

(1) 貸借対照表

令和2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	6,831,351	7,667,720	△ 836,369
未収金	26,380	2,530	23,850
流動資産合計	6,857,731	7,670,250	△ 812,519
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,000,000	2,000,000	0
基本財産合計	2,000,000	2,000,000	0
(2) その他の固定資産			
土地	1,766,325	1,766,325	0
建物	38,865,003	40,605,442	△ 1,740,439
構築物	27,700	27,700	0
什器備品	104,340	104,340	0
その他の固定資産合計	40,763,368	42,503,807	△ 1,740,439
固定資産合計	42,763,368	44,503,807	△ 1,740,439
資産合計	49,621,099	52,174,057	△ 2,552,958
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	279,124	298,752	△ 19,628
前受金	0	336,840	△ 336,840
預り金	8,730	12,300	△ 3,570
一年以内返済長期借入金	2,084,306	2,035,943	48,363
流動負債合計	2,372,160	2,683,835	△ 311,675
2. 固定負債			
長期借入金	7,122,063	9,206,369	△ 2,084,306
固定負債合計	7,122,063	9,206,369	△ 2,084,306
負債合計	9,494,223	11,890,204	△ 2,395,981
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取出捐金	2,000,000	2,000,000	0
指定正味財産合計	2,000,000	2,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000)	(2,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	40,126,876	40,283,853	△ 156,977
負債及び正味財産合計	49,621,099	52,174,057	△ 2,552,958

(2) 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
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	200	200	0	
基本財産受取利息	200	200	0	
② 寮運営事業収益	18,055,575	21,012,250	△ 2,956,675	
入寮金	247,200	494,400	△ 247,200	
賃貸料	4,454,400	4,852,400	△ 398,000	
共益金	7,680,000	9,344,000	△ 1,664,000	
食材費	4,884,400	5,519,410	△ 635,010	
寮室内電気料	789,575	802,040	△ 12,465	
③ 受取補助金等	9,430,000	9,430,000	0	
受取地方公共団体補助金	9,430,000	9,430,000	0	
④ 受取寄附金	0	0	0	
受取寄附金収入	0	0	0	
⑤ 雑収益	62,706	728,185	△ 665,479	
受取利息	115	113	2	
退寮時納付金	0	264,600	△ 264,600	
雑収益	62,591	463,472	△ 400,881	
経常収益計	27,548,481	31,170,635	△ 3,622,154	
(2) 経常費用				
① 事業費	27,045,563	29,965,985	△ 2,920,422	
役員報酬	53,300	66,400	△ 13,100	
旅費交通費	459,657	518,491	△ 58,834	
通信運搬費	125,404	121,939	3,465	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	370,764	732,602	△ 361,838	
修繕費	2,088,180	2,898,720	△ 810,540	
燃料費	0	0	0	
光熱水費	3,540,049	3,934,956	△ 394,907	
食材費	4,921,721	5,519,410	△ 597,689	
食材費返還金	0	0	0	
寮室内電気料返還金	0	0	0	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
使用料及び賃借料	378,432	407,732	△ 29,300	
保険料	100,310	97,080	3,230	
手数料	668,775	1,090,192	△ 421,417	
租税公課	477,800	477,800	0	
負担金	19,600	26,600	△ 7,000	
助成金	60,000	105,000	△ 45,000	
委託費	11,852,118	11,795,436	56,682	
印刷製本費	184,014	245,808	△ 61,794	
広告宣伝費	0	187,380	△ 187,380	
雑支出	5,000	0	5,000	
建物減価償却費	1,740,439	1,740,439	0	
什器備品減価償却費	0	0	0	
②管理費	659,895	741,132	△ 81,237	
役員報酬	273,900	240,700	33,200	
保険料	122,250	122,250	0	
会議費	777	1,173	△ 396	
旅費交通費	14,911	28,372	△ 13,461	
通信運搬費	0	0	0	
消耗品費	0	19,272	△ 19,272	
印刷製本費	0	0	0	
手数料	3,054	3,672	△ 618	
租税公課	2,650	3,700	△ 1,050	
負担金	0	32,400	△ 32,400	
支払利息	242,353	289,593	△ 47,240	
経常費用計	27,705,458	30,707,117	△ 3,001,659	
当期経常増減額	△ 156,977	463,518	△ 620,495	
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	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 156,977	463,518	△ 620,495	
一般正味財産期首残高	38,283,853	37,820,335	463,518	
一般正味財産期末残高	38,126,876	38,283,853	△ 156,977	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
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	2,000,000	2,000,000	0	
指定正味財産期末残高	2,000,000	2,000,000	0	
III 正味財産期末残高	40,126,876	40,283,853	△ 156,977	

