

# 決算報告書

自 2022 年 4 月 1 日

至 2023 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人 ARUN Seed

法人名：特定非営利活動法人 ARUN SEED

## 貸借対照表

2023 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	10,414,518		
未収金	338,050		
その他流動資産	0		
<b>流動資産合計</b>		<b>10,752,568</b>	
2. 固定資産			
(1) 投資その他資産			
投資有価証券	14,449,426		
差入保証金	40,000		
<b>投資その他の資産計</b>	<b>14,489,426</b>		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア仮勘定	1,886,120		
<b>無形固定資産計</b>	<b>1,886,120</b>		
<b>固定資産合計</b>		<b>16,375,546</b>	
<b>資産合計</b>			<b>27,128,114</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	561,465		
未払費用	3,938,250		
前受金	100,000		
預り金	36,175		
その他流動負債	590,173		
<b>流動負債合計</b>		<b>5,226,063</b>	
2. 固定負債			
長期借入金	3,828,000		
<b>固定負債合計</b>		<b>3,828,000</b>	
<b>負債合計</b>			<b>9,054,063</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		14,922,241	
当期正味財産増減額		3,151,810	
<b>正味財産合計</b>			<b>18,074,051</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>27,128,114</b>

法人名： 特定非営利活動法人 ARUN SEED

## 財産目録

2023 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
手元現金	0	
MUFG口座	8,612	
楽天（法人）	10,405,906	
未収金		
正会員会費（2023年3月引落分含）	50,000	
賛助会員会費（2023年3月引落分）	238,050	
前期修正	50,000	
<b>流動資産合計</b>		<b>10,752,568</b>
<b>2. 固定資産</b>		
（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 (Bookmyba	2,765,348	
PT Karya Dua Anyam	5,806,000	
差入保証金		
地代家賃保証金	40,000	
（2）無形固定資産		
ソフトウェア仮勘定	1,886,120	
<b>固定資産合計</b>		<b>16,375,546</b>
<b>資産合計</b>		<b>27,128,114</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金		
職員給与	0	
ソフトウェア仮勘定	450,120	
その他未払費用	111,345	
未払費用		
役員報酬・給与	600,000	
賞金*	3,338,250	
前受金		
正会員会費	100,000	
預り金		
源泉所得税・雇用保険料（従業員負担分）	36,175	
MUFGカード	590,173	
<b>流動負債合計</b>		<b>5,226,063</b>
<b>2. 固定負債</b>		
長期借入金		
日本政策金融公庫	3,828,000	
<b>固定負債合計</b>		<b>3,828,000</b>
<b>負債合計</b>		<b>9,054,063</b>
<b>正味財産</b>		<b>18,074,051</b>

\*賞金-ビジネスコンテストに関わる業務委託料収入の一部が賞金として外部に支払われるもの

活動計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位：円)

科目	金額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	500,000	
賛助会員受取会費	2,563,000	3,063,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	8,710,548	8,710,548
3. 事業収益		
CSIチャレンジ事業収益	11,142,540	
人材育成事業-スクール収益	228,334	
普及啓発事業-セミナー・講演等収益	1,565,185	
調査研究事業収益	26,467	12,962,526
4. その他収益		
助成金等	1,324,728	
受取利息	48	1,324,776
経常収益計		26,060,850
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	2,880,000	
給料手当	2,928,508	
法定福利費	878,699	
人件費計	6,687,207	
(2) その他経費		
業務委託費	2,318,772	
謝金	418,000	
会議費	273,634	
交際費	29,770	
旅費交通費	2,051,411	
通信運搬費	647,104	
消耗品費	44,343	
地代家賃	528,000	
賃借料	17,600	
保険料	14,816	
諸会費	232,580	
租税公課	592	
支払手数料	2,033,105	
新聞図書費	9,152	
支払利息	61,875	
支払報酬料	880,000	
広告宣伝費	206,906	
賞金*	3,338,250	
その他経費計	13,105,910	
事業費計		19,793,117
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	720,000	
給料手当	732,127	
法定福利費	219,675	
人件費計	1,671,802	
(2) その他経費		
業務委託費	304,848	
会議費	11,942	
交際費	7,117	
旅費交通費	262,673	
通信運搬費	123,021	
消耗品費	4,958	
地代家賃	132,000	
賃借料	4,400	
保険料	1,854	
諸会費	58,145	
租税公課	148	
支払手数料	207,338	
新聞図書費	2,288	
支払利息	15,469	
支払報酬料	220,000	
広告宣伝費	40,920	
その他経費計	1,397,121	
管理費計		3,068,923
経常費用計		22,862,040
過年度損益修正損	47,000	
当期正味財産増減額		3,151,810
法人税、住民税及び事業税		0
前期繰越正味財産額		14,922,241
次期繰越正味財産額		18,074,051

