

2022年度

# 収支決算書

公益財団法人 母と学生の会

## 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位：円)

| 科目                | 当年度         | 前年度         | 増減        |
|-------------------|-------------|-------------|-----------|
| <b>I 資産の部</b>     |             |             |           |
| 1.流動資産            |             |             |           |
| 現金預金              | 3,511,493   | 3,074,708   | 436,785   |
| 未収金               | 0           | 0           | 0         |
| 流動資産合計            | 3,511,493   | 3,074,708   | 436,785   |
| 2・固定資産            |             |             |           |
| (1)基本財産           |             |             |           |
| 信託預金              | 5,410,000   | 5,410,000   | 0         |
| 建物                | 3,704,470   | 4,065,911   | (361,441) |
| 建物附属設備            | 19,307      | 28,959      | (9,652)   |
| 構築物               | 146,721     | 207,449     | (60,728)  |
| 基本財産合計            | 9,280,498   | 9,712,319   | (431,821) |
| (2)特定資産           |             |             |           |
| 学寮修繕積立資産          | 10,977,942  | 10,477,853  | 500,089   |
| 特定資産合計            | 10,977,942  | 10,477,853  | 500,089   |
| (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            | 20,258,441  | 20,190,173  | 68,268    |
| 資産合計              | 23,769,934  | 23,264,881  | 505,053   |
| <b>II 負債の部</b>    |             |             |           |
| 1.流動負債            |             |             |           |
| 未払金               | 0           | 263,839     | (263,839) |
| 前受金               | 0           | 0           | 0         |
| 流動負債合計            | 0           | 263,839     | (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              | 0           | 263,839     | (263,839) |
| <b>III 正味財産の部</b> |             |             |           |
| 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          | 18,359,934  | 17,591,042  | 768,892   |
| (うち基本財産への充当額)     | 3,870,498   | 4,302,319   | (431,821) |
| (うち特定資産への充当額)     | 10,977,942  | 10,477,853  | 500,089   |
| 正味財産合計            | 23,769,934  | 23,001,042  | 768,892   |
| 負債及び正味財産合計        | 23,769,934  | 23,264,881  | 505,053   |

## 正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目                 | 当年度       | 前年度       | 増減        |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |           |           |           |
| <b>1.経常増減の部</b>     |           |           |           |
| <b>(1)経常収益</b>      |           |           |           |
| ①基本財産運用益            |           |           |           |
| 基本財産受取利息            | 94        | 94        | 0         |
| ②特定資産運用益            |           |           |           |
| 特定資産受取利息            | 89        | 84        | 5         |
| ③受取会費               |           |           |           |
| 維持会費                | 30,000    | 30,000    | 0         |
| 会費                  | 105,000   | 102,000   | 3,000     |
| ④事業収益               |           |           |           |
| 交流事業研修費             | 0         | 34,000    | (34,000)  |
| 時習学舎(寮)             | 9,149,166 | 7,936,618 | 1,212,548 |
| ⑤受取補助金等             |           |           |           |
| 平和中島財団助成金           | 0         | 0         | 0         |
| 学生支援機構助成金           | 0         | 140,161   | (140,161) |
| 持続化給付金              | 0         | 0         | 0         |
| ⑥受取寄付金              |           |           |           |
| 受取寄付金               | 37,000    | 446,000   | (409,000) |
| ⑦雑収益                |           |           |           |
| 雑収益                 | 134       | 239       | (105)     |
| 経常収益計               | 9,321,483 | 8,689,196 | 632,287   |
| <b>(2)経常費用</b>      |           |           |           |
| ①事業費                |           |           |           |
| 留学生交流事業             | 37,961    | 174,161   | (136,200) |
| 給料手当                | 1,823,130 | 1,900,170 | (77,040)  |
| 会議費                 | 82,540    | 34,330    | 48,210    |
| 什器備品費               | 0         | 0         | 0         |
| 消耗品費                | 255,070   | 321,879   | (66,809)  |
| 光熱水料費               | 2,515,815 | 2,038,143 | 477,672   |
| 減価償却費               | 430,865   | 432,424   | (1,559)   |
| 修繕費                 | 0         | 0         | 0         |
| 委託費                 | 396,979   | 839,734   | (442,755) |
| 借地料                 | 1,870,078 | 1,863,102 | 6,976     |
| 保険料                 | 88,959    | 88,959    | 0         |
| 図書新聞費               | 26,040    | 26,040    | 0         |
| 通信運搬費               | 234,836   | 248,920   | (14,084)  |
| 事務消耗品費              | 28,002    | 64,810    | (36,808)  |
| 旅費交通費               | 174,798   | 167,540   | 7,258     |
| 支払リース料              | 0         | 0         | 0         |
| 雑費                  | 113,300   | 110,259   | 3,041     |
| ホームページ制作費           | 0         | 0         | 0         |
| 事業費計                | 8,078,373 | 8,310,471 | (232,098) |

