

貸借対照表

令和6（2024）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	1,610,376	3,579,491	△ 1,969,115
立替金	83,728	0	83,728
未収金	2,928,200	1,535,875	1,392,325
貯蔵品	750,858	890,650	△ 139,792
流動資産合計	5,373,162	6,006,016	△ 632,854
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
公益事業基金	5,677,444	5,677,444	0
ジャック・ユンクイアン基金	913,866	939,420	△ 25,554
中村尚史基金	2,250,000	2,750,000	△ 500,000
中村信子基金	2,000,000	2,000,000	0
管理費充当基金	8,119,378	10,119,378	△ 2,000,000
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
本間政雄悠々基金	1,000,000	1,000,000	0
本間政雄基金②	1,000,000	1,000,000	0
本間政雄基金③	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	24,960,688	27,486,242	△ 2,525,554
(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	25,710,688	28,236,242	△ 4,525,554
資産合計	31,083,850	34,242,258	△ 5,158,408
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	134,566	104,969	29,597
未払金	279,820	713,920	△ 434,100
未払消費税	445,300	269,800	175,500
流動負債合計	859,686	1,088,689	△ 229,003
負債合計	859,686	1,088,689	△ 229,003
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	24,960,688	27,486,242	△ 2,525,554
指定正味財産合計	24,960,688	27,486,242	0
（うち特定資産への充当額）	(24,960,688)	(27,486,242)	(△2,525,554)
2. 一般正味財産	5,263,476	5,667,327	△ 4,929,405
正味財産合計	30,224,164	33,153,569	△ 4,929,405
負債及び正味財産合計	31,083,850	34,242,258	△ 5,158,408

正味財産増減計算書

計算書類2/6

令和5（2023）年4月1日から令和6（2024）年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度 (1年間：2023. 4. 1- 2024. 3. 31)	前年度 (1年間：2022. 4. 1- 2023. 3. 31)	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	5,961,924	1,981,000	3,980,924
受取寄附金	2,436,370	771,000	1,665,370
賛助会費	1,000,000	1,210,000	△ 210,000
受取寄附金振替額	2,525,554	0	2,525,554
事業収入	9,903,948	5,806,355	4,097,593
認証事業	4,272,950	1,853,975	2,418,975
施設評価	0	0	0
講師派遣	5,369,480	3,911,600	1,457,880
出版事業	261,518	40,780	220,738
雑収益	1,123,845	1,150,366	△ 26,521
受取利息	1,623	366	1,257
雑収益	1,122,222	1,150,000	△ 27,778
経常収益計	16,989,717	8,937,721	8,051,996
(2) 経常費用			
事業費	16,212,159	12,121,033	4,091,126
役員報酬	766,528	915,008	△ 148,480
給料手当	4,945,755	4,581,754	364,001
諸謝金	3,513,500	2,626,309	887,191
法定福利費	633,976	676,397	△ 42,421
福利厚生費	198,800	9,494	189,306
旅費交通費	473,669	268,874	204,795
会議費	0	5,258	△ 5,258
通信運搬費	177,365	227,708	△ 50,343
広告宣伝費	1,715,130	34,689	1,680,441
消耗品費	154,784	57,644	97,140
印刷製本費	164,068	219,386	△ 55,318
水道光熱費	96,592	102,462	△ 5,870
リース料	305,613	305,613	0
修繕費	6,237	6,237	0
地代家賃	1,975,050	1,814,400	160,650
租税公課	445,300	269,800	175,500
研修費	500,000	0	500,000
期首商品棚卸高	0	0	0
期首貯蔵品棚卸高	890,650	890,650	0
期末商品棚卸高	0	0	0
期末貯蔵品棚卸高	△ 750,858	△ 890,650	139,792
管理費	1,181,409	1,011,511	169,898
役員報酬	110,032	121,552	△ 11,520
給料手当	211,446	195,884	15,562
諸謝金	0	2,512	△ 2,512
法定福利費	27,105	28,918	△ 1,813
福利厚生費	8,500	406	8,094
旅費交通費	19,355	13,630	5,725
通信運搬費	8,514	9,732	△ 1,218
広告宣伝費	99,823	2,019	97,804
消耗品費	8,595	3,355	5,240
印刷製本費	4,927	5,363	△ 436
水道光熱費	5,622	5,964	△ 342
リース料	17,787	17,787	0
修繕費	363	363	0
地代家賃	114,950	105,600	9,350
支払報酬	462,000	462,000	0
支払手数料	33,815	21,856	11,959
租税公課	3,500	4,310	△ 810
雑費	45,075	10,260	34,815
経常費用計	17,393,568	13,132,544	4,261,024
当期経常増減額	△ 403,851	△ 4,194,823	3,790,972
税引前当期一般正味財産増減額	△ 403,851	△ 4,194,823	3,790,972
当期一般正味財産増減額	△ 403,851	△ 4,194,823	3,790,972
一般正味財産期首残高	5,667,327	9,862,150	△ 4,194,823
一般正味財産期末残高	5,263,476	5,667,327	△ 403,851
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 2,525,554	0	△ 2,525,554
当期指定正味財産増減額	△ 2,525,554	0	△ 2,525,554
指定正味財産期首残高	27,486,242	27,486,242	0
指定正味財産期末残高	24,960,688	27,486,242	△ 2,525,554
III 正味財産期末残高	30,224,164	33,153,569	△ 2,929,405

