

令和5年度 貸借対照表

令和6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	1,050,570		
売掛金	15,300,008		
流動資産合計		16,350,578	
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			19,803,923
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	3,858,608		
未払金	868,266		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	727,200		
前受金	39,000		
預り金	244,516		
流動負債合計		5,807,590	
2. 固定負債			
長期借入金	10,200,000		
固定負債合計		10,200,000	
負債合計			16,007,590
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		234,151	
当期正味財産増減額		3,562,182	
正味財産合計			3,796,333
負債及び正味財産合計			19,803,923

令和5年度 財産目録

令和6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	91,746	
三菱東京UFJ銀行普通預金	958,824	
売掛金		
起業家教育事業売掛金	13,512,008	
キャリア教育事業売掛金	1,788,000	
流動資産合計		16,350,578
(1) 投資その他の資産		
差入保証金		
浪速企業㈱	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㈱	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		19,803,923
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㈱	838,121	
未払金		
令和6年3月度給与等	561,306	
職員・学生スタッフ立替経費	210,560	
外注費	96,400	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	727,200	
前受金		
関西学院大学	39,000	
預り金		
社会保険料	167,535	
源泉所得税	55,059	
雇用保険料	8,922	
住民税	13,000	
流動負債合計		5,807,590
1. 固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫	10,200,000	
固定負債合計		10,200,000
負債合計		16,007,590
正味財産		3,796,333

令和5年度 活動計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

NPO法人JAE

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取助成金等		
受取助成金	1,700,000	1,700,000
2. 事業収益		
起業家教育事業収益	18,289,827	
キャリア教育事業収益	6,385,864	24,675,691
3. その他収益		
受取利息	44	
雑収益	958,196	958,240
経常収益計		27,333,931
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	2,042,880	
給料手当	6,722,810	
研修費	16,340	
法定福利費	1,080,750	
福利厚生費	12,866	
人件費計	9,875,646	
(2) その他経費		
外注費	3,761,309	
旅費交通費	510,807	
地代家賃	2,532,838	
租税公課	1,171,550	
会場費	93,600	
通信費	692,370	
消耗品費	110,834	
広告宣伝費	597,959	
支払報酬	40,000	
その他	1,122,036	
その他経費計	10,633,303	
事業費計		20,508,949
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	510,720	
給料手当	179,575	
研修費	2,660	
法定福利費	76,892	
福利厚生費	2,094	
人件費計	771,941	
(2) その他経費		
外注費	933,000	
旅費交通費	76,900	
地代家賃	412,322	
通信費	112,712	
消耗品費	18,043	
支払報酬	396,000	
その他	471,876	
その他経費計	2,420,853	
管理費計		3,192,794
経常費用計		23,701,743
当期経常増減額		3,632,188
税引前当期正味財産増減額		3,632,188
法人税、住民税及び事業税		70,006
当期正味財産増減額		3,562,182
前期繰越正味財産額		234,151
次期繰越正味財産額		3,796,333

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. 受取助成金等	-	1,700,000	-	1,700,000	-	1,700,000
2. 事業収益	18,289,827	6,385,864	-	24,675,691	-	24,675,691
3. その他収益	-	-	-	-	958,240	958,240
経常収益計	18,289,827	8,085,864	-	26,375,691	958,240	27,333,931
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬	1,532,160	255,360	255,360	2,042,880	510,720	2,553,600
給料手当	3,525,750	3,197,060	-	6,722,810	179,575	6,902,385
研修費	9,500	6,270	570	16,340	2,660	19,000
通勤旅費	-	-	-	-	-	-
法定福利費	695,942	350,080	34,728	1,080,750	76,892	1,157,642
福利厚生費	7,480	4,937	449	12,866	2,094	14,960
人件費計	5,770,832	3,813,707	291,107	9,875,646	771,941	10,647,587
(2) その他経費						
外注費	2,464,566	1,267,043	29,700	3,761,309	933,000	4,694,309
旅費交通費	290,607	220,200	-	510,807	76,900	587,707
地代家賃	1,472,580	971,903	88,355	2,532,838	412,322	2,945,160
租税公課	868,119	303,431	-	1,171,550	-	1,171,550
会場費	10,300	83,300	-	93,600	-	93,600
通信費	402,541	265,677	24,152	692,370	112,712	805,082
消耗品費	64,439	42,529	3,866	110,834	18,043	128,877
広告宣伝費	443,088	154,871	-	597,959	-	597,959
支払報酬	-	40,000	-	40,000	396,000	436,000
その他	669,003	415,923	37,110	1,122,036	471,876	1,593,912
その他経費計	6,685,243	3,764,877	183,183	10,633,303	2,420,853	13,054,156
経常費用計	12,456,075	7,578,584	474,290	20,508,949	3,192,794	23,701,743
当期経常増減額	5,833,752	507,280	△ 474,290	5,866,742	△ 2,234,554	3,632,188

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	11,850,000	-	1,650,000	10,200,000

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	-