

平成 29 年度

収 支 決 算 書

公益財団法人 母と学生の会

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	3,428,608	4,138,521	-709,913
未収金	123,800	163,400	-39,600
流動資産合計	3,552,408	4,301,921	-749,513
2.固定資産			
(1)基本財産			
信託預金	5,410,000	5,410,000	0
建物	5,528,573	5,898,899	-370,326
建物附属設備	69,553	83,496	-13,943
構築物	474,087	569,131	-95,044
基本財産合計	11,482,213	11,961,526	-479,313
(2)特定資産			
学寮修繕積立資産	13,503,811	13,503,697	114
特定資産合計	13,503,811	13,503,697	114
(3)その他固定資産			
器具備品	139,311		139,311
その他固定資産合計	139,311		139,311
固定資産合計	25,125,335	25,465,223	-479,199
資産合計	28,677,743	29,767,144	-1,228,712
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	175,200	175,200	0
前受金	201,300	177,000	24,300
流動負債合計	376,500	352,200	24,300
2.固定負債			
長期未払金	73,000	248,200	-175,200
固定負債合計	73,000	248,200	-175,200
負債合計	449,500	600,400	-150,900
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
寄付金	5,410,000	5,410,000	0
指定正味財産合計	5,410,000	5,410,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,410,000)	(5,410,000)	0
2.一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	22,818,243	23,756,744	-938,501
(うち特定資産への充当額)	6,072,213	6,551,526	-479,313
(うち特定資産への充当額)	13,503,811	13,503,697	114
正味財産合計	28,228,243	29,166,744	-938,501
負債及び正味財産合計	28,677,743	29,767,144	-1,089,401

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1)経常収益			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	461	1,151	-690
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	114	107	7
③受取会費			
会費	375,000	405,000	-30,000
④事業収益			
交流事業研修費	427,570	406,968	20,602
時習学舎(寮)	9,205,228	10,595,370	-1,390,142
⑤受取補助金等			
平和中島財団助成金	500,000	500,000	0
日本学生支援機構	540,000	0	540,000
⑥受取寄付金			
受取寄付金	252,000	193,000	59,000
⑦雑収益			
雑収益	20,013	1,042	18,971
経常収益計	11,320,386	12,102,638	-782,252
(2)経常費用			
①事業費			
留学生交流事業	1,921,483	1,434,968	486,515
給料手当	1,585,200	1,505,000	80,200
会議費	34,994	90,781	-55,787
什器備品費	129,080	0	129,080
消耗品費	265,139	261,719	3,420
光熱水料費	2,045,832	1,930,502	115,330
減価償却費	485,370	503,219	-17,849
修繕費	906,768	838,326	68,442
委託費	838,186	830,639	7,547
借地料	1,892,772	1,892,772	0
保険料	97,910	97,910	0
図書新聞費	96,126	195,096	-98,970
通信運搬費	228,035	207,966	20,069
事務消耗品費	60,696	62,978	-2,282
旅費交通費	198,048	189,504	8,544
支払リース料	485,257	600,768	-115,511
雑費	60,077	19,784	40,293
事業費計	11,330,973	10,661,932	669,041

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費			
給料手当	480,000	480,000	0
会議費	11,305	14,429	-3,124
什器備品費	0	0	0
委託費	23,606	53,785	-30,179
通信運搬費	114,018	58,827	55,191
事務消耗品費	20,232	15,745	4,487
旅費交通費	117,000	167,724	-50,724
支払リース料	161,753	150,192	11,561
管理費計	927,914	940,702	-12,788
経常費用計	12,258,887	11,602,634	656,253
当期経常増減額	-938,501	500,004	-1,438,505
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産除却損(建物)	0	0	0
固定資産除却損(建物附属設備)	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-938,501	500,004	-1,438,505
一般正味財産期首残高	23,756,744	23,256,740	500,004
一般正味財産期末残高	22,818,243	23,756,744	-938,501
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,410,000	5,410,000	0
指定正味財産期末残高	5,410,000	5,410,000	0
III 正味財産期末残高	28,228,243	29,166,744	-938,501

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・・・定額法

建物附属設備・・・定率法

構築物・・・定率法

器具備品・・・定率法

ただし、平成10年4月1日より前に取得した建物については定率法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
信託預金	5,410,000	0	0	5,410,000
建物	5,898,899	0	370,326	5,528,573
建物附属設備	83,496	0	13,943	69,553
構築物	569,131	0	95,044	474,087
小計	11,961,526	0	479,313	11,482,213
特定資産				
学寮修繕積立資産	13,503,697	114	0	13,503,811
小計	13,503,697	114	0	13,503,811
合計	25,465,223	114	479,313	24,986,024

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの 充当額)	(うち一般正味財産からの 充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
信託預金	5,410,000	(5,410,000)	0	0
建物	5,528,573	0	(5,528,573)	0
建物附属設備	69,553	0	(69,553)	0
構築物	474,087	0	(474,087)	0
小計	11,482,213	(5,410,000)	(6,072,213)	0
特定資産				
学寮修繕積立資産	13,503,811	0	(13,503,811)	0
小計	13,503,811	0	(13,503,811)	0
合計	24,986,024	(5,410,000)	(19,576,024)	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	17,952,726	12,424,153	5,528,573
建物附属設備	268,600	199,047	69,553
構築物	1,669,551	1,195,464	474,087
器具備品	145,368	6,057	139,311
合計	20,036,245	13,824,721	6,211,524

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
平和中島財団助成金	平和中島財団	0	500,000	500,000	0	-
留学生地域交流事業	日本学生支援機構	0	540,000	540,000	0	-
合計		0	1,040,000	1,040,000	0	

6. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引(300万円以下)については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。これらの未経過リース料期末残高相当額は下記の通りである。