正味財産増減計算書内訳表

令和5（2023）年4月1日から令和6（2024）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	2,769,191	3,192,733	5,961,924
受取寄附金	243,637	2,192,733	2,436,370
賛助会費	0	1,000,000	1,000,000
受取寄附金振替額	2,525,554	0	2,525,554
事業収入	9,903,948	0	9,903,948
認証事業	4,272,950		4,272,950
施設評価	0		0
講師派遣	5,369,480		5,369,480
教育・研修	0		0
出版事業	261,518		261,518
雑収益	0	1,123,845	1,123,845
受取利息		1,623	1,623
雑収益		1,122,222	1,122,222
経常収益計	12,673,139	4,316,578	16,989,717
(2) 経常費用			
事業費	16,212,159		16,212,159
役員報酬	766,528		766,528
給料手当	4,945,755		4,945,755
諸謝金	3,513,500		3,513,500
法定福利費	633,976		633,976
福利厚生費	198,800		198,800
旅費交通費	473,669		473,669
通信運搬費	177,365		177,365
広告宣伝費	1,715,130		1,715,130
消耗品費	154,784		154,784
印刷製本費	164,068		164,068
水道光熱費	96,592		96,592
リース料	305,613		305,613
修繕費	6,237		6,237
地代家賃	1,975,050		1,975,050
租税公課	445,300		445,300
研修費	500,000		500,000
期首貯蔵品棚卸高	890,650		890,650
期末貯蔵品棚卸高	△ 750,858		△ 750,858
管理費		1,181,409	1,181,409
役員報酬		110,032	110,032
給料手当		211,446	211,446
法定福利費		27,105	27,105
福利厚生費		8,500	8,500
旅費交通費		19,355	19,355
通信運搬費		8,514	8,514
広告宣伝費		99,823	99,823
消耗品費		8,595	8,595
印刷製本費		4,927	4,927
水道光熱費		5,622	5,622
リース料		17,787	17,787
修繕費		363	363
地代家賃		114,950	114,950
支払報酬		462,000	462,000
支払手数料		33,815	33,815
租税公課		3,500	3,500
雑費		45,075	45,075
経常費用計	16,212,159	1,181,409	17,393,568
当期経常増減額	△ 3,539,020	3,135,169	△ 403,851
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,539,020	3,135,169	△ 403,851
法人税住民税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,539,020	3,135,169	△ 403,851
一般正味財産期首残高	△ 8,827,133	14,494,460	5,667,327
一般正味財産期末残高	△ 12,366,153	17,629,629	5,263,476
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 2,525,554	0	△ 2,525,554
当期指定正味財産増減額	△ 2,525,554	0	△ 2,525,554
指定正味財産期首残高	11,366,864	16,119,378	27,486,242
指定正味財産期末残高	8,841,310	16,119,378	24,960,688
III 正味財産期末残高	△ 3,524,843	33,749,007	30,224,164

