

2023年度

# 収支決算書

公益財団法人 母と学生の会

# 貸借対照表

2024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	3,277,811	3,511,493	-233,682
未収金	0	0	0
流動資産合計	3,277,811	3,511,493	-233,682
2.固定資産			
(1)基本財産			
信託預金	5,410,000	5,410,000	0
建物	3,344,558	3,704,470	-359,912
建物附属設備	9,655	19,307	-9,652
構築物	85,993	146,721	-60,728
基本財産合計	8,850,206	9,280,498	-430,292
(2)特定資産			
学寮修繕積立資産	11,978,034	10,977,942	1,000,092
特定資産合計	11,978,034	10,977,942	1,000,092
(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	20,828,241	20,258,441	569,800
資産合計	24,106,052	23,769,934	336,118
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
未払金	0	0	0
前受金	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
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	0	0
<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	18,696,052	18,359,934	336,118
(うち基本財産への充当額)	3,440,206	3,870,498	-430,292
(うち特定資産への充当額)	11,978,034	10,977,942	1,000,092
正味財産合計	24,106,052	23,769,934	336,118
負債及び正味財産合計	24,106,052	23,769,934	336,118

# 正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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	92	89	3
③受取会費			
維持会費	30,000	30,000	0
会費	81,000	105,000	-24,000
④事業収益			
交流事業研修費	0	0	0
時習学舎(寮)	9,447,027	9,149,166	297,861
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	0	0
持続化給付金	0	0	0
⑥受取寄付金			
受取寄付金	17,000	37,000	-20,000
⑦雑収益			
雑収益	23	134	-111
経常収益計	9,575,236	9,321,483	253,753
<b>(2)経常費用</b>			
①事業費			
留学生交流事業	38,553	37,961	592
給料手当	1,420,578	1,823,130	-402,552
会議費	48,710	82,540	-33,830
什器備品費	266,112	0	266,112
消耗品費	307,025	255,070	51,955
光熱水料費	2,305,663	2,515,815	-210,152
減価償却費	429,382	430,865	-1,483
修繕費	362,062	0	362,062
委託費	1,156,954	396,979	759,975
借地料	1,870,078	1,870,078	0
保険料	88,968	88,959	9
図書新聞費	24,720	26,040	-1,320
通信運搬費	256,078	234,836	21,242
事務消耗品費	30,749	28,002	2,747
旅費交通費	171,353	174,798	-3,445
支払リース料	0	0	0
雑費	100	113,300	-113,200
ホームページ制作費	0	0	0
事業費計	8,777,085	8,078,373	698,712

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費			
給料手当	157,842	202,570	-44,728
会議費	0	47,457	-47,457
什器備品費	66,528	0	66,528
消耗品費	3,101	2,576	525
光熱水料費	23,290	25,412	-2,122
減価償却費	910	956	-46
修繕費	11,198	0	11,198
借地料	57,837	57,837	0
委託費	21,100	22,200	-1,100
保険料	2,752	2,751	1
図書新聞費	0	0	0
通信運搬費	85,359	78,277	7,082
事務消耗品費	7,687	7,000	687
旅費交通費	23,759	27,182	-3,423
支払リース料	0	0	0
ホームページ制作費	0	0	0
印刷製本費	670	0	670
管理費計	462,033	474,218	-12,185
経常費用計	9,239,118	8,552,591	686,527
当期経常増減額	336,118	768,892	-432,774
<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(建物付属設備)	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	336,118	768,892	-432,774
一般正味財産期首残高	18,359,934	17,591,042	768,892
一般正味財産期末残高	18,696,052	18,359,934	336,118
<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>	24,106,052	23,769,934	336,118

## 正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024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	92			92
③ 受取会費				
維持会費		30,000		30,000
会費	81,000			81,000
④ 事業収益				
交流事業研修費	0			0
時習学舎(寮)	9,014,994	432,033		9,447,027
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	17,000			17,000
⑦ 雑収益				
雑収益	23			23
経常収益計	9,113,203	462,033		9,575,236
(2) 経常費用				
① 事業費				
留学生交流事業	38,553			38,553
給料手当	1,420,578			1,420,578
会議費	48,710			48,710
什器備品費	266,112			266,112
消耗品費	307,025			307,025
光熱水料費	2,305,663			2,305,663
減価償却費	429,382			429,382
修繕費	362,062			362,062
委託費	1,156,954			1,156,954
借地料	1,870,078			1,870,078
保険料	88,968			88,968
図書新聞費	24,720			24,720
通信運搬費	256,078			256,078
事務消耗品費	30,749			30,749
旅費交通費	171,353			171,353
支払リース料	0			0
雑費	100			100
ホームページ制作費	0			0

科 目	当年度正味財産	前年度正味財産	前期繰上利益金	合計
②管理費				
給料手当		157,842		157,842
会議費		0		0
什器備品費		66,528		66,528
消耗品費		3,101		3,101
光熱水料費		23,290		23,290
減価償却費		910		910
修繕費		11,198		11,198
借地料		57,837		57,837
委託費		21,100		21,100
保険料		2,752		2,752
図書新聞費		0		0
通信運搬費		85,359		85,359
事務消耗品費		7,687		7,687
旅費交通費		23,759		23,759
支払リース料		0		0
印刷製本費		670		670
経常費用計	8,777,085	462,033		9,239,118
当期経常増減額	336,118	0		336,118
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
当期一般正味財産増減額	336,118	0		336,118
一般正味財産期首残高	18,359,934	0		18,359,934
一般正味財産期末残高	18,696,052	0		18,696,052
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	24,106,052	0		24,106,052

## 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	3,704,470	0	359,912	3,344,558
建物附属設備	19,307	0	9,652	9,655
構築物	146,721	0	60,728	85,993
小計	9,280,498	0	430,292	8,850,206
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	10,977,942	1,000,092	0	11,978,034
小計	10,977,942	1,000,092	0	11,978,034
合計	20,258,440	1,000,092	430,292	20,828,240

### 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	3,344,558	0	(3,344,558)	0
建物附属設備	9,655	0	(9,655)	0
構築物	85,993	0	(85,993)	0
小計	8,850,206	(5,410,000)	(3,440,206)	0
特定資産				
学寮修繕積立資産	11,978,034	0	(11,978,034)	0
小計	11,978,034	0	(11,978,034)	0
合計	20,828,240	(5,410,000)	(15,418,240)	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	14,608,168	3,344,558
建物附属設備	268,600	258,945	9,655
構築物	1,669,551	1,583,558	85,993
器具備品	145,368	145,367	1
合計	20,036,245	16,596,038	3,440,207



財 産 目 録  
公益財団法人母と学生の会  
2024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	171,141
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	209,327
	みずほ銀行 八坂支店本部口	運転資金として	2,032,154
	みずほ銀行 八坂支店交流口	運転資金として	0
合計			2,412,622
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			3,277,811
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	公益目的事業として、平屋建て141.75平方メートルを食堂及び風呂場として、2階建1階205.80平方メートル及び2階199.00平方メートルを寮室として寮運営に使用。その他を管理業務のための事務室として使用。	3,344,558
建物付属設備	寮設備	同上	9,655
構築物	自転車置場	同上	85,993
基本財産合計			8,850,206
(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	11,978,034
特定資産合計			11,978,034
(3) その他固定資産			
器具備品	パソコン	公益目的事業および管理業務に使用	1
その他固定資産合計			1
固定資産合計			20,828,241
資 産 合 計			24,106,052
<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			24,106,052