

自 平成 19 年 4 月 1 日
至 平成 20 年 3 月 31 日

平成 19 年度 決算書

収 支 計 算 書
正味財産増減計算書
貸 借 対 照 表
財 産 目 録
計算書類に対する注記

東京都新宿区下落合 2-14-22
財団法人 波多野ファミリスクール

収支計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

[収入の部]

(単位:円)

勘定科目		前年決算額	予算額	決算額	予算との差異	備考
大科目	中科目					
1. 基本財産運用収入		324,100	330,000	316,500	13,500	
	1. 基本財産利息収入	100	1,000	2,500	△ 1,500	
	2. 基本財産賃貸料収入	324,000	329,000	314,000	15,000	
2. 事業収入		156,816,929	154,000,000	154,789,015	△ 789,015	
	1. 指導部事業収入	156,816,929	154,000,000	154,789,015	△ 789,015	
3. 会費収入		300,000	300,000	300,000	0	
	1. 協力会費収入	300,000	300,000	300,000	0	
4. 雑収入		1,040,230	550,000	922,265	△ 372,265	
	1. 受取利息	72,732	50,000	303,933	△ 253,933	
	2. 雑収入	967,498	500,000	618,332	△ 118,332	
5. 特定預金取崩収入		9,000,000	0	8,000,000	△ 8,000,000	
	1. 退職給与引当 特定預金取崩収入	0	0	0	0	
	2. 減価償却引当 特定預金取崩収入	0	0	0	0	
	3. 事業安定引当 特定預金取崩収入	9,000,000	0	8,000,000	△ 8,000,000	
当期収入合計(A)		167,481,259	155,180,000	164,327,780	△ 9,147,780	
前期繰越収支差額		17,665,244	1,000,000	19,732,513	△ 18,732,513	
収入の部合計(B)		185,146,503	156,180,000	184,060,293	△ 27,880,293	

〔支出の部〕

(単位:円)

勘定科目		前年決算額	予算額	決算額	予算との差異	備考
大科目	中科目					
1. 事業費		109,659,645	123,700,000	115,841,160	7,858,840	
	1. 給料手当	38,527,689	43,000,000	43,519,998	△ 519,998	
	2. 謝金	6,757,976	8,000,000	7,024,931	975,069	
	3. 賃金	17,262,495	16,500,000	16,523,479	△ 23,479	
	4. 退職金	0	1,200,000	0	1,200,000	
	5. 福利厚生費	5,526,012	6,300,000	6,835,596	△ 535,596	
	6. 通勤費	3,082,800	3,200,000	3,181,590	18,410	
	7. 旅費交通費	452,785	500,000	784,840	△ 284,840	
	8. 通信運搬費	546,683	1,000,000	999,521	479	
	9. 消耗什器備品費	297,320	200,000	248,668	△ 48,668	
	10. 事務消耗品費	201,225	500,000	595,730	△ 95,730	
	11. 修繕費	0	100,000	0	100,000	
	12. 印刷製本費	0	800,000	900,000	△ 100,000	
	13. 水道光熱費	2,009,514	2,500,000	2,209,659	290,341	
	14. 賃借料	400,000	500,000	405,250	94,750	
	15. 保険料	235,922	300,000	217,934	82,066	
	16. 租税公課	6,800,000	7,800,000	8,500,000	△ 700,000	
	17. 維持管理費	4,703,520	6,000,000	4,900,000	1,100,000	
	18. 図書研究費	140,322	100,000	120,767	△ 20,767	
	19. 広告宣伝費	12,792,976	12,000,000	10,790,131	1,209,869	
	20. 会議費	210,515	200,000	211,099	△ 11,099	
	21. 交際慶弔費	0	0	0	0	
	22. 教材活動費	9,631,491	12,000,000	7,374,577	4,625,423	
	23. 雑費	80,400	1,000,000	497,390	502,610	
2. 管理費		23,191,045	18,157,000	17,627,525	529,475	
	1. 役員報酬	2,720,000	3,600,000	3,600,000	0	
	2. 給与手当	230,300	0	0	0	
	3. 謝金	3,566,145	2,000,000	1,324,709	675,291	
	4. 賃金	4,508,375	5,000,000	4,899,875	100,125	
	5. 退職金	5,000,000	0	0	0	
	6. 福利厚生費	576,771	2,600,000	587,357	2,012,643	
	7. 通勤費	596,440	900,000	602,990	297,010	

