

貸借対照表

2020（令和2）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	69,394	433,805	△ 364,411
立替金	241,856	51,622	190,234
未収金	1,880,717	1,315,360	565,357
商品	1,140,983	1,148,037	△ 7,054
貯蔵品	890,650	894,650	△ 4,000
流動資産合計	4,223,600	3,843,474	380,126
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0		0
(1) 特定資産			
公益事業基金	5,677,444	9,000,000	△ 3,322,556
ジャック・ユンクイアン基金	939,420	939,420	0
中村尚史基金	2,750,000	3,000,000	△ 250,000
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
本間政雄記念悠々基金	1,000,000		1,000,000
特定資産合計	25,486,242	28,058,798	△ 2,572,556
(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	26,236,242	28,808,798	△ 2,572,556
資産合計	30,459,842	32,652,272	△ 2,192,430
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	0	0	0
預り金	142,632	252,422	△ 109,790
未払金	14,000	65,000	△ 51,000
未払消費税	430,100	253,900	176,200
流動負債合計	586,732	571,322	15,410
負債合計	586,732	571,322	15,410
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	25,486,242	28,058,798	△ 2,572,556
指定正味財産合計	25,486,242	28,058,798	△ 2,572,556
（うち特定資産への充当額）	(25,486,242)	(28,058,798)	△ 2,572,556
2. 一般正味財産	4,386,868	4,022,152	364,716
正味財産合計	29,873,110	32,080,950	△ 2,207,840
負債及び正味財産合計	30,459,842	32,652,272	△ 2,192,430

正味財産増減計算書

計算書類2/6

2019（平成31）年4月1日から2020（令和2）年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度 (1年間： 2019. 4. 1- 2020. 3. 31)	前年度 (6ヵ月間： 2018. 10. 1- 2019. 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	6,238,556	451,000	5,787,556
受取寄附金	1,366,000	211,000	1,155,000
賛助会費	1,300,000	240,000	1,060,000
受取寄附金振替額	3,572,556		3,572,556
事業収入	10,568,733	6,865,280	3,703,453
認証事業	3,661,470	564,300	3,097,170
講師派遣	6,711,960	6,022,080	689,880
教育・研修	188,363	268,500	△ 80,137
出版事業	6,940	10,400	△ 3,460
雑収益	53,213	381	52,832
受取利息	941	381	560
雑収益	52,272	0	52,272
経常収益計	16,860,502	7,316,661	9,543,841
(2) 経常費用			
事業費	15,080,568	7,586,425	7,494,143
役員報酬	4,643,712	2,313,949	2,329,763
給料手当	4,313,783	2,482,251	1,831,532
諸謝金	851,221	217,402	633,819
法定福利費	753,557	345,861	407,696
旅費交通費	664,902	436,018	228,884
会議費	32,928	27,752	5,176
通信運搬費	187,740	93,827	93,913
広告宣伝費	107,264	56,694	50,570
消耗品費	226,998	123,331	103,667
印刷製本費	306,486	184,516	121,970
水道光熱費	105,609	54,199	51,410
リース料	161,663	80,831	80,832
地代家賃	1,965,600	907,200	1,058,400
租税公課	430,100	253,900	176,200
研修費	0		0
雑費	317,951	1,200	316,751
期首商品棚卸高	1,148,037	1,155,531	△ 7,494
期首貯蔵品棚卸高	894,650	894,650	0
期末商品棚卸高	△ 1,140,983	△ 1,148,037	7,054
期末貯蔵品棚卸高	△ 890,650	△ 894,650	4,000
管理費	1,415,218	920,344	494,874
役員報酬	397,728	192,011	205,717
給料手当	184,427	106,124	78,303
諸謝金	3,990	2,009	1,981
法定福利費	32,217	14,787	17,430
旅費交通費	10,583	6,340	4,243
会議費	690	0	690
通信運搬費	8,547	4,803	3,744
広告宣伝費	6,243	3,300	2,943
消耗品費	13,212	7,178	6,034
印刷製本費	17,838	10,740	7,098
水道光熱費	6,147	3,155	2,992
リース料	9,409	4,705	4,704
地代家賃	114,400	52,800	61,600
支払報酬	523,200	475,200	48,000
支払手数料	28,610	10,792	17,818
租税公課	1,330	2,300	△ 970
研修費	0	0	0
雑費	56,647	24,100	32,547
経常費用計	16,495,786	8,506,769	7,989,017
当期経常増減額	364,716	△ 1,190,108	1,554,824
税引前当期一般正味財産増減額	364,716	△ 1,190,108	1,554,824
当期一般正味財産増減額	364,716	△ 1,190,108	1,554,824
一般正味財産期首残高	4,022,152	5,212,260	△ 1,190,108
一般正味財産期末残高	4,386,868	4,022,152	364,716
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	1,000,000	1,000,000	0
受取寄附金	1,000,000	1,000,000	0
一般正味財産への振替額	△ 3,572,556	0	△ 3,572,556
当期指定正味財産増減額	△ 2,572,556	1,000,000	△ 3,572,556
指定正味財産期首残高	28,058,798	27,058,798	1,000,000
指定正味財産期末残高	25,486,242	28,058,798	△ 2,572,556
III 正味財産期末残高	29,873,110	32,080,950	△ 2,207,840

