

2025年度

収 支 決 算 書

公益財団法人 母と学生の会

貸借対照表

2026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	788,378	2,468,319	-1,679,941
未収金	0	0	0
流動資産合計	788,378	2,468,319	-1,679,941
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
信託預金	5,410,000	5,410,000	0
建物	2,629,032	2,986,102	-357,070
建物附属設備	4,032,940	1	4,032,939
構築物	2	25,262	-25,260
基本財産合計	12,071,974	8,421,365	3,650,609
(2) 特定資産			
学寮修繕積立資産	6,778,243	12,983,570	-6,205,327
特定資産合計	6,778,243	12,983,570	-6,205,327
(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	18,850,218	21,404,936	-2,554,718
資産合計	19,638,596	23,873,255	-4,234,659
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	14,228,596	18,463,255	-4,234,659
(うち基本財産への充当額)	6,661,974	3,011,365	3,650,609
(うち特定資産への充当額)	6,778,243	12,983,570	-6,205,327
正味財産合計	19,638,596	23,873,255	-4,234,659
負債及び正味財産合計	19,638,596	23,873,255	-4,234,659

正味財産増減計算書

2025年4月1日から2026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	1,513	189	1,324
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	19,781	5,536	14,245
③受取会費			
維持会費	21,000	30,000	-9,000
会費	66,000	15,000	51,000
④事業収益			
交流事業研修費	17,500	0	17,500
時習学舎(寮)	9,604,957	10,621,467	-1,016,510
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	54,000	17,000	37,000
⑦雑収益			
雑収益	11,334	1,279	10,055
経常収益計	9,796,085	10,690,471	-894,386
(2)経常費用			
①事業費			
留学生交流事業	32,524	71,289	-38,765
給料手当	2,699,775	2,245,545	454,230
会議費	66,336	19,277	47,059
什器備品費	942,852	80,960	861,892
消耗品費	699,710	234,837	464,873
光熱水料費	2,496,161	2,494,399	1,762
減価償却費	578,566	427,975	150,591
修繕費	823,572	791,277	32,295
委託費	2,008,770	1,444,989	563,781
借地料	1,973,678	1,893,453	80,225
印刷製本費	6,580	0	6,580
図書新聞費	23,400	23,400	0
通信運搬費	255,476	231,260	24,216
事務消耗品費	44,995	30,930	14,065
旅費交通費	57,018	157,547	-100,529
支払リース料	280,720	0	280,720
雑費	100	0	100
ホームページ制作費	60,496	0	60,496

科 目	当年度	前年度	増減
事業費計	13,050,729	10,147,138	2,843,095

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費			
給料手当	299,975	249,505	50,470
会議費	29,304	0	29,304
什器備品費	235,713	20,240	215,473
消耗品費	7,068	2,372	4,696
光熱水料費	25,214	25,196	18
減価償却費	825	866	-41
修繕費	25,471	24,472	999
借地料	61,042	58,560	2,482
委託費	105,625	187,185	-81,560
印刷製本費	203	0	203
図書新聞費	0	0	0
通信運搬費	85,159	77,086	8,073
事務消耗品費	11,249	7,733	3,516
旅費交通費	7,863	18,657	-10,794
支払リース料	70,180	0	70,180
ホームページ制作費	15,124	0	15,124
雑費		0	0
管理費計	980,015	671,872	308,143
経常費用計	14,030,744	10,819,010	3,151,238
当期経常増減額	-4,234,659	-128,539	-4,045,624
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	0	104,258	-104,258
経常外費用計	0	104,258	-104,258
当期経常外増減額	0	-104,258	104,258
当期一般正味財産増減額	-4,234,659	-232,797	-4,001,862
一般正味財産期首残高	18,463,255	18,696,052	-232,797
一般正味財産期末残高	14,228,596	18,463,255	-4,234,659
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	19,638,596	23,873,255	-4,234,659

正味財産増減計算書内訳表

2025年4月1日から2026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	1,513			1,513
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	19,781			19,781
③ 受取会費				
維持会費		21,000		21,000
会費	66,000			66,000
④ 事業収益				
交流事業研修費	17,500			17,500
時習学舎(寮)	8,645,942	959,015		9,604,957
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	54,000			54,000
⑦ 雑収益				
雑収益	11,334			11,334
経常収益計	8,816,070	980,015		9,796,085
(2) 経常費用				
① 事業費				
留学生交流事業	32,524			32,524
給料手当	2,699,775			2,699,775
会議費	66,336			66,336
什器備品費	942,852			942,852
消耗品費	699,710			699,710
光熱水料費	2,496,161			2,496,161
減価償却費	578,566			578,566
修繕費	823,572			823,572
委託費	2,008,770			2,008,770
借地料	1,973,678			1,973,678
印刷製本費	6,580			6,580
図書新聞費	23,400			23,400
通信運搬費	255,476			255,476
事務消耗品費	44,995			44,995
旅費交通費	57,018			57,018
支払リース料	280,720			280,720
雑費	100			100
ホームページ制作費	60,496			60,496

科 目	当年度正味財産	前年度正味財産	前期繰越正味財産	当年度末正味財産
②管理費				
給料手当		299,975		299,975
会議費		29,304		29,304
什器備品費		235,713		
消耗品費		7,068		7,068
光熱水料費		25,214		25,214
減価償却費		825		825
修繕費		25,471		25,471
借地料		61,042		61,042
委託費		105,625		105,625
印刷製本費		203		203
図書新聞費		0		
通信運搬費		85,159		85,159
事務消耗品費		11,249		11,249
旅費交通費		7,863		7,863
支払リース料		70,180		70,180
ホームページ制作費		15,124		15,124
雑費		0		0
経常費用計	13,050,729	980,015		14,030,744
当期経常増減額	-4,234,659	0		-4,234,659
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				
経常外費用計	0	0		0
当期一般正味財産増減額	-4,234,659	0		-4,234,659
一般正味財産期首残高	18,463,255	0		18,463,255
一般正味財産期末残高	14,228,596	0		14,228,596
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	19,638,596	0		19,638,596

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	2,986,102	0	357,070	2,629,032
建物附属設備	1	4,230,000	197,061	4,032,940
構築物	25,262	0	25,260	2
小計	8,421,365	4,230,000	579,391	12,071,974
特定資産				0
学寮修繕積立資産	12,983,570	19,781	6,225,108	6,778,243
小計	12,983,570	19,781	6,225,108	6,778,243
合 計	21,404,935	4,249,781	6,804,499	18,850,217

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	2,629,032	0	(2,629,032)	0
建物附属設備	4,032,940	0	(4,032,940)	0
構築物	2	0	(2)	0
小計	12,071,974	(5,410,000)	(6,661,974)	0
特定資産				
学寮修繕積立資産	6,778,243	0	(6,778,243)	0
小計	6,778,243	0	(6,778,243)	0
合 計	18,850,217	(5,410,000)	(13,440,217)	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	15,323,694	2,629,032
建物附属設備	4,498,600	465,660	4,032,940
構築物	1,669,551	1,669,549	2
器具備品	145,368	145,367	1
合 計	24,266,245	17,604,270	6,661,975

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
2026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	168,364
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	211,029
	みずほ銀行 八坂支店本部口	運転資金として	408,985
	みずほ銀行 八坂支店交流口	運転資金として	0
合計			788,378
未収金			0
流動資産合計			788,378
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。	2,629,032
建物付属設備	寮設備	同上	4,032,940
構築物	自転車置場	同上	2
基本財産合計			12,071,974
(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	6,778,243
特定資産合計			6,778,243
(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			18,850,218
資 産 合 計			19,638,596
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			19,638,596