

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		
I 資産の部			
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		
流動資産合計	10,752,568		
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		
投資その他の資産計	14,489,426		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア仮勘定	1,886,120		
無形固定資産計	1,886,120		
固定資産合計	16,375,546		
資産合計			27,128,114
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	561,465		
未払費用	600,000		
前受金	100,000		
預り金	3,374,425		
その他流動負債	590,173		
流動負債合計	5,226,063		
2. 固定負債			
長期借入金	3,828,000		
固定負債合計	3,828,000		
負債合計			9,054,063
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	14,922,241		
当期正味財産増減額	3,151,810		
正味財産合計	18,074,051		
負債及び正味財産合計			27,128,114

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		
I 資産の部			
1. 流動資産			
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		
流動資産合計		10,752,568	
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		
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		
固定資産合計		16,375,546	
資産合計			27,128,114
II 負債の部			
1. 流動負債			
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		
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		
ビジネスコンテスト賞金相当額	3,338,250		
MUFGカード	590,173		
流動負債合計		5,226,063	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	3,828,000		
固定負債合計		3,828,000	
負債合計			9,054,063
正味財産			18,074,051

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		
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	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	7,725,040		
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	9,545,026	
4. その他収益			
助成金等	1,324,728		
為替差益	79,250		
受取利息	48	1,404,026	
経常収益計			22,722,600
II 経常費用			
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		
その他経費計	9,767,660		
事業費計			16,454,867
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			19,523,790
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

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
I 経常収益							
受取会費	0	0	0	0	0	3,063,000	3,063,000
受取寄附金	8,612,000	0	0	0	8,612,000	98,548	8,710,548
受取助成金等	0	0	0	0	0	1,147,062	1,147,062
事業収益	7,725,040	228,334	1,565,185	26,467	9,545,026	0	9,545,026
為替差益	0	0	0	0	0	79,250	79,250
その他収益	0	0	0	0	0	177,714	177,714
経常収益計	16,337,040	228,334	1,565,185	26,467	18,157,026	4,565,574	22,722,600
II 経常費用							
(1) 人件費							
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
人件費計	3,343,604	1,671,802	835,901	835,901	6,687,207	1,671,802	8,359,009
(2) その他経費							
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
その他経費計	6,481,262	1,567,863	807,355	911,180	9,767,660	1,397,121	11,164,781
経常費用計	9,824,865	3,239,665	1,643,256	1,747,081	16,454,867	3,068,923	19,523,790
過年度損益修正損	0	0	0	0	0	47,000	47,000
当期経常増減額	6,512,175	-3,011,331	-78,071	-1,720,614	1,702,159	1,449,651	3,151,810

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
合 計	14,489,426	1,886,120	0	16,375,546	16,375,546

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