

決算書

第7期

自:平成29年7月 1日

至:平成30年6月30日

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 正味財産増減計算内訳書
4. 財務諸表に対する注記
5. 附属明細書
6. 財産目録

公益社団法人難民起業サポートファンド

公益社団法人難民難民起業サポートファンド

貸借対照表

第7期(平成30年6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	1,057,471	803,277	254,194
未収入金	0	48,000	△ 48,000
流動資産合計	1,057,471	851,277	206,194
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
公益目的事業特定資産	1,671,701	2,541,944	△ 870,243
長期貸付金	1,678,098	1,531,320	146,778
特定資産合計	3,349,799	4,073,264	△ 723,465
(2) その他固定資産			
長期貸付金	655,107	664,838	△ 9,731
貸倒引当金	△ 600,000	0	△ 600,000
その他固定資産合計	55,107	664,838	△ 609,731
固定資産合計	3,404,906	4,738,102	△ 1,333,196
資産合計	4,462,377	5,589,379	△ 1,127,002
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,547	7,035	△ 1,488
前受金	12,000	0	12,000
未払法人税等	0	0	0
流動負債合計	17,547	7,035	10,512
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	17,547	7,035	10,512
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	3,000,000	3,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 指定正味財産			
寄付金	3,030,986	3,754,451	△ 723,465
指定正味財産合計	3,030,986	3,754,451	△ 723,465
(うち特定資産への充当額)	(3,030,986)	(3,754,451)	(0)
3. 一般正味財産			
一般正味財産合計	△ 1,586,156	△ 1,172,107	△ 414,049
(うち特定資産への充当額)	(318,813)	(318,813)	(0)
正味財産合計	4,444,830	5,582,344	△ 1,137,514
負債及び正味財産合計	4,462,377	5,589,379	△ 1,127,002

正味財産増減計算書

第7期(自平成29年7月1日至平成30年6月30日)

(単位:円)

	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増益の部			
(1) 経常収益			
受取会費	36,000	60,000	△ 24,000
事業収益	103,547	69,552	33,995
受取補助金等	0	0	0
受取寄付金	270,997	519,015	△ 248,018
受取寄付金(指定正味財産より振替)	723,465	435,497	287,968
雑収益(受取利息)	27	48	△ 21
経常収益計	1,134,036	1,084,112	49,924
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	360,000	360,000	0
給与手当	0	139,200	△ 139,200
通勤費	0	18,502	△ 18,502
会議費	18,614	6,367	12,247
旅費交通費	14,749	46,217	△ 31,468
通信運搬費	96,846	111,578	△ 14,732
消耗品費	0	184	△ 184
印刷製本費	80	5,551	△ 5,471
広告宣伝費	0	0	0
賃借料	88,250	79,800	8,450
保険料	600	0	600
支払報酬	0	0	0
租税公課	1,400	4,050	△ 2,650
業務委託費	120,000	120,000	0
支払手数料	13,926	18,035	△ 4,109
諸会費	27,000	16,000	11,000
新聞図書費	0	3,400	△ 3,400
支払寄付金	0	0	0
雑費	0	0	0
賞倒引当金繰入額	600,000	0	600,000
管理費			
給与手当	67,860	68,900	△ 1,040
賞与	0	0	0
通勤費	19,684	21,696	△ 2,012
法定福利費	1	710	△ 709
会議費	0	0	0
旅費交通費	370	308	62
通信運搬費	1,756	6,052	△ 4,296
消耗品費	20,908	20,813	95
印刷製本費	0	10,230	△ 10,230
光熱水道料	0	0	0
賃借料	88,250	79,800	8,450
保険料	0	0	0
支払報酬	0	0	0
租税公課	1,950	1,100	850
支払手数料	5,841	2,262	3,579
諸会費	0	0	0
事務用消耗品	0	0	0
支払寄付金	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	1,548,085	1,140,755	407,330
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 414,049	△ 56,643	△ 357,406
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	△ 414,049	△ 56,643	△ 357,406
指定正味財産より振替額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 414,049	△ 56,643	△ 357,406
一般正味財産期首残高	△ 1,172,107	△ 1,115,464	△ 56,643
一般正味財産期末残高	△ 1,586,156	△ 1,172,107	△ 414,049
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 723,465	△ 435,497	△ 287,968
当期指定正味財産増減額	△ 723,465	△ 435,497	△ 287,968
指定正味財産期首残高	3,754,451	4,189,948	△ 435,497
指定正味財産期末残高	3,030,986	3,754,451	△ 723,465
III 基金増減の部			
基金受入額	0	0	0
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	3,000,000	3,000,000	0
基金期末残高	3,000,000	3,000,000	0
IV 正味財産期末残高	4,444,830	5,582,344	△ 1,137,514

