

一般財団法人鎌倉フェローシップ 貸借対照表

令和2年3月31日現在

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金			
普通預金	391,564	290,477	101,087
未収入金	17,928	103,173	-85,245
流動資産合計	409,492	393,650	15,842
2 固定資産			
基本財産			
土地	82,977,144	82,977,144	0
基本財産合計	82,977,144	82,977,144	0
その他固定資産			
建物	328,810	336,670	-7,860
一括償却資産	0	0	0
その他固定資産合計	328,810	336,670	-7,860
固定資産合計	83,305,954	83,313,814	-7,860
3 投資等			
基本財産			
有価証券	1,600,000	1,600,000	0
基本財産合計	1,600,000	1,600,000	0
その他投資等			
敷金	600,000	600,000	0
その他投資等合計	600,000	600,000	0
投資等合計	2,200,000	2,200,000	0
資産合計	85,915,446	85,907,464	7,982
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	21,479	3,669	17,810
預り金	0	1,051	
理事長借入金	16,110,000	16,060,000	50,000
流動負債合計	16,131,479	16,064,720	66,759
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	16,131,479	16,064,720	66,759
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	69,783,967	69,842,744	-58,777
正味財産合計	69,783,967	69,842,744	-58,777
負債及正味財産合計	85,915,446	85,907,464	9,033

正味財産増減計算書  
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位 円)

	実施事業		その他会計		法人会計	合計
	奨学金給付	図書館運営	出版講演活動	土地の賃料・家賃		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益				1,900,000		1,900,000
基本財産受取賃借料						0
寄付金収入						0
図書館使用料				86,708		86,708
本売却収入						0
講演料			36,780			36,780
雑収入						0
受取利息・配当金					50,939	50,939
受取利息・配当金						0
<b>経常収益合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36,780</b>	<b>1,986,708</b>	<b>50,939</b>	<b>2,074,427</b>
(2) 経常費用						
事業費						
支払寄付金	360,000					360,000
出版活動費						0
地代家賃		137,136		68,564		205,700
水道光熱費		11,429		17,928		29,357
通信費	5,855					5,855
消耗品費						0
雑費		432		216		648
管理費						0
旅費交通費			5,280		17,700	22,980
地代家賃					191,055	191,055
送電費						0
会議費					15,862	15,862
水道光熱費					4,482	4,482
通信連絡費					111,250	111,250
消耗品費					2,916	2,916
研修費						0
広告宣伝費						0
減価償却費				2,620	5,240	7,860
寄付金支出						0
管理諸費				108,000	45,351	153,351
交際費					39,164	39,164
租税公課				569,300		569,300
雑費				1,000	66,524	67,524
<b>経常費用合計</b>	<b>365,855</b>	<b>148,997</b>	<b>5,280</b>	<b>767,628</b>	<b>499,544</b>	<b>1,787,304</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 365,855	△ 148,997	31,500	1,219,080	△ 448,605	287,123
当期経常増減額	△ 365,855	△ 148,997	31,500	1,219,080	△ 448,605	287,123
特定資産評価損益等						
投資有価証券評価損益等						
評価損益等計						
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	△ 365,855	△ 148,997	31,500	1,219,080	△ 448,605	287,123
税引前当期一般正味財産増減額	△ 365,855	△ 148,997	31,500	1,219,080	△ 448,605	287,123
法人税・住民税及び事業税				345,900		345,900
当期一般正味財産増減額	△ 365,855	△ 148,997	31,500	873,180	△ 448,605	△ 58,777
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 365,855	△ 148,997	31,500	873,180	△ 448,605	△ 58,777
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
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	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>△ 365,855</b>	<b>△ 148,997</b>	<b>31,500</b>	<b>873,180</b>	<b>△ 448,605</b>	<b>△ 58,777</b>

