

決算報告書

自 2020年4月1日

至 2021年3月31日

認定NPO法人 ARUN Seed

貸借対照表

2021年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	11,850,709	
未収金	295,926	
前払費用	33,000	
流動資産合計		12,179,635
2. 固定資産		
(1) 投資その他の資産		
投資有価証券	8,643,426	
差入保証金	40,000	
投資その他の資産計	8,683,426	
固定資産合計		8,683,426
資産合計		20,863,061
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	166,737	
未払費用	300,000	
前受金	200,000	
預り金	35,012	
流動負債合計		701,749
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		701,749
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	12,815,734	
当期正味財産増減額	7,345,578	
正味財産合計		20,161,312
負債及び正味財産合計		20,863,061

財産目録

2021 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
MUFG口座	1,842,836	
楽天（法人）	10,007,873	
未収金		
正会員会費（2020年3月引落分含）	50,000	
賛助会員会費（2020年3月引落分）	245,926	
前払費用		
コンサルティング費用	33,000	
流動資産合計		12,179,635
2. 固定資産		
(1) 投資その他の資産		
投資有価証券		
Stellapps Technologies Pvt Ltd	5,878,078	
Nano Job Consultants Pvt Ltd (Bookmybai)	2,765,348	
差入保証金		
地代家賃保証金	40,000	
固定資産合計		8,683,426
資産合計		20,863,061
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
役職員立替経費	139,934	
MUFGカード	26,803	
未払費用		
職員給与	300,000	
前受金		
正会員会費	200,000	
預り金		
源泉所得税・雇用保険料（従業員負担分）	35,012	
流動負債合計		701,749
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		701,749
正味財産		20,161,312

活動計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	650,000	
賛助会員受取会費	1,812,000	2,462,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	6,855,147	6,855,147
3. 受取助成金等		
受取国庫補助金	2,000,000	2,000,000
4. 事業収益		
CSIチャレンジ事業収益	387,200	
人材育成事業 - スクール収益	190,000	
普及啓発事業 - セミナー・講演等収益	342,300	919,500
5. その他収益		
受取利息	68	68
経常収益計		12,236,715
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	627,096	
通勤費	75,753	
人件費計	702,849	
(2) その他経費		
謝金	211,370	
会議費	48,356	
通信運搬費	391,175	
消耗品費	8,907	
地代家賃	330,000	
賃借料	66,000	
諸会費	182,121	
支払手数料	1,207,156	
その他経費計	2,779,085	
事業費計		3,481,934
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	156,774	
法定福利費	90,609	
通勤費	18,939	
人件費計	266,322	
(2) その他経費		
会議費	19,356	
交際費	16,170	
通信運搬費	64,745	
消耗品費	76,324	
地代家賃	82,500	
諸会費	6,875	
租税公課	2,750	
支払手数料	791,661	
支払報酬料	82,500	
その他経費計	1,142,881	
管理費計		1,409,203
経常費用計		4,891,137
当期正味財産増減額		7,345,578
前期繰越正味財産額		12,815,734
次期繰越正味財産額		20,161,312

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) 棚卸資産の評価方法
棚卸資産は低価法により評価しています。原価は平均法により算出しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) 貸倒引当金の計上基準
貸倒引当金は、過去の実績、および滞留状況を基準に計上しています。
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載している。
- (5) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

科 目	CSIチャレンジ事業	人材育成事業-スクール	人材育成事業-スタディツアー	普及啓発事業-セミナー・講演等	調査研究事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	2,462,000	2,462,000
2. 受取寄附金	6,520,000	0	0	0	0	6,520,000	335,147	6,855,147
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000
4. 事業収益	387,200	190,000	0	342,300	0	919,500	0	919,500
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	68	68
経常収益計	6,907,200	190,000	0	342,300	0	7,439,500	4,797,215	12,236,715
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	313,548	156,774	0	78,387	78,387	627,096	156,774	783,870
法定福利費	0	0	0	0	0	0	90,609	90,609
通勤費	37,877	18,938	0	9,469	9,469	75,753	18,939	94,692
人件費計	351,425	175,712	0	87,856	87,856	702,849	266,322	969,171
(2) その他経費								
謝金	211,370	0	0	0	0	211,370	0	211,370
会議費	48,356	0	0	0	0	48,356	19,356	67,712
交際費	0	0	0	0	0	0	16,170	16,170
旅費交通費	4,000	0	0	0	0	4,000	0	4,000
通信運搬費	261,683	64,746	0	32,373	32,373	391,175	64,745	455,920
消耗品費	8,907	0	0	0	0	8,907	76,324	85,231
地代家賃	165,000	82,500	0	41,250	41,250	330,000	82,500	412,500
賃借料	66,000	0	0	0	0	66,000	0	66,000
諸会費	0	0	0	0	182,121	182,121	6,875	188,996
租税公課	0	0	0	0	0	0	2,750	2,750
支払手数料	1,195,169	11,987	0	0	0	1,207,156	791,661	1,998,817
支払報酬料	165,000	82,500	0	41,250	41,250	330,000	82,500	412,500
その他経費計	2,125,485	241,733	0	114,873	296,994	2,779,085	1,142,881	3,921,966
経常費用計	2,476,910	417,445	0	202,729	384,850	3,481,934	1,409,203	4,891,137
当期経常増減額	4,430,290	-227,445	0	139,571	-384,850	3,957,566	3,388,012	7,345,578