

(1) 貸借対照表

平成31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	7,667,720	7,307,280	360,440
未収金	2,530	2,770	△ 240
流動資産合計	7,670,250	7,310,050	360,200
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	40,605,442	42,345,881	△ 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	42,503,807	44,244,246	△ 1,740,439
固定資産合計	44,503,807	46,244,246	△ 1,740,439
資産合計	52,174,057	53,554,296	△ 1,380,239
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	298,752	267,406	31,346
前受金	336,840	223,240	113,600
預り金	12,300	12,300	0
一年以内返済長期借入金	2,035,943	1,942,558	93,385
流動負債合計	2,683,835	2,445,504	238,331
2. 固定負債			
長期借入金	9,206,369	11,288,457	△ 2,082,088
固定負債合計	9,206,369	11,288,457	△ 2,082,088
負債合計	11,890,204	13,733,961	△ 1,843,757
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	40,283,853	39,820,335	463,518
負債及び正味財産合計	52,174,057	53,554,296	△ 1,380,239

(2) 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	21,012,250	24,425,620	△ 3,413,370	
入寮金	494,400	896,100	△ 401,700	
賃貸料	4,852,400	4,665,350	187,050	
共益金	9,344,000	9,491,700	△ 147,700	
食材費	5,519,410	8,187,700	△ 2,668,290	
寮室内電気料	802,040	1,184,770	△ 382,730	
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	728,185	383,760	344,425	
受取利息	113	142	△ 29	
退寮時納付金	264,600	359,600	△ 95,000	
雑収益	463,472	24,018	439,454	
経常収益計	31,170,635	34,239,580	△ 3,068,945	
(2) 経常費用				
① 事業費	29,965,985	35,260,819	△ 5,294,834	
役員報酬	66,400	74,700	△ 8,300	
旅費交通費	518,491	257,495	260,996	
通信運搬費	121,939	118,823	3,116	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	732,602	478,747	253,855	
修繕費	2,898,720	7,887,996	△ 4,989,276	
燃料費	0	0	0	
光熱水費	3,934,956	3,593,868	341,088	
食材費	5,519,410	5,978,980	△ 459,570	
食材費返還金	0	2,488,220	△ 2,488,220	
寮室内電気料返還金	0	488,740	△ 488,740	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
使用料及び賃借料	407,732	374,953	32,779	
保険料	97,080	97,080	0	
手数料	1,090,192	755,194	334,998	
租税公課	477,800	472,100	5,700	
負担金	26,600	33,600	△ 7,000	
助成金	105,000	60,000	45,000	
委託費	11,795,436	9,833,616	1,961,820	
印刷製本費	245,808	326,268	△ 80,460	
広告宣伝費	187,380	200,000	△ 12,620	
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	741,132	1,226,944	△ 485,812	
役員報酬	240,700	273,900	△ 33,200	
保険料	122,250	122,000	250	
会議費	1,173	1,348	△ 175	
旅費交通費	28,372	204,810	△ 176,438	
通信運搬費	0	148,000	△ 148,000	
消耗品費	19,272	60,958	△ 41,686	
印刷製本費	0	0	0	
手数料	3,672	6,590	△ 2,918	
租税公課	3,700	25,000	△ 21,300	
負担金	32,400	48,600	△ 16,200	
支払利息	289,593	335,738	△ 46,145	
経常費用計	30,707,117	36,487,763	△ 5,780,646	
当期経常増減額	463,518	△ 2,248,183	2,711,701	
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	463,518	△ 2,248,183	2,711,701	
一般正味財産期首残高	37,820,335	40,068,518	△ 2,248,183	
一般正味財産期末残高	38,283,853	37,820,335	463,518	

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	40,283,853	39,820,335	463,518	

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	19,543,170	1,469,080	0	21,012,250
入寮金	444,960	49,440	0	494,400
賃貸料	4,367,160	485,240	0	4,852,400
共益金	8,409,600	934,400	0	9,344,000
食材費	5,519,410	0	0	5,519,410
寮室内電気料	802,040	0	0	802,040
③受取補助金等	9,140,407	289,593	0	9,430,000
受取地方公共団体補助金	9,140,407	289,593	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	728,185	0	728,185
受取利息	0	113	0	113
退寮時納付金	0	264,600	0	264,600
雑収益	0	463,472	0	463,472
経常収益計	28,683,777	2,486,858	0	31,170,635
(2) 経常費用				
①事業費	29,965,985	0	0	29,965,985
役員報酬	66,400	0	0	66,400
旅費交通費	518,491	0	0	518,491
通信運搬費	121,939	0	0	121,939
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	732,602	0	0	732,602
修繕費	2,898,720	0	0	2,898,720
燃料費	0	0	0	0
光熱水費	3,934,956	0	0	3,934,956
食材費	5,519,410	0	0	5,519,410
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	407,732	0	0	407,732
保険料	97,080	0	0	97,080
手数料	1,090,192	0	0	1,090,192
租税公課	477,800	0	0	477,800
負担金	26,600	0	0	26,600
助成金	105,000	0	0	105,000
委託費	11,795,436	0	0	11,795,436
印刷製本費	245,808	0	0	245,808
広告宣伝費	187,380	0	0	187,380
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	741,132	0	741,132
役員報酬	0	240,700	0	240,700
保険料	0	122,250	0	122,250
会議費	0	1,173	0	1,173
旅費交通費	0	28,372	0	28,372
通信運搬費	0	0	0	0
消耗品費	0	19,272	0	19,272
印刷製本費	0	0	0	0
手数料	0	3,672	0	3,672
租税公課	0	3,700	0	3,700
負担金	0	32,400	0	32,400
支払利息	0	289,593	0	289,593
経常費用計	29,965,985	741,132	0	30,707,117
当期経常増減額	△ 1,282,208	1,745,726	0	463,518
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	△ 1,282,208	1,745,726	0	463,518
一般正味財産期首残高	29,736,043	8,084,292	0	37,820,335
一般正味財産期末残高	28,453,835	9,830,018	0	38,283,853

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	30,453,835	9,830,018	0	40,283,853

(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11,242,312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	76,674,875	40,605,442
旧館	38,436,930	27,407,209	11,029,721
新館	75,317,270	46,094,160	29,223,110
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	77,863,235	42,503,807

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31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			52,174,057
1. 流動資産			7,670,250
現金預金			7,667,720
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	7,667,720
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	2,530
2. 固定資産			44,503,807
(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			42,503,807
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㎡)	〃	11,029,721
	新館(571.40㎡)	〃	29,223,110
	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			11,890,204
1. 流動負債			2,683,835
未払金		3月分電気料・ガス代等	298,752
前受金		新入寮生の寮費	336,840
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		新館建設時の借入金	2,035,943
2. 固定負債			9,206,369
長期借入金	東邦銀行いわき営業部	新館建設時の借入金	9,206,369
正味財産			40,283,853