

貸借対照表

平成31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	14	139,315	△ 139,301
前 払 費 用	0	91,447	△ 91,447
仮 払 金	138,124	80,760	57,364
流動資産合計	138,138	311,522	△ 173,384
【 固 定 資 産 】			
(特定固定資産)			
(1)特定資産			
特 定 費 用 準 備 預 金 等	2,493,955	875,692	1,618,263
前 払 費 用	113,690	0	113,690
仮 払 金	5,432	0	5,432
(1)特定固定資産			
車両運搬具	750,000	0	
特定固定資産合計	3,363,077	875,692	2,487,385
固定資産合計	3,363,077	875,692	2,487,385
資 産 合 計	3,501,215	1,187,214	2,314,001
〔 負 債 の 部 〕			
【 流 動 負 債 】			
未 払 金	45,895	225,000	△ 179,105
仮 受 金	102,243	86,522	15,721
流動負債合計	148,138	311,522	△ 163,384
負 債 合 計	148,138	311,522	△ 163,384
〔 正 味 財 産 の 部 〕			
【指定正味財産】			
期首指定正味財産残高	875,692	0	
寄 付 金	8,025,576	2,883,000	5,142,576
一 般 正 味 財 産 振 替 額	△ 5,538,191	△ 2,007,308	△ 3,530,883
指定正味財産合計	3,363,077	875,692	2,487,385
【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	3,363,077	875,692	2,487,385
負債及び正味財産合計	3,511,215	1,187,214	2,324,001

第 2 期 収 支 決 算 書

平成30年4月1日から平成31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			共 通	小 計	法 人 会 計	合 計
	公 1	公 2					
		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	0	0	0	0	0	0	0
その他収益	0	0	0	0	0	282	282
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	172,373	0	172,373	169,717	342,090
受取寄付金振替額	2,163,840	2,626,417	747,934	0	5,538,191	0	5,538,191
経常収益計	2,163,840	2,626,417	920,307	0	5,710,564	269,999	5,980,563
(2) 経常費用							0
事業費計	1,901,710	2,276,908	832,932	0	5,011,550	18,322	5,029,872
中学生奨学金	308,940	0	0	0	308,940	0	308,940
高校生奨学金	146,496	0	0	0	146,496	0	146,496
表彰費	0	13,620	0	0	13,620	0	13,620
日当費	6,876	157,010	0	0	163,886	0	163,886
教材教具	0	0	355,441	0	355,441		355,441
翻訳料	32,082	55,873	10,693	0	98,648	0	98,648
通訳料	62,790	87,879	13,437	0	164,106	0	164,106
旅費交通費	779,675	1,091,216	264,270	0	2,135,161	0	2,135,161
通信運搬費	13,236	17,648	4,411	0	35,295	0	35,295
減価償却費	281,250	375,000	93,750	0	750,000	0	750,000
印刷製本費	0	1,260	0	0	1,260	0	1,260
消耗品費	72,410	106,541	24,137	0	203,088	0	203,088
広報活動費	13,951	18,601	4,650	0	37,202	18,322	55,524
賃借料	27,098	36,130	9,032	0	72,260	0	72,260
保険料	64,530	86,040	21,510	0	172,080	0	172,080
会議費	16,276	108,765	7,604	0	132,645		132,645
支払手数料	35,749	71,949	11,536	0	119,234	0	119,234
荷造運賃	16,344	17,208	4,302	0	37,854		37,854
雑費	19,831	26,442	6,610	0	52,883	0	52,883
為替差損	4,176	5,726	1,549	0	11,451		11,451
管理費計	262,130	349,509	87,375	0	699,014	251,677	950,691
旅費交通費	101,653	135,538	33,884	0	271,075	67,769	338,844
通信費	0	0	0	0	0	10,043	10,043
事務用品費	0	0	0	0	0	1,080	1,080
消耗品費	65,283	87,046	21,760	0	174,089	43,522	217,611
賃借料	90,000	120,000	30,000	0	240,000	60,000	300,000
租税公課				0	0	65,800	65,800
支払手数料	5,194	6,925	1,731	0	13,850	3,463	17,313
経常費用計	2,163,840	2,626,417	920,307	0	5,710,564	269,999	5,980,563
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							

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					法 人 会 計	合 計
	公 1 就学支援	公 2 教育環境の改善支援		共 通	小 計		
		先生の指導力向上の支援					
		指導環境の整備の支援					
(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							
受取寄附金	3,000,000	4,005,576	1,020,000	0	8,025,576	0	8,025,576
一般正味財産への振替額	2,163,840	2,626,417	747,934	0	5,538,191	0	5,538,191
当期指定正味財産増減額	836,160	1,379,159	272,066	0	2,487,385	0	2,487,385
指定正味財産期首残高	681,850	259,282	△ 65,440	0	875,692	0	875,692
指定正味財産期末残高	1,518,010	1,638,441	206,626	0	3,363,077	0	3,363,077
Ⅲ 正味財産期末残高	1,518,010	1,638,441	206,626	0	3,363,077	0	3,363,077

附属明細書及び財務諸表に対する注記

平成31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	750,000	750,000
合 計	1,500,000	750,000	750,000

※ 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	5,538,191
合 計	5,538,191

財 産 目 録
平成31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					
現金手許有高	本部	日本円	14		
現金預金合計			14		
仮払金		(株)吉平	138,124		
		住田平吉	10,000		
流動資産合計				148,138	
2 固定資産					
(1) 特定資産					
現金	カンボジア現金	\$ 6,357.175 @110.99	705,582		
現金	カンボジア現金	\$ 480.00 @110.99	53,275		
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	1,393,886		
普通預金	ゆうちょ銀行	特定費用準備金としての預金	146,222		
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	84,000		
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	110,990		
前払費用	カンボジア奨学金		113,690		
仮払金	(株)吉平		5,432		
(2) 特定固定資産					
車両運搬具			750,000		
特定資産合計			3,363,077		
固定資産合計				3,363,077	
資産合計					3,511,215
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金		本部家賃	45,895		
仮受金		住田、小林(経費分)	102,243		
流動負債合計				148,138	
負債合計					148,138
正味財産					3,363,077

監査報告書

公益社団法人 Sumita Scholarship Foundation, Cambodia

代表理事 住 田 平 吉 殿

令和 1 年 6 月 6 日

公益社団法人

Sumita Scholarship Foundation, Cambodia

監 事 小 林 久 子 印

監事は、平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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。