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	5,677,444	0		5,677,444
ジャック・ユクイアノ基金	939,420	0	25,554	913,866
中村尚史基金	2,750,000	0	500,000	2,250,000
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	2,000,000	8,119,378
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	0	1,000,000
本間政雄記念悠々基金	1,000,000	0	0	1,000,000
本間政雄基金②	1,000,000	0	0	1,000,000
本間政雄基金③	1,000,000	0	0	1,000,000
小計	27,486,242	0	2,525,554	24,960,688
合計	27,486,242	0	2,525,554	24,960,688

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	5,677,444	(5,677,444)	(0)	—
ジャック・ユクイアノ基金	913,866	(913,866)	(0)	—
中村尚史基金	2,250,000	(2,250,000)	(0)	—
中村信子基金	2,000,000	(2,000,000)	(0)	—
管理費充当基金	8,119,378	(8,119,378)	(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)	—
本間政雄記念悠々基金	1,000,000	(1,000,000)	(0)	—
本間政雄基金②	1,000,000	(1,000,000)	(0)	—
本間政雄基金③	1,000,000	(1,000,000)	(0)	—
小計	24,960,688	(24,960,688)	(0)	(0)
合計	24,960,688	(24,960,688)	(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	2,525,554
合計	2,525,554

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

令和6(2024)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	8,148	
		普通預金			
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店A	運転資金として	690,682	
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店B	同上	32	
		ゆうちょ銀行	同上	660,762	
		楽天銀行	同上	209,660	
		ゆうちょ銀行 振替口座	同上	38,068	
		定期預金			
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店①	運転資金として	1,077	
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店②	同上	629	
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店③	同上	306	
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店④	同上	306	
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑤	同上	215	
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑥	同上	167	
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑦	同上	167	
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑧	同上	60	
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑨	同上	97	
			(現金預金計)	(1,610,376)	
		立替金	講師派遣・認証 交通費	公益会計の資産である。	83,728
	未収入金	認証・講師派遣等	公益会計の資産である。	2,928,200	
貯蔵品	認証プレート等	公益会計の資産である。	750,858		
流動資産合計				5,373,162	
(固定資産)	特定資産	ゆうちょ銀行 定期口座②	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。	4,677,444	
		定期預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑥	同上	1,000,000	
			(公益事業基金計)	5,677,444	
		ジャック・インクイアノ基金	普通預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店B	評価者育成及び支援のために使用する積立 金である。	913,866
		中村尚史基金	定期預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店①	認証施設のワードのために使用する積立金 である。	2,250,000
		中村信子基金	定期預金 三菱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。	3,322,556
			ゆうちょ銀行 定期口座①	同上	3,000,000
			定期預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑦	同上	1,000,000
			普通預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店A	同上	796,822
			(管理費充当基金計)	8,119,378	
		本間勇治記念 Uビジョン応援基金	定期預金 三菱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
		本間政雄基金	定期預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店④	同上	1,000,000
		本間政雄 しあわせ基金	定期預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑤	同上	1,000,000
		本間政雄記念悠々基 金	定期預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑧	同上	1,000,000
		本間政雄基金②	定期預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑨	同上	1,000,000
		本間政雄基金③	定期預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑨	同上	1,000,000
			(特定資産計)	(24,960,688)	
		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				25,710,688	
資産合計				31,083,850	
(流動負債)	預り金	役員等	源泉所得税・住民税等	134,566	
	未払金	認証事業(謝金) 講師派遣(謝金)	龍生園謝金 2名分 ほのぼの3月分、カメラア会3月分	279,820	
	未払金	消費税		445,300	
	流動負債合計				859,686
負債合計				859,686	
正味財産				30,224,164	