正味財産増減計算書内訳表
第7期(自平成29年7月1日至平成30年6月30日)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増益の部						
(1) 経常収益						
受取会費	18,000	0	18,000	18,000	0	36,000
事業収益	103,547	0	103,547	0	0	103,547
受取補助金等	0	0	0	0	0	0
受取寄付金(一般寄付金)	117,499	18,000	135,499	135,498	0	270,997
受取寄付金(指定正味財産より振替)	723,465	0	723,465	0	0	723,465
雑収益(受取利息)	27	0	27	0	0	27
経常収益計	962,538	18,000	980,538	153,498	0	1,134,036
(2) 経常費用						
事業費						
役員報酬	342,000	18,000	360,000	0	0	360,000
給与手当	0	0	0	0	0	0
通勤費	0	0	0	0	0	0
会議費	18,614	0	18,614	0	0	18,614
旅費交通費	14,749	0	14,749	0	0	14,749
通信運搬費	96,846	0	96,846	0	0	96,846
消耗品費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	80	0	80	0	0	80
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0
賃借料	88,250	0	88,250	0	0	88,250
保険料	600	0	600	0	0	600
支払報酬	0	0	0	0	0	0
租税公課	1,400	0	1,400	0	0	1,400
業務委託費	120,000	0	120,000	0	0	120,000
支払手数料	13,926	0	13,926	0	0	13,926
諸会費	27,000	0	27,000	0	0	27,000
新聞図書費	0	0	0	0	0	0
支払寄付金	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0
貸倒引当金繰入額	600,000	0	600,000	0	0	600,000
管理費						
給与手当	0	0	0	67,860	0	67,860
賞与	0	0	0	0	0	0
通勤費	0	0	0	19,684	0	19,684
法定福利費	0	0	0	1	0	1
会議費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	370	0	370
通信運搬費	0	0	0	1,756	0	1,756
消耗品費	0	0	0	20,908	0	20,908
印刷製本費	0	0	0	0	0	0
光熱水道料	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	88,250	0	88,250
保険料	0	0	0	0	0	0
支払報酬	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	1,950	0	1,950
支払手数料	0	0	0	5,841	0	5,841
諸会費	0	0	0	0	0	0
事務用消耗品	0	0	0	0	0	0
支払寄付金	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0
経常費用計	1,323,465	18,000	1,341,465	206,620	0	1,548,085
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 360,927	0	△ 360,927	△ 53,122	0	△ 414,049
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 360,927	0	△ 360,927	△ 53,122	0	△ 414,049
指定正味財産より振替額	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 360,927	0	△ 360,927	△ 53,122	0	△ 414,049
一般正味財産期首残高	△ 484,265	0	△ 484,265	△ 687,842	0	△ 1,172,107
一般正味財産期末残高	△ 845,192	0	△ 845,192	△ 740,964	0	△ 1,586,156
II 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 723,465	0	△ 723,465	0	0	△ 723,465
当期指定正味財産増減額	△ 723,465	0	△ 723,465	0	0	△ 723,465
指定正味財産期首残高	3,754,451	0	3,754,451	0	0	3,754,451
指定正味財産期末残高	3,030,986	0	3,030,986	0	0	3,030,986
III 基金増減の部						
基金受入額	0	0	0	0	0	0
基金返還額	0	0	0	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
基金期末残高	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
IV 正味財産期末残高	2,185,794	0	2,185,794	2,259,036	0	4,444,830

