

決 算 書

第5期

自：平成27年7月 1日

至：平成28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5期(平成28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	669,745	1,174,910	△ 505,165
未収入金	6,000	34,406	△ 28,406
流動資産合計	675,745	1,209,316	△ 533,571
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
公益目的事業特定資産	4,508,761	2,818,813	1,689,948
特定資産合計	4,508,761	2,818,813	1,689,948
(2) その他固定資産			
長期貸付金	889,978	762,923	127,055
その他固定資産合計	889,978	762,923	127,055
固定資産合計	5,398,739	3,581,736	1,817,003
資産合計	6,074,484	4,791,052	1,283,432
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
前受金	0	12,000	
未払法人税等	0	0	0
流動負債合計	0	12,000	△ 12,000
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	12,000	△ 12,000
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	4,189,948	2,500,000	1,689,948
指定正味財産合計	4,189,948	2,500,000	1,689,948
(うち特定資産への充当額)	(4,189,948)	(2,500,000)	(1,689,948)
3. 一般正味財産			
一般正味財産合計	△ 1,115,464	△ 720,948	△ 394,516
(うち特定資産への充当額)	(318,813)	(318,813)	(0)
正味財産合計	6,074,484	4,779,052	1,295,432
負債及び正味財産合計	6,074,484	4,791,052	1,283,432

公益社団法人難民起業サポートファンド

正味財産増減計算書

第5期(自平成27年7月1日至平成28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	66,000	54,000	12,000
事業収益	636,022	1,858,830	△ 1,222,808
受取補助金等	0	0	0
受取寄付金	699,204	392,716	306,488
雑収益(受取利息)	959	502	457
経常収益計	1,402,185	2,306,048	△ 903,863
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	360,000	300,000	60,000
給与手当	0	60,000	△ 60,000
福利厚生費		0	0
会議費	40,540	123,846	△ 83,306
旅費交通費	426,854	659,844	△ 232,990
通信運搬費	83,757	31,000	52,757
消耗品費	12,897	1,760	11,137
印刷製本費	4,640	8,898	△ 4,258
広告宣伝費	0	8,837	△ 8,837
賃借料	79,800	0	79,800
保険料	1,200	0	1,200
支払報酬	63,978	379,290	△ 315,312
租税公課	400	3,000	△ 2,600
業務委託費	120,000	480,000	△ 360,000
支払手数料	399,644	33,534	366,110
諸会費	12,500	12,000	500
支払寄付金	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費			
給与手当	58,000	92,000	△ 34,000
賞与		10,000	△ 10,000
通勤費	18,984	25,086	△ 6,102
法定福利費		888	△ 888
会議費		0	0
旅費交通費	359	701	△ 342
通信運搬費	21,132	27,890	△ 6,758
消耗品費	2,830	2,672	158
印刷製本費	6,350	21,140	△ 14,790
光熱水道料		0	0
賃借料	79,800	156,886	△ 77,086
保険料	300	0	300
支払報酬		0	0
租税公課		1,200	△ 1,200
支払手数料	2,736	12,780	△ 10,044
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	1,796,701	2,453,252	△ 656,551
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	△ 394,516	△ 147,204	△ 247,312
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	△ 394,516	△ 147,204	△ 247,312
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	△ 394,516	△ 147,204	△ 247,312
一般正味財産期首残高	△ 720,948	△ 573,744	△ 147,204
一般正味財産期末残高	△ 1,115,464	△ 720,948	△ 394,516
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 380,052	0	△ 380,052
当期指定正味財産増減額	2,070,000	0	2,070,000
指定正味財産期首残高	2,500,000	500,000	2,000,000
指定正味財産期末残高	4,189,948	2,500,000	1,689,948
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	6,074,484	4,779,052	1,295,432

