

決算書

第9期

自:令和元年7月 1日

至:令和2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2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	394,756	517,893	△ 123,137
未収入金	6,000	0	6,000
流動資産合計	400,756	517,893	△ 117,137
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
公益目的事業特定資産	1,993,227	1,009,351	983,876
長期貸付金	1,856,572	2,340,448	△ 483,876
特定資産合計	3,849,799	3,349,799	500,000
(2) その他固定資産			
長期貸付金	650,107	650,107	0
貸倒引当金	△ 600,000	△ 600,000	0
その他固定資産合計	50,107	50,107	0
固定資産合計	3,899,906	3,399,906	500,000
資産合計	4,300,662	3,917,799	382,863
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,339	28,946	△ 23,607
前受金	6,000	0	6,000
預り金	0	6,079	△ 6,079
未払法人税等	0	0	0
流動負債合計	11,339	35,025	△ 23,686
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	11,339	35,025	△ 23,686
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	3,530,986	3,030,986	500,000
指定正味財産合計	3,530,986	3,030,986	500,000
(うち特定資産への充当額)	(3,530,986)	(3,030,986)	(500,000)
3. 一般正味財産			
一般正味財産合計	△ 2,241,663	△ 2,148,212	△ 93,451
(うち特定資産への充当額)	(318,813)	(318,813)	(0)
正味財産合計	4,289,323	3,882,774	406,549
負債及び正味財産合計	4,300,662	3,917,799	382,863

正味財産増減計算書

第9期(自令和元年7月1日至令和2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	36,000	0
事業収益	31,724	126,224	△ 94,500
受取補助金等	0	0	0
受取寄付金	274,708	488,000	△ 213,292
受取寄付金(指定正味財産から振替)	500,000	0	500,000
雑収益(受取利息)	423	21	402
経常収益計	842,855	650,245	192,610
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	240,000	270,000	△ 30,000
給与手当	0	0	0
通勤費	0	0	0
法定福利費	36,935	6,216	30,719
会議費	0	0	0
旅費交通費	27,816	339,489	△ 311,673
通信運搬費	121,566	112,223	9,343
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	70	0	70
広告宣伝費	0	0	0
賃借料	157,229	119,625	37,604
保険料	0	300	△ 300
支払報酬	0	0	0
租税公課	0	1,000	△ 1,000
業務委託費	60,000	75,000	△ 15,000
支払手数料	10,118	8,258	1,860
諸会費	12,000	32,000	△ 20,000
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	0	0
管理費			
給与手当	70,400	75,180	△ 4,780
賞与	0	0	0
通勤費	14,154	21,000	△ 6,846
法定福利費	247	76	171
会議費	0	183	△ 183
旅費交通費	0	1,069	△ 1,069
通信運搬費	25,660	506	25,154
消耗品費	583	22,111	△ 21,528
印刷製本費	0	0	0
光熱水道料	0	0	0
賃借料	157,228	119,625	37,603
保険料	300	0	300
支払報酬	0	0	0
租税公課	0	600	△ 600
支払手数料	2,000	7,840	△ 5,840
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	936,306	1,212,301	△ 275,995
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	△ 93,451	△ 562,056	468,605
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	△ 93,451	△ 562,056	468,605
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	△ 93,451	△ 562,056	468,605
一般正味財産期首残高	△ 2,148,212	△ 1,586,156	△ 562,056
一般正味財産期末残高	△ 2,241,663	△ 2,148,212	△ 93,451
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
一般正味財産への振替額	△ 500,000	0	△ 500,000
当期指定正味財産増減額	500,000	0	500,000
指定正味財産期首残高	3,030,986	3,030,986	0
指定正味財産期末残高	3,530,986	3,030,986	500,000
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	4,289,323	3,882,774	406,549

正味財産増減計算書内訳表
第9期(自令和元年7月1日至令和2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	31,724	0	31,724	0	0	31,724
受取補助金等	0	0	0	0	0	0
受取寄付金(一般寄付金)	125,354	12,000	137,354	137,354	0	274,708
受取寄付金(指定正味財産から振替)	500,000	0	500,000	0	0	500,000
雑収益(受取利息)	423	0	423	0	0	423
経常収益計	675,501	12,000	687,501	155,354	0	842,855
(2) 経常費用						
事業費						
役員報酬	228,000	12,000	240,000	0	0	240,000
給与手当	0	0	0	0	0	0
通勤費	0	0	0	0	0	0
法定福利費	36,935	0	36,935	0	0	36,935
会議費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	27,816	0	27,816	0	0	27,816
通信運搬費	121,566	0	121,566	0	0	121,566
消耗品費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	70	0	70	0	0	70
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0
賃借料	157,229	0	157,229	0	0	157,229
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	0	0	0
業務委託費	60,000	0	60,000	0	0	60,000
支払手数料	10,118	0	10,118	0	0	10,118
諸会費	12,000	0	12,000	0	0	12,000
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	70,400	0	70,400
賞与	0	0	0	0	0	0
通勤費	0	0	0	14,154	0	14,154
法定福利費	0	0	0	247	0	247
会議費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	25,660	0	25,660
消耗品費	0	0	0	583	0	583
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	157,228	0	157,228
保険料	0	0	0	300	0	300
支払報酬	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	2,000	0	2,000
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	653,734	12,000	665,734	270,572	0	936,306
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	21,767	0	21,767	△ 115,218	0	△ 93,451
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	21,767	0	21,767	△ 115,218	0	△ 93,451
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	21,767	0	21,767	△ 115,218	0	△ 93,451
一般正味財産期首残高	△ 1,421,058	0	△ 1,421,058	△ 727,154	0	△ 2,148,212
一般正味財産期末残高	△ 1,399,291	0	△ 1,399,291	△ 842,372	0	△ 2,241,663
II 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000
一般正味財産への振替額	△ 500,000	0	△ 500,000	0	0	△ 500,000
当期指定正味財産増減額	500,000	0	500,000	0	0	500,000
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	3,530,986	0	3,530,986	0	0	3,530,986
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	2,131,695	0	2,131,695	2,157,628	0	4,289,323

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9期(自令和元年7月1日至令和2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	1,009,351	983,876	0	1,993,227
長期貸付金 (特定資産)	2,340,448	0	483,876	1,856,572
合計	3,349,799	983,876	483,876	3,849,799

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	1,993,227	(1,674,414)	(318,813)
長期貸付金 (特定資産)	1,856,572	(1,856,572)	(0)
合計	3,849,799	(3,530,986)	(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
指定寄付金	行方 和正	0	500,000	250,000	250,000	指定正味財産
指定寄付金	早坂 毅	0	500,000	250,000	250,000	指定正味財産
合計		3,030,986	1,000,000	500,000	3,530,986	

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	500,000

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 昌の理事業務	-	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9期(自令和元年7月1日至令和2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9期(令和2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	10,200
	預金	普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	98,853
			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	215,571
			ジャパンネット銀行	運転資金として	70,132
PAYPAL預け金	預け金	PAYPAL	一般寄付金	0	
未収入金			第9期正会員年会費	6,000	
流動資産合計					400,756
(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	342,355
	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	888,631
	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	685,783
貸倒引当金				△ 600,000	
固定資産合計					3,899,906
資産合計					4,300,662
(流動負債)	未払金	ライフカード		通信費用	5,339
	前受金			第10期正会員年会費	6,000
					0
流動負債合計					11,339
負債合計					11,339
正味財産					4,289,323