| 科 目                  | 当年度        | 前年度        | 増減        |
|----------------------|------------|------------|-----------|
| ②管理費                 |            |            |           |
| 給料手当                 | 202,570    | 211,130    | (8,560)   |
| 会議費                  | 47,457     | 0          | 47,457    |
| 什器備品費                | 0          | 0          | 0         |
| 消耗品費                 | 2,576      | 3,251      | (675)     |
| 光熱水料費                | 25,412     | 20,587     | 4,825     |
| 減価償却費                | 956        | 1,004      | (48)      |
| 修繕費                  | 0          | 0          | 0         |
| 借地料                  | 57,837     | 57,622     | 215       |
| 委託費                  | 22,200     | 21,100     | 1,100     |
| 保険料                  | 2,751      | 2,751      | 0         |
| 図書新聞費                | 0          | 0          | 0         |
| 通信運搬費                | 78,277     | 82,972     | (4,695)   |
| 事務消耗品費               | 7,000      | 16,202     | (9,202)   |
| 旅費交通費                | 27,182     | 20,696     | 6,486     |
| 支払リース料               | 0          | 0          | 0         |
| ホームページ制作費            | 0          | 0          | 0         |
| 管理費計                 | 474,218    | 437,315    | 36,903    |
| 経常費用計                | 8,552,591  | 8,747,786  | (195,195) |
| 当期経常増減額              | 768,892    | (58,590)   | 827,482   |
| <b>2.経常外増減の部</b>     |            |            |           |
| <b>(1)経常外収益</b>      |            |            |           |
| 経常外収益計               | 0          | 0          | 0         |
| <b>(2)経常外費用</b>      |            |            |           |
| 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          | 768,892    | (58,590)   | 827,482   |
| 一般正味財産期首残高           | 17,591,042 | 17,649,632 | (58,590)  |
| 一般正味財産期末残高           | 18,359,934 | 17,591,042 | 768,892   |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |            |            |           |
| 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         |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | 23,769,934 | 23,001,042 | 768,892   |

正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から2023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     | 89        |         |        | 89        |
| ③ 受取会費       |           |         |        |           |
| 維持会費         |           | 30,000  |        | 30,000    |
| 会費           | 105,000   |         |        | 105,000   |
| ④ 事業収益       |           |         |        |           |
| 交流事業研修費      | 0         |         |        | 0         |
| 時習学舎(寮)      | 8,704,948 | 444,218 |        | 9,149,166 |
| 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    | 0         |         |        | 0         |
| 持続化給付金       | 0         |         |        | 0         |
| ⑥ 受取寄付金      |           |         |        |           |
| 受取寄付金        | 37,000    |         |        | 37,000    |
| ⑦ 雑収益        |           |         |        |           |
| 雑収益          | 134       |         |        | 134       |
| 経常収益計        | 8,847,265 | 474,218 |        | 9,321,483 |
| (2) 経常費用     |           |         |        |           |
| ① 事業費        |           |         |        |           |
| 留学生交流事業      | 37,961    |         |        | 37,961    |
| 給料手当         | 1,823,130 |         |        | 1,823,130 |
| 会議費          | 82,540    |         |        | 82,540    |
| 什器備品費        | 0         |         |        | 0         |
| 消耗品費         | 255,070   |         |        | 255,070   |
| 光熱水料費        | 2,515,815 |         |        | 2,515,815 |
| 減価償却費        | 430,865   |         |        | 430,865   |
| 修繕費          | 0         |         |        | 0         |
| 委託費          | 396,979   |         |        | 396,979   |
| 借地料          | 1,870,078 |         |        | 1,870,078 |
| 保険料          | 88,959    |         |        | 88,959    |
| 図書新聞費        | 26,040    |         |        | 26,040    |
| 通信運搬費        | 234,836   |         |        | 234,836   |
| 事務消耗品費       | 28,002    |         |        | 28,002    |
| 旅費交通費        | 174,798   |         |        | 174,798   |
| 支払リース料       | 0         |         |        | 0         |
| 雑費           | 113,300   |         |        | 113,300   |
| ホームページ制作費    | 0         |         |        | 0         |