名称	1年以内	1年超	合計
シャープデジタルカラー複合機	413,280	378,840	792,120
Alrit Server&Note PC	182,490	0	182,490
合計	595,770	378,840	974,610

財 産 目 録
公益財団法人母と学生の会
平成30年3月31日

A001720

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的	金 額
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
現金預金			
東京			
現金手許有高	手元保管	運転資金として	97,362
普通預金	みずほ銀行 八坂支店基本財産利息口	運転資金として	207,662
	みずほ銀行 八坂支店本部口	運転資金として	1,696,032
	みずほ銀行 八坂支店交流口	運転資金として	0
合計			2,001,056
千葉			
現金手許有高	手元保管	運転資金として	23,101
普通預金	千葉興業銀行 稲毛支店	運転資金として	1,404,451
合計			1,427,552
未収金		寮費未払い分	123,800
流動資産合計			3,552,408
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
信託預金	みずほ銀行 八坂支店	公益目的保有財産であり運用益を管理業務の財源として使用している。	5,410,000
建物	404.8m2 東村山市富士見町一丁目7番地2 2階建	公益目的保有財産であり、学生寮の施設に使用している。	5,528,573
建物付属設備	寮設備	同上	69,553
構築物	自転車置場	同上	474,087
基本財産合計			11,482,213
(2) 特定資産			
学寮修繕積立資産			
普通預金	みずほ銀行 八坂支店	建物修繕積立金として	13,503,811
特定資産合計			13,503,811
(3) その他固定資産			
器具備品	パソコン		139,311
その他固定資産合計			139,311
固定資産合計			25,125,335
資 産 合 計			28,677,743
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金		ホームページ作成費として	175,200
前受金		寮費・光熱費・賛助会費として	201,300
流動負債合計			376,500
2. 固定負債			
長期未払金		ホームページ作成費として	73,000
固定負債合計			73,000
負 債 合 計			449,500
正 味 財 産			28,228,243

収 支 計 算 書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

科 目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産利息	1,000	461	△ 539	
計	1,000	461	△ 539	
② 特定資産運用収入				
特定資産利息	0	114	114	
計	0	114	114	
③ 会費収入				
維持会費	33,000	33,000	0	
賛助会費	278,000	321,000	43,000	
計	311,000	354,000	43,000	
④ 事業収入				
交流事業研修費	320,000	427,570	107,570	
時習学舎(寮)	6,210,000	6,941,100	731,100	
時習学舎(光熱費)	2,790,000	2,349,028	△ 440,972	
計	9,320,000	9,717,698	397,698	
⑤ 補助金等収入				
平和中島財団助成金	500,000	500,000	0	
日本学生支援機構		540,000	540,000	
計	500,000	1,040,000	0	
⑥ 寄付金収入				
寄付金	130,000	252,000	122,000	
計	130,000	252,000	122,000	
⑦ 雑収入				
雑収入	51,000	20,013	△ 30,987	
計	51,000	20,013	△ 30,987	
事業活動収入計	10,313,000	11,384,286	531,286	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
留学生交流事業	1,680,000	1,921,483	241,483	
給料手当	1,500,000	1,585,200	85,200	
会議費	185,000	34,994	△ 150,006	
什器備品費	30,000	129,080	99,080	
消耗品費	300,000	265,139	△ 34,861	
光熱水費	2,000,000	2,045,832	45,832	
修繕費	500,000	906,768	406,768	
委託費	800,000	838,186	38,186	
借地料	2,000,000	1,892,772	△ 107,228	
保険料	100,000	97,910	△ 2,090	
図書新聞費	180,000	96,126	△ 83,874	
通信運搬費	270,000	228,035	△ 41,965	
事務消耗品費	96,000	60,696	△ 35,304	
印刷製本費	0	0	0	
旅費交通費	200,000	198,048	△ 1,952	
支払リース料	608,000	485,257	△ 122,743	
ホームページ作成費	176,000	175,200	△ 800	
雑費	15,000	60,077	45,077	
計	10,640,000	11,020,803	380,803	
② 管理費支出				
給料手当	480,000	480,000	0	
会議費	100,000	11,305	△ 88,695	
什器備品費	10,000	0	△ 10,000	
委託費	100,000	23,606	△ 76,394	
通信運搬費	90,000	114,018	24,018	
事務消耗品費	24,000	20,232	△ 3,768	
印刷製本費	0	0	0	
旅費交通費	300,000	117,000	△ 183,000	
支払リース料	152,000	161,753	9,753	
計	1,256,000	927,914	△ 328,086	
事業活動支出計	11,896,000	11,948,717	52,717	
事業活動収支差額	△ 1,583,000	△ 564,431	478,569	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
学寮修繕積立資産収入	0	0	0	
計	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
学寮修繕積立資産支出	0	114	114	
計	0	114	114	
② 固定資産取得支出				
建設仮勘定支出	0	0	0	
建物取得支出	0	0	0	
構築物取得支出	0	0	0	
器具備品取得支出	0	145,368	△ 145,368	
計	0	145,368	0	
投資活動支出計	0	145,482	114	
投資活動収支差額	0	△ 145,482	△ 145,482	
当期収支差額	△ 1,583,000	△ 709,913	333,087	
前期繰越収支差額	3,456,000	4,138,521	682,521	
次期繰越収支差額	1,873,000	3,428,608	1,015,608	

(注) 借入金限度額 0円
債務負担額 0円

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には現金預金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載する通りである。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

科 目	前期末残高(円)	当期末残高(円)
現金預金	4,138,521	3,428,608
合 計	4,138,521	3,428,608
次期繰越収支差額	4,138,521	3,428,608

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載の通りであり、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

該当事項なし