\*賞金-ビジネスコンテストに関わる業務委託料収入の一部が賞金として外部に支払われるもの

## 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、該当ある場合は、活動計算書に計上しています。  
また該当ある場合、計上額の算定方法は「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、該当ある場合は、「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	調査研究事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	3,063,000	3,063,000
2. 受取寄附金	8,612,000	0	0	0	8,612,000	98,548	8,710,548
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	1,147,062	1,147,062
4. 事業収益	11,142,540	228,334	1,565,185	26,467	12,962,526	0	12,962,526
5. その他収益	0	0	0	0	0	177,714	177,714
<b>経常収益計</b>	<b>19,754,540</b>	<b>228,334</b>	<b>1,565,185</b>	<b>26,467</b>	<b>21,574,526</b>	<b>4,486,324</b>	<b>26,060,850</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) <b>人件費</b>							
役員報酬	1,440,000	720,000	360,000	360,000	2,880,000	720,000	3,600,000
給料手当	1,464,254	732,127	366,064	366,064	2,928,508	732,127	3,660,635
法定福利費	439,350	219,675	109,837	109,837	878,699	219,675	1,098,374
<b>人件費計</b>	<b>3,343,604</b>	<b>1,671,802</b>	<b>835,901</b>	<b>835,901</b>	<b>6,687,207</b>	<b>1,671,802</b>	<b>8,359,009</b>
(2) <b>その他経費</b>							
業務委託費	1,709,076	304,848	152,424	152,424	2,318,772	304,848	2,623,620
謝金	187,000	132,000	99,000	0	418,000	0	418,000
会議費	249,751	11,942	5,971	5,971	273,634	11,942	285,576
交際費	14,235	7,117	3,559	4,859	29,770	7,117	36,887
旅費交通費	1,346,616	262,673	131,337	310,785	2,051,411	262,673	2,314,084
通信運搬費	374,682	130,701	61,511	80,211	647,104	123,021	770,125
消耗品費	21,256	4,958	2,479	15,651	44,343	4,958	49,301
地代家賃	264,000	132,000	66,000	66,000	528,000	132,000	660,000
賃借料	8,800	4,400	2,200	2,200	17,600	4,400	22,000
保険料	11,108	1,854	927	927	14,816	1,854	16,670
諸会費	116,290	58,145	29,073	29,073	232,580	58,145	290,725
租税公課	296	148	74	74	592	148	740
支払手数料	1,602,572	222,914	103,950	103,669	2,033,105	207,338	2,240,443
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	4,576	2,288	1,144	1,144	9,152	2,288	11,440
支払利息	30,938	15,469	7,734	7,734	61,875	15,469	77,344
支払報酬料	440,000	220,000	110,000	110,000	880,000	220,000	1,100,000
広告宣伝費	100,066	56,406	29,974	20,460	206,906	40,920	247,826
賞金	3,338,250	0	0	0	3,338,250	0	3,338,250
<b>その他経費計</b>	<b>9,819,512</b>	<b>1,567,863</b>	<b>807,355</b>	<b>911,180</b>	<b>13,105,910</b>	<b>1,397,121</b>	<b>14,503,031</b>
<b>経常費用計</b>	<b>13,163,115</b>	<b>3,239,665</b>	<b>1,643,256</b>	<b>1,747,081</b>	<b>19,793,117</b>	<b>3,068,923</b>	<b>22,862,040</b>
過年度損益修正損	0	0	0	0	0	47,000	47,000
<b>当期経常増減額</b>	<b>6,591,425</b>	<b>-3,011,331</b>	<b>-78,071</b>	<b>-1,720,614</b>	<b>1,781,409</b>	<b>1,417,401</b>	<b>3,151,810</b>

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	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	期末帳簿価額
有形固定資産					
車両運搬費	0	0	0	0	0
工具器具備品	0	0	0	0	0
無形固定資産					
ソフトウェア仮勘定	0	1,886,120	0	1,886,120	1,886,120
投資その他の資産					
投資有価証券	14,449,426	0	0	14,449,426	14,449,426
差入保証金	40,000	0	0	40,000	40,000
<b>合 計</b>	<b>14,489,426</b>	<b>1,886,120</b>	<b>0</b>	<b>16,375,546</b>	<b>16,375,546</b>

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	1,700,000	1,700,000	0
長期借入金	4,872,000	0	1,044,000	3,828,000
役員借入金	4,872,000	1,700,000	2,744,000	3,828,000

# 監査報告書

特定非営利活動法人 ARUN Seed

代表理事 山岡 聡子 殿

2023年5月23日

特定非営利活動法人 ARUN Seed

監事 鎌田 博光



監事 鎌田博光は、特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、2022年4月1日から2023年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿（会計ソフト Freee を使用）、及びここから作成された資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び活動計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1)事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2)計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上