

## 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	433,805	433,837	△ 32
立替金	51,622	140,354	△ 88,732
未収金	1,315,360	2,102,760	△ 787,400
商品	1,148,037	1,155,531	△ 7,494
貯蔵品	894,650	894,650	0
流動資産合計	3,843,474	4,727,132	△ 883,658
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
公益事業基金	9,000,000	9,000,000	0
ジャック・ユンクイアン基金	939,420	939,420	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
本間政雄基金	1,000,000	1,000,000	0
本間勇治記念Uビジョン応援基金	1,000,000	1,000,000	0
本間政雄しあわせ基金	1,000,000		1,000,000
特定資産合計	28,058,798	27,058,798	1,000,000
(2) その他の固定資産			
敷金	750,000	750,000	0
その他固定資産合計	750,000	750,000	0
固定資産合計	28,808,798	27,808,798	1,000,000
資産合計	32,652,272	32,535,930	116,342
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	0	18,000	△ 18,000
預り金	252,422	228,872	23,550
未払金	65,000	18,000	47,000
未払消費税	253,900	0	253,900
流動負債合計	571,322	264,872	306,450
負債合計	571,322	264,872	306,450
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	28,058,798	27,058,798	1,000,000
指定正味財産合計	28,058,798	27,058,798	1,000,000
(うち特定資産への充当額)	(28,058,798)	(27,058,798)	(1,000,000)
2. 一般正味財産	4,022,152	5,212,260	△ 1,190,108
正味財産合計	32,080,950	32,271,058	△ 190,108
負債及び正味財産合計	32,652,272	32,535,930	116,342

# 正味財産増減計算書

計算書類2/6

平成30年10月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度 (6ヵ月間: 2018.10.1- 2019.3.31)	前年度 (1年間: 2017.10.1- 2018.9.30)	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
受取寄附金	451,000	2,362,580	△ 1,911,580
受取寄附金	211,000	342,000	△ 131,000
賛助会費	240,000	1,960,000	△ 1,720,000
受取寄附金振替額	0	60,580	△ 60,580
事業収入	6,865,280	14,196,484	△ 7,331,204
認証事業	564,300	4,084,020	△ 3,519,720
講師派遣	6,022,080	9,711,842	△ 3,689,762
教育・研修	268,500	357,000	△ 88,500
出版事業	10,400	43,622	△ 33,222
雑収益	381	5,421	△ 5,040
受取利息	381	221	160
雑収益	0	5,200	△ 5,200
経常収益計	7,316,661	16,564,485	△ 9,247,824
(2) 経常費用			
事業費	7,586,425	14,391,456	△ 6,805,031
役員報酬	2,313,949	4,176,000	△ 1,862,051
給料手当	2,482,251	4,411,376	△ 1,929,125
諸謝金	217,402	548,442	△ 331,040
法定福利費	345,861	1,089,018	△ 743,157
旅費交通費	436,018	1,057,988	△ 621,970
会議費	27,752	0	27,752
通信運搬費	93,827	164,479	△ 70,652
広告宣伝費	56,694	99,994	△ 43,300
消耗品費	123,331	173,746	△ 50,415
印刷製本費	184,516	254,169	△ 69,653
水道光熱費	54,199	100,922	△ 46,723
リース料	80,831	161,663	△ 80,832
地代家賃	907,200	1,965,600	△ 1,058,400
租税公課	253,900	0	253,900
雑費	1,200	160,852	△ 159,652
期首商品棚卸高	1,155,531	1,182,738	△ 27,207
期首貯蔵品棚卸高	894,650	894,650	0
期末商品棚卸高	△ 1,148,037	△ 1,155,531	7,494
期末貯蔵品棚卸高	△ 894,650	△ 894,650	0
管理費	920,344	1,526,053	△ 605,709
役員報酬	192,011	336,480	△ 144,469
給料手当	106,124	188,599	△ 82,475
諸謝金	2,009	4,808	△ 2,799
法定福利費	14,787	46,559	△ 31,772
旅費交通費	6,340	21,589	△ 15,249
通信運搬費	4,803	8,192	△ 3,389
広告宣伝費	3,300	5,820	△ 2,520
消耗品費	7,178	10,113	△ 2,935
印刷製本費	10,740	13,222	△ 2,482
水道光熱費	3,155	5,874	△ 2,719
リース料	4,705	9,409	△ 4,704
地代家賃	52,800	114,400	△ 61,600
支払報酬	475,200	734,400	△ 259,200
支払手数料	10,792	20,479	△ 9,687
租税公課	2,300	2,850	△ 550
雑費	24,100	3,259	20,841
経常費用計	8,506,769	15,917,509	△ 7,410,740
当期経常増減額	△ 1,190,108	646,976	△ 1,837,084
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,190,108	646,976	△ 1,837,084
当期一般正味財産増減額	△ 1,190,108	646,976	△ 1,837,084
一般正味財産期首残高	5,212,260	4,565,284	646,976
一般正味財産期末残高	4,022,152	5,212,260	△ 1,190,108
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄附金	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
受取寄附金	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
一般正味財産への振替額	0	△ 60,580	60,580
当期指定正味財産増減額	1,000,000	1,939,420	△ 939,420
指定正味財産期首残高	27,058,798	25,119,378	1,939,420
指定正味財産期末残高	28,058,798	27,058,798	1,000,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	32,080,950	32,271,058	△ 190,108

