

(1) 貸借対照表

令和5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	8,626,878	9,007,779	△ 380,901
未収金	18,551	15,685	2,866
流動資産合計	8,645,429	9,023,464	△ 378,035
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	33,643,686	35,384,125	△ 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	35,542,051	37,282,490	△ 1,740,439
固定資産合計	37,542,051	39,282,490	△ 1,740,439
資産合計	46,187,480	48,305,954	△ 2,118,474
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	335,220	300,112	35,108
前受金	93,800	0	93,800
預り金	14,760	7,380	7,380
一年以内返済長期借入金	2,223,268	2,189,096	34,172
流動負債合計	2,667,048	2,496,588	170,460
2. 固定負債			
長期借入金	561,220	2,784,488	△ 2,223,268
固定負債合計	561,220	2,784,488	△ 2,223,268
負債合計	3,228,268	5,281,076	△ 2,052,808
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	42,959,212	43,024,878	△ 65,666
負債及び正味財産合計	46,187,480	48,305,954	△ 2,118,474

(2) 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	40	200	△ 160	
基本財産受取利息	40	200	△ 160	
② 寮運営事業収益	18,219,026	18,174,632	44,394	
入寮金	283,500	504,000	△ 220,500	
賃貸料	4,449,600	4,408,400	41,200	
共益金	8,640,000	8,560,000	80,000	
食材費	3,918,680	3,804,560	114,120	
寮室内電気料	927,246	897,672	29,574	
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	26,768	110,045	△ 83,277	
受取利息	135	135	0	
退寮時納付金	0	90,900	△ 90,900	
雑収益	26,633	19,010	7,623	
経常収益計	27,675,834	27,714,877	△ 39,043	
(2) 経常費用				
① 事業費	27,174,900	26,480,989	693,911	
役員報酬	8,300	0	8,300	
旅費交通費	39,480	0	39,480	
通信運搬費	134,562	128,406	6,156	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	476,293	415,600	60,693	
修繕費	2,643,300	2,734,600	△ 91,300	
燃料費	0	0	0	
光熱水費	4,694,979	3,219,403	1,475,576	
食材費	3,918,680	3,804,560	114,120	
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	382,587	381,083	1,504	
保険料	131,480	131,480	0	
手数料	431,962	1,087,838	△ 655,876	
租税公課	476,100	476,300	△ 200	
負担金	19,100	7,100	12,000	
助成金	40,000	0	40,000	
委託費	11,746,770	12,068,180	△ 321,410	
印刷製本費	175,868	175,868	0	
広告宣伝費	110,000	110,000	0	
雑支出	5,000	132	4,868	
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	566,600	548,105	18,495	
役員報酬	315,400	273,900	41,500	
保険料	122,250	122,000	250	
会議費	1,762	3,682	△ 1,920	
旅費交通費	20,358	5,624	14,734	
通信運搬費	19,800	20,000	△ 200	
消耗品費	0	2,400	△ 2,400	
印刷製本費	0	0	0	
手数料	4,620	5,800	△ 1,180	
租税公課	2,750	5,600	△ 2,850	
負担金	18,084	0	18,084	
支払利息	61,576	109,099	△ 47,523	
経常費用計	27,741,500	27,029,094	712,406	
当期経常増減額	△ 65,666	685,783	△ 751,449	
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	△ 65,666	685,783	△ 751,449	
一般正味財産期首残高	41,024,878	40,339,095	685,783	
一般正味財産期末残高	40,959,212	41,024,878	△ 65,666	

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	42,959,212	43,024,878	△ 65,666	

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	40	0	0	40
基本財産受取利息	40	0	0	40
② 寮運営事業収益	16,881,716	1,337,310	0	18,219,026
入寮金	255,150	28,350	0	283,500
賃貸料	4,004,640	444,960	0	4,449,600
共益金	7,776,000	864,000	0	8,640,000
食材費	3,918,680	0	0	3,918,680
寮室内電気料	927,246	0	0	927,246
③ 受取補助金等	9,368,424	61,576	0	9,430,000
受取地方公共団体補助金	9,368,424	61,576	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	26,768	0	26,768
受取利息	0	135	0	135
退寮時納付金	0	0	0	0
雑収益	0	26,633	0	26,633
経常収益計	26,250,180	1,425,654	0	27,675,834
(2) 経常費用				
① 事業費	27,174,900	0	0	27,174,900
役員報酬	8,300	0	0	8,300
旅費交通費	39,480	0	0	39,480
通信運搬費	134,562	0	0	134,562
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	476,293	0	0	476,293
修繕費	2,643,300	0	0	2,643,300
燃料費	0	0	0	0
光熱水費	4,694,979	0	0	4,694,979
食材費	3,918,680	0	0	3,918,680
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	382,587	0	0	382,587
保険料	131,480	0	0	131,480
手数料	431,962	0	0	431,962
租税公課	476,100	0	0	476,100
負担金	19,100	0	0	19,100
助成金	40,000	0	0	40,000
委託費	11,746,770	0	0	11,746,770
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	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	566,600	0	566,600
役員報酬	0	315,400	0	315,400
保険料	0	122,250	0	122,250
会議費	0	1,762	0	1,762
旅費交通費	0	20,358	0	20,358
通信運搬費	0	19,800	0	19,800
消耗品費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0
手数料	0	4,620	0	4,620
租税公課	0	2,750	0	2,750
負担金	0	18,084	0	18,084
支払利息	0	61,576	0	61,576
経常費用計	27,174,900	566,600	0	27,741,500
当期経常増減額	△ 924,720	859,054	0	△ 65,666
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	△ 924,720	859,054	0	△ 65,666
一般正味財産期首残高	27,026,238	13,998,640	0	41,024,878
一般正味財産期末残高	26,101,518	14,857,694	0	40,959,212

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	28,101,518	14,857,694	0	42,959,212

(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)24,613,694円(帳簿価額)は、長期借入金4,973,584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	83,636,631	33,643,686
旧館	38,436,930	29,759,549	8,677,381
新館	75,317,270	50,703,576	24,613,694
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	84,824,991	35,542,051

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5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			46,187,480
1. 流動資産			8,645,429
現金預金			8,626,878
預金	普通預金 東邦銀行いわき市役所支店 (番号146335)	運転資金として	8,626,878
預金	普通預金 東邦銀行いわき市役所支店 (番号273655)	法人インターネットバンキング用として	0
預金	普通預金 東邦銀行いわき営業部 (番号2420703)	長期借入金の振替として	0
貯金	通常貯金 ゆうちょ銀行 (番号38495271)	寮運営前渡金の振替として	0
未収金		寮室内電気料	18,551
2. 固定資産			37,542,051
(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			35,542,051
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㎡)	〃	8,677,381
	新館(571.40㎡)	〃	24,613,694
	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			3,228,268
1. 流動負債			2,667,048
未払金		3月分電気料・ガス代	335,220
前受金		新入寮生の寮費	93,800
預り金		1月～3月分報酬に係る所得税	14,760
一年以内返済予定長期借入金		新館建設時の借入金	2,223,268
2. 固定負債			561,220
長期借入金	東邦銀行いわき営業部	新館建設時の借入金	561,220
正味財産			42,959,212