

# 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
<b>I 資産の部</b>			
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
<b>II 負債の部</b>			
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
<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	3,530,986	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
<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	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
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<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>4,289,323</b>	<b>3,882,774</b>	<b>406,549</b>

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			
<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	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
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
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
<b>III 基金増減の部</b>						
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
<b>IV 正味財産期末残高</b>	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	
<b>流動資産合計</b>					<b>400,756</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	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	
<b>固定資産合計</b>					<b>3,899,906</b>
<b>資産合計</b>					<b>4,300,662</b>
(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
<b>流動負債合計</b>					<b>11,339</b>
<b>負債合計</b>					<b>11,339</b>
<b>正味財産</b>					<b>4,289,323</b>