

2021年度

収 支 決 算 書

公益財団法人 母と学生の会

貸借対照表

2022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	3,074,708	2,936,115	138,593
未収金	0	0	0
流動資産合計	3,074,708	2,936,115	138,593
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
信託預金	5,410,000	5,410,000	0
建物	4,065,911	4,428,959	-363,048
建物附属設備	28,959	38,611	-9,652
構築物	207,449	268,177	-60,728
基本財産合計	9,712,319	10,145,747	-433,428
(2) 特定資産			
学寮修繕積立資産	10,477,853	9,977,769	500,084
特定資産合計	10,477,853	9,977,769	500,084
(3) その他固定資産			
器具備品	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	20,190,173	20,123,517	66,656
資産合計	23,264,881	23,059,632	205,249
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	263,839	0	263,839
前受金	0	0	0
流動負債合計	263,839	0	263,839
2. 固定負債			
長期未払金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	263,839	0	263,839
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	17,591,042	17,649,632	-58,590
(うち基本財産への充当額)	4,302,319	4,735,747	-433,428
(うち特定資産への充当額)	10,477,853	9,977,769	500,084
正味財産合計	23,001,042	23,059,632	-58,590
負債及び正味財産合計	23,264,881	23,059,632	205,249

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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	94	461	-367
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	84	79	5
③受取会費			
維持会費	30,000	30,000	0
会費	102,000	198,000	-96,000
④事業収益			
交流事業研修費	34,000	0	34,000
時習学舎(寮)	7,936,618	8,208,866	-272,248
⑤受取補助金等			
平和中島財団助成金	0	249,897	-249,897
学生支援機構助成金	140,161	0	140,161
持続化給付金	0	2,000,000	-2,000,000
⑥受取寄付金			
受取寄付金	446,000	57,000	389,000
⑦雑収益			
雑収益	239	25	214
経常収益計	8,689,196	10,744,328	-2,055,132
(2)経常費用			
①事業費			
留学生交流事業	174,161	195,608	-21,447
給料手当	1,900,170	1,632,330	267,840
会議費	34,330	77,526	-43,196
什器備品費	0	0	0
消耗品費	321,879	311,845	10,034
光熱水料費	2,038,143	1,903,350	134,793
減価償却費	432,424	461,984	-29,560
修繕費	0	168,873	-168,873
委託費	839,734	867,868	-28,134
借地料	1,863,102	1,860,774	2,328
保険料	88,959	79,462	9,497
図書新聞費	26,040	26,400	-360
通信運搬費	248,920	280,803	-31,883
事務消耗品費	64,810	53,198	11,612
旅費交通費	167,540	180,857	-13,317
支払リース料	0	0	0
雑費	110,259	2,691	107,568
ホームページ制作費	0	66,352	-66,352
事業費計	8,310,471	8,169,921	206,902

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費			
給料手当	211,130	181,370	29,760
会議費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	3,251	3,150	101
光熱水料費	20,587	19,226	1,361
減価償却費	1,004	8,020	-7,016
修繕費	0	5,223	-5,223
借地料	57,622	57,550	72
委託費	21,100	151,389	-130,289
保険料	2,751	2,458	293
図書新聞費	0	0	0
通信運搬費	82,972	93,600	-10,628
事務消耗品費	16,202	13,300	2,902
旅費交通費	20,696	20,095	601
支払リース料	0	0	0
ホームページ制作費	0	16,588	-16,588
管理費計	437,315	571,969	-134,654
経常費用計	8,747,786	8,741,890	72,248
当期経常増減額	-58,590	2,002,438	-2,127,380
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	-58,590	2,002,438	-2,061,028
一般正味財産期首残高	17,649,632	15,647,194	2,002,438
一般正味財産期末残高	17,591,042	17,649,632	-58,590
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	23,001,042	23,059,632	-58,590

