

一般財団法人鎌倉フェローシップ 貸借対照表

令和3年3月31日現在

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金			
普通預金	410,918	391,564	19,354
未収入金	20,220	17,928	2,292
流動資産合計	431,138	409,492	21,646
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	320,950	328,810	-7,860
一括償却資産	0	0	0
その他固定資産合計	320,950	328,810	-7,860
固定資産合計	83,298,094	83,305,954	-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	85,929,232	85,915,446	13,786
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	23,420	21,479	1,941
預り金	0	0	
理事長借入金	16,616,313	16,110,000	506,313
流動負債合計	16,639,733	16,131,479	508,254
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	16,639,733	16,131,479	508,254
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	69,289,499	69,783,967	-494,468
正味財産合計	69,289,499	69,783,967	-494,468
負債及正味財産合計	85,929,232	85,915,446	13,786

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3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	出版講演活動	土地の賃料・家賃		
I 一般正味財産増減の部					
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
本売却収入				2,000,000	2,000,000
寄付金収入					0
講演料					0
雑収入					0
受取利息・配当金				50,940	50,940
経常収益合計	0	0	1,900,000	2,050,940	3,950,940
(2) 経常費用					
事業費	360,000			2,340,000	2,700,000
支払寄付金					0
出版活動費					0
地代家賃					0
水道光熱費					0
通信費	3,319				3,319
旅費交通費				128,914	128,914
消耗品費					0
雑費				1,320	1,320
管理費					0
旅費交通費					0
地代家賃				210,156	210,156
発送費					0
会議費					0
水道光熱費				33,384	33,384
通信連絡費				63,067	63,067
消耗品費					0
研修費					0
諸会費				200,000	200,000
広告宣伝費					0
減価償却費				7,860	7,860
寄付金支出					0
管理諸費			88,000	39,358	127,358
交際費					0
租税公課			568,000		568,000
雑費			1,000	63,030	64,030
経常費用合計	363,319	0	657,000	3,087,089	4,107,408
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 363,319	0	1,243,000	△ 1,036,149	△ 156,468
当期経常増減額	△ 363,319	0	1,243,000	△ 1,036,149	△ 156,468
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	△ 363,319	0	1,243,000	△ 1,036,149	△ 156,468
税引前当期一般正味財産増減額	△ 363,319	0	1,243,000	△ 1,036,149	△ 156,468
法人税・住民税及び事業税			338,000		338,000
当期一般正味財産増減額	△ 363,319	0	905,000	△ 1,036,149	△ 494,468
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 363,319	0	905,000	△ 1,036,149	△ 494,468
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 363,319	0	905,000	△ 1,036,149	△ 494,468

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで (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	0	86,708	(86,708)
本売却収入	0	0	0
講演料収入	0	36,780	(36,780)
寄付金収入	2,000,000		
受取利息・配当金	50,940	50,939	1
	0	0	0
経常収益合計	3,950,940	2,074,427	1,876,513
(2) 経常費用			
事業費			
支払寄付金	2,700,000	360,000	2,340,000
出版活動費			0
地代家賃		205,700	(205,700)
水道光熱費		29,357	(29,357)
通信連絡費	3,319	5,855	(2,536)
旅費交通費	128,914		
消耗品費			0
雑費	1,320	648	672
管理費			
旅費交通費	0	22,980	(22,980)
諸会費	200,000		
地代家賃	210,156	191,055	
発送費	0	0	0
会議費		15,862	(15,862)
水道光熱費	33,384	4,482	
通信連絡費	63,067	111,250	(48,183)
事務消耗品費		2,916	(2,916)
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	127,358	153,351	(25,993)
交際費		39,164	(39,164)
租税公課	568,000	569,300	(1,300)
雑費	64,030	67,524	(3,494)
経常費用合計	4,107,408	1,787,304	2,320,104
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 156,468	287,123	(443,591)
当期経常増減額	△ 156,468	287,123	(443,591)
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	△ 156,468	287,123	△ 443,591
税引前当期一般正味財産増減額	△ 156,468	287,123	△ 443,591
法人税・住民税及び事業税	338,000	345,900	△ 7,900
当期一般正味財産増減額	△ 494,468	△ 58,777	△ 435,691
一般正味財産期首残高	69,783,967	69,842,744	△ 58,777
一般正味財産期末残高	69,289,499	69,783,967	△ 494,468
II 指定正味財産増減の部			
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	
III 正味財産期末残高	69,289,499	69,783,967	△ 494,468

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	72,050	320,950
計	393,000	72,050	320,950

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 72,050 円

(2) 理事に対する金銭債務 16,616,313 円

以上