

令和4年度 貸借対照表

令和5年3月31日現在

NPO法人JAE

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	8,260,651	
売掛金	5,995,608	
流動資産合計		14,256,259
2. 固定資産		
投資その他の資産		
差入保証金	900,000	
長期前払費用	2,553,345	
投資その他の資産計	3,453,345	
固定資産合計		3,453,345
資産合計		17,709,604
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	3,858,608	
未払金	865,997	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	549,500	
前受金	115,572	
預り金	165,776	
流動負債合計		5,625,453
2. 固定負債		
長期借入金	11,850,000	
固定負債合計		11,850,000
負債合計		17,475,453
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		155,797
当期正味財産増減額		78,354
正味財産合計		234,151
負債及び正味財産合計		17,709,604

令和4年度 財産目録

令和5年3月31日現在

NPO法人JAE

(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	792,021	
三菱東京UFJ銀行普通預金	7,468,630	
売掛金		
起業家教育事業売掛金	4,752,008	
キャリア教育事業売掛金	1,243,600	
流動資産合計		14,256,259
(1)投資その他の資産		
差入保証金		
浪速企業(株)	900,000	
長期前払費用		
保険積立金 東京海上日動あんしん生命(株)	2,553,345	
投資その他の資産計	3,453,345	
固定資産合計		3,453,345
資産合計		17,709,604
II 負債の部		
1.流動負債		
短期借入金		
山中昌幸	3,020,487	
東京海上日動あんしん生命(株)	838,121	
未払金		
令和5年3月度給与等	658,717	
職員・学生スタッフ立替経費	49,280	
外注費	158,000	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	549,500	
前受金		
関西学院大学	100,000	
利子補給理事局	15,572	
預り金		
社会保険料	90,878	
源泉所得税	57,851	
雇用保険料	16,347	
住民税	700	
流動負債合計		5,625,453
1.固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫	11,850,000	
固定負債合計		11,850,000
負債合計		17,475,453
正味財産		234,151

令和4年度 活動計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

NPO法人 JAE

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 事業収益		
起業家教育事業収益	17,131,190	
キャリア教育事業収益	7,532,574	24,663,764
2. その他収益		
受取利息	92	
雑収益	972,324	972,416
経常収益計		25,636,180
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	1,935,360	
給料手当	6,258,600	
研修費	69,915	
法定福利費	1,553,309	
福利厚生費	22,712	
人件費計	9,839,896	
(2) その他経費		
外注費	6,090,659	
旅費交通費	538,803	
地代家賃	2,385,580	
租税公課	876,400	
会場費	242,350	
通信費	323,951	
消耗品費	223,201	
広告宣伝費	275,640	
支払報酬	33,411	
その他	1,554,195	
その他経費計	12,544,190	
事業費計		22,384,086
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	483,840	
給料手当	439,850	
研修費	13,585	
法定福利費	175,537	
福利厚生費	5,328	
人件費計	1,118,140	
(2) その他経費		
外注費	475,400	
旅費交通費	181,600	
地代家賃	559,580	
租税公課	-	
会場費	-	
通信費	34,684	
消耗品費	10,747	
広告宣伝費	-	
支払報酬	407,137	
その他	316,439	
その他経費計	1,985,587	
管理費計		3,103,727
経常費用計		25,487,813
当期経常増減額		148,367
税引前当期正味財産増減額		148,367
法人税、住民税及び事業税		70,013
当期正味財産増減額		78,354
前期繰越正味財産額		155,797
次期繰越正味財産額		234,151

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）によつて
います。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	起業家 教育事業	キャリア 教育事業	有料職業 紹介事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 事業収益	17,131,190	7,532,574	-	24,663,764	-	24,663,764
2. その他収益	-	-	-	-	972,416	972,416
経常収益計	17,131,190	7,532,574	-	24,663,764	972,416	25,636,180
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬	1,451,520	241,920	241,920	1,935,360	483,840	2,419,200
給料手当	2,927,800	3,330,800	-	6,258,600	439,850	6,698,450
研修費	46,320	21,450	2,145	69,915	13,585	83,500
賞与	-	-	-	-	-	-
通勤旅費	-	-	-	-	-	-
法定福利費	693,895	773,560	85,854	1,553,309	175,537	1,728,846
福利厚生費	13,459	8,412	841	22,712	5,328	28,040
人件費計	5,132,994	4,376,142	330,760	9,839,896	1,118,140	10,958,036
(2) その他経費						
外注費	4,209,798	1,844,561	36,300	6,090,659	475,400	6,566,059
旅費交通費	288,083	250,720	-	538,803	181,600	720,403
地代家賃	1,413,677	883,548	88,355	2,385,580	559,580	2,945,160
租税公課	608,959	267,441	-	876,400	-	876,400
会場費	-	242,350	-	242,350	-	242,350
通信費	248,601	69,874	5,476	323,951	34,684	358,635
消耗品費	28,431	193,073	1,697	223,201	10,747	233,948
広告宣伝費	231,169	44,471	-	275,640	-	275,640
支払報酬	-	33,411	-	33,411	407,137	440,548
その他	1,097,201	426,358	30,636	1,554,195	316,439	1,870,634
その他経費計	8,125,919	4,255,807	162,464	12,544,190	1,985,587	14,529,777
経常費用計	13,258,913	8,631,949	493,224	22,384,086	3,103,727	25,487,813
当期経常増減額	3,872,277	△ 1,099,375	△ 493,224	2,279,678	△ 2,131,311	148,367

3. 借入金の増減内訳

(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	3,858,608	-	-	3,858,608
長期借入金	13,650,000	-	1,800,000	11,850,000

4. 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	財務諸表に計 上された金額	内、役員との 取引	内、近親者及び 支配法人等との取引
(貸借対照表) 短期借入金	3,858,608	3,020,487	-