

公益財団法人いわき市潮学生寮（1）貸借対照表

平成30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	7,307,280	9,414,868	△ 2,107,588
未収金	2,770	5,452	△ 2,682
流動資産合計	7,310,050	9,420,320	△ 2,110,270
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	42,345,881	44,086,320	△ 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	44,244,246	45,984,685	△ 1,740,439
固定資産合計	46,244,246	47,984,685	△ 1,740,439
資産合計	53,554,296	57,405,005	△ 3,850,709
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	267,406	153,074	114,332
前受金	223,240	0	223,240
預り金	12,300	9,840	2,460
一年以内返済長期借入金	1,942,558	1,897,483	45,075
流動負債合計	2,445,504	2,060,397	385,107
2. 固定負債			
長期借入金	11,288,457	13,276,090	△ 1,987,633
固定負債合計	11,288,457	13,276,090	△ 1,987,633
負債合計	13,733,961	15,336,487	△ 1,602,526
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
定期預金	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	39,820,335	42,068,518	△ 2,248,183
負債及び正味財産合計	53,554,296	57,405,005	△ 3,850,709

## (2) 正味財産増減計算書

平成30年3月31日現在

(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	501	△ 301	
基本財産受取利息	200	501	△ 301	
② 寮運営事業収益	24,425,620	24,179,960	245,660	
入寮金	896,100	741,600	154,500	
賃貸料	4,665,350	4,842,200	△ 176,850	
共益金	9,491,700	9,344,000	147,700	
食材費	8,187,700	8,062,560	125,140	
寮室内電気料	1,184,770	1,189,600	△ 4,830	
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	383,760	380,658	3,102	
受取利息	142	246	△ 104	
退寮時納付金	359,600	348,600	11,000	
雑収益	24,018	31,812	△ 7,794	
経常収益計	34,239,580	33,991,119	248,461	
(2) 経常費用				
① 事業費	35,260,819	30,528,958	4,731,861	
役員報酬	74,700	58,100	16,600	
旅費交通費	257,495	324,922	△ 67,427	
通信運搬費	118,823	272,583	△ 153,760	
消耗什器備品費	0	284,040	△ 284,040	
消耗品費	478,747	509,501	△ 30,754	
修繕費	7,887,996	3,904,416	3,983,580	
燃料費	0	0	0	
光熱水費	3,593,868	3,126,434	467,434	
食材費	5,978,980	5,410,990	567,990	
食材費返還金	2,488,220	2,651,570	△ 163,350	
寮室内電気料返還金	488,740	442,662	46,078	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
使用料及び賃借料	374,953	369,760	5,193	
保険料	97,080	97,080	0	
手数料	755,194	497,517	257,677	
租税公課	472,100	472,100	0	
負担金	33,600	19,600	14,000	
助成金	60,000	60,000	0	
委託費	9,833,616	9,907,316	△ 73,700	
印刷製本費	326,268	179,928	146,340	
広告宣伝費	200,000	200,000	0	
雑支出	0	0	0	
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	1,226,944	1,024,118	202,826	
役員報酬	273,900	240,700	33,200	
保険料	122,000	122,250	△ 250	
会議費	1,348	1,516	△ 168	
旅費交通費	204,810	168,360	36,450	
通信運搬費	148,000	26,650	121,350	
消耗品費	60,958	18,167	42,791	
印刷製本費	0	27,540	△ 27,540	
手数料	6,590	3,772	2,818	
租税公課	25,000	1,950	23,050	
負担金	48,600	32,400	16,200	
支払利息	335,738	380,813	△ 45,075	
経常費用計	36,487,763	31,553,076	4,934,687	
当期経常増減額	△ 2,248,183	2,438,043	△ 4,686,226	
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	△ 2,248,183	2,438,043	△ 4,686,226	
一般正味財産期首残高	40,068,518	37,630,475	2,438,043	
一般正味財産期末残高	37,820,335	40,068,518	△ 2,248,183	

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	39,820,335	42,068,518	△ 2,248,183	

正味財産増減計算書内訳表

平成30年3月31日現在

(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	22,167,648	2,257,972	0	24,425,620
入寮金	761,685	134,415	0	896,100
賃貸料	3,965,548	699,802	0	4,665,350
共益金	8,067,945	1,423,755	0	9,491,700
食材費	8,187,700	0	0	8,187,700
寮室内電気料	1,184,770	0	0	1,184,770
③受取補助金等	9,094,262	335,738	0	9,430,000
受取地方公共団体補助金	9,094,262	335,738	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	359,600	24,160	0	383,760
受取利息	0	142	0	142
退寮時納付金	359,600	0	0	359,600
雑収益	0	24,018	0	24,018
経常収益計	31,621,710	2,617,870	0	34,239,580
(2) 経常費用				
①事業費	35,260,819	0	0	35,260,819
役員報酬	74,700	0	0	74,700
旅費交通費	257,495	0	0	257,495
通信運搬費	118,823	0	0	118,823
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	478,747	0	0	478,747
修繕費	7,887,996	0	0	7,887,996
燃料費	0	0	0	0
光熱水費	3,593,868	0	0	3,593,868
食材費	5,978,980	0	0	5,978,980
食材費返還金	2,488,220	0	0	2,488,220
寮室内電気料返還金	488,740	0	0	488,740

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	374,953	0	0	374,953
保険料	97,080	0	0	97,080
手数料	755,194	0	0	755,194
租税公課	472,100	0	0	472,100
負担金	33,600	0	0	33,600
助成金	60,000	0	0	60,000
委託費	9,833,616	0	0	9,833,616
印刷製本費	326,268	0	0	326,268
広告宣伝費	200,000	0	0	200,000
雑支出	0	0	0	0
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	1,226,944	0	1,226,944
役員報酬	0	273,900	0	273,900
保険料	0	122,000	0	122,000
会議費	0	1,348	0	1,348
旅費交通費	0	204,810	0	204,810
通信運搬費	0	148,000	0	148,000
消耗品費	0	60,958	0	60,958
印刷製本費	0	0	0	0
手数料	0	6,590	0	6,590
租税公課	0	25,000	0	25,000
負担金	0	48,600	0	48,600
支払利息	0	335,738	0	335,738
経常費用計	35,260,819	1,226,944	0	36,487,763
当期経常増減額	△ 3,639,109	1,390,926	0	△ 2,248,183
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,639,109	1,390,926	0	△ 2,248,183
一般正味財産期首残高	33,375,152	6,693,366	0	40,068,518
一般正味財産期末残高	29,736,043	8,084,292	0	37,820,335

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	31,736,043	8,084,292	0	39,820,335

### (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11,288,457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	74,934,436	42,345,881
旧館	38,436,930	26,819,124	11,617,806
新館	75,317,270	44,941,806	30,375,464
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	76,122,796	44,244,246

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

平成30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			53,554,296
1. 流動資産			7,310,050
現金預金			7,307,280
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	7,307,280
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
預金	普通預金 三井住友銀行生田支店	寮運営前渡金の振替として	0
未収金		寮室内電気料	2,770
2. 固定資産			46,244,246
(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			44,244,246
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㎡)	〃	11,617,806
	新館(571.40㎡)	〃	30,375,464
	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			13,733,961
1. 流動負債			2,445,504
未払金		3月分電気料・ガス代	267,406
前受金		新入寮生の寮費	223,240
預り金		1月～3月分報酬に係る所得税	12,300
一年以内返済予定長期借入金		新館建設の為の借入金	1,942,558
2. 固定負債			11,288,457
長期借入金	東邦銀行いわき営業部	新館建設の為の借入金	11,288,457
正味財産			39,820,335