

決算報告書

自 2024年4月1日
至 2025年3月31日

特定非営利活動法人 ARUN Seed

2024年度 活動計算書(その他事業がない場合)

特定非営利活動法人 ARUN Seed

科目	(単位:円)	
	金 額	小計・合計
【A】経常収益		
1 受取会費		3,578,000
正会員受取会費	450,000	
賛助会員受取会費	3,128,000	
2 受取寄附金		9,367,859
受取寄附金	9,367,859	
3 受取助成金等		4,183,700
受取国庫補助金	57,194	
受取民間助成金	4,126,506	
4 事業収益		4,246,900
CSIチャレンジ事業収益	3,095,750	
人材育成事業・スクール収益	10,000	
普及啓発事業・セミナー・講演等収益	398,150	
調査研究事業収益	743,000	
5 その他の収益		51,242
受取利息	4,349	
その他収益	46,893	
経常収益計		21,427,701
【B】経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		4,042,461
役員報酬	2,880,000	
給料手当	480,000	
退職給付費用	0	
福利厚生費	682,461	
(2)その他経費		7,272,950
業務委託費	936,720	
支払手数料	2,097,052	
旅費交通費	1,110,459	
通信運搬費	695,438	
会議費	222,369	
支払報酬料	404,800	
諸会費	206,460	
減価償却費	683,523	
その他経費	916,129	
事業費計		11,315,411
2 管理費		
(1)人件費		1,010,615
役員報酬	720,000	
給料手当	120,000	
退職給付費用	0	
福利厚生費	170,615	
(2)その他経費		718,115
業務委託費	30,130	
支払手数料	177,196	
旅費交通費	14,365	
通信運搬費	152,406	
会議費	2,736	
地代家賃	0	
支払報酬料	101,200	
諸会費	6,275	
支払利息	9,208	
減価償却費	170,881	
その他経費	53,718	
管理費計		1,728,730
経常費用計		13,044,141
当期経常増減額【A】－【B】・・・①		8,383,560
【C】経常外収益		
固定資産売却益	0	
過年度損益修正益	0	
経常外収益計		0
【D】経常外費用		
固定資産売却損	0	
災害損失	0	
過年度損益修正損	0	
経常外費用計		0
当期経常外増減額【C】－【D】・・・②		0
経理区分振替額・・・③		0
税引前当期正味財産増減額①+②+③・・・④		8,383,560
法人税、住民税及び事業税・・・⑤		0
前期繰越正味財産額・・・⑥		15,983,399
次期繰越正味財産額④－⑤+⑥		24,366,959

2024年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 ARUN Seed

(単位:円)

科目	金額	小計・合計
【A】資産の部		
1 流動資産		
現金預金	8,244,348	14,394,854
未収金	6,150,506	
流動資産合計・・・①		14,394,854
2 固定資産		
(1) 投資その他の資産		10,100,106
投資有価証券	10,100,106	
差入保証金	0	
(2) 無形固定資産		2,848,014
ソフトウェア	2,848,014	
固定資産合計・・・②		12,948,120
【A】資産合計 ①+②		27,342,974
【B-1】負債の部		
1 流動負債		
未払金	326,982	1,236,015
未払費用	372,539	
未払消費税	210,300	
預り金	97,815	
短期借入金	0	
その他流動負債	228,379	
流動負債合計・・・③		1,236,015
2 固定負債		
長期借入金	1,740,000	1,740,000
固定負債合計・・・④		1,740,000
負債合計 ③+④		2,976,015
【B-2】正味財産の部		
前期繰越正味財産額		15,983,399
当期正味財産増減額		8,383,560
正味財産合計		24,366,959
【B】負債及び正味財産合計【B-1】+【B-2】		27,342,974

