

決算報告書

第 12期

自 令和2年 4月 1日

至 令和3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2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	12,103,333	
賛助会員受取会費	320,000	12,423,333

【受取助成金等】

受取助成金		8,375,000
-------	--	-----------

【事業収益】

DBIC会費	150,306,668	
研修参加費収入	8,341,000	
個別事業収益	13,574,000	
個別課税対象	(13,574,000)	172,221,668

【その他収益】

受取 利息	6,651	
雑 収 益	442,469	449,120

経常収益 計

193,469,121

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	4,657,572
通 勤 費(事業)	62,589
法定福利費(事業)	333,535
福利厚生費(事業)	201,520
人件費計	5,255,216

(その他経費)

業務委託費(事業)	96,693,351
通信費(事業)	848,266
地代 家賃(事業)	40,728,695
荷造運賃(事業)	185,896
旅費交通費(事業)	695,854
広告宣伝費(事業)	33,000
接待交際費(事業)	791,647
研 修 費(事業)	479,858
研究費(事業)	300,000
会 議 費(事業)	1,885,654
諸 謝 金(事業)	1,400,000
新聞図書費(事業)	91,718
消耗品費(事業)	4,689,668
印刷経費(事業)	1,656,027
リース料(事業)	203,213
修 繕 費(事業)	4,263,358
賃 借 料(事業)	88,156
減価償却費(事業)	249,538
礼金償却(事業)	609,263
保 険 料(事業)	81,234
支払手数料(事業)	1,924,228
サービス利用料(事業)	3,918,670
租税 公課(事業)	4,496,384
雑 費(事業)	20,000
その他経費計	166,333,678

事業費 計

171,588,894

【管理費】

(人件費)

給料 手当(管理)	3,619,868
役員 報酬(管理)	61,895
通 勤 費(管理)	62,595
法定福利費(管理)	275,716
福利厚生費(管理)	53,640
人件費計	4,073,714

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人CeFIL

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

(その他経費)			
通 信 費 (管理)	143,624		
業務委託費 (管理)	881,782		
旅費交通費 (管理)	10,615		
研 修 費 (管理)	5,500		
荷造運賃 (管理)	22,666		
消耗品費 (管理)	211,805		
印刷経費 (管理)	54,088		
修 繕 費 (管理)	176,000		
地代 家賃 (管理)	3,797,042		
接待交際費 (管理)	32,607		
減価償却費 (管理)	27,727		
礼金償却 (管理)	94,325		
保 険 料 (管理)	10,239		
リース 料 (管理)	50,803		
租税 公課 (管理)	15,379		
支払手数料 (管理)	409,996		
サービス利用料 (管理)	388,589		
雑 費 (管理)	323,326		
その他経費計	6,656,113		
管理費 計		10,729,827	
経常費用 計			182,318,721
当期経常増減額			11,150,400
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
固定資産除却損		14,296,839	
過年度損益修正損		5,225	
経常外費用 計		14,302,064	
税引前当期正味財産増減額			△ 3,151,664
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 3,221,664
前期繰越正味財産額			178,460,939
次期繰越正味財産額			175,239,275

【活動計算書の注記】

貸借対照表

NPO法人CeFIL
全事業所

[税込] (単位:円)
令和3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	4,439,804
普通預金1	25,380,344	前受金	2,200,000
普通預金2	91,707,907	前受会費	44,193,747
健康保険口座	786,931	預り金	212,659
定期預金	90,023,646	未払法人税等	70,000
現金・預金計	207,898,828	流動負債計	51,116,210
(売上債権)		負債合計	51,116,210
未収金	3,663,000	正味財産の部	
売上債権計	3,663,000	【正味財産】	
(棚卸資産)		前期繰越正味財産額	178,460,939
貯蔵品	417,880	当期正味財産増減額	△ 3,221,664
棚卸資産計	417,880	正味財産計	175,239,275
(その他流動資産)		正味財産合計	175,239,275
前払費用	1,818,097		
未収収益	343,750		
その他流動資産計	2,161,847		
流動資産合計	214,141,555		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物附属設備	422,813		
器具・備品	846,446		
有形固定資産計	1,269,259		
(投資その他の資産)			
敷金	7,905,000		
礼金	1,708,712		
投資その他の資産計	9,613,712		
固定資産合計	10,882,971		
【繰延資産】			
長期前払費用	1,330,959		
繰延資産計	1,330,959		
資産合計	226,355,485	負債及び正味財産合計	226,355,485

