

# 正味財産増減計算書

2013年 4月1日から2014年 3月31日まで

公益社団法人 Sweet Treat 311

(単位:円)

| 科 目           | 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      |            |            |            |
| 助成金           | 31,285,875 | 3,000,000  | 28,285,875 |
| 寄付金収入         | 4,503,063  | 8,503,640  | -4,000,577 |
| 参加費収入         | 6,284,830  | 0          | 6,284,830  |
| その他の収入        | 8,192,197  | 386,000    | 7,806,197  |
| 企業研修費(収入)     | 4,292,500  | 168,000    | 4,124,500  |
| 受取利息          | 2,469      | 714        | 1,755      |
| 雑収入           | 568        | 0          | 568        |
| 経常収益計         | 54,561,502 | 12,058,354 | 42,503,148 |
| (2) 経常費用      |            |            |            |
| 事業費           | 49,559,548 | 10,442,951 | 39,116,597 |
| 給料手当          | 5,462,400  | 0          | 5,462,400  |
| 支払報酬          | 191,000    | 0          | 191,000    |
| 講師人件費         | 0          | 2,095,308  | -2,095,308 |
| 講師人件費 学習      | 3,852,373  | 0          | 3,852,373  |
| 講師人件費 体験      | 965,245    | 0          | 965,245    |
| プロフェッショナル・フィー | 0          | 202,889    | -202,889   |
| 外注費           | 13,007,536 | 299,250    | 12,708,286 |
| 通信・郵送費        | 738,074    | 69,266     | 668,808    |
| 水道光熱費         | 547,564    | 156,281    | 391,283    |
| 旅費宿泊費         | 51,550     | 14,500     | 37,050     |
| 旅費交通費         | 7,157,411  | 2,351,130  | 4,806,281  |
| 広告宣伝費         | 1,156,865  | 109,200    | 1,047,665  |
| 接待交際費         | 21,294     | 0          | 21,294     |
| 会議費           | 429,424    | 15,235     | 414,189    |
| 事務用消耗品費       | 876,570    | 168,878    | 707,692    |
| 材料費           | 2,832,957  | 864,480    | 1,968,477  |
| 備品消耗品費        | 1,655,768  | 273,141    | 1,382,627  |
| アカデミー備品材料費    | 1,917,233  | 864,541    | 1,052,692  |
| 図書費           | 42,957     | 282,974    | -240,017   |
| 修繕費           | 4,181,100  | 0          | 4,181,100  |
| 車両燃料費         | 1,367,670  | 812,197    | 555,473    |
| 車両費           | 687,511    | 772,671    | -85,160    |
| 保険料           | 67,350     | 43,610     | 23,740     |
| 租税公課          | 226,200    | 0          | 226,200    |
| 会場費           | 44,680     | 6,500      | 38,180     |
| 研修参加費         | 40,700     | 13,300     | 27,400     |
| 支払手数料         | 19,390     | 11,340     | 8,050      |
| 寄付金(支払)       | 12,000     | 0          | 12,000     |
| 減価償却費         | 1,990,386  | 1,016,260  | 974,126    |
| 雑費            | 16,340     | 0          | 16,340     |
| 管理費           | 3,866,697  | 1,262,861  | 2,603,836  |
| 法定福利費         | 340,320    | 0          | 340,320    |
| プロフェッショナル・フィー | 1,669,124  | 472,500    | 1,196,624  |
| 旅費交通費         | 1,421,458  | 50,780     | 1,370,678  |
| 接待交際費         | 0          | 173,089    | -173,089   |
| 会議費           | 35,977     | 544,852    | -508,875   |
| 租税公課          | 500        | 1,270      | -770       |
| 支払手数料         | 76,230     | 10,605     | 65,625     |
| 減価償却費         | 23,088     | 9,620      | 13,468     |
| 雑費            | 300,000    | 145        | 299,855    |
| 経常費用計         | 53,426,245 | 11,705,812 | 41,720,433 |
| 当期経常増減額       | 1,135,257  | 352,542    | 782,715    |
| 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     |            |            |            |
| 支払利息          | 131,366    | 0          | 131,366    |
| 経常外費用計        | 131,366    | 0          | 131,366    |
| 当期経常外増減額      | -131,366   | 0          | -131,366   |
| 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   | 1,003,891  | 352,542    | 651,349    |

