

貸借対照表

平成30年9月30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	433,837	810,234	△ 376,397
立替金	140,354	115,728	24,626
未収金	2,102,760	1,365,840	736,920
商品	1,155,531	1,182,738	△ 27,207
貯蔵品	894,650	894,650	0
流動資産合計	4,727,132	4,369,190	357,942
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	1,000,000	△ 60,580
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	0	1,000,000
本間勇治記念Uビジョン応援基金	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	27,058,798	25,119,378	1,939,420
(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	27,808,798	25,869,378	1,939,420
資産合計	32,535,930	30,238,568	2,297,362
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	18,000	289,500	△ 271,500
預り金	228,872	150,656	78,216
仮受金	0	113,750	△ 113,750
未払金	18,000	0	18,000
流動負債合計	264,872	553,906	△ 307,034
負債合計	264,872	553,906	△ 289,034
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	27,058,798	25,119,378	1,939,420
指定正味財産合計	27,058,798	25,119,378	1,939,420
(うち特定資産への充当額)	(27,058,798)	(25,119,378)	(1,939,420)
2. 一般正味財産	5,212,260	4,565,284	646,976
正味財産合計	32,271,058	29,684,662	2,586,396
負債及び正味財産合計	32,535,930	30,238,568	2,297,362

正味財産増減計算書

計算書類2/6

平成29年10月1日から平成30年9月30日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	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	2,362,580	1,538,000	824,580
受取寄附金	342,000	378,000	△ 36,000
賛助会費	1,960,000	1,160,000	800,000
受取寄附金振替額	60,580	0	60,580
事業収入	14,196,484	9,296,126	4,900,358
認証事業	4,084,020	2,378,700	1,705,320
講師派遣	9,711,842	6,678,140	3,033,702
教育・研修	357,000	0	357,000
出版事業	43,622	239,286	△ 195,664
雑収益	5,421	78	5,343
受取利息	221	78	143
雑収益	5,200	0	5,200
経常収益計	16,564,485	10,834,204	5,730,281
(2) 経常費用			
事業費	14,391,456	9,764,293	4,627,163
役員報酬	4,176,000	3,480,000	696,000
給料手当	4,411,376	2,209,414	2,201,962
諸謝金	548,442	361,968	186,474
法定福利費	1,089,018	613,229	475,789
旅費交通費	1,057,988	659,523	398,465
通信運搬費	164,479	153,657	10,822
広告宣伝費	99,994	50,578	49,416
消耗品費	173,746	91,544	82,202
印刷製本費	254,169	89,888	164,281
水道光熱費	100,922	52,320	48,602
リース料	161,663	129,104	32,559
地代家賃	1,965,600	1,587,600	378,000
雑費	160,852	11,946	148,906
仕入	0	2,350,910	△ 2,350,910
期首商品棚卸高	1,182,738	0	1,182,738
期首貯蔵品棚卸高	894,650	0	894,650
期末商品棚卸高	△ 1,155,531	△ 1,182,738	27,207
期末貯蔵品棚卸高	△ 894,650	△ 894,650	0
管理費	1,526,053	1,089,187	436,866
役員報酬	336,480	282,480	54,000
給料手当	188,599	94,459	94,140
諸謝金	4,808	3,932	876
法定福利費	46,559	26,218	20,341
旅費交通費	21,589	15,289	6,300
通信運搬費	8,192	8,017	175
広告宣伝費	5,820	2,944	2,876
消耗品費	10,113	5,329	4,784
印刷製本費	13,222	5,178	8,044
水道光熱費	5,874	3,046	2,828
リース料	9,409	7,515	1,894
地代家賃	114,400	92,400	22,000
支払報酬	734,400	465,480	268,920
支払手数料	20,479	16,230	4,249
租税公課	2,850	32,300	△ 29,450
雑費	3,259	28,370	△ 25,111
経常費用計	15,917,509	10,853,480	5,064,029
当期経常増減額	646,976	△ 19,276	666,252
税引前当期一般正味財産増減額	646,976	△ 19,276	666,252
法人税住民税等	0	46,700	△ 46,700
当期一般正味財産増減額	646,976	△ 65,976	712,952
一般正味財産期首残高	4,565,284	4,631,260	△ 65,976
一般正味財産期末残高	5,212,260	4,565,284	646,976
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	2,000,000	25,119,378	△ 23,119,378
受取寄附金	2,000,000	25,119,378	△ 23,119,378
一般正味財産への振替額	△ 60,580	0	△ 60,580
当期指定正味財産増減額	1,939,420	25,119,378	△ 23,179,958
指定正味財産期首残高	25,119,378	0	25,119,378
指定正味財産期末残高	27,058,798	25,119,378	1,939,420
III 正味財産期末残高	32,271,058	29,684,662	2,586,396

