

貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

公益社団法人 Sumita Scholarship Foundation , Cambodia

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
〔 資 産 の 部 〕			
【 流 動 資 産 】			
現 金 預 金	19,278	14	19,264
前 払 費 用	0	0	0
仮 払 金	0	148,124	△ 148,124
流動資産合計	19,278	148,138	△ 128,860
【 固 定 資 産 】			
(特定固定資産)			
(1)特定資産			
特 定 費 用 準 備 預 金 等	2,980,256	2,493,955	486,301
前 払 費 用	95,510	113,690	△ 18,180
仮 払 金	151,373	5,432	145,941
(1)特定固定資産			
車両運搬具	0	750,000	△ 750,000
特定固定資産合計	3,227,139	3,363,077	△ 135,938
固定資産合計	3,227,139	3,363,077	△ 135,938
資 産 合 計	3,246,417	3,511,215	△ 264,798
〔 負 債 の 部 〕			
【 流 動 負 債 】			
未 払 金	0	45,895	△ 45,895
仮 受 金	19,278	102,243	△ 82,965
流動負債合計	19,278	148,138	△ 128,860
負 債 合 計	19,278	148,138	△ 128,860
〔 正 味 財 産 の 部 〕			
【指定正味財産】			
期首指定正味財産残高	3,363,077	875,692	2,487,385
寄 付 金	15,877,019	8,025,576	7,851,443
一 般 正 味 財 産 振 替 額	△ 16,012,957	△ 5,538,191	△ 10,474,766
指定正味財産合計	3,227,139	3,363,077	△ 135,938
【一般正味財産】			
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0
そ の 他 一 般 正 味 財 産	0	0	0
一般正味財産合計	0	0	0
正味財産合計	3,227,139	3,363,077	△ 135,938
負債及び正味財産合計	3,246,417	3,511,215	△ 264,798

第 3 期 収 支 決 算 書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

公益社団法人Sumita Scholarship Foundation, Cambodia

(単位: 円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				法 人 会 計	合 計	
	公 1	公 2		共 通			小 計
		教育環境の改善支援					
		就学支援	先生の指導力向上の支援				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
その他収益							
為替差益	1,287	1,717	429	0	3,433	0	3,433
受取利息	0	0	0	0	0	3	3
会費収入							
正会員会費	0	0	0	0	0	100,000	100,000
受取寄附金							
受取寄付金	0	0	0	0	0	49,975	49,975
受取寄付金振替額	2,074,335	2,429,135	11,509,487	0	16,012,957	0	16,012,957
経常収益計	2,075,622	2,430,852	11,509,916	0	16,016,390	149,978	16,166,368
(2) 経常費用							
事業費計	1,933,235	2,241,002	11,462,455	0	15,636,692	8,588	15,645,280
中学生奨学金	399,069	0	0	0	399,069	0	399,069
高校生奨学金	103,255	0	0	0	103,255	0	103,255
表彰費	0	10,853	0	0	10,853	0	10,853
日当費	4,505	69,866	0	0	74,371	0	74,371
教材教具	0	0	17,985	0	17,985	0	17,985
翻訳料	33,851	45,135	11,284	0	90,270	0	90,270
通訳料	111,478	176,733	37,160	0	325,371	0	325,371
校舎等建設費	0	0	10,940,421	0	10,940,421	0	10,940,421
旅費交通費	715,975	1,035,163	240,328	0	1,991,466	0	1,991,466
通信運搬費	5,073	6,764	1,690	0	13,527	0	13,527
減価償却費	281,250	375,000	93,750	0	750,000	0	750,000
消耗品費	74,457	98,608	24,652	0	197,717	0	197,717
広報活動費	6,540	8,720	2,179	0	17,439	8,588	26,027
賃借料	25,517	34,023	8,506	0	68,046	0	68,046
保険料	47,779	63,705	15,926	0	127,410	0	127,410
会議費	31,075	112,284	6,555	0	149,914	0	149,914
支払手数料	31,802	97,944	28,820	0	158,566	0	158,566
荷造運賃	38,477	63,043	24,411	0	125,931	0	125,931
雑費	23,132	43,161	8,788	0	75,081	0	75,081
管理費計	142,387	189,850	47,461	0	379,698	141,390	521,088
旅費交通費	31,258	41,678	10,419	0	83,355	20,839	104,194
通信費	21,129	28,172	7,042	0	56,343	14,086	70,429
消耗品費	0	0	0	0	0	14,896	14,896
賃借料	90,000	120,000	30,000	0	240,000	60,000	300,000
租税公課	0	0	0	0	0	1,935	1,935
支払手数料	0	0	0	0	0	29,634	29,634
経常費用計	2,075,622	2,430,852	11,509,916	0	16,016,390	149,978	16,166,368
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収入							
(2) 経常外費用							

経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
II 指定正味財産増減の部							0
受取寄附金	2,038,219	2,000,000	11,838,800	0	15,877,019	0	15,877,019
一般正味財産への振替額	2,074,335	2,429,135	11,509,487	0	16,012,957	0	16,012,957
当期指定正味財産増減額	△ 36,116	△ 429,135	329,313	0	△ 135,938	0	△ 135,938
指定正味財産期首残高	1,518,010	1,638,441	206,626	0	3,363,077	0	3,363,077
指定正味財産期末残高	1,481,894	1,209,306	535,939	0	3,227,139	0	3,227,139
III 正味財産期末残高	1,481,894	1,209,306	535,939	0	3,227,139	0	3,227,139

附属明細書及び財務諸表に対する注記

令和2年3月31日現在

公益社団法人 Sumita Scholarship Foundation, Cambodia

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

実地棚卸し

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物は定額法、建物以外の固定資産は定率法、無形固定資産は定額法

固定資産は、20万円以上を資産として計上

(4) 引当金の計上基準

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具			
HIGH LANDER	1,500,000	1,500,000	0
合 計	1,500,000	1,500,000	0

※ 2015年型の中古車を購入したため、中古耐用年数2年を採用

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取寄付金振替額	16,012,957
合 計	16,012,957

財 産 目 録

令和2年 3月31日現在

公益社団法人 Sumita Scholarship Foundation , Cambodia

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額		
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金					
普通預金	ゆうちょ銀行		19,278		
現金預金合計			19,278		
流動資産合計				19,278	
2 固定資産					
(1) 特定資産					
現金	カンボジア現金	\$ 2,393.6 @108.83	260,495		
現金	カンボジア現金	\$ 378.00 @108.83	41,137		
普通預金	三菱UFJ銀行 神保町支店	特定費用準備金としての預金	1,985,360		
普通預金	ゆうちょ銀行	特定費用準備金としての預金	542,434		
普通預金	ゆうちょ銀行:振替口座	特定費用準備金としての預金	42,000		
普通預金	カンボジア普通預金	特定費用準備金としての預金	108,830		
前払費用	カンボジア奨学金		95,510		
仮払金	(株)吉平		151,373		
(2) 特定固定資産					
車両運搬具			0		
特定資産合計			3,227,139		
固定資産合計				3,227,139	
資産合計					3,246,417
II 負債の部					
1 流動負債					
仮受金		小林(経費分)	19,278		
流動負債合計				19,278	
負債合計					19,278
正味財産					3,227,139

監査報告書

公益社団法人 Sumita Scholarship Foundation, Cambodia

代表理事 小林 ふじ子 殿

令和 2 年 6 月 9 日

公益社団法人

Sumita Scholarship Foundation, Cambodia

監 事 大里 - 徳 

監事は、平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等と意思の疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及び附属明細について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見書

（1） 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及び附属明細は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（2） 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。