# 正味財産増減計算書内訳書

2013年 4月1日から2014年 3月31日まで

公益社団法人 Sweet Treat 311

(単位:円)

| 科 目           | 公益事業       |            | 法人会計      | 内部取引消去 | 合計         |
|---------------|------------|------------|-----------|--------|------------|
|               | 復興支援事業     | 小計         |           |        |            |
| I 一般正味財産増減の部  |            |            |           |        |            |
| 1. 経常増減の部     |            |            |           |        |            |
| (1) 経常収益      |            |            |           |        |            |
| 助成金           | 31,285,875 | 31,285,875 | 0         | 0      | 31,285,875 |
| 寄付金収入         | 2,251,532  | 2,251,532  | 2,251,531 | 0      | 4,503,063  |
| 参加費収入         | 3,484,830  | 3,484,830  | 2,800,000 | 0      | 6,284,830  |
| その他の収入        | 8,192,197  | 8,192,197  | 0         | 0      | 8,192,197  |
| 企業研修費(収入)     | 4,292,500  | 4,292,500  | 0         | 0      | 4,292,500  |
| 受取利息          | 0          | 0          | 2,469     | 0      | 2,469      |
| 雑収入           | 0          | 0          | 568       | 0      | 568        |
| 経常収益計         | 49,506,934 | 49,506,934 | 5,054,568 | 0      | 54,561,502 |
| (2) 経常費用      |            |            |           |        |            |
| 事業費           | 49,559,548 | 49,559,548 |           | 0      | 49,559,548 |
| 給料手当          | 5,462,400  | 5,462,400  |           | 0      | 5,462,400  |
| 支払報酬          | 191,000    | 191,000    |           | 0      | 191,000    |
| 講師人件費 学習      | 3,852,373  | 3,852,373  |           | 0      | 3,852,373  |
| 講師人件費 体験      | 965,245    | 965,245    |           | 0      | 965,245    |
| 外注費           | 13,007,536 | 13,007,536 |           | 0      | 13,007,536 |
| 通信・郵送費        | 738,074    | 738,074    |           | 0      | 738,074    |
| 水道光熱費         | 547,564    | 547,564    |           | 0      | 547,564    |
| 旅費宿泊費         | 51,550     | 51,550     |           | 0      | 51,550     |
| 旅費交通費         | 7,157,411  | 7,157,411  |           | 0      | 7,157,411  |
| 広告宣伝費         | 1,156,865  | 1,156,865  |           | 0      | 1,156,865  |
| 接待交際費         | 21,294     | 21,294     |           | 0      | 21,294     |
| 会議費           | 429,424    | 429,424    |           | 0      | 429,424    |
| 事務用消耗品費       | 876,570    | 876,570    |           | 0      | 876,570    |
| 材料費           | 2,832,957  | 2,832,957  |           | 0      | 2,832,957  |
| 備品消耗品費        | 1,655,768  | 1,655,768  |           | 0      | 1,655,768  |
| アカデミー備品材料費    | 1,917,233  | 1,917,233  |           | 0      | 1,917,233  |
| 図書費           | 42,957     | 42,957     |           | 0      | 42,957     |
| 修繕費           | 4,181,100  | 4,181,100  |           | 0      | 4,181,100  |
| 車両燃料費         | 1,367,670  | 1,367,670  |           | 0      | 1,367,670  |
| 車両費           | 687,511    | 687,511    |           | 0      | 687,511    |
| 保険料           | 67,350     | 67,350     |           | 0      | 67,350     |
| 租税公課          | 226,200    | 226,200    |           | 0      | 226,200    |
| 会場費           | 44,680     | 44,680     |           | 0      | 44,680     |
| 研修参加費         | 40,700     | 40,700     |           | 0      | 40,700     |
| 支払手数料         | 19,390     | 19,390     |           | 0      | 19,390     |
| 寄付金(支払)       | 12,000     | 12,000     |           | 0      | 12,000     |
| 減価償却費         | 1,990,386  | 1,990,386  |           | 0      | 1,990,386  |
| 雑費            | 16,340     | 16,340     |           | 0      | 16,340     |
| 管理費           | 0          | 0          | 3,866,697 | 0      | 3,866,697  |
| 法定福利費         | 0          | 0          | 340,320   | 0      | 340,320    |
| プロフェッショナル・フィー | 0          | 0          | 1,669,124 | 0      | 1,669,124  |
| 旅費交通費         | 0          | 0          | 1,421,458 | 0      | 1,421,458  |
| 会議費           | 0          | 0          | 35,977    | 0      | 35,977     |
| 租税公課          | 0          | 0          | 500       | 0      | 500        |
| 支払手数料         | 0          | 0          | 76,230    | 0      | 76,230     |
| 減価償却費         | 0          | 0          | 23,088    | 0      | 23,088     |
| 雑費            | 0          | 0          | 300,000   | 0      | 300,000    |
| 経常費用計         | 49,559,548 | 49,559,548 | 3,866,697 | 0      | 53,426,245 |
| 当期経常増減額       | -52,614    | -52,614    | 1,187,871 | 0      | 1,135,257  |
| 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     |            |            |           |        |            |
| 支払利息          | 0          | 0          | 131,366   | 0      | 131,366    |
| 経常外費用計        | 0          | 0          | 131,366   | 0      | 131,366    |
| 当期経常外増減額      | 0          | 0          | -131,366  | 0      | -131,366   |
| 当期一般正味財産増減額   | -52,614    | -52,614    | 1,056,505 | 0      | 1,003,891  |
| 一般正味財産期首残高    | 10,203,239 | 10,203,239 | 438,581   | 0      | 10,641,820 |
| 一般正味財産期末残高    | 10,150,625 | 10,150,625 | 1,495,086 | 0      | 11,645,711 |
| II 正味財産期末残高   | 10,150,625 | 10,150,625 | 1,495,086 | 0      | 11,645,711 |

