

# 決 算 書

第8期

自:平成30年7月 1日

至:令和元年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

公益社団法人難民起業サポートファンド

貸借対照表  
第8期(令和元年6月30日現在)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	517,893	1,057,471	△ 539,578
未収入金	0	0	0
流動資産合計	517,893	1,057,471	△ 539,578
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
公益目的事業特定資産	1,009,351	1,671,701	△ 662,350
長期貸付金	2,340,448	1,678,098	662,350
特定資産合計	3,349,799	3,349,799	0
(2) その他固定資産			
長期貸付金	650,107	655,107	△ 5,000
貸倒引当金	△ 600,000	△ 600,000	0
その他固定資産合計	50,107	55,107	△ 5,000
固定資産合計	3,399,906	3,404,906	△ 5,000
資産合計	3,917,799	4,462,377	△ 544,578
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	28,946	5,547	23,399
前受金	0	12,000	△ 12,000
預り金	6,079	0	6,079
未払法人税等	0	0	0
流動負債合計	35,025	17,547	17,478
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	35,025	17,547	17,478
<b>III 正味財産の部</b>			
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	3,030,986	0
指定正味財産合計	3,030,986	3,030,986	0
(うち特定資産への充当額)	(3,030,986)	(3,030,986)	(0)
3. 一般正味財産			
一般正味財産合計	△ 2,148,212	△ 1,586,156	△ 562,056
(うち特定資産への充当額)	(318,813)	(318,813)	(0)
正味財産合計	3,882,774	4,444,830	△ 562,056
負債及び正味財産合計	3,917,799	4,462,377	△ 544,578

## 正味財産増減計算書

第8期(自平成30年7月1日至令和元年6月30日)

(単位:円)

	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増益の部			
(1) 経常収益			
受取会費	36,000	36,000	0
事業収益	126,224	103,547	22,677
受取補助金等	0	0	0
受取寄付金	488,000	270,997	217,003
受取寄付金(指定正味財産より振替)	0	723,465	△ 723,465
雑収益(受取利息)	21	27	△ 6
経常収益計	650,245	1,134,036	△ 483,791
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	270,000	360,000	△ 90,000
給与手当	0	0	0
通勤費	0	0	0
法定福利費	6,216	0	6,216
会議費	0	18,614	△ 18,614
旅費交通費	339,489	14,749	324,740
通信運搬費	112,223	96,846	15,377
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	0	80	△ 80
広告宣伝費	0	0	0
賃借料	119,625	88,250	31,375
保険料	300	600	△ 300
支払報酬	0	0	0
租税公課	1,000	1,400	△ 400
業務委託費	75,000	120,000	△ 45,000
支払手数料	8,258	13,926	△ 5,668
諸会費	32,000	27,000	5,000
新聞図書費	0	0	0
支払寄付金	0	0	0
雑費	0	0	0
貸倒引当金繰入額	0	600,000	△ 600,000
管理費			
給与手当	75,180	67,860	7,320
賞与	0	0	0
通勤費	21,000	19,684	1,316
法定福利費	76	1	75
会議費	183	0	183
旅費交通費	1,069	370	699
通信運搬費	506	1,756	△ 1,250
消耗品費	22,111	20,908	1,203
印刷製本費	0	0	0
光熱水道料	0	0	0
賃借料	119,625	88,250	31,375
保険料	0	0	0
支払報酬	0	0	0
租税公課	600	1,950	△ 1,350
支払手数料	7,840	5,841	1,999
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	1,212,301	1,548,085	△ 335,784
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	△ 562,056	△ 414,049	△ 148,007
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	△ 562,056	△ 414,049	△ 148,007
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	△ 562,056	△ 414,049	△ 148,007
一般正味財産期首残高	△ 1,586,156	△ 1,172,107	△ 414,049
一般正味財産期末残高	△ 2,148,212	△ 1,586,156	△ 562,056
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	△ 723,465	723,465
当期指定正味財産増減額	0	△ 723,465	723,465
指定正味財産期首残高	3,030,986	3,754,451	△ 723,465
指定正味財産期末残高	3,030,986	3,030,986	0
<b>III 基金増減の部</b>			
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
<b>IV 正味財産期末残高</b>	<b>3,882,774</b>	<b>4,444,830</b>	<b>△ 562,056</b>