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」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							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	3,578,000	3,578,000
2. 受取寄附金	9,362,629	0	0	0	9,362,629	5,230	9,367,859
3. 受取助成金等	476,506	3,650,000	0	0	4,126,506	57,194	4,183,700
4. 事業収益	3,095,750	10,000	398,150	743,000	4,246,900	0	4,246,900
5. その他収益	46,893	0	0	0	46,893	4,349	51,242
経常収益計	12,981,778	3,660,000	398,150	743,000	17,782,928	3,644,773	21,427,701
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
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	240,000	120,000	60,000	60,000	480,000	120,000	600,000
法定福利費	341,230	170,615	85,308	85,308	682,461	170,615	853,076
人件費計	2,021,230	1,010,615	505,308	505,308	4,042,461	1,010,615	5,053,076
(2) その他経費							
業務委託費	216,460	30,130	675,065	15,065	936,720	30,130	966,850
謝金	0	0	0	0	0	0	0
会議費	68,570	2,736	146,915	4,147	222,369	2,736	225,105
旅費交通費	744,697	14,365	344,215	7,182	1,110,459	14,365	1,124,824
通信運搬費	390,487	152,406	76,343	76,203	695,438	152,406	847,844
消耗品費	45,838	10,703	20,864	5,352	82,757	10,703	93,460
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0
保険料	8,348	424	2,732	212	11,716	424	12,140
諸会費	193,910	6,275	3,138	3,138	206,460	6,275	212,735
租税公課	86,020	42,060	21,030	21,030	170,140	42,060	212,200
支払手数料	1,733,677	177,196	97,580	88,598	2,097,052	177,196	2,274,248
新聞図書費	0	0	4,180	0	4,180	0	4,180
支払利息	18,417	9,208	4,604	4,604	36,834	9,208	46,042
為替差損	957	0	0	0	957	0	957
支払報酬料	202,400	101,200	50,600	50,600	404,800	101,200	506,000
広告宣伝費	358,039	530	250,712	265	609,546	530	610,076
減価償却費	341,762	170,881	85,440	85,440	683,523	170,881	854,404
その他経費計	4,409,581	718,115	1,783,418	361,836	7,272,950	718,115	7,991,065
経常費用計	6,430,811	1,728,730	2,288,726	867,144	11,315,411	1,728,730	13,044,141
過年度損益修正	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	6,550,967	1,931,270	-1,890,576	-124,144	6,467,517	1,916,043	8,383,560
按分比率	40%	20%	10%	10%		20%	

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	0	0	0	
ソフトウェア	3,702,418		0	3,702,418	2,848,014
投資その他の資産					
投資有価証券	15,903,500	2,606	5,806,000	10,100,106	10,100,106
差入保証金	40,000	0	40,000	0	0
合 計	19,645,918	2,606	5,846,000	13,802,524	12,948,120

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	3,000,000	0	3,000,000	0
長期借入金	2,784,000	0	1,044,000	1,740,000
合計	5,784,000	0	4,044,000	1,740,000

5. 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。

(単位:円)			
科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
管理費 人件費 役員報酬	3,600,000	3,600,000	
管理費 人件費 法定福利費	853,076	525,560	
合 計	4,453,076	4,125,560	

6. 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

・ 事業費と管理費の按分方法

地代・家賃、支払報酬料、また業務委託費、旅費、通信運搬費、消耗品費、諸会費、支払手数料のうち、団体活動全体にかかわるものは、人件費と同じ比率で按分。

2024年度 財産目録

特定非営利活動法人 ARUN Seed

(単位:円)

科目	金額	小計	合計
【A】資産の部			
1 流動資産			
現金預金		8,244,348	14,394,854
手元現金	0		
三菱UFG銀行 京橋支店	312,958		
楽天銀行 第一営業支店	7,931,390		
未収金		6,150,506	
投資有価証券償還金相当額	5,806,000		
会費確定分	344,506		
流動資産合計・・・①			14,394,854
2 固定資産			
(1)投資その他の資産			10,100,106
投資有価証券		10,100,106	
Stellapps Technologies Pvt Ltd	5,878,078		
Nano Job Consultants Pvt Ltd (Bookmybai)	2,767,954		
PT Karya Dua Anyam	0		
Trateng Greens Private Limited	1,454,074		
差入保証金		0	
地代家賃保証金	0		
(2)無形固定資産			2,848,014
ソフトウェア	2,848,014		
固定資産合計・・・②			12,948,120
【A】資産合計 ①+②			27,342,974
【B-1】負債の部			
1 流動負債			
未払金		1,138,200	1,236,015
2025年3月分未払役員報酬・給与	300,000		
その他未払費用	399,521		
クレジットカード支払い確定分	228,379		
未払消費税	210,300		
	0		
預り金		97,815	
源泉所得税	97,815		
短期借入金		0	
	0		
流動負債合計・・・③			1,236,015
2 固定負債			
長期借入金		1,740,000	1,740,000
日本政策金融公庫	1,740,000		
固定負債合計・・・④			1,740,000
【B-1】負債合計 ③+④			2,976,015
【B-2】正味財産合計【A】-【B-1】			24,366,959