# 貸借対照表

2014年 3月31日現在

公益社団法人 Sweet Treat 311

(単位:円)

| 科 目          | 当年度        | 前年度        | 増 減        |
|--------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部       |            |            |            |
| 1. 流動資産      |            |            |            |
| 普通預金         | 5,831,699  | 8,331,652  | -2,499,953 |
| 立替金          | 1,200,000  | 0          | 1,200,000  |
| 仮払金          | 120,120    | 0          | 120,120    |
| 流動資産合計       | 7,151,819  | 8,331,652  | -1,179,833 |
| 2. 固定資産      |            |            |            |
| (1) 有形固定資産   |            |            |            |
| 建物           | 7,961,545  | 7,961,545  | 0          |
| 車両運搬具        | 1,010,450  | 1,010,450  | 0          |
| 減価償却累計額      | -4,024,874 | -2,034,488 | -1,990,386 |
| 土地           | 8,115,655  | 8,115,655  | 0          |
| 建設仮勘定        | 7,739,575  | 0          | 7,739,575  |
| 有形固定資産合計     | 20,802,351 | 15,053,162 | 5,749,189  |
| (2) その他の固定資産 |            |            |            |
| 預託金          | 14,890     | 14,890     | 0          |
| 保証金          | 10,000     | 10,000     | 0          |
| その他固定資産合計    | 24,890     | 24,890     | 0          |
| 固定資産合計       | 20,827,241 | 15,078,052 | 5,749,189  |
| 3. 繰延資産      |            |            |            |
| 創立費          | 48,102     | 71,190     | -23,088    |
| 繰延資産合計       | 48,102     | 71,190     | -23,088    |
| 資産合計         | 28,027,162 | 23,480,894 | 4,546,268  |
| II 負債の部      |            |            |            |
| 1. 流動負債      |            |            |            |
| 未払金          | 7,280,486  | 2,751,711  | 4,528,775  |
| 預り金          | 156,965    | 87,363     | 69,602     |
| 流動負債合計       | 7,437,451  | 2,839,074  | 4,598,377  |
| 2. 固定負債      |            |            |            |
| 長期借入金        | 8,944,000  | 10,000,000 | -1,056,000 |
| 固定負債合計       | 8,944,000  | 10,000,000 | -1,056,000 |
| 負債合計         | 16,381,451 | 12,839,074 | 3,542,377  |
| III 正味財産の部   |            |            |            |
| 1. 一般正味財産    | 11,645,711 | 10,641,820 | 1,003,891  |
| 正味財産合計       | 11,645,711 | 10,641,820 | 1,003,891  |
| 負債及び正味財産合計   | 28,027,162 | 23,480,894 | 4,546,268  |