財務諸表の注記

NPO法人CeFIL

令和3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	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
(有形固定資産)						
建物附属設備	9,631,548	451,000	8,556,027	1,526,521	△ 1,103,708	422,813
器具・備品	13,125,560	374,000	5,740,812	7,758,748	△ 6,912,302	846,446
合計	22,757,108	825,000	14,296,839	9,285,269	△ 8,016,010	1,269,259

【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)		
業務委託費（事業）	96,693,351	730,000
給料 手当（管理）	3,619,868	300,000
役員報酬	61,895	61,895
活動計算書計	100,375,114	1,091,895

【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

人件費は従事時間割合により、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3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)	3,657,572	1,000,000	4,657,572
通 勤 費(事業)	62,589		62,589
法定福利費(事業)	333,535		333,535
福利厚生費(事業)	201,520		201,520
人件費計	4,255,216	1,000,000	5,255,216
(その他経費)			
業務委託費 (事業)	96,693,351		96,693,351
通信費(事業)	848,266		848,266
地代 家賃(事業)	40,728,695		40,728,695
荷造運賃 (事業)	185,896		185,896
旅費交通費(事業)	695,854		695,854
広告宣伝費 (事業)	33,000		33,000
接待交際費 (事業)	791,647		791,647
研 修 費 (事業)	479,858		479,858
研究費 (事業)	300,000		300,000
会 議 費(事業)	1,885,654		1,885,654
諸 謝 金 (事業)	1,400,000		1,400,000
新聞図書費 (事業)	91,718		91,718
消耗品費 (事業)	4,689,668		4,689,668
印刷経費(事業)	1,656,027		1,656,027
リース料 (事業)	203,213		203,213
修 繕 費(事業)	4,263,358		4,263,358
賃 借 料(事業)	88,156		88,156
減価償却費(事業)	249,538		249,538
礼金償却 (事業)	609,263		609,263
保 険 料(事業)	81,234		81,234
支払手数料(事業)	1,924,228		1,924,228
サービス利用料 (事業)	3,918,670		3,918,670
租税 公課(事業)	4,496,384		4,496,384
雑 費(事業)	0	20,000	20,000
その他経費計	166,313,678	0	166,333,678
合計	170,568,894	1,020,000	171,588,894

財 産 目 録

NPO法人CeFIL
全事業所

[税込] (単位：円)
令和3年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金 1 25,380,344

普通 預金 2 91,707,907

健康保険口座 786,931

定期 預金 90,023,646

現金・預金 計 207,898,828

(売上債権)

未 収 金 3,663,000

売上債権 計 3,663,000

(棚卸資産)

貯 蔵 品 417,880

棚卸資産 計 417,880

(その他流動資産)

前払 費用 1,818,097

未収 収益 343,750

その他流動資産 計 2,161,847

流動資産合計

214,141,555

【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備 422,813

器具・備品 846,446

有形固定資産 計 1,269,259

(投資その他の資産)

敷 金 7,905,000

礼 金 1,708,712

投資その他の資産 計 9,613,712

固定資産合計

10,882,971

【繰延資産】

長期前払費用

1,330,959

繰延資産 計

1,330,959

資産の部 合計

226,355,485

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

4,439,804

前 受 金

2,200,000

前受会費

44,193,747

預 り 金

212,659

未払法人税等

70,000

流動負債 計

51,116,210

負債の部 合計

51,116,210

正味財産

175,239,275

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人CeFIL

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	12, 103, 333
賛助会員受取会費	320, 000

