

決算報告書

自 2018年4月1日

至 2019年3月31日

認定 NPO 法人 ARUN Seed

法人名： NPO法人ARUN SEED

貸借対照表

2019 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	1,640,499		
未収金	1,043,957		
流動資産合計		2,684,456	
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			11,367,882
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,071,973		
前受金	300,000		
預り金	539,855		
流動負債合計		1,911,828	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,911,828
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,309,251	
当期正味財産増減額		146,803	
正味財産合計			9,456,054
負債及び正味財産合計			11,367,882

財産目録

2019 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	39,666	
楽天 (法人)	1,600,833	
未収金		
正会員会費	200,000	
賛助会員会費(法人会員分)	300,000	
賛助会員会費(2019年2月・3月引落分)	219,957	
講演料(2019年3月実施分)	324,000	
流動資産合計		2,684,456
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		11,367,882
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
スタッフ給与手当	237,450	
スタッフ通勤費	51,186	
役員・スタッフ立替経費	551,831	
地代家賃(LLC立替分)	194,400	
雇用保険雇用者負担分(2019年7月支払)	25,951	
MUFGカード	11,155	
前受金		
正会員会費	300,000	
預り金		
源泉所得税・雇用保険料(従業員負担分)	37,655	
地代家賃・支払報酬	502,200	
流動負債合計		1,911,828
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		1,911,828
正味財産		9,456,054

活動計算書

2018年4月1日から2019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	500,000		
賛助会員受取会費	1,660,000	2,160,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	4,043,406	4,043,406	
3. 事業収益			
人材育成事業 - スクール収益	960,000		
普及啓発事業 - セミナー・講演等収益	920,562	1,880,562	
4. その他収益			
受取利息	20	20	
経常収益計			8,083,988
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	2,769,376		
法定福利費	8,057		
通勤費	444,635		
人件費計	3,222,068		
(2) その他経費			
支払報酬	18,697		
会議費	85,096		
旅費交通費	843,785		
通信運搬費	222,267		
消耗品費	1,685		
地代家賃	161,700		
支払手数料	29,970		
その他経費計	1,363,200		
事業費計		4,585,268	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,560,375		
法定福利費	22,109		
通勤費	309,320		
人件費計	1,891,804		
(2) その他経費			
支払報酬	162,000		
会議費	206,288		
旅費交通費	159,467		
通信運搬費	163,846		
消耗品費	120,827		
地代家賃	161,700		
諸会費	112,830		
研修費	270,000		
支払手数料	96,210		
雑費	6,945		
その他経費計	1,460,113		
管理費計		3,351,917	
経常費用計			7,937,185
当期正味財産増減額			146,803
前期繰越正味財産額			9,309,251
次期繰越正味財産額			9,456,054

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
載しています。
- (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。

(単位:円)

科 目	CSIチャレンジ 事業	人材育成事業 - スクール	普及啓発事業 - セミナー・講 演等	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	2,160,000	2,160,000
2. 受取寄附金	2,932,950	0	0	2,932,950	1,110,456	4,043,406
4. 事業収益	0	960,000	920,562	1,880,562	0	1,880,562
5. その他収益	0	0	0	0	20	20
経常収益計	2,932,950	960,000	920,562	4,813,512	3,270,476	8,083,988
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	1,521,076	624,150	624,150	2,769,376	1,560,375	4,329,751
法定福利費	8,057	0	0	8,057	22,109	30,166
通勤費	197,179	123,728	123,728	444,635	309,320	753,955
人件費計	1,726,312	747,878	747,878	3,222,068	1,891,804	5,113,872
(2) その他経費						
支払報酬	0	0	18,697	18,697	162,000	180,697
会議費	27,160	2,675	55,261	85,096	206,288	291,384
旅費交通費	612,980	63,786	167,019	843,785	159,467	1,003,252
通信運搬費	46,483	73,535	102,249	222,267	163,846	386,113
消耗品費	0	605	1,080	1,685	120,827	122,512
地代家賃	32,340	64,680	64,680	161,700	161,700	323,400
諸会費	0	0	0	0	112,830	112,830
研修費	0	0	0	0	270,000	270,000
支払手数料	7,500	210	22,260	29,970	96,210	126,180
雑費	0	0	0	0	6,945	6,945
その他経費計	726,463	205,491	431,246	1,363,200	1,460,113	2,823,313
経常費用計	2,452,775	953,369	1,179,124	4,585,268	3,351,917	7,937,185
当期経常増減額	480,175	6,631	△ 258,562	228,244	△ 81,441	146,803

3. 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	期首残高	取得	減少	期末残高	減価償却累計額	期末帳簿価額
投資その他の資産						
投資有価証券	5,878,078	2,765,348		8,643,426	0	8,643,426
差入保証金	0	40,000		40,000	0	40,000
合 計	5,878,078	2,805,348	0	8,683,426	0	8,683,426