正味財産増減計算書内訳表

2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
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	94			94
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	84			84
③ 受取会費				
維持会費		30,000		30,000
会費	102,000			102,000
④ 事業収益				
交流事業研修費	34,000			34,000
時習学舎(寮)	7,529,303	407,315		7,936,618
⑤ 受取補助金等				
平和中島財団助成金	0			0
学生支援機構助成金	140,161			
持続化給付金	0			0
⑥ 受取寄付金				
受取寄付金	446,000			446,000
⑦ 雑収益				
雑収益	239			239
経常収益計	8,251,881	437,315		8,689,196
(2) 経常費用				
① 事業費				
留学生交流事業	174,161			174,161
給料手当	1,900,170			1,900,170
会議費	34,330			34,330
什器備品費	0			
消耗品費	321,879			321,879
光熱水料費	2,038,143			2,038,143
減価償却費	432,424			432,424
修繕費	0			0
委託費	839,734			839,734
借地料	1,863,102			1,863,102
保険料	88,959			88,959
図書新聞費	26,040			26,040
通信運搬費	248,920			248,920
事務消耗品費	64,810			64,810
旅費交通費	167,540			167,540
支払リース料	0			0
雑費	110,259			110,259
ホームページ制作費	0			0

科 目	当年度	前年度	前年度	前年度
②管理費				
給料手当		211,130		211,130
会議費		0		0
什器備品費		0		0
消耗品費		3,251		3,251
光熱水料費		20,587		20,587
減価償却費		1,004		1,004
修繕費		0		0
借地料		57,622		57,622
委託費		21,100		21,100
保険料		2,751		2,751
図書新聞費		0		0
通信運搬費		82,972		82,972
事務消耗品費		16,202		16,202
旅費交通費		20,696		20,696
支払リース料		0		0
ホームページ制作費		0		0
経常費用計	8,310,471	437,315		8,747,786
当期経常増減額	-58,590	0		-58,590
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(建物付属設備)	0	0		0
経常外費用計	0	0		0
当期一般正味財産増減額	-58,590	0		-58,590
一般正味財産期首残高	17,649,632	0		17,649,632
一般正味財産期末残高	17,591,042	0		17,591,042
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	0		5,410,000
指定正味財産期末残高	5,410,000	0		5,410,000
III 正味財産期末残高	23,001,042	0		23,001,042

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	4,428,959	0	363,048	4,065,911
建物附属設備	38,611	0	9,652	28,959
構築物	268,177	0	60,728	207,449
小計	10,145,747	0	433,428	9,712,319
特定資産				0
学寮修繕積立資産	9,977,769	500,084	0	10,477,853
小計	9,977,769	500,084	0	10,477,853
合計	20,123,516	500,084	433,428	20,190,172

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	4,065,911	0	(4,065,911)	0
建物附属設備	28,959	0	(28,959)	0
構築物	207,449	0	(207,449)	0
小計	9,712,319	(5,410,000)	(4,302,319)	0
特定資産				
学寮修繕積立資産	10,477,853	0	(10,477,853)	0
小計	10,477,853	0	(10,477,853)	0
合計	20,190,172	(5,410,000)	(14,780,172)	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	13,886,815	4,065,911
建物附属設備	268,600	239,641	28,959
構築物	1,669,551	1,462,102	207,449
器具備品	145,368	145,367	1
合 計	20,036,245	15,733,925	4,302,320

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
学生支援機構助成金	平和中島財団	0	140,161	140,161	0	-
合 計		0	140,161	140,161	0	

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

財 産 目 録
公益財団法人母と学生の会
2022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	323,329
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	209,139
	みずほ銀行 八坂支店本部口	運転資金として	1,516,307
	みずほ銀行 八坂支店交流利口	運転資金として	0
合計			2,048,775
千葉			
現金手許有高	手元保管	運転資金として	105,438
普通預金	千葉興業銀行 稲毛支店	運転資金として	920,495
合計			1,025,933
未収金			0
流動資産合計			3,074,708
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。	4,065,911
建物付属設備	寮設備	同上	28,959
構築物	自転車置場	同上	207,449
基本財産合計			9,712,319
(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	10,477,853
特定資産合計			10,477,853
(3) その他固定資産			
器具備品	パソコン		1
その他固定資産合計			1
固定資産合計			20,190,173
資 産 合 計			23,264,881
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	日本学生支援機構助成金返納分		263,839
前受金			0
流動負債合計			263,839
2. 固定負債			
長期未払金			0
固定負債合計			0
負 債 合 計			263,839
正 味 財 産			23,001,042