公益社団法人難民起業サポートファンド

財務諸表に対する注記

第7期(自平成29年7月1日至平成30年6月30日)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

貸倒引当金は、長期貸付金について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

当社は現在免税業者であり、消費税込の金額で会計処理を行っている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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
公益目的事業 特定資産	2,541,944	753,222	1,623,465	1,671,701
長期貸付金(特 定資産)	1,531,320	900,000	753,222	1,678,098
合計	4,073,264	1,653,222	2,376,687	3,349,799

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)
公益目的事業 特定資産	1,671,701	(1,352,888)	(318,813)
長期貸付金(特 定資産)	1,678,098	(1,678,098)	(0)
合計	3,349,799	(3,030,986)	(318,813)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
指定寄付金	合同会社ソーシャルベン チャーパートナーズ	500,000	0	0	500,000	指定正味財産
指定寄付金	鮫島 龍三郎	2,000,000	0	723,465	1,276,535	指定正味財産
指定寄付金	READYFOR(株)注	1,254,451	0	0	1,254,451	指定正味財産
合計		3,754,451	0	723,465	3,030,986	

注 READYFOR(株)は寄付型クラウドファンディングの取り扱い団体であり、63名の個人寄付金を集約した。

5. 基金の増減額及びその残高

基金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
基金	3,000,000	0	0	3,000,000

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内訳	金額
経常収益への振替 受取寄付金の振替	723,465

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引内容は次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額 (単位:円)	事業の内容	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高 (単位:円)
					役員の兼務等	事業上の関係				
役員との取引	特定非営利活動法人 難民支援協会	東京都千代田区西神 田2-5-2TASビル4F	130,215,728	特定非営利活動事業	当法人代表理事吉山 昌の理事兼務	-	基金受入	-	基金	3,000,000

公益社団法人難民起業サポートファンド

附属明細書

第7期(自平成29年7月1日至平成30年6月30日)

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増減額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	0	600,000	0	0	600,000

財産目録
第7期(平成30年6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	手元保管		運転資金として	17,815
	預金	普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	74,752
			ゆうちょ銀行(振替口)	運転資金として	0
			三井住友/麹町	運転資金として	837,325
			ジャパンネット銀行	運転資金として	49,093
PAYPAL預け金	預け金	PAYPAL	一般寄付金	78,486	
流動資産合計					1,057,471
(固定資産)	長期貸付金(一般)	融資4号		難民起業サポート	503,103
	長期貸付金(一般)	融資5号		難民起業サポート	152,004
	長期貸付金(特定資産)	融資6号		難民起業サポート	124,455
	長期貸付金(特定資産)	融資7号		難民起業サポート	790,360
	長期貸付金(特定資産)	融資8号		難民起業サポート	163,283
	長期貸付金(特定資産)	融資9号		難民起業サポート	600,000
	公益目的事業特定資産	普通預金	ゆうちょ銀行	公1:融資原資として	500,000
	公益目的事業特定資産	普通預金	ゆうちょ銀行	公1:資金貸付・経営支援事業に使用	100,000
	公益目的事業特定資産	普通預金	三井住友/麹町	公1:公益目的保有財産として資金貸付・ 経営支援事業に使用	318,813
	公益目的事業特定資産	普通預金	三井住友/麹町	公1:資金貸付・経営支援事業に使用	506,531
	公益目的事業特定資産	普通預金	ジャパンネット銀行	公1:資金貸付・経営支援事業に使用	246,357
貸倒引当金				△ 600,000	
固定資産合計					3,404,906
資産合計					4,462,377
(流動負債)	未払金	ライフカード		通信費用	5,547
	前受金	会員		第8期会費	12,000
流動負債合計					17,547
負債合計					17,547
正味財産					4,444,830