

貸借対照表

平成29年9月30日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度 (平成28年12月15日)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	810,234	4,631,260	△ 3,821,026
立替金	115,728		115,728
未収金	1,365,840		1,365,840
商品	1,182,738		1,182,738
貯蔵品	894,650		894,650
流動資産合計	4,369,190	4,631,260	△ 262,070
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
公益事業基金	9,000,000		9,000,000
ジャック・ユンクイアン基金	1,000,000		1,000,000
中村尚史基金	3,000,000		3,000,000
中村信子基金	2,000,000		2,000,000
管理費充当基金	10,119,378		10,119,378
特定資産合計	25,119,378	0	25,119,378
(2) その他の固定資産			
敷金	750,000		750,000
その他固定資産合計	750,000	0	750,000
固定資産合計	25,869,378	0	25,869,378
資産合計	30,238,568	4,631,260	25,607,308
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	289,500		289,500
預り金	150,656		150,656
仮受金	113,750		113,750
流動負債合計	553,906	0	553,906
負債合計	553,906	0	553,906
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	25,119,378		25,119,378
指定正味財産合計	25,119,378	0	25,119,378
(うち特定資産への充当額)	(25,119,378)	(0)	(25,119,378)
2. 一般正味財産	4,565,284	4,631,260	△ 65,976
正味財産合計	29,684,662	4,631,260	25,053,402
負債及び正味財産合計	30,238,568	4,631,260	25,607,308

正味財産増減計算書

平成28年12月16日から平成29年9月30日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度 (平成28年10月1日から 平成28年12月15日まで)	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取寄附金	1,538,000	2,000,000	△ 462,000
受取寄附金	378,000	2,000,000	△ 1,622,000
賛助会費	1,160,000		1,160,000
事業収入	9,296,126	0	9,296,126
認証事業	2,378,700		2,378,700
講師派遣	6,678,140		6,678,140
出版事業	239,286		239,286
雑収益	78	0	78
受取利息	78		78
経常収益計	10,834,204	2,000,000	8,834,204
(2) 経常費用			
事業費	9,764,293	0	9,764,293
役員報酬	3,480,000		3,480,000
給料手当	2,209,414		2,209,414
諸謝金	361,968		361,968
法定福利費	613,229		613,229
旅費交通費	659,523		659,523
通信運搬費	153,657		153,657
広告宣伝費	50,578		50,578
消耗品費	91,544		91,544
印刷製本費	89,888		89,888
水道光熱費	52,320		52,320
リース料	129,104		129,104
地代家賃	1,587,600		1,587,600
雑費	11,946		11,946
仕入	2,350,910		2,350,910
期首商品棚卸高	0		0
期首貯蔵品棚卸高	0		0
期末商品棚卸高	-1,182,738		△ 1,182,738
期末貯蔵品棚卸高	-894,650		△ 894,650
管理費	1,089,187	12,001	1,077,186
役員報酬	282,480		282,480
給料手当	94,459		94,459
諸謝金	3,932		3,932
法定福利費	26,218		26,218
旅費交通費	15,289		15,289
通信運搬費	8,017		8,017
広告宣伝費	2,944		2,944
消耗品費	5,329		5,329
印刷製本費	5,178		5,178
水道光熱費	3,046		3,046
リース料	7,515		7,515
地代家賃	92,400		92,400
支払報酬	465,480	11,137	454,343
支払手数料	16,230	864	15,366
租税公課	32,300		32,300
雑費	28,370		28,370
経常費用計	10,853,480	12,001	10,841,479
当期経常増減額	△ 19,276	1,987,999	△ 2,007,275
税引前当期一般正味財産増減額	△ 19,276	1,987,999	△ 2,007,275
法人税住民税等	46,700	0	46,700
当期一般正味財産増減額	△ 65,976	1,987,999	△ 2,053,975
一般正味財産期首残高	4,631,260	2,643,261	1,987,999
一般正味財産期末残高	4,565,284	4,631,260	△ 65,976
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	25,119,378	0	25,119,378
受取寄附金	25,119,378	0	25,119,378
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	25,119,378	0	25,119,378
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	25,119,378	0	25,119,378
III 正味財産期末残高	29,684,662	4,631,260	25,053,402