【受取助成金等】

受取助成金	8, 375, 000
-------	-------------

【事業収益】

DBIC会費	150, 306, 668
研修参加費収入	8, 341, 000
個別事業収益	13, 574, 000
個別課税対象	(13, 574, 000)

【その他収益】

受取 利息	6, 651
雑 収 益	442, 469

経常収益 計

193, 469, 121

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	4, 657, 572
通 勤 費(事業)	62, 589
法定福利費(事業)	333, 535
福利厚生費(事業)	201, 520
人件費計	5, 255, 216

(その他経費)

【売上原価】

業務委託費(事業)	96, 693, 351
通信費(事業)	848, 266
地代 家賃(事業)	40, 728, 695
荷造運賃(事業)	185, 896
旅費交通費(事業)	695, 854
広告宣伝費(事業)	33, 000
接待交際費(事業)	791, 647
研 修 費(事業)	479, 858
研究費(事業)	300, 000
会 議 費(事業)	1, 885, 654
諸 謝 金(事業)	1, 400, 000
新聞図書費(事業)	91, 718
消耗品費(事業)	4, 689, 668
印刷経費(事業)	1, 656, 027
リース料(事業)	203, 213
修 繕 費(事業)	4, 263, 358
賃 借 料(事業)	88, 156
減価償却費(事業)	249, 538
礼金償却(事業)	609, 263
保 險 料(事業)	81, 234
支払手数料(事業)	1, 924, 228
サービス利用料(事業)	3, 918, 670
租税 公課(事業)	4, 496, 384
雑 費(事業)	20, 000
その他経費計	166, 333, 678
事業費 計	171, 588, 894

【管理費】

(人件費)

給料 手当(管理)	3, 619, 868
役員 報酬(管理)	61, 895
通 勤 費(管理)	62, 595
法定福利費(管理)	275, 716

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人CeFIL

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

福利厚生費 (管理)	53,640	
人件費計	4,073,714	
(その他経費)		
通 信 費 (管理)	143,624	
業務委託費 (管理)	881,782	
旅費交通費 (管理)	10,615	
研 修 費 (管理)	5,500	
荷造運賃 (管理)	22,666	
消耗品費 (管理)	211,805	
印刷経費 (管理)	54,088	
修 繕 費 (管理)	176,000	
地代 家賃 (管理)	3,797,042	
接待交際費 (管理)	32,607	
減価償却費 (管理)	27,727	
礼金償却 (管理)	94,325	
保 険 料 (管理)	10,239	
リース 料 (管理)	50,803	
租税 公課 (管理)	15,379	
支払手数料 (管理)	409,996	
サービス利用料 (管理)	388,589	
雑 費 (管理)	323,326	
その他経費計	6,656,113	
管理費 計		10,729,827
経常費用 計		182,318,721
当期経常増減額		11,150,400
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
固定資産除却損	14,296,839	
過年度損益修正損	5,225	
経常外費用 計		14,302,064
税引前当期正味財産増減額		△ 3,151,664
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		△ 3,221,664
前期繰越正味財産額		178,460,939
次期繰越正味財産額		175,239,275

【損益計算書の注記】

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	高度情報 通信人材 育成・管	備考
1	地代家賃	木村ビル家賃光熱費	24	1	面積比(日本橋木村ビル)
2	減価償却費	減価償却費	9	1	面積比(PORTALPOINT)
3	業務委託費	木村ビル清掃費、廃棄物処理費	24	1	面積比(日本橋木村ビル)
1	通信費	オフィス電話代、NURO	8	2	人数比
4	印刷経費	コピー機メンテナンス	8	2	人数比
5	サービス利用料	マイクロソフト、ZOOM	8	2	人数比
6	リース料	コピー機	8	2	人数比