賃 (管理)	4,231,260		
接待交際費 (管理)	59,782		
減価償却費 (管理)	37,964		
礼金償却 (管理)	40,425		
保 険 料 (管理)	80,456		
リース 料 (管理)	30,576		
租税 公課 (管理)	2,857		
支払手数料 (管理)	449,937		
サービス利用料 (管理)	742,981		
研 修 費 (管理)	5,500		
修 繕 費 (管理)	44,550		
会 議 費 (管理)	560,937		
賃 借 料 (管理)	26,444		
その他経費計	7,201,077		
管理費 計		11,633,057	
経常費用 計			128,869,658
当期経常増減額			31,980,546
【経常外費用】			
雑損失	33,060		
経常外費用 計			33,060
税引前当期正味財産増減額			31,947,486
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			31,877,486
前期繰越正味財産額			195,712,717
次期繰越正味財産額			227,590,203

# 貸借対照表

NPO法人CeFIL  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和5年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	5,350,318
普通預金 1	68,756,312	前受会費	39,804,165
普通預金 2	92,558,168	預り金	172,555
健康保険口座	826,144	未払消費税等	2,533,000
定期預金	90,026,696	未払法人税等	70,000
現金・預金 計	252,167,320	流動負債 計	47,930,038
(売上債権)		<b>負債合計</b>	<b>47,930,038</b>
未収金	286,000	<b>正味財産の部</b>	
未収収益	1,008,333	<b>【正味財産】</b>	
売上債権 計	1,294,333	前期繰越正味財産額	195,712,717
(棚卸資産)		当期正味財産増減額	31,877,486
貯蔵品	588,256	正味財産 計	227,590,203
棚卸資産 計	588,256	<b>正味財産合計</b>	<b>227,590,203</b>
(その他流動資産)			
前払金	1,320,000		
未収入金	26,715		
前払費用	12,142,920		
その他流動資産 計	13,489,635		
流動資産合計	267,539,544		
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
建物附属設備	310,063		
器具・備品	290,818		
有形固定資産 計	600,881		
(投資その他の資産)			
敷金	7,050,000		
礼金	158,812		
投資その他の資産 計	7,208,812		
固定資産合計	7,809,693		
<b>【繰延資産】</b>			
長期前払費用	171,004		
繰延資産 計	171,004		
<b>資産合計</b>	<b>275,520,241</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>275,520,241</b>

# 財 産 目 録

NPO法人CeFIL  
全事業所

[税込] (単位：円)  
令和5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】	68,756,312
普通 預金 2 【入金用口座・みずほ銀行】	92,558,168
健康保険口座 【健保組合専用口座・みずほ銀行】	826,144
定期 預金 【みずほ銀行】	90,026,696
現金・預金 計	252,167,320

(売上債権)

未収金	286,000
未収 収益 【DBIC会費】	1,008,333
売上債権 計	1,294,333

(棚卸資産)

貯蔵品 【報告書印刷物】	588,256
棚卸資産 計	588,256

(その他流動資産)

前払金 【セキュリティ費用2023年度】	1,320,000
未収入金	26,715
前払費用 【IMD NEXUS】	12,142,920
その他流動資産 計	13,489,635

流動資産合計

267,539,544

### 【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】	310,063
器具・備品 【家具、ネットワーク機器他】	290,818
有形固定資産 計	600,881

(投資その他の資産)

敷 金	7,050,000
札 金	158,812
投資その他の資産 計	7,208,812

固定資産合計

7,809,693

### 【繰延資産】

長期前払費用 【建物賃貸借保証金他】

171,004

繰延資産 計

171,004

資産の部 合計

275,520,241

## 《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】	5,350,318
前受会費 【DBIC会費、CeFIL会費】	39,804,165
預 り 金 【税金、保険料等】	172,555
未払消費税等	2,533,000
未払法人税等	70,000

流動負債 計

47,930,038

負債の部 合計

47,930,038

正味財産

227,590,203

## 財務諸表の注記

NPO法人CeFIL

令和5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	期末帳簿価額
(有形固定資産)							
建物附属設備	451,000	0	0	451,000	56,375	140,937	310,063
器具・備品	2,027,800	0	0	2,027,800	216,078	1,736,982	290,818
合計	2,478,800	0	0	2,478,800	272,453	1,877,919	600,881

### 【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（事務局長代行）給与	1,215,538	1,215,538
役員報酬	123,790	123,790
活動計算書計	1,923,790	1,923,790

【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5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)	8,466,565	1,000,000	9,466,565
通 勤 費(事業)	239,429		239,429
法定福利費(事業)	1,297,688		1,297,688
福利厚生費(事業)	49,500		49,500
人件費計	10,053,182	1,000,000	11,053,182
(その他経費)			
業務委託費(事業)	50,784,514		50,784,514
通信費(事業)	503,468		503,468
地代 家賃(事業)	29,119,570		29,119,570
荷造運賃(事業)	46,302	1,330	47,632
旅費交通費(事業)	6,857,627	1,659,842	8,517,469
接待交際費(事業)	1,806,729		1,806,729
研修費(事業)	3,800		3,800
会 議 費(事業)	1,483,117		1,483,117
諸 謝 金(事業)	264,000		264,000
新聞図書費(事業)	31,680		31,680
消耗品費(事業)	1,331,104		1,331,104
印刷経費(事業)	786,236		786,236
リース料(事業)	122,304		122,304
賃 借 料(事業)	138,724		138,724
減価償却費(事業)	234,489		234,489
礼金償却(事業)	482,625		482,625
保 険 料(事業)	14,994		14,994
支払手数料(事業)	2,468,655	20,390	2,489,045
サービス利用料(事業)	2,377,403		2,377,403
租税 公課(事業)	4,706,600		4,706,600
イベント費(事業)	937,916		937,916
その他経費計	104,501,857	1,681,562	106,183,419
合計	114,555,039	2,681,562	117,236,601