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	200	0	0	200
基本財産受取利息	200	0	0	200
② 寮運営事業収益	16,817,415	1,238,160	0	18,055,575
入寮金	222,480	24,720	0	247,200
賃貸料	4,008,960	445,440	0	4,454,400
共益金	6,912,000	768,000	0	7,680,000
食材費	4,884,400	0	0	4,884,400
寮室内電気料	789,575	0	0	789,575
③ 受取補助金等	9,187,647	242,353	0	9,430,000
受取地方公共団体補助金	9,187,647	242,353	0	9,430,000
④ 受取寄附金	0	0	0	0
受取寄附金収入	0	0	0	0
⑤ 雑収益	0	62,706	0	62,706
受取利息	0	115	0	115
退寮時納付金	0	0	0	0
雑収益	0	62,591	0	62,591
経常収益計	26,005,262	1,543,219	0	27,548,481
(2) 経常費用				
① 事業費	27,045,563	0	0	27,045,563
役員報酬	53,300	0	0	53,300
旅費交通費	459,657	0	0	459,657
通信運搬費	125,404	0	0	125,404
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	370,764	0	0	370,764
修繕費	2,088,180	0	0	2,088,180
燃料費	0	0	0	0
光熱水費	3,540,049	0	0	3,540,049
食材費	4,921,721	0	0	4,921,721
食材費返還金	0	0	0	0
寮室内電気料返還金	0	0	0	0

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
使用料及び賃借料	378,432	0	0	378,432
保険料	100,310	0	0	100,310
手数料	668,775	0	0	668,775
租税公課	477,800	0	0	477,800
負担金	19,600	0	0	19,600
助成金	60,000	0	0	60,000
委託費	11,852,118	0	0	11,852,118
印刷製本費	184,014	0	0	184,014
広告宣伝費	0	0	0	0
雑支出	5,000	0	0	5,000
建物減価償却費	1,740,439	0	0	1,740,439
什器備品減価償却費	0	0	0	0
②管理費	0	659,895	0	659,895
役員報酬	0	273,900	0	273,900
保険料	0	122,250	0	122,250
会議費	0	777	0	777
旅費交通費	0	14,911	0	14,911
通信運搬費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0
手数料	0	3,054	0	3,054
租税公課	0	2,650	0	2,650
負担金	0	0	0	0
支払利息	0	242,353	0	242,353
經常費用計	27,045,563	659,895	0	27,705,458
当期經常増減額	△ 1,040,301	883,324	0	△ 156,977
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,040,301	883,324	0	△ 156,977
一般正味財産期首残高	28,453,835	9,830,018	0	38,283,853
一般正味財産期末残高	27,413,534	10,713,342	0	38,126,876

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
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	0
指定正味財産期首残高	2,000,000	0	0	2,000,000
指定正味財産期末残高	2,000,000	0	0	2,000,000
III 正味財産期末残高	29,413,534	10,713,342	0	40,126,876

(3) 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)」を採用している。

①固定資産の減価償却の方法

建物及び什器備品…定額法によっている。

②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財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				
定期預金	2,000,000	(2,000,000)	(0)	-
合計	2,000,000	(2,000,000)	(0)	-

4. 担保に供している資産

建物(新館)33,832,526円(帳簿価額)は、長期借入金9,206,369円(期末残高)の担保に供している。

5. 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
土地	1,766,325	0	1,766,325
建物	117,280,317	78,415,314	38,865,003
旧館	38,436,930	27,995,294	10,441,636
新館	75,317,270	47,246,514	28,070,756
トレーニングルーム	1,730,000	1,557,000	173,000
洗濯室	1,796,117	1,616,506	179,611
構築物	277,000	249,300	27,700
自転車置場	277,000	249,300	27,700
什器備品	1,043,400	939,060	104,340
冷蔵庫	570,000	513,000	57,000
食器洗浄機	473,400	426,060	47,340
合計	120,367,042	79,603,674	40,763,368

6. 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。

(単位:円)

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
補助金 公益財団法人いわき市潮学生寮運営費補助金	いわき市	0	9,430,000	9,430,000	0	—
合計		0	9,430,000	9,430,000	0	

(4) 附属明細書

1 基本財産の明細

基本財産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

(5) 財産目録

令和2年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			49,621,099
1. 流動資産			6,857,731
現金預金			6,831,351
預金	普通預金 東邦銀行いわき市役所支店	運転資金として	6,831,351
預金	普通預金 東邦銀行いわき営業部	長期借入金の振替として	0
貯金	普通貯金 ゆうちょ銀行	寮運営前渡金の振替として	0
未収金		寮室内電気料	26,380
2. 固定資産			42,763,368
(1)基本財産			2,000,000
定期預金	東邦銀行いわき市役所支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業会計に積立	2,000,000
(2)その他の固定資産			40,763,368
土地	寮敷地(1,009.01㎡)	公益目的事業に供している	1,766,325
建物	旧館(768.12㎡)	〃	10,441,636
	新館(571.40㎡)	〃	28,070,756
	トレーニングルーム(26.49㎡)	〃	173,000
	洗濯室(12.93㎡)	〃	179,611
構築物	自転車置場	〃	27,700
什器備品	冷蔵庫	〃	57,000
	食器洗浄機	〃	47,340
II 負債の部			9,494,223
1. 流動負債			2,372,160
未払金		3月分電気料・ガス代等	279,124
前受金		新入寮生の寮費	0
預り金		1月～3月分報酬に係る所得税	8,730
一年以内返済予定長期借入金		新館建設時の借入金	2,084,306
2. 固定負債			7,122,063
長期借入金	東邦銀行いわき営業部	新館建設時の借入金	7,122,063
正味財産			40,126,876