正味財産増減計算書内訳表

計算書類3/6

平成29年10月1日から平成30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	94,780	2,267,800	2,362,580
受取寄附金	34,200	307,800	342,000
賛助会費	0	1,960,000	1,960,000
受取寄附金振替額	60,580	0	60,580
事業収入	14,196,484	0	14,196,484
認証事業	4,084,020		4,084,020
講師派遣	9,711,842		9,711,842
教育・研修	357,000		357,000
出版事業	43,622		43,622
雑収益	0	5,421	5,421
受取利息		221	221
雑収益		5,200	5,200
経常収益計	14,291,264	2,273,221	16,564,485
(2) 経常費用			
事業費	14,391,456		14,391,456
役員報酬	4,176,000		4,176,000
給料手当	4,411,376		4,411,376
諸謝金	548,442		548,442
法定福利費	1,089,018		1,089,018
旅費交通費	1,057,988		1,057,988
通信運搬費	164,479		164,479
広告宣伝費	99,994		99,994
消耗品費	173,746		173,746
印刷製本費	254,169		254,169
水道光熱費	100,922		100,922
リース料	161,663		161,663
地代家賃	1,965,600		1,965,600
雑費	160,852		160,852
期首商品棚卸高	1,182,738		1,182,738
期首貯蔵品棚卸高	894,650		894,650
期末商品棚卸高	△ 1,155,531		△ 1,155,531
期末貯蔵品棚卸高	△ 894,650		△ 894,650
管理費		1,526,053	1,526,053
役員報酬		336,480	336,480
給料手当		188,599	188,599
諸謝金		4,808	4,808
法定福利費		46,559	46,559
旅費交通費		21,589	21,589
通信運搬費		8,192	8,192
広告宣伝費		5,820	5,820
消耗品費		10,113	10,113
印刷製本費		13,222	13,222
水道光熱費		5,874	5,874
リース料		9,409	9,409
地代家賃		114,400	114,400
支払報酬		734,400	734,400
支払手数料		20,479	20,479
租税公課		2,850	2,850
雑費		3,259	3,259
経常費用計	14,391,456	1,526,053	15,917,509
当期経常増減額	△ 100,192	747,168	646,976
税引前当期一般正味財産増減額	△ 100,192	747,168	646,976
当期一般正味財産増減額	△ 100,192	747,168	646,976
一般正味財産期首残高	△ 90,167	4,655,451	4,565,284
一般正味財産期末残高	△ 190,359	5,402,619	5,212,260
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	0	2,000,000	2,000,000
受取寄附金	0	2,000,000	2,000,000
一般正味財産への振替額	△ 60,580	0	△ 60,580
当期指定正味財産増減額	△ 60,580	2,000,000	1,939,420
指定正味財産期首残高	15,000,000	10,119,378	25,119,378
指定正味財産期末残高	14,939,420	12,119,378	27,058,798
III 正味財産期末残高	14,749,061	17,521,997	32,271,058

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		9,000,000
ジャック・ソクイアソ基金	1,000,000	0	60,580	939,420
中村尚史基金	3,000,000	0		3,000,000
中村信子基金	2,000,000	0		2,000,000
管理費充当基金	10,119,378	0		10,119,378
本間政雄基金	0	1,000,000		1,000,000
本間勇治記念Uビジョン応援基金	0	1,000,000		1,000,000
小計	25,119,378	2,000,000	60,580	27,058,798
合計	25,119,378	2,000,000	60,580	27,058,798

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・ソクイアソ基金	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)	—
小計	27,058,798	(27,058,798)	(0)	(0)
合計	27,058,798	(27,058,798)	(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	60,580
合計	60,580

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30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	26,765
	現金預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店②	運転資金として	399,963
		楽天銀行	運転資金として	6,947
		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	149
		三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店②	運転資金として	13
			(現金預金計)	(433,837)
	立替金	講師派遣 交通費	公益会計の資産である。	140,354
	未収金	講師派遣 研修料等	公益会計の資産である。	2,102,760
	商品	研修資料等	公益会計の資産である。	1,155,531
	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				4,727,132
(固定資産)				
特定資産	公益事業基金	ゆうちょ銀行 定期口座①	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 振替口座	同上	1,000,000
			(公益事業基金計)	9,000,000
	ジャック・ユクイアン基金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店②	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
	中村尚史基金	定期預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店①	認証施設のアドのため使用する積立金である。	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	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 定期口座②	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。	5,000,000
		ゆうちょ銀行 振替口座	同上	556,268
		普通預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店①	同上	4,477,283
		普通預金 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店②	同上	85,827
			(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	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。	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	同上	1,000,000
			(特定資産計)	(27,058,798)
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。	750,000
			(その他固定資産計)	(750,000)
固定資産合計				27,808,798
資産合計				32,535,930
(流動負債)				
	前受金	教育・研修 受講料	翌事業年度分の受講料	18,000
	預り金	役職員等	源泉所得税等	228,872
	未払金	風の村特養八街 抜き 打ち謝金	抜打ち調査謝金	18,000
流動負債合計				264,872
負債合計				264,872
正味財産				32,271,058