# 正味財産増減計算書内訳表

計算書類3/6

平成30年10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	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	21,100	429,900	451,000
受取寄附金	21,100	189,900	211,000
賛助会費	0	240,000	240,000
事業収入	6,865,280	0	6,865,280
認証事業	564,300		564,300
講師派遣	6,022,080		6,022,080
教育・研修	268,500		268,500
出版事業	10,400		10,400
雑収益	0	381	381
受取利息		381	381
経常収益計	6,886,380	430,281	7,316,661
(2) 経常費用			
事業費	7,586,425		7,586,425
役員報酬	2,313,949		2,313,949
給料手当	2,482,251		2,482,251
諸謝金	217,402		217,402
法定福利費	345,861		345,861
旅費交通費	436,018		436,018
会議費	27,752		27,752
通信運搬費	93,827		93,827
広告宣伝費	56,694		56,694
消耗品費	123,331		123,331
印刷製本費	184,516		184,516
水道光熱費	54,199		54,199
リース料	80,831		80,831
地代家賃	907,200		907,200
租税公課	253,900		253,900
雑費	1,200		1,200
期首商品棚卸高	1,155,531		1,155,531
期首貯蔵品棚卸高	894,650		894,650
期末商品棚卸高	△ 1,148,037		△ 1,148,037
期末貯蔵品棚卸高	△ 894,650		△ 894,650
管理費		920,344	920,344
役員報酬		192,011	192,011
給料手当		106,124	106,124
諸謝金		2,009	2,009
法定福利費		14,787	14,787
旅費交通費		6,340	6,340
通信運搬費		4,803	4,803
広告宣伝費		3,300	3,300
消耗品費		7,178	7,178
印刷製本費		10,740	10,740
水道光熱費		3,155	3,155
リース料		4,705	4,705
地代家賃		52,800	52,800
支払報酬		475,200	475,200
支払手数料		10,792	10,792
租税公課		2,300	2,300
雑費		24,100	24,100
経常費用計	7,586,425	920,344	8,506,769
当期経常増減額	△ 700,045	△ 490,063	△ 1,190,108
税引前当期一般正味財産増減額	△ 700,045	△ 490,063	△ 1,190,108
当期一般正味財産増減額	△ 700,045	△ 490,063	△ 1,190,108
一般正味財産期首残高	△ 190,359	5,402,619	5,212,260
一般正味財産期末残高	△ 890,404	4,912,556	4,022,152
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	0	1,000,000	1,000,000
受取寄附金	0	1,000,000	1,000,000
当期指定正味財産増減額	0	1,000,000	1,000,000
指定正味財産期首残高	14,939,420	12,119,378	27,058,798
指定正味財産期末残高	14,939,420	13,119,378	28,058,798
III 正味財産期末残高	14,049,016	18,031,934	32,080,950

## 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	9,000,000	0	0	9,000,000
ジャック・エンクイーン基金	939,420	0	0	939,420
中村尚史基金	3,000,000	0	0	3,000,000
中村信子基金	2,000,000	0	0	2,000,000
管理費充当基金	10,119,378	0	0	10,119,378
本間政雄基金	1,000,000	0	0	1,000,000
本間勇治記念Uビジョン応援基金	1,000,000	0	0	1,000,000
本間政雄しあわせ基金		1,000,000	0	1,000,000
小計	27,058,798	1,000,000	0	28,058,798
合計	27,058,798	1,000,000	0	28,058,798

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・エンクイーン基金	939,420	( 939,420 )	( 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 )	—
本間政雄基金	1,000,000	( 1,000,000 )	( 0 )	—
本間勇治記念Uビジョン応援基金	1,000,000	( 1,000,000 )	( 0 )	—
本間政雄しあわせ基金	1,000,000	( 1,000,000 )	( 0 )	—
小計	28,058,798	( 28,058,798 )	( 0 )	( 0 )
合計	28,058,798	( 28,058,798 )	( 0 )	( 0 )

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取寄附金振替額	0
合計	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
(流動資産)			
現金預金	小口現金	運転資金として	41,103
現金預金	普通預金		
	三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店B	運転資金として	387,709
	楽天銀行	運転資金として	4,481
	定期預金		
	三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店①	運転資金として	299
	三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店②	運転資金として	113
	三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店③	運転資金として	50
	三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店④	運転資金として	50
		(現金預金計)	(433,805)
立替金	講師派遣 交通費	公益会計の資産である。	51,622
未収金	講師派遣 研修料等	公益会計の資産である。	1,315,360
商品	研修資料等	公益会計の資産である。	1,148,037
貯蔵品	認証プレート等	公益会計の資産である。	894,650
流動資産合計			3,843,474
(固定資産)			
特定資産	公益事業基金	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。	8,000,000
	ゆうちょ銀行 定期口座①		
	ゆうちょ銀行 振替口座	同上	1,000,000
		(公益事業基金計)	9,000,000
	ジャック・ムクイアノ基金	評価者育成及び支援のために使用する積立金である。	939,420
	普通預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店A		
	中村尚史基金	定期預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店①	3,000,000
	中村信子基金	定期預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店②	2,000,000
	管理費充当基金	ゆうちょ銀行 定期口座②	5,000,000
		ゆうちょ銀行 振替口座	913,546
		普通預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店A	3,058,578
		普通預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店B	1,147,254
		(管理費充当基金計)	10,119,378
	本間政雄基金	定期預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店③	1,000,000
	本間勇治記念 Uビジョン応援基金	定期預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店④	1,000,000
	本間政雄 しあわせ基金	定期預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店⑤	1,000,000
		(特定資産計)	(28,058,798)
その他固定資産	敷金	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。	750,000
		(その他固定資産計)	(750,000)
固定資産合計			28,808,798
資産合計			32,652,272
(流動負債)			
	預り金	役職員等	252,422
	未払金	抜打ち謝金・講師派遣 謝金	65,000
	未払消費税	消費税	253,900
		源泉所得税等 特養ホーム龍生園抜き打ち謝金・特養ホーム百合 の郷講師派遣謝金	
流動負債合計			571,322
負債合計			571,322
正味財産			32,080,950