| 科 目             | 公益目的事業会計   | 法人会計    | 内部取引消去 | 合計         |
|-----------------|------------|---------|--------|------------|
| ②管理費            |            |         |        |            |
| 給料手当            |            | 202,570 |        | 202,570    |
| 会議費             |            | 47,457  |        | 47,457     |
| 什器備品費           |            | 0       |        | 0          |
| 消耗品費            |            | 2,576   |        | 2,576      |
| 光熱水料費           |            | 25,412  |        | 25,412     |
| 減価償却費           |            | 956     |        | 956        |
| 修繕費             |            | 0       |        | 0          |
| 借地料             |            | 57,837  |        | 57,837     |
| 委託費             |            | 22,200  |        | 22,200     |
| 保険料             |            | 2,751   |        | 2,751      |
| 図書新聞費           |            | 0       |        | 0          |
| 通信運搬費           |            | 78,277  |        | 78,277     |
| 事務消耗品費          |            | 7,000   |        | 7,000      |
| 旅費交通費           |            | 27,182  |        | 27,182     |
| 支払リース料          |            | 0       |        | 0          |
| ホームページ制作費       |            | 0       |        | 0          |
| 経常費用計           | 8,078,373  | 474,218 |        | 8,552,591  |
| 当期経常増減額         | 768,892    | 0       |        | 768,892    |
| 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     | 768,892    | 0       |        | 768,892    |
| 一般正味財産期首残高      | 17,591,042 | 0       |        | 17,591,042 |
| 一般正味財産期末残高      | 18,359,934 | 0       |        | 18,359,934 |
| 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    | 23,769,934 | 0       |        | 23,769,934 |

## 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       | 4,065,911  | 0       | 361,441 | 3,704,470  |
| 建物附属設備   | 28,959     | 0       | 9,652   | 19,307     |
| 構築物      | 207,449    | 0       | 60,728  | 146,721    |
| 小計       | 9,712,319  | 0       | 431,821 | 9,280,498  |
| 特定資産     |            |         |         | 0          |
| 学寮運営引当資産 | 0          | 0       | 0       | 0          |
| 学寮修繕積立資産 | 10,477,853 | 500,089 | 0       | 10,977,942 |
| 小計       | 10,477,853 | 500,089 | 0       | 10,977,942 |
| 合 計      | 20,190,172 | 500,089 | 431,821 | 20,258,440 |

### 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       | 3,704,470  | 0                | (3,704,470)      | 0            |
| 建物附属設備   | 19,307     | 0                | (19,307)         | 0            |
| 構築物      | 146,721    | 0                | (146,721)        | 0            |
| 小計       | 9,280,498  | (5,410,000)      | (3,870,498)      | 0            |
| 特定資産     |            |                  |                  |              |
| 学寮修繕積立資産 | 10,977,942 | 0                | (10,977,942)     | 0            |
| 小計       | 10,977,942 | 0                | (10,977,942)     | 0            |
| 合 計      | 20,258,440 | (5,410,000)      | (14,848,440)     | 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 | 14,248,256 | 3,704,470 |
| 建物附属設備 | 268,600    | 249,293    | 19,307    |
| 構築物    | 1,669,551  | 1,522,830  | 146,721   |
| 器具備品   | 145,368    | 145,367    | 1         |
| 合計     | 20,036,245 | 16,165,746 | 3,870,499 |



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        |
|-------------------|-----------------------------------|---|------------|
| <b>I 資 産 の 部</b>  |                                   |   |            |
| 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   | 47,440     |
| 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   | 209,233    |
|                   | みずほ銀行 八坂支店本部口                     | 運転資金として   | 2,389,631  |
|                   | みずほ銀行 八坂支店交流口                     | 運転資金として   | 0          |
| 合計                |                                   |   | 2,646,304  |
| 千葉                |                                   |   |            |
| 現金手許有高            | 手元保管                              | 運転資金として   | 144,686    |
| 普通預金              | 千葉興業銀行 稲毛支店                       | 運転資金として   | 720,503    |
| 合計                |                                   |   | 865,189    |
| 未収金               |                                   |   | 0          |
| 流動資産合計            |                                   |   | 3,511,493  |
| 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<br>運用益を管理業務の財源<br>として使用している。                              | 5,410,000  |
| 建物                | 404.8m2<br>東村山市富士見町一丁目7番地2<br>2階建 | うち宿泊棟については公益<br>目的（97%）と法人<br>会計（3%）で共有して<br>おり、食堂棟については<br>公益目的のみの保有 | 3,704,470  |
| 建物付属設備            | 寮設備                               | 公益目的保有  | 19,307     |
| 構築物               | 自転車置場                             | 同上  | 146,721    |
| 基本財産合計            |                                   |   | 9,280,498  |
| (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  | 10,977,942 |
| 特定資産合計            |                                   |   | 10,977,942 |
| (3) その他固定資産       |                                   |   |            |
| 器具備品              | パソコン                              | 公益目的（80%）と法<br>人会計（20%）で共有  | 1          |
| その他固定資産合計         |                                   |   | 1          |
| 固定資産合計            |                                   |   | 20,258,441 |
| 資 産 合 計           |                                   |   | 23,769,934 |
| <b>II 負 債 の 部</b> |                                   |   |            |
| 1. 流動負債           |                                   |   |            |
| 未払金               |                                   |   | 0          |
| 前受金               |                                   |   | 0          |
| 流動負債合計            |                                   |   | 0          |
| 2. 固定負債           |                                   |   |            |
| 長期未払金             |                                   |   | 0          |
| 固定負債合計            |                                   |   | 0          |
| 負 債 合 計           |                                   |   | 0          |
| 正 味 財 産           |                                   |   | 23,769,934 |