正味財産増減計算書  
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(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.経常増減の部			
(1)経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取賃借料	1,900,000	1,900,000	0
寄付金収入	0	0	0
図書館賃貸料	86,708	619,038	(532,330)
本売却収入		6,724	(6,724)
講演料収入	36,780	56,940	(20,160)
受取利息・配当金	50,939	50,939	0
	0	0	0
<b>経常収益合計</b>	<b>2,074,427</b>	<b>2,633,641</b>	<b>(559,214)</b>
(2)経常費用			
事業費			
支払寄付金	360,000	360,000	0
出版活動費			0
地代家賃	205,700	2,468,400	(2,262,700)
水道光熱費	29,357	111,772	(82,415)
通信連絡費	5,855	8,436	(2,581)
消耗品費			0
雑費	648	21,600	(20,952)
管理費			
旅費交通費	22,980	12,448	10,532
地代家賃	191,055		
発送費	0	0	0
会議費	15,862	0	15,862
水道光熱費	4,482		
通信連絡費	111,250	160,291	(49,041)
事務消耗品費	2,916	25,642	(22,726)
研修費			0
広告宣伝費			0
減価償却費	7,860	7,860	0
寄付金支出	0	0	0
管理諸費	153,351	120,859	32,492
交際費	39,164	4,778	34,386
租税公課	569,300	571,100	(1,800)
雑費	67,524	45,292	22,232
<b>経常費用合計</b>	<b>1,787,304</b>	<b>3,918,478</b>	<b>(2,131,174)</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	287,123	△ 1,284,837	1,571,960
当期経常増減額	287,123	△ 1,284,837	1,571,960
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益等計			
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	
当期経常外増減額	287,123	△ 1,284,837	1,571,960
税引前当期一般正味財産増減額	287,123	△ 1,284,837	1,571,960
法人税・住民税及び事業税	345,900	350,200	△ 4,300
当期一般正味財産増減額	△ 58,777	△ 1,635,037	1,576,260
一般正味財産期首残高	69,842,744	71,477,781	△ 1,635,037
一般正味財産期末残高	69,783,967	69,842,744	△ 58,777
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>69,783,967</b>	<b>69,842,744</b>	<b>△ 58,777</b>

# 財産目録

令和2年3月31日

科目	金額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
普通預金(静岡銀行吉田支店)	391,564	
未収入金	17,928	
流動資産合計		409,492
<b>2. 固定資産</b>		
(1)基本財産		
土地 島田市阿知ヶ谷540-3(62.53㎡)	2,497,223	
土地 島田市阿知ヶ谷540-4(64.70㎡)	2,583,886	
土地 島田市阿知ヶ谷540-5(165.74㎡)	6,619,061	
土地 吉田町川尻878-1 (1145.00㎡)	16,639,140	
土地 静岡市西草深町7-1(333.79㎡)	54,637,834	
基本財産合計		82,977,144
(2)その他固定資産		
建物(図書館改装費)	328,810	
その他固定資産合計		328,810
固定資産合計		83,305,954
<b>3. 投資等</b>		
(1)基本財産		
有価証券(株)慧泉株式 3200株	1,600,000	
基本財産合計		1,600,000
(2)その他投資		
敷金 図書館使用森下ビル4F敷金	600,000	
その他投資合計		600,000
投資等合計		2,200,000
資産合計		85,915,446
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
未払金	21,479	
預り金	0	
理事長借入金	16,110,000	
流動負債合計		16,131,479
負債合計		16,131,479
正味財産合計		69,783,967

## 財務諸表に対する注記

### 1、重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却方法

##### A、有形固定資産

法人税法の規定に基づく定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物については、法人税法の規定に基づく旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、取得価格10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却を採用しております。

### 2、消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

### 3、貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額      64,190 円

(2) 理事に対する金銭債務              16,110,000 円

以上

附属明細表

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	393,000	64,190	328,810
計	393,000	64,190	328,810

## 平成31年度の損益計算書付属明細書について

図書館事業については、来館数が伸び悩んだこと、指定事業の認可が難しい等の事由により、撤退をしました。

そのため、現事務所の賃貸を継続する必要性がなくなったため、賃貸契約を(株)慧泉に契約変更をしたため地代家賃が減少しております。