

## (1) 貸借対照表

令和4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	9,007,779	8,253,941	753,838
未収金	15,685	584,514	△ 568,829
流動資産合計	9,023,464	8,838,455	185,009
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	35,384,125	37,124,564	△ 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	37,282,490	39,022,929	△ 1,740,439
固定資産合計	39,282,490	41,022,929	△ 1,740,439
資産合計	48,305,954	49,861,384	△ 1,555,430
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	300,112	383,006	△ 82,894
前受金	0	0	0
預り金	7,380	17,220	△ 9,840
一年以内返済長期借入金	2,189,096	2,133,820	55,276
流動負債合計	2,496,588	2,534,046	△ 37,458
2. 固定負債			
長期借入金	2,784,488	4,988,243	△ 2,203,755
固定負債合計	2,784,488	4,988,243	△ 2,203,755
負債合計	5,281,076	7,522,289	△ 2,241,213
<b>III 正味財産の部</b>			
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	43,024,878	42,339,095	685,783
負債及び正味財産合計	48,305,954	49,861,384	△ 1,555,430

## (2) 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	18,174,632	17,887,421	287,211	
入寮金	504,000	315,000	189,000	
賃貸料	4,408,400	4,449,600	△ 41,200	
共益金	8,560,000	8,640,000	△ 80,000	
食材費	3,804,560	3,635,200	169,360	
寮室内電気料	897,672	847,621	50,051	
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	110,045	23,790	86,255	
受取利息	135	119	16	
退寮時納付金	90,900	0	90,900	
雑収益	19,010	23,671	△ 4,661	
経常収益計	27,714,877	27,341,411	373,466	
(2) 経常費用				
① 事業費	26,480,989	24,497,511	1,983,478	
役員報酬	0	0	0	
旅費交通費	0	0	0	
通信運搬費	128,406	126,068	2,338	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	415,600	1,427,227	△ 1,011,627	
修繕費	2,734,600	1,023,000	1,711,600	
燃料費	0	0	0	
光熱水費	3,219,403	2,768,136	451,267	
食材費	3,804,560	3,635,200	169,360	
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	381,083	381,962	△ 879	
保険料	131,480	131,480	0	
手数料	1,087,838	773,947	313,891	
租税公課	476,300	477,800	△ 1,500	
負担金	7,100	6,600	500	
助成金	0	0	0	
委託費	12,068,180	11,789,920	278,260	
印刷製本費	175,868	215,732	△ 39,864	
広告宣伝費	110,000	0	110,000	
雑支出	132	0	132	
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	548,105	631,681	△ 83,576	
役員報酬	273,900	282,200	△ 8,300	
保険料	122,000	122,000	0	
会議費	3,682	0	3,682	
旅費交通費	5,624	7,141	△ 1,517	
通信運搬費	20,000	0	20,000	
消耗品費	2,400	0	2,400	
印刷製本費	0	0	0	
手数料	5,800	3,700	2,100	
租税公課	5,600	22,650	△ 17,050	
負担金	0	0	0	
支払利息	109,099	193,990	△ 84,891	
経常費用計	27,029,094	25,129,192	1,899,902	
当期経常増減額	685,783	2,212,219	△ 1,526,436	
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	685,783	2,212,219	△ 1,526,436	
一般正味財産期首残高	40,339,095	38,126,876	2,212,219	
一般正味財産期末残高	41,024,878	40,339,095	685,783	

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	43,024,878	42,339,095	685,783	

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	16,827,392	1,347,240	0	18,174,632
入寮金	453,600	50,400	0	504,000
賃貸料	3,967,560	440,840	0	4,408,400
共益金	7,704,000	856,000	0	8,560,000
食材費	3,804,560	0	0	3,804,560
寮室内電気料	897,672	0	0	897,672
③ 受取補助金等	9,320,901	109,099	0	9,430,000
受取地方公共団体補助金	9,320,901	109,099	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	110,045	0	110,045
受取利息	0	135	0	135
退寮時納付金	0	90,900	0	90,900
雑収益	0	19,010	0	19,010
経常収益計	26,148,493	1,566,384	0	27,714,877
(2) 経常費用				
① 事業費	26,480,989	0	0	26,480,989
役員報酬	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0
通信運搬費	128,406	0	0	128,406
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	415,600	0	0	415,600
修繕費	2,734,600	0	0	2,734,600
燃料費	0	0	0	0
光熱水費	3,219,403	0	0	3,219,403
食材費	3,804,560	0	0	3,804,560
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	381,083	0	0	381,083
保険料	131,480	0	0	131,480
手数料	1,087,838	0	0	1,087,838
租税公課	476,300	0	0	476,300
負担金	7,100	0	0	7,100
助成金	0	0	0	0
委託費	12,068,180	0	0	12,068,180
印刷製本費	175,868	0	0	175,868
広告宣伝費	110,000	0	0	110,000
雑支出	132	0	0	132
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	548,105	0	548,105
役員報酬	0	273,900	0	273,900
保険料	0	122,000	0	122,000
会議費	0	3,682	0	3,682
旅費交通費	0	5,624	0	5,624
通信運搬費	0	20,000	0	20,000
消耗品費	0	2,400	0	2,400
印刷製本費	0	0	0	0
手数料	0	5,800	0	5,800
租税公課	0	5,600	0	5,600
負担金	0	0	0	0
支払利息	0	109,099	0	109,099
経常費用計	26,480,989	548,105	0	27,029,094
当期経常増減額	△ 332,496	1,018,279	0	685,783
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	△ 332,496	1,018,279	0	685,783
一般正味財産期首残高	27,358,734	12,980,361	0	40,339,095
一般正味財産期末残高	27,026,238	13,998,640	0	41,024,878

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	29,026,238	13,998,640	0	43,024,878

### (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)25,766,048円(帳簿価額)は、長期借入金7,122,063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	81,896,192	35,384,125
旧館	38,436,930	29,171,464	9,265,466
新館	75,317,270	49,551,222	25,766,048
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	83,084,552	37,282,490

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4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			48,305,954
1. 流動資産			9,023,464
現金預金			9,007,779
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 (番号146335)	9,007,779
預金	普通預金 東邦銀行いわき市役所支店	法人インターネットバンキング用として (番号273655)	0
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 (番号2420703)	0
貯金	通常貯金 ゆうちょ銀行	寮運営前渡金の振替として (番号38495271)	0
未収金		寮室内電気料等	15,685
2. 固定資産			39,282,490
(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 (番号94000433)	2,000,000
(2)その他の固定資産			37,282,490
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㎡)	〃	9,265,466
	新館(571.40㎡)	〃	25,766,048
	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			5,281,076
1. 流動負債			2,496,588
未払金		3月分電気料・ガス代	300,112
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	7,380
一年以内返済予定長期借入金		新館建設時の借入金	2,189,096
2. 固定負債			2,784,488
長期借入金	東邦銀行いわき営業部	新館建設時の借入金	2,784,488
正味財産			43,024,878