大科目	中科目	前年決算額	予算額	決算額	予算との差異	備考
	8.旅費交通費	371,027	600,000	524,768	75,232	
	9.通信運搬費	348,471	300,000	98,757	201,243	
	10.消耗什器備品費	759,303	600,000	1,262,481	△ 662,481	
	11.事務消耗品費	79,700	50,000	106,054	△ 56,054	
	12.修繕費	598,662	400,000	893,223	△ 493,223	
	13.印刷製本費	263,873	70,000	195,467	△ 125,467	
	14.水道光熱費	469,485	500,000	351,309	148,691	
	15.賃借料	34,385	40,000	30,920	9,080	
	16.保険料	116,640	100,000	104,540	△ 4,540	
	17.租税公課	817,300	600,000	855,800	△ 255,800	
	18.維持管理費	513,403	100,000	520,808	△ 420,808	
	19.図書研究費	11,060	10,000	0	10,000	
	20.広告宣伝費	147,420	150,000	126,370	23,630	
	21.会議費	318,189	160,000	387,090	△ 227,090	
	22.交際慶弔費	263,396	177,000	737,667	△ 560,667	
	23.雑費	880,700	200,000	417,340	△ 217,340	
3.	固定資産取得費	12,563,300	9,000,000	16,979,278	△ 7,979,278	
	1.建物改修支出	11,915,800	8,000,000	13,263,600	△ 5,263,600	
	2.構築物建設支出	492,000	500,000	3,284,500	△ 2,784,500	
	3.什器備品費	155,500	500,000	431,178	68,822	
4.	特定預金支出	20,000,000	1,000,000	9,763,989	△ 8,763,989	
	1.退職給与引当 特定預金支出	10,000,000	1,000,000	4,000,000	△ 3,000,000	
	2.減価償却引当 特定預金支出	0	0	5,763,989	△ 5,763,989	
	3.事業運営安定 引当特定預金支出	10,000,000	0	0	0	
5.	予備費	0	1,000,000	0	1,000,000	
	1.予備費	0	1,000,000	0	1,000,000	
当期支出合計(C)		165,413,990	152,857,000	160,211,952	△ 7,354,952	
当期収支差額(A-C)		2,067,269	2,323,000	4,115,828	△ 1,792,828	
次期繰越収支差額(B-C)		19,732,513	3,323,000	23,848,341	△ 20,525,341	
支出の部合計(D)		185,146,503	156,180,000	184,060,293	△ 27,880,293	

正味財産増減計算

平成19年4月1日から 平成20年3月31日まで

1. 増加の部

(単位:円)

勘定科目		決算額		備考
大科目	中科目			
1. 資産増加額	1. 当期収支差額	4,115,828		
	2. 建物改修購入額	13,263,600		
	3. 構築物購入額	3,284,500		
	4. 什器備品購入額	431,178		
	5. 退給預金増加額	4,000,000		
	6. 減価預金増加額	5,763,989		
増加額合計			30,859,095	

2. 減少の部

勘定科目		決算額		備考
大科目	中科目			
1. 資産減少額	1. 固定資産除却額	122,547		
	2. 建物改修減価償却額	6,542,733		
	3. 構築物減価償却額	1,512,213		
	4. 什器備品減価償却額	462,000		
	5. 事業預金取崩額	8,000,000		
減少額合計			16,639,493	
当期正味財産増加額			14,219,602	
前期繰越正味財産額			394,304,507	
期末正味財産合計額			408,524,109	

貸借対照表

平成20年3月31日現在

1. 資産の部

(単位:円)