公益社団法人難民起業サポートファンド

正味財産増減計算書内訳表
第5期(自平成27年7月1日至平成28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	33,000	0	33,000	33,000	0	66,000
事業収益	636,022	0	636,022	0	0	636,022
受取補助金等	0	0	0	0	0	0
受取寄付金(一般寄付金)	140,586	18,990	159,576	159,576	0	319,152
受取寄付金(指定正味財産より振替)	380,052	0	380,052	0	0	380,052
雑収益(受取利息)	959	0	959	0	0	959
経常収益計	1,190,619	18,990	1,209,609	192,576	0	1,402,185
(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
福利厚生費	0	0	0	0	0	0
会議費	40,540	0	40,540	0	0	40,540
旅費交通費	425,864	990	426,854	0	0	426,854
通信運搬費	83,757	0	83,757	0	0	83,757
消耗品費	12,897	0	12,897	0	0	12,897
印刷製本費	4,640	0	4,640	0	0	4,640
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0
賃借料	79,800	0	79,800	0	0	79,800
保険料	1,200	0	1,200	0	0	1,200
支払報酬	63,978	0	63,978	0	0	63,978
租税公課	400	0	400	0	0	400
業務委託費	120,000	0	120,000	0	0	120,000
支払手数料	399,644	0	399,644	0	0	399,644
諸会費	12,500	0	12,500	0	0	12,500
支払寄付金	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0
管理費						
給与手当				58,000	0	58,000
賞与				0	0	0
通勤費				18,984	0	18,984
法定福利費				0	0	0
会議費				0	0	0
旅費交通費				359	0	359
通信運搬費				21,132	0	21,132
消耗品費				2,830	0	2,830
印刷製本費				6,350	0	6,350
光熱水道料				0	0	0
賃借料				79,800	0	79,800
保険料				300	0	300
支払報酬				0	0	0
租税公課				0	0	0
支払手数料				2,736	0	2,736
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	1,587,220	18,990	1,606,210	190,491	0	1,796,701
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	△ 396,601	0	△ 396,601	2,085	0	△ 394,516
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	△ 396,601	0	△ 396,601	2,085	0	△ 394,516
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	△ 396,601	0	△ 396,601	2,085	0	△ 394,516
一般正味財産期首残高	46,615	0	46,615	△ 767,563	0	△ 720,948
一般正味財産期末残高	△ 349,986	0	△ 349,986	△ 765,478	0	△ 1,115,464
II 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	△ 380,052	0	△ 380,052	0	0	△ 380,052
当期指定正味財産増減額	2,070,000	0	2,070,000	0	0	2,070,000
指定正味財産期首残高	2,500,000	0	2,500,000	0	0	2,500,000
指定正味財産期末残高	4,189,948	0	4,189,948	0	0	4,189,948
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	3,839,962	0	3,839,962	2,234,522	0	6,074,484

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5期(自平成27年7月1日至平成28年6月30日)

1. 重要な会計方針

(1) 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	2,818,813	1,689,948		4,508,761

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)	(うち負債に対応する 額)
公益目的事業 特定資産	4,508,761	(4,189,948)	(318,813)	0

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			2,000,000	指定正味財産
指定寄付金	READYFOR(株)注	0	2,070,000	380,052	1,689,948	指定正味財産
合計		2,500,000	2,070,000	380,052	4,189,948	

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

内訳	金額
経常収益への振替	
受取寄付金の振替	380,052

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	東京都新宿区四谷1- 7-10	68,909,095	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5期(自平成27年7月1日至平成28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ので、記載を省略する。
2. 引当金の明細
該当事項なし。

財産目録
第5期(平成28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	7,156
	預金	普通預金	ゆうちょ銀行 三井住友/麹町	運転資金として	101,500
	未収入金	会員1名		運転資金として 2015年度年会費	561,089 6,000
流動資産合計					675,745
(固定資産)	長期貸付金	融資先3号		難民起業サポート	89,978
	長期貸付金	融資先4号		難民起業サポート	600,000
	長期貸付金	融資先5号		難民起業サポート	200,000
	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	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	2,000,000
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	1,689,948	
固定資産合計					5,398,739
資産合計					6,074,484
(流動負債)					0
流動負債合計					0
負債合計					0
正味財産					6,074,484