

# 令和3年度 貸借対照表

令和4年3月31日現在

NPO法人JAE

(単位：円)

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金預金	9,306,111		
売掛金	7,072,958		
未収入金	1,000,000		
流動資産合計		17,379,069	
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			20,832,414
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
短期借入金	3,858,608		
未払金	2,542,557		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	326,900		
前受金	74,573		
預り金	153,979		
流動負債合計		7,026,617	
2.固定負債			
長期借入金	13,650,000		
固定負債合計		13,650,000	
負債合計			20,676,617
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		2,154,872	
当期正味財産増減額		△ 1,999,075	
正味財産合計			155,797
負債及び正味財産合計			20,832,414

# 令和3年度 財産目録

令和4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	478,340	
三菱東京UFJ銀行普通預金	8,827,771	
売掛金		
起業家教育事業売掛金	6,341,507	
キャリア教育事業売掛金	731,451	
未収入金		
事業復活支援金	1,000,000	
流動資産合計		17,379,069
(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		20,832,414
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4年3月度給与等	593,404	
職員・学生スタッフ立替経費	221,263	
外注費	1,727,890	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	326,900	
前受金		
利子補給理事局	74,573	
預り金		
社会保険料	87,670	
源泉所得税	60,907	
雇用保険料	2,002	
住民税	3,400	
流動負債合計		7,026,617
1. 固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫	13,650,000	
固定負債合計		13,650,000
負債合計		20,676,617
正味財産		155,797

# 令和3年度 活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

NPO法人 JAE

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
特別団体受取会費	-	-
1. 受取寄附金		
受取寄附金	104,836	104,836
2. 受取助成金等		
受取助成金	500,000	500,000
2. 事業収益		
起業家教育事業収益	15,067,800	
キャリア教育事業収益	2,607,215	17,675,015
2. その他収益		
受取利息	128	
雑収益	1,000,016	1,000,144
経常収益計		19,279,995
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	1,920,000	
給料手当	5,492,975	
研修費	216,490	
法定福利費	959,751	
福利厚生費	26,554	
人件費計	8,615,770	
(2) その他経費		
外注費	4,088,234	
旅費交通費	277,950	
地代家賃	2,503,386	
租税公課	654,300	
会場費	35,381	
通信費	472,962	
消耗品費	45,878	
広告宣伝費	226,232	
支払報酬	94,943	
その他	1,196,098	
その他経費計	9,595,364	
事業費計		18,211,134
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	480,000	
給料手当	583,299	
研修費	9,900	
法定福利費	24,621	
福利厚生費	4,686	
人件費計	1,102,506	
(2) その他経費		
外注費	451,200	
旅費交通費	216,530	
地代家賃	441,774	
租税公課	1,600	
会場費	-	
通信費	56,427	
消耗品費	6,166	
支払報酬	440,548	
その他	281,166	
その他経費計	1,895,411	
管理費計		2,997,917
経常費用計		21,209,051
当期経常増減額		△ 1,929,056
税引前当期正味財産増減額		△ 1,929,056
法人税、住民税及び事業税		70,019
当期正味財産増減額		△ 1,999,075
前期繰越正味財産額		2,154,872
次期繰越正味財産額		155,797

# 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
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費	-	-	-	-	-	-
1. 受取寄附金	-	-	-	-	-	-
3. 受取助成金等	-	500,000	-	500,000	-	500,000
2. 事業収益	11,767,800	2,607,215	-	14,375,015	-	14,375,015
3. その他収益	-	-	-	-	1,000,144	1,000,144
経常収益計	11,767,800	3,107,215	-	14,875,015	1,000,144	15,875,159
<b>II 経常費用</b>						
(1) 人件費						
役員報酬	1,440,000	240,000	240,000	1,920,000	480,000	2,400,000
給料手当	3,620,975	1,872,000	-	5,492,975	583,299	6,076,274
賞与	-	-	-	-	-	-
通勤旅費	-	-	-	-	-	-
法定福利費	453,183	457,718	48,850	959,751	24,621	984,372
福利厚生費	16,869	9,060	625	26,554	4,686	31,240
人件費計	5,531,027	2,578,778	289,475	8,399,280	1,092,606	9,491,886
(2) その他経費						
外注費	3,041,589	941,045	105,600	4,088,234	451,200	4,539,434
旅費交通費	201,030	76,920	-	277,950	216,530	494,480
地代家賃	1,590,387	854,096	58,903	2,503,386	441,774	2,945,160
租税公課	535,053	119,247	-	654,300	1,600	655,900
会場費	35,381	-	-	35,381	-	35,381
通信費	353,228	112,210	7,524	472,962	56,427	529,389
消耗品費	29,178	15,878	822	45,878	6,166	52,044
広告宣伝費	218,006	8,226	-	226,232	-	226,232
支払報酬	-	94,943	-	94,943	440,548	535,491
その他	1,024,872	362,701	25,015	1,412,588	291,066	1,703,654
その他経費計	7,028,724	2,585,266	197,864	9,811,854	1,905,311	11,717,165
経常費用計	12,559,751	5,164,044	487,339	18,211,134	2,997,917	21,209,051
当期経常増減額	△ 791,951	△ 2,056,829	△ 487,339	△ 3,336,119	△ 1,997,773	△ 5,333,892

## 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	15,000,000	-	1,350,000	13,650,000

## 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	-