正味財産増減計算書内訳表

計算書類3/6

平成28年12月16日から平成29年9月30日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	法人 会計	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			
受取寄附金	378,000	1,160,000	1,538,000
受取寄附金	378,000	0	378,000
賛助会費	0	1,160,000	1,160,000
事業収入	9,296,126	0	9,296,126
認証事業	2,378,700		2,378,700
講師派遣	6,678,140		6,678,140
出版事業	239,286		239,286
雑収益	0	78	78
受取利息		78	78
経常収益計	9,674,126	1,160,078	10,834,204
(2) 経常費用			
事業費	9,764,293		9,764,293
役員報酬	3,480,000		3,480,000
給料手当	2,209,414		2,209,414
諸謝金	361,968		361,968
法定福利費	613,229		613,229
旅費交通費	659,523		659,523
通信運搬費	153,657		153,657
広告宣伝費	50,578		50,578
消耗品費	91,544		91,544
印刷製本費	89,888		89,888
水道光熱費	52,320		52,320
リース料	129,104		129,104
地代家賃	1,587,600		1,587,600
雑費	11,946		11,946
仕入	2,350,910		2,350,910
期首商品棚卸高	0		0
期首貯蔵品棚卸高	0		0
期末商品棚卸高	△ 1,182,738		△ 1,182,738
期末貯蔵品棚卸高	△ 894,650		△ 894,650
管理費		1,089,187	1,089,187
役員報酬		282,480	282,480
給料手当		94,459	94,459
諸謝金		3,932	3,932
法定福利費		26,218	26,218
旅費交通費		15,289	15,289
通信運搬費		8,017	8,017
広告宣伝費		2,944	2,944
消耗品費		5,329	5,329
印刷製本費		5,178	5,178
水道光熱費		3,046	3,046
リース料		7,515	7,515
地代家賃		92,400	92,400
支払報酬		465,480	465,480
支払手数料		16,230	16,230
租税公課		32,300	32,300
雑費		28,370	28,370
経常費用計	9,764,293	1,089,187	10,853,480
当期経常増減額	△ 90,167	70,891	△ 19,276
税引前当期一般正味財産増減額	△ 90,167	70,891	△ 19,276
法人税住民税等		46,700	46,700
当期一般正味財産増減額	△ 90,167	24,191	△ 65,976
一般正味財産期首残高	0	4,631,260	4,631,260
一般正味財産期末残高	△ 90,167	4,655,451	4,565,284
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	15,000,000	10,119,378	25,119,378
受取寄附金	15,000,000	10,119,378	25,119,378
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	15,000,000	10,119,378	25,119,378
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	15,000,000	10,119,378	25,119,378
III 正味財産期末残高	14,909,833	14,774,829	29,684,662

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び貯蔵品は、先入先出法による原価法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

税込み処理によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資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
特定資産				
公益事業基金	0	9,000,000		9,000,000
ジャック・コソイフン基金	0	1,000,000		1,000,000
中村尚史基金	0	3,000,000		3,000,000
中村信子基金	0	2,000,000		2,000,000
管理費充当基金	0	10,119,378		10,119,378
小計	0	25,119,378	0	25,119,378
合計	0	25,119,378	0	25,119,378

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資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)
特定資産				
公益事業基金	9,000,000	(9,000,000)	(0)	—
ジャック・コソイフン基金	1,000,000	(1,000,000)	(0)	—
中村尚史基金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	—
中村信子基金	2,000,000	(2,000,000)	(0)	—
管理費充当基金	10,119,378	(10,119,378)	(0)	—
小計	25,119,378	(25,119,378)	(0)	(0)
合計	25,119,378	(25,119,378)	(0)	(0)

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細について、財務諸表の注記2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録

平成29年 9月30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
(流動資産)				
	現金預金	小口現金	運転資金として	24,907
	現金預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店	運転資金として	782,229
		楽天銀行	運転資金として	3,098
			(現金預金計)	(810,234)
	立替金	講師派遣 交通費	公益会計の資産である。	115,728
	未収金	講師派遣 研修料等	公益会計の資産である。	1,365,840
	商品 貯蔵品	研修資料等 認証プレート等	公益会計の資産である。 公益会計の資産である。	1,182,738 894,650
流動資産合計				4,369,190
(固定資産)				
特定資産	公益事業基金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店	寄附者の意思により公益目的事業に使用するための積立金である。	9,000,000
	ジャック・ユクイアノ基金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店	評価者育成及び支援のために使用する積立金である。	1,000,000
	中村尚史基金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店	認証施設の「アワード」のために使用する積立金である。	522,442
		ゆうちょ銀行 振替口座	認証施設の「アワード」のために使用する積立金である。 (中村尚史基金計)	2,477,558 (3,000,000)
	中村信子基金	ゆうちょ銀行 振替口座	高齢者・障がい者生活施設で暮らす人たちが、個人として尊重され、安心して生活できるようにするための基金である。	2,000,000
	管理費充当基金	ゆうちょ銀行 振替口座	寄附者の意思により管理費に使用するための積立金である。 (特定資産計)	10,119,378 (25,119,378)
その他固定資産	敷金	賃貸保証金	賃貸借契約の敷金であり、94.5%を公益目的事業に、5.5%を法人会計に使用している。 (その他固定資産計)	750,000 (750,000)
固定資産合計				25,869,378
資産合計				30,238,568
(流動負債)				
	前受金	教育・研修 受講料	翌事業年度分の受講料	289,500
	預り金	役職員等	源泉所得税等	150,656
	仮受金	特養 祝の郷他	懇親会費	113,750
流動負債合計				553,906
負債合計				553,906
正味財産				29,684,662