正味財産増減計算書内訳表  
第8期(自平成30年7月1日至令和元年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	126,224	0	126,224	0	0	126,224
受取補助金等	0	0	0	0	0	0
受取寄付金(一般寄付金)	230,500	13,500	244,000	244,000	0	488,000
受取寄付金(指定正味財産より振替)	0	0	0	0	0	0
雑収益(受取利息)	21	0	21	0	0	21
経常収益計	374,745	13,500	388,245	262,000	0	650,245
(2) 経常費用						
事業費						
役員報酬	256,500	13,500	270,000	0	0	270,000
給与手当	0	0	0	0	0	0
通勤費	0	0	0	0	0	0
法定福利費	6,216	0	6,216	0	0	6,216
会議費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	339,489	0	339,489	0	0	339,489
通信運搬費	112,223	0	112,223	0	0	112,223
消耗品費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0
賃借料	119,625	0	119,625	0	0	119,625
保険料	300	0	300	0	0	300
支払報酬	0	0	0	0	0	0
租税公課	1,000	0	1,000	0	0	1,000
業務委託費	75,000	0	75,000	0	0	75,000
支払手数料	8,258	0	8,258	0	0	8,258
諸会費	32,000	0	32,000	0	0	32,000
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	0	0	0	0	0	0
管理費						
給与手当	0	0	0	75,180	0	75,180
賞与	0	0	0	0	0	0
通勤費	0	0	0	21,000	0	21,000
法定福利費	0	0	0	76	0	76
会議費	0	0	0	183	0	183
旅費交通費	0	0	0	1,069	0	1,069
通信運搬費	0	0	0	506	0	506
消耗品費	0	0	0	22,111	0	22,111
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	119,625	0	119,625
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	600	0	600
支払手数料	0	0	0	7,840	0	7,840
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	950,611	13,500	964,111	248,190	0	1,212,301
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	△ 575,866	0	△ 575,866	13,810	0	△ 562,056
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	△ 575,866	0	△ 575,866	13,810	0	△ 562,056
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	△ 575,866	0	△ 575,866	13,810	0	△ 562,056
一般正味財産期首残高	△ 845,192	0	△ 845,192	△ 740,964	0	△ 1,586,156
一般正味財産期末残高	△ 1,421,058	0	△ 1,421,058	△ 727,154	0	△ 2,148,212
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	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	3,030,986	0	3,030,986	0	0	3,030,986
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	1,609,928	0	1,609,928	2,272,846	0	3,882,774

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8期(自平成30年7月1日至令和元年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	1,671,701	937,650	1,600,000	1,009,351
長期貸付金 (特定資産)	1,678,098	1,000,000	337,650	2,340,448
合計	3,349,799	1,937,650	1,937,650	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	1,009,351	(690,538)	(318,813)
長期貸付金 (特定資産)	2,340,448	(2,340,448)	(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	1,276,535	0	0	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		3,030,986	0	0	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	0
受取寄付金の振替	0

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8期(自平成30年7月1日至令和元年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	600,000	0	0	0	600,000

**財産目録**  
第7期(令和元年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	現金	運転資金として	23,767
	預金	普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	61,811
			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	271,821
			ジャパンネット銀行	運転資金として	88,590
PAYPAL預け金	預け金	PAYPAL	一般寄付金	71,904	
<b>流動資産合計</b>					<b>517,893</b>
(固定資産)	長期貸付金(一般)	融資4号		難民起業サポート	498,103
	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	123,857
	長期貸付金(特定資産)	融資9号		難民起業サポート	600,000
	長期貸付金(特定資産)	融資10号		難民起業サポート	826,231
	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	404,755
	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	185,783
貸倒引当金				△ 600,000	
<b>固定資産合計</b>					<b>3,399,906</b>
<b>資産合計</b>					<b>3,917,799</b>
(流動負債)	未払金	ライフカード		通信費用	4,525
		日本年金機構		社会保険料	6,216
		その他		スタッフ立替交通費等	18,205
預り金		日本年金機構		健康保険料、厚生年金保険料	6,079
<b>流動負債合計</b>					<b>35,025</b>
<b>負債合計</b>					<b>35,025</b>
<b>正味財産</b>					<b>3,882,774</b>