正味財産増減計算書内訳表

計算書類3/6

2019（平成31）年4月1日から2020（令和2）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	3,709,156	2,529,400	6,238,556
受取寄附金	136,600	1,229,400	1,366,000
賛助会費	0	1,300,000	1,300,000
受取寄附金振替額	3,572,556	0	3,572,556
事業収入	10,568,733	0	10,568,733
認証事業	3,661,470		3,661,470
講師派遣	6,711,960		6,711,960
教育・研修	188,363		188,363
出版事業	6,940		6,940
雑収益	0	53,213	53,213
受取利息		941	941
雑収益		52,272	52,272
経常収益計	14,277,889	2,582,613	16,860,502
(2) 経常費用			
事業費	15,080,568		15,080,568
役員報酬	4,643,712		4,643,712
給料手当	4,313,783		4,313,783
諸謝金	851,221		851,221
法定福利費	753,557		753,557
旅費交通費	664,902		664,902
会議費	32,928		32,928
通信運搬費	187,740		187,740
広告宣伝費	107,264		107,264
消耗品費	226,998		226,998
印刷製本費	306,486		306,486
水道光熱費	105,609		105,609
リース料	161,663		161,663
地代家賃	1,965,600		1,965,600
支払報酬	0		0
支払手数料	0		0
租税公課	430,100		430,100
研修費	0		0
雑費	317,951		317,951
仕入	0		0
期首商品棚卸高	1,148,037		1,148,037
期首貯蔵品棚卸高	894,650		894,650
期末商品棚卸高	△ 1,140,983		△ 1,140,983
期末貯蔵品棚卸高	△ 890,650		△ 890,650
管理費		1,415,218	1,415,218
役員報酬		397,728	397,728
給料手当		184,427	184,427
諸謝金		3,990	3,990
法定福利費		32,217	32,217
旅費交通費		10,583	10,583
会議費		690	690
通信運搬費		8,547	8,547
広告宣伝費		6,243	6,243
消耗品費		13,212	13,212
印刷製本費		17,838	17,838
水道光熱費		6,147	6,147
リース料		9,409	9,409
地代家賃		114,400	114,400
支払報酬		523,200	523,200
支払手数料		28,610	28,610
租税公課		1,330	1,330
雑費		56,647	56,647
経常費用計	15,080,568	1,415,218	16,495,786
当期経常増減額	△ 802,679	1,167,395	364,716
税引前当期一般正味財産増減額	△ 802,679	1,167,395	364,716
当期一般正味財産増減額	△ 802,679	1,167,395	364,716
一般正味財産期首残高	△ 890,404	4,912,556	4,022,152
一般正味財産期末残高	△ 1,693,083	6,079,951	4,386,868
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
一般正味財産への振替額	△ 3,572,556	0	△ 3,572,556
当期指定正味財産増減額	△ 3,572,556	1,000,000	△ 2,572,556
指定正味財産期首残高	14,939,420	13,119,378	28,058,798
指定正味財産期末残高	11,366,864	14,119,378	25,486,242
III 正味財産期末残高	9,673,781	20,199,329	29,873,110

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	3,322,556	5,677,444
ジャック・エンクイアソ基金	939,420	0	0	939,420
中村尚史基金	3,000,000	0	250,000	2,750,000
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	0	1,000,000
本間政雄記念悠々基金	0	1,000,000	0	1,000,000
小計	28,058,798	1,000,000	3,572,556	25,486,242
合計	28,058,798	1,000,000	3,572,556	25,486,242

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・エンクイアソ基金	939,420	(939,420)	(0)	—
中村尚史基金	2,750,000	(2,750,000)	(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)	—
本間政雄記念悠々基金	1,000,000	(1,000,000)	(0)	—
小計	25,486,242	(25,486,242)	(0)	(0)
合計	25,486,242	(25,486,242)	(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	3,572,556
合計	3,572,556

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

2020 (令和2) 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	現金預金	小口現金	運転資金として	67,335		
		楽天銀行	運転資金として	652		
		定期預金				
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店①	運転資金として	598		
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店②	運転資金として	312		
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店③	運転資金として	149		
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店④	運転資金として	149		
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑤	運転資金として	99		
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑥	運転資金として	50		
		三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑦	運転資金として	50		
			(現金預金計)		(69,394)	
立替金	認証 交通費	公益会計の資産である。	241,856			
未収金	認証 審査料 他	公益会計の資産である。	1,880,717			
商品	研修資料等	公益会計の資産である。	1,140,983			
貯蔵品	認証プレート等	公益会計の資産である。	890,650			
流動資産合計				4,223,600		
(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。	4,677,444		
		定期預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑦	同上	1,000,000		
			(公益事業基金計)	5,677,444		
		ジャック・ムカイワ 基金	普通預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店 A	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UFJ銀行 渋谷中央支店①	認証施設の「アワード」のために使用する積立金で ある。	2,750,000	
		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。	5,000,000	
			定期預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店⑥		1,000,000	
			普通預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店 A		317,080	
			普通預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店 B	同上	229,742	
			定期預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店①		250,000	
			ゆうちょ銀行 定期口座①		3,322,556	
				(管理費充当基金計)	10,119,378	
		本間政雄基金	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	ゆうちょ銀行 振替口座	同上	493,300	
			普通預金 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店 A	同上	506,700	
				(本間政雄記念悠々基金)	1,000,000	
				(特定資産計)	(25,486,242)	
		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				(26,236,242)
		資産合計				30,459,842
		(流動負債)				
		預り金	預り金	役員等	源泉所得税等	142,632
				未払金	中山ちどり2・祝の郷・豊寿園 4カ所	14,000
未払消費税	平成31年度消費税			430,100		
流動負債合計				586,732		
負債合計				586,732		
正味財産				29,873,110		