予算実績対比（参考）

（令和5年4月1日～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	予算額	決算額	差異
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	30,000	1,960,000	1,990,000	5,961,924	3,971,924
受取寄附金	30,000	270,000	1,690,000	2,436,370	746,370
賛助会費	0	1,690,000	300,000	1,000,000	700,000
受取寄附金振替額	0	0	0	2,525,554	2,525,554
事業収入	17,568,500	0	17,568,500	9,903,948	△ 7,664,552
認証事業	7,213,200		7,213,200	4,272,950	△ 2,940,250
施設評価事業	1,558,000		1,558,000	0	△ 1,558,000
講師派遣	8,792,300		8,792,300	5,369,480	△ 3,422,820
出版事業	5,000		5,000	261,518	256,518
雑収益	125	125	250	1,123,845	1,123,595
受取利息	125	125	250	1,623	1,373
雑収益		0	0	1,122,222	1,122,222
経常収益計	17,598,625	1,960,125	19,558,750	16,989,717	△ 2,569,033
(2) 経常費用					
事業費	17,658,158		17,658,158	16,212,159	△ 1,445,999
役員報酬	612,544		612,544	766,528	153,984
給料手当	4,628,805		4,628,805	4,945,755	316,950
諸謝金	5,792,770		5,792,770	3,513,500	△ 2,279,270
法定福利費	691,082		691,082	633,976	△ 57,106
福利厚生費	9,590		9,590	198,800	189,210
旅費交通費	666,235		666,235	473,669	△ 192,566
会議費	4,536		4,536	0	△ 4,536
通信運搬費	210,684		210,684	177,365	△ 33,319
広告宣伝費	1,116,990		1,116,990	1,715,130	598,140
消耗品費	199,924		199,924	154,784	△ 45,140
印刷製本費	201,058		201,058	164,068	△ 36,990
水道光熱費	112,719		112,719	96,592	△ 16,127
リース料	305,613		305,613	305,613	0
修繕費	6,237		6,237	6,237	0
地代家賃	1,965,600		1,965,600	1,975,050	9,450
支払手数料	24,868		24,868	0	△ 24,868
租税公課	798,568		798,568	445,300	△ 353,268
雑費	310,335		310,335	0	△ 310,335
期首貯蔵品棚卸高	0		0	890,650	890,650
期末貯蔵品棚卸高	0		0	△ 750,858	△ 750,858
管理費		1,132,276	1,132,276	1,181,409	49,133
役員報酬		158,016	158,016	110,032	△ 47,984
給料手当		197,895	197,895	211,446	13,551
諸謝金		1,230	1,230	0	△ 1,230
法定福利費		29,546	29,546	27,105	△ 2,441
福利厚生費		410	410	8,500	8,090
旅費交通費		25,553	25,553	19,355	△ 6,198
会議費		264	264	0	△ 264
通信運搬費		9,010	9,010	8,514	△ 496
広告宣伝費		65,010	65,010	99,823	34,813
消耗品費		11,636	11,636	8,595	△ 3,041
印刷製本費		11,702	11,702	4,927	△ 6,775
水道光熱費		6,561	6,561	5,622	△ 939
リース料		17,787	17,787	17,787	0
修繕費		363	363	363	0
地代家賃		114,400	114,400	114,950	550
支払報酬		462,000	462,000	462,000	0
支払手数料		1,448	1,448	33,815	32,367
租税公課		1,680	1,680	3,500	1,820
雑費		17,765	17,765	45,075	27,310
経常費用計	17,658,158	1,132,276	18,790,434	17,393,568	△ 1,396,866
当期経常増減額	△ 59,533	827,849	768,316	△ 403,851	△ 1,172,167
当期一般正味財産増減額	△ 59,533	827,849	768,316	△ 403,851	△ 1,172,167
一般正味財産期首残高	△ 4,381,720	14,407,191	10,025,471	5,667,327	△ 4,358,144
一般正味財産期末残高	△ 4,441,253	15,235,040	10,793,787	5,263,476	△ 5,530,311
II 指定正味財産増減の部					
受取寄附金	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 2,525,554	△ 2,525,554
指定正味財産期首残高	11,366,864	16,119,378	27,486,242	27,486,242	0
指定正味財産期末残高	11,366,864	16,119,378	27,486,242	24,960,688	△ 2,525,554
III 正味財産期末残高	6,925,611	31,354,418	38,280,029	30,224,164	△ 8,055,865