

貸借対照表

2019年3月31日現在

公益財団法人 日本財団学生ボランティアセンター

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
【資産の部】			
流動資産			
現金	0	0	0
普通預金	80,515,706	95,364,442	-14,848,736
郵便振替貯金	0	0	0
未収金	64,651	33,193	31,458
立替金	64,760	47,440	17,320
前払費用	27,000	27,000	0
流動資産合計	80,672,117	95,472,075	-14,799,958
固定資産			
(1)基本財産			
現金	0	0	0
普通預金	0	0	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	6,294,467	4,614,600	1,679,867
退職資産(一般)	316,667	300,000	16,667
退職資産(他)	5,977,800	4,314,600	1,663,200
公益事業資産	3,807,264	3,807,264	0
公益事業資産(指定)	3,807,264	3,807,264	0
公益事業資産(一般)	0	0	0
特定資産合計	10,101,731	8,421,864	1,679,867
(3)その他固定資産			
什器備品	826,290	0	826,290
敷金	1,973,556	1,973,556	0
その他固定資産合計	2,799,846	1,973,556	826,290
固定資産合計	15,901,577	13,395,420	2,506,157
資産合計	96,573,694	108,867,495	-12,293,801
【負債の部】			
流動負債			
未払費用	9,713,745	13,776,871	-4,063,126
前受補助金	62,299,876	74,398,620	-12,098,744
前受金	0	0	0
預り金	120,114	119,242	872
未払法人税等	0	0	0
流動負債合計	72,133,735	88,294,733	-16,160,998
固定負債			
退職給付引当金	316,667	300,000	16,667
役員退職引当金	5,977,800	4,314,600	1,663,200
固定負債合計	6,294,467	4,614,600	1,679,867
負債合計	78,428,202	92,909,333	-14,481,131
【正味財産の部】			
指定正味財産			
受取寄付金	6,807,264	6,807,264	0
指定正味財産合計	6,807,264	6,807,264	0
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(3,807,264)	(3,807,264)	0
一般正味財産合計			
前期繰越一般正味財産	9,150,898	7,896,031	1,254,867
当期一般正味財産増加額	2,187,330	1,254,867	932,463
一般正味財産	11,338,228	9,150,898	2,187,330
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	18,145,492	15,958,162	2,187,330
負債及び正味財産合計	96,573,694	108,867,495	-12,293,801

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金及び役員退職引当金・・・期末退職給付費用の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産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
基本財産				
定期貯金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,614,600	1,679,867	0	6,294,467
公益事業資産(指定)	3,807,264	0	0	3,807,264
小 計	8,421,864	1,679,867	0	10,101,731
合 計	11,421,864	1,679,867	0	13,101,731

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
基本財産				
定期貯金	3,000,000	3,000,000	0	0
小 計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,294,467	0	0	6,294,467
公益事業資産(指定)	3,807,264	3,807,264	0	0
小 計	10,101,731	3,807,264	0	6,294,467
合 計	13,101,731	6,807,264	0	6,294,467

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	991,548	165,258	826,290
小 計	991,548	165,258	826,290

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
助成金						
	日本財団	0	128,887,744	128,887,744	0	
	IWAKIふるさと誘致センター	0	50,000	50,000	0	
合計		0	128,937,744	128,937,744	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内容	金額
経常収益への振替額 目的達成による指定解除額	0

7. 関連当事者との取引の内容

該当なし

8. 重要な後発事象

該当なし

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載をしているので省略する。

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金(一般)	300,000	16,667	0	0	316,667
役員退職引当金(他)	4,314,600	1,663,200	0	0	5,977,800