

2024年度

収 支 決 算 書

公益財団法人 母と学生の会

貸借対照表

2025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	2,468,319	3,277,811	-809,492
未収金	0	0	0
流動資産合計	2,468,319	3,277,811	-809,492
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
信託預金	5,410,000	5,410,000	0
建物	2,986,102	3,344,558	-358,456
建物附属設備	1	9,655	-9,654
構築物	25,262	85,993	-60,731
基本財産合計	8,421,365	8,850,206	-428,841
(2) 特定資産			
学寮修繕積立資産	12,983,570	11,978,034	1,005,536
特定資産合計	12,983,570	11,978,034	1,005,536
(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	21,404,936	20,828,241	576,695
資産合計	23,873,255	24,106,052	-232,797
II 負債の部			
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
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	18,463,255	18,696,052	-232,797
(うち基本財産への充当額)	3,011,365	3,440,206	-428,841
(うち特定資産への充当額)	12,983,570	11,978,034	1,005,536
正味財産合計	23,873,255	24,106,052	-232,797
負債及び正味財産合計	23,873,255	24,106,052	-232,797

正味財産増減計算書

2024年4月1日から2025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	189	94	95
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	5,536	92	5,444
③受取会費			
維持会費	30,000	30,000	0
会費	15,000	81,000	-66,000
④事業収益			
交流事業研修費	0	0	0
時習学舎(寮)	10,621,467	9,447,027	1,174,440
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	17,000	0
⑦雑収益			
雑収益	1,279	23	1,256
経常収益計	10,690,471	9,575,236	1,115,235
(2)経常費用			
①事業費			
留学生交流事業	71,289	38,553	32,736
給料手当	2,245,545	1,420,578	824,967
会議費	19,277	48,710	-29,433
什器備品費	80,960	266,112	-185,152
消耗品費	234,837	307,025	-72,188
光熱水料費	2,494,399	2,305,663	188,736
減価償却費	427,975	429,382	-1,407
修繕費	791,277	362,062	429,215
委託費	1,444,989	1,156,954	288,035
借地料	1,893,453	1,870,078	23,375
保険料	0	88,968	-88,968
図書新聞費	23,400	24,720	-1,320
通信運搬費	231,260	256,078	-24,818
事務消耗品費	30,930	30,749	181

旅費交通費	157,547	171,353	-13,806
支払リース料	0	0	0
雑費	0	100	-100
ホームページ制作費	0	0	0
事業費計	10,147,138	8,777,085	1,370,053
②管理費			
給料手当	249,505	157,842	91,663
会議費	0	0	0
什器備品費	20,240	66,528	-46,288
消耗品費	2,372	3,101	-729
光熱水料費	25,196	23,290	1,906
減価償却費	866	910	-44
修繕費	24,472	11,198	13,274
借地料	58,560	57,837	723
委託費	187,185	21,100	166,085
保険料	0	2,752	-2,752
図書新聞費	0	0	0
通信運搬費	77,086	85,359	-8,273
事務消耗品費	7,733	7,687	46
旅費交通費	18,657	23,759	-5,102
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	0	670	-670
管理費計	671,872	462,033	209,839
経常費用計	10,819,010	9,239,118	1,579,892
当期経常増減額	-128,539	336,118	-464,657
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			
千葉支部閉鎖費用	104,258	0	104,258
	0	0	0
経常外費用計	104,258	0	104,258
当期経常外増減額	-104,258	0	-104,258
当期一般正味財産増減額	-232,797	336,118	-568,915
一般正味財産期首残高	18,696,052	18,359,934	336,118
一般正味財産期末残高	18,463,255	18,696,052	-232,797
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	23,873,255	24,106,052	-232,797

正味財産増減計算書内訳表

2024年4月1日から2025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	189			189
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	5,536			5,536
③ 受取会費				
維持会費		30,000		30,000
会費	15,000			15,000
④ 事業収益				
交流事業研修費	0			0
時習学舎(寮)	9,979,595	641,872		10,621,467
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	1,279			1,279
経常収益計	10,018,599	671,872		10,690,471
(2) 経常費用				
① 事業費				
留学生交流事業	71,289			71,289
給料手当	2,245,545			2,245,545
会議費	19,277			19,277
什器備品費	80,960			80,960
消耗品費	234,837			234,837
光熱水料費	2,494,399			2,494,399
減価償却費	427,975			427,975
修繕費	791,277			791,277
委託費	1,444,989			1,444,989
借地料	1,893,453			1,893,453
保険料	0			0
図書新聞費	23,400			23,400
通信運搬費	231,260			231,260
事務消耗品費	30,930			30,930
旅費交通費	157,547			157,547
支払リース料	0			0
雑費	0			0
ホームページ制作費	0			0

②管理費				
給料手当		249,505		249,505
会議費		0		0
什器備品費		20,240		
消耗品費		2,372		2,372
光熱水料費		25,196		25,196
減価償却費		866		866
修繕費		24,472		24,472
借地料		58,560		58,560
委託費		187,185		187,185
保険料		0		0
図書新聞費		0		
通信運搬費		77,086		77,086
事務消耗品費		7,733		7,733
旅費交通費		18,657		18,657
支払リース料		0		0
印刷製本費		0		0
経常費用計	10,147,138	671,872		10,819,010
当期経常増減額	-128,539	0		-128,539
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				
千葉支部閉鎖費用	104,258	0		104,258
	0	0		0
経常外費用計	104,258	0		104,258
当期一般正味財産増減額	-232,797	0		-232,797
一般正味財産期首残高	18,696,052	0		18,696,052
一般正味財産期末残高	18,463,255	0		18,463,255
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	23,873,255	0		23,873,255

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	3,344,558	0	358,456	2,986,102
建物附属設備	9,655	0	9,654	1
構築物	85,993	0	60,731	25,262
小計	9,280,498	0	428,841	8,851,657
特定資産				0
学寮修繕積立資産	11,978,034	1,005,536	0	12,983,570
小計	11,978,034	1,005,536	0	12,983,570
合 計	21,258,532	1,005,536	428,841	21,835,227

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	2,986,102	0	(2,986,102)	0
建物附属設備	1	0	(1)	0
構築物	25,262	0	(25,262)	0
小計	8,421,365	(5,410,000)	(3,011,365)	0
特定資産				
学寮修繕積立資産	12,983,570	0	(12,983,570)	0
小計	12,983,570	0	(12,983,570)	0
合 計	21,404,935	(5,410,000)	(15,994,935)	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	14,966,624	2,986,102
建物附属設備	268,600	268,599	1
構築物	1,669,551	1,644,289	25,262
器具備品	145,368	145,367	1
合 計	20,036,245	17,024,879	3,011,366

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
2025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	89,779
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	209,516
	みずほ銀行 八坂支店本部口	運転資金として	2,169,024
	みずほ銀行 八坂支店交流口	運転資金として	0
合計			2,468,319
千葉			
現金手許有高	手元保管	運転資金として	0
普通預金	千葉興業銀行 稲毛支店	運転資金として	0
合計			0
未収金			0
流動資産合計			2,468,319
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	404.8m ²	公益目的事業として、平	2,986,102
建物付属設備	寮設備	同上	1
構築物	自転車置場	同上	25,262
基本財産合計			8,421,365
(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	12,983,570
特定資産合計			12,983,570
(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			21,404,936
資 産 合 計			23,873,255
II 負 債 の 部			
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			23,873,255