

決算報告書

(1) 貸借対照表

令和6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	8,532,343	8,626,878	△ 94,535
未収金	147,640	18,551	129,089
流動資産合計	8,679,983	8,645,429	34,554
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	31,903,247	33,643,686	△ 1,740,439
構築物	27,700	27,700	0
什器備品	1,859,940	104,340	1,755,600
その他の固定資産合計	35,557,212	35,542,051	15,161
固定資産合計	37,557,212	37,542,051	15,161
資産合計	46,237,195	46,187,480	49,715
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	295,743	335,220	△ 39,477
前受金	0	93,800	△ 93,800
預り金	18,450	14,760	3,690
一年以内返済長期借入金	561,220	2,223,268	△ 1,662,048
流動負債合計	875,413	2,667,048	△ 1,791,635
2. 固定負債			
長期借入金	0	561,220	△ 561,220
固定負債合計	0	561,220	△ 561,220
負債合計	875,413	3,228,268	△ 2,352,855
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	45,361,782	42,959,212	2,402,570
負債及び正味財産合計	46,237,195	46,187,480	49,715

(2) 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	40	0	
基本財産受取利息	40	40	0	
② 寮運営事業収益	19,598,833	18,219,026	1,379,807	
入寮金	315,000	283,500	31,500	
賃貸料	4,614,400	4,449,600	164,800	
共益金	8,960,000	8,640,000	320,000	
食材費	4,549,000	3,918,680	630,320	
寮室内電気料	1,160,433	927,246	233,187	
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	407,898	26,768	381,130	
受取利息	132	135	△ 3	
退寮時納付金	181,800	0	181,800	
雑収益	225,966	26,633	199,333	
経常収益計	29,436,771	27,675,834	1,760,937	
(2) 経常費用				
① 事業費	26,473,649	27,174,900	△ 701,251	
役員報酬	16,600	8,300	8,300	
旅費交通費	86,280	39,480	46,800	
通信運搬費	100,518	134,562	△ 34,044	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	479,509	476,293	3,216	
修繕費	2,398,000	2,643,300	△ 245,300	
燃料費	0	0	0	
光熱水費	3,493,615	4,694,979	△ 1,201,364	
食材費	4,549,000	3,918,680	630,320	
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	383,104	382,587	517	
保険料	131,480	131,480	0	
手数料	471,426	431,962	39,464	
租税公課	476,100	476,100	0	
負担金	18,710	19,100	△ 390	
助成金	60,000	40,000	20,000	
委託費	11,783,000	11,746,770	36,230	
印刷製本費	175,868	175,868	0	
広告宣伝費	110,000	110,000	0	
雑支出	0	5,000	△ 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	560,552	566,600	△ 6,048	
役員報酬	323,700	315,400	8,300	
保険料	133,360	122,250	11,110	
会議費	4,017	1,762	2,255	
旅費交通費	15,984	20,358	△ 4,374	
通信運搬費	27,800	19,800	8,000	
消耗品費	2,397	0	2,397	
印刷製本費	0	0	0	
手数料	3,740	4,620	△ 880	
租税公課	22,150	2,750	19,400	
負担金	0	18,084	△ 18,084	
支払利息	27,404	61,576	△ 34,172	
經常費用計	27,034,201	27,741,500	△ 707,299	
当期經常増減額	2,402,570	△ 65,666	2,468,236	
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	
当期經常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	2,402,570	△ 65,666	2,468,236	
一般正味財産期首残高	40,959,212	41,024,878	△ 65,666	
一般正味財産期末残高	43,361,782	40,959,212	2,402,570	

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	45,361,782	42,959,212	2,402,570	

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	18,209,893	1,388,940	0	19,598,833
入寮金	283,500	31,500	0	315,000
賃貸料	4,152,960	461,440	0	4,614,400
共益金	8,064,000	896,000	0	8,960,000
食材費	4,549,000	0	0	4,549,000
寮室内電気料	1,160,433	0	0	1,160,433
③ 受取補助金等	9,402,596	27,404	0	9,430,000
受取地方公共団体補助金	9,402,596	27,404	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	407,898	0	407,898
受取利息	0	132	0	132
退寮時納付金	0	181,800	0	181,800
雑収益	0	225,966	0	225,966
経常収益計	27,612,529	1,824,242	0	29,436,771
(2) 経常費用				
① 事業費	26,473,649	0	0	26,473,649
役員報酬	16,600	0	0	16,600
旅費交通費	86,280	0	0	86,280
通信運搬費	100,518	0	0	100,518
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	479,509	0	0	479,509
修繕費	2,398,000	0	0	2,398,000
燃料費	0	0	0	0
光熱水費	3,493,615	0	0	3,493,615
食材費	4,549,000	0	0	4,549,000
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	383,104	0	0	383,104
保険料	131,480	0	0	131,480
手数料	471,426	0	0	471,426
租税公課	476,100	0	0	476,100
負担金	18,710	0	0	18,710
助成金	60,000	0	0	60,000
委託費	11,783,000	0	0	11,783,000
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	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	560,552	0	560,552
役員報酬	0	323,700	0	323,700
保険料	0	133,360	0	133,360
会議費	0	4,017	0	4,017
旅費交通費	0	15,984	0	15,984
通信運搬費	0	27,800	0	27,800
消耗品費	0	2,397	0	2,397
印刷製本費	0	0	0	0
手数料	0	3,740	0	3,740
租税公課	0	22,150	0	22,150
負担金	0	0	0	0
支払利息	0	27,404	0	27,404
經常費用計	26,473,649	560,552	0	27,034,201
当期經常増減額	1,138,880	1,263,690	0	2,402,570
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	1,138,880	1,263,690	0	2,402,570
一般正味財産期首残高	26,101,518	14,857,694	0	40,959,212
一般正味財産期末残高	27,240,398	16,121,384	0	43,361,782

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	29,240,398	16,121,384	0	45,361,782

(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)23,461,340円(帳簿価額)は、長期借入金561,220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	85,377,070	31,903,247
旧館	38,436,930	30,347,634	8,089,296
新館	75,317,270	51,855,930	23,461,340
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	2,799,000	939,060	1,859,940
冷蔵庫	570,000	513,000	57,000
食器洗浄機	473,400	426,060	47,340
自動火災報知機受信盤	1,755,600	0	1,755,600
合計	122,122,642	86,565,430	35,557,212

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6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			46,237,195
1. 流動資産			8,679,983
現金預金			8,532,343
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)	8,532,343
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	147,640
2. 固定資産			37,557,212
(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			35,557,212
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㎡)	〃	8,089,296
	新館(571.40㎡)	〃	23,461,340
	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
	自動火災報知機受信盤	〃	1,755,600
II 負債の部			875,413
1. 流動負債			875,413
未払金		3月分電気料・ガス代	295,743
前受金			0
預り金		1月～3月分報酬に係る所得税	18,450
一年以内返済予定長期借入金		新館建設時の借入金	561,220
2. 固定負債			0
長期借入金	東邦銀行いわき営業部	新館建設時の借入金	0
正味財産			45,361,782