勘定科目		金額		備考
大科目	中科目			
1. 流動資産	現金預金	100,353,951		
	未収入金	0		
	仮払金	0		
流動資産合計		100,353,951		
2. 固定資産				
(1) 基本財産	土地	62,000,000		
	建物	152,117,000		
	設立基本財産預金	1,000,000		
	基本財産合計	215,117,000		
(2) その他の固定資産	建物改修	86,137,501		
	構築物	9,445,732		
	什器備品	731,546		
	保証金	0		
	会員権	0		
	退職給与引当特定預金	21,580,000		
	減価償却引当特定預金	9,663,989		
	事業安定引当特定預金	42,000,000		
	その他の固定資産合計	169,558,768		
固定資産合計		384,675,768		
資産合計		485,029,719		

2. 負債の部

勘定科目		金額		備考
大科目	中科目			
1. 流動負債	未払金	5,551,410		
	受入保証金	70,954,200		
流動負債合計		76,505,610		
負債合計		76,505,610		

3. 正味財産の部

勘定科目		金額		備考
大科目	中科目			
正味財産		408,524,109		
	(うち基本金)	215,117,000		
	(うち当期正味財産増加額)	14,219,602		
負債および正味財産合計			485,029,719	

財産目録

平成20年3月31日現在

(単位:円)

内 訳	金 額		備考
(資産の部)			
1. 流動資産			
1) 現金預金			
(1) 現金	970,349		
(2) 普通預金			
三菱UFJ銀行目白支店	10,638,236		
三菱UFJ銀行目白駅前支店	69,911		
三菱UFJ銀行高田馬場支店	82,844		
みずほ銀行高田馬場支店	9,013,213		
三井住友銀行目白支店	8,632,292		
りそな銀行目白出張所	429,382		
(3) 定期預金			
三菱UFJ銀行目白支店	50,000,000		
りそな銀行目白出張所	20,000,000		
(5) 振替貯金	517,724		
2) 未収入金	0		
3) 仮払金	0	100,353,951	
2. 固定資産			
1) 基本財産			
(1) 土地	62,000,000		
(2) 建物	152,117,000		
(3) 信託預金	1,000,000	215,117,000	
2) その他の固定資産			
(1) 建物改修	86,137,501		
(2) 構築物	9,445,732		
(3) 什器備品	731,546		
(4) 退職給与引当特定預金	21,580,000		
減価償却引当特定預金	9,663,989		
事業安定引当特定預金	42,000,000	169,558,768	
固定資産合計		384,675,768	
資産合計		485,029,719	

内訳	金額		備考
(負債の部)			
1. 流動負債			
(1) 未払金	5,551,410		
(2) 受入保証金	70,954,200		* 1
負債合計		76,505,610	
正味財産		408,524,109	

* 1 次年度授業料・設備維持費等

正味財産の部

勘定科目		金額		備考
大科目	中科目			
正味財産		408,524,109		
	(うち基本金)	215,117,000		
	(うち当期正味財産増加額)	14,219,602		
負債および正味財産合計		485,029,719		

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

建物改修・構築物・什器備品について、定率法による減価償却を実施している。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金および未払金、受入保証金（次年度在籍申込者が支払った授業料等、次年度に支出することが明かな次年度分納入金）が含まれている。

なお、前期末および当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

2. 基本財産の増減額およびその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	備考
土 地	62,000,000	0	0	62,000,000	
建 物	152,117,000	0	0	152,117,000	
設立基本財産預金	1,000,000	0	0	1,000,000	
合 計（基本金）	215,117,000	0	0	215,117,000	

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高	備 考
現 金 預 金	98,449,601	100,353,951	
未 収 入 金	34,500	0	
合 計	98,484,101	100,353,951	
未 払 金	13,452,138	5,551,410	
受 入 保 証 金	65,299,450	70,954,200	
合 計	78,751,588	76,505,610	
次期繰越収支差額	19,732,513	23,848,341	

4. 固定資産の取得価額・減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	備考
建 物	152,117,000	0	152,117,000	
建 物 改 修	166,382,774	80,245,273	86,137,501	
構 築 物	16,947,790	7,502,058	9,445,732	
什 器 備 品	13,749,523	13,017,977	731,546	
合 計	349,197,087	100,765,308	248,431,779	