# 財産目録

2014年 3月31日現在

公益社団法人 Sweet Treat 311

(単位:円)

| 貸借対照表科目         |       | 場所・物量等      | 使用目的等            | 金額                |
|-----------------|-------|-------------|------------------|-------------------|
| <b>(流動資産)</b>   |       |             |                  |                   |
| 普通預金            |       | 三井住友銀行      | 運転資金として          | 5,831,699         |
|                 |       | 七十七銀行       | 運転資金として          | 3,620,577         |
|                 | 立替金   |             |                  | 2,211,122         |
|                 | 仮払金   | ぬくもり実行協議会   | スタッフ仮払金          | 1,200,000         |
|                 |       |             |                  | 120,120           |
| <b>流動資産合計</b>   |       |             |                  | <b>7,151,819</b>  |
| <b>(固定資産)</b>   |       |             |                  |                   |
| <b>有形固定資産</b>   |       |             |                  |                   |
| 建物              |       | 石巻市雄勝町明神字沼尻 | 雄勝アカデミー          | 20,802,351        |
|                 |       | 石巻市雄勝町桑浜字桑浜 | 自然学校             | 1,947,120         |
|                 |       | 石巻市雄勝町明神字沼尻 | 雄勝アカデミー          | 3,000,000         |
|                 |       | 石巻市雄勝町桑浜字桑浜 | 自然学校             | 1                 |
|                 |       | 石巻市雄勝町明神字沼尻 | 雄勝アカデミー          | 3,615,655         |
|                 |       | 石巻市雄勝町桑浜字桑浜 | 自然学校             | 4,500,000         |
| 土地              |       | 石巻市雄勝町明神字沼尻 | 雄勝アカデミー          | 7,739,575         |
|                 |       | 石巻市雄勝町桑浜字桑浜 | 自然学校             | 7,739,575         |
| 建設仮勘定           |       |             |                  | 24,890            |
|                 |       |             |                  | 14,890            |
|                 |       |             |                  | 10,000            |
| <b>その他の固定資産</b> |       |             |                  |                   |
|                 | 預託金   |             | ハイエース・レジアスリサイクル料 | 24,890            |
|                 | 保証金   |             | アカデミー ガス保証金      | 14,890            |
|                 |       |             |                  | 10,000            |
| <b>固定資産合計</b>   |       |             |                  | <b>20,827,241</b> |
| <b>(繰延資産)</b>   |       |             |                  |                   |
|                 | 創立費   |             |                  | 48,102            |
| <b>繰延資産合計</b>   |       |             |                  | <b>48,102</b>     |
| <b>資産合計</b>     |       |             |                  | <b>28,027,162</b> |
| <b>(流動負債)</b>   |       |             |                  |                   |
| 未払金             |       |             | スタッフ立替に係るもの      | 7,280,486         |
|                 |       |             | 雄勝アカデミー運営に係るもの   | 1,420,862         |
|                 |       |             | 社会保険料            | 5,614,104         |
|                 |       |             |                  | 245,520           |
| 預り金             |       |             | 源泉預り金            | 156,965           |
|                 |       |             | 雇用保険             | 150,215           |
|                 |       |             |                  | 6,750             |
| <b>流動負債合計</b>   |       |             |                  | <b>7,437,451</b>  |
| <b>(固定負債)</b>   |       |             |                  |                   |
|                 | 長期借入金 |             | APバンクより          | 8,944,000         |
|                 |       |             |                  | 8,944,000         |
| <b>固定負債合計</b>   |       |             |                  | <b>8,944,000</b>  |
| <b>負債合計</b>     |       |             |                  | <b>16,381,451</b> |
| <b>正味財産</b>     |       |             |                  | <b>11,645,711</b> |

## 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
    - ① 建物  
定額法によっている。
    - ② 車両運搬具  
定率法によっている。