

平成31年度収支予算(正味財産増減計算書ベース)

平成31年4月1日から平成32年3月31日まで

(単位:円)

科目	平成31年度予算	平成30年度補正予算	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			
① 基本財産運用益	(23,990,734)	(23,796,334)	(194,400)
預金利子	10,000	10,000	0
債券利子	2,500,000	2,500,000	0
土地貸付収入	20,120,400	19,926,000	194,400
線下補償料	1,360,334	1,360,334	0
② 特定資産運用益	(3,800,000)	(4,100,000)	(△ 300,000)
債券利子	3,800,000	4,100,000	△ 300,000
③ 受取入金	(1,260,000)	(1,260,000)	(0)
入寮金	1,260,000	1,260,000	0
④ 事業収益	(54,305,000)	(53,225,000)	(1,080,000)
寮費収入	53,040,000	51,960,000	1,080,000
受入電気料	1,265,000	1,265,000	0
⑤ 受取寄付金	(1,200,000)	(1,200,000)	(0)
⑥ 雑収益	(700,000)	(700,000)	(0)
⑦ 固定資産受贈益	(8,430,921)	(8,430,921)	(0)
経常収益計	93,686,655	92,712,255	974,400
(2) 経常費用			
① 事業費	(69,734,142)	(69,034,142)	(700,000)
給料手当	4,076,400	4,076,400	0
法定福利費	468,000	468,000	0
福利厚生費	80,000	80,000	0
臨時雇賃金	80,000	80,000	0
消耗品費	2,200,000	2,200,000	0
諸謝金	0	0	0
光熱水料費	7,000,000	7,000,000	0
食費	11,500,000	11,500,000	0
厚生費	1,500,000	1,500,000	0
旅費交通費	1,000,000	1,000,000	0
租税公課	5,200,000	5,200,000	0
保険料	650,000	650,000	0
委託費	9,000,000	9,000,000	0
入寮募集費	800,000	300,000	500,000
父母会費	200,000	200,000	0
リース料	700,000	700,000	0
支払手数料	120,000	120,000	0
通信運搬費	1,400,000	1,200,000	200,000
修繕費	4,000,000	4,000,000	0
保守費	3,000,000	3,000,000	0
減価償却費	11,000,000	11,000,000	0
借入利息	5,609,742	5,609,742	0
雑費	150,000	150,000	0
② 管理費	(4,553,175)	(4,533,175)	(20,000)
給与手当	663,600	663,600	0
法定福利費	69,575	69,575	0
消耗品費	150,000	100,000	50,000
諸謝金	1,000,000	1,000,000	0
旅費交通費	750,000	750,000	0
租税公課	120,000	50,000	70,000
保険料	200,000	200,000	0
会議費	900,000	900,000	0
研修諸会費	150,000	150,000	0
減価償却費	150,000	250,000	△ 100,000
雑費	400,000	400,000	0
経常費用計	74,287,317	73,567,317	720,000
評価損益等調整前当期経常増減額	19,399,338	19,144,938	254,400
当期経常増減額	19,399,338	19,144,938	254,400

2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	—	—	—
経常外収益計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
法人税等	1,340,000	932,400	407,600
当期一般正味財産増減額	18,059,338	18,212,538	△ 153,200
一般正味財産期首残高	523,858,919	505,646,381	18,212,538
一般正味財産期末残高	541,918,257	523,858,919	18,059,338
II 指定正味財産増減の部			
(1) 一般正味財産への振替額	(△ 8,430,921)	(△ 8,430,921)	(0)
一般正味財産への振替額	△ 8,430,921	△ 8,430,921	0
当期指定正味財産減少額	△ 8,430,921	△ 8,430,921	0
指定正味財産期首残高	491,645,108	500,076,029	△ 8,430,921
指定正味財産期末残高	483,214,187	491,645,108	△ 8,430,921
III 正味財産期末残高	1,025,132,444	1,015,504,027	9,628,417

平成31年度収支予算(正味財産増減計算書ベース)

平成 31年 4月 1日から平成 32年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①基本財産運用益	0	21,480,734	2,510,000	23,990,734
預金利子	-	-	10,000	10,000
債券利子	-	-	2,500,000	2,500,000
土地貸付収入	-	20,120,400	-	20,120,400
線下補償料	-	1,360,334	-	1,360,334
②特定資産運用益	3,800,000	0	0	3,800,000
債券利子	3,800,000	-	-	3,800,000
③受取入会金	1,260,000	0	0	1,260,000
入寮金	1,260,000	-	-	1,260,000
④事業収益	54,305,000	0	0	54,305,000
寮費収入	53,040,000	-	-	53,040,000
受入電気料	1,265,000	-	-	1,265,000
⑤受取寄付金	1,200,000	0	0	1,200,000
受取寄付金	1,200,000	-	-	1,200,000
⑥雑収益	300,000	400,000	0	700,000
雑収益	300,000	400,000	-	700,000
⑦固定資産受贈益	8,341,913	0	89,008	8,430,921
固定資産受贈益	8,341,913	-	89,008	8,430,921
経常収益計	69,206,913	21,880,734	2,599,008	93,686,655
(2) 経常費用				
①事業費	60,440,800	9,293,342		69,734,142
給料手当	3,792,000	284,400		4,076,400
法定福利費	430,000	38,000		468,000
福利厚生費	74,400	5,600		80,000

臨時雇賃金	74,400	5,600		80,000
消耗品費	2,200,000	-		2,200,000
諸謝金	-	-		0
光熱水料費	7,000,000	-		7,000,000
食費	11,500,000	-		11,500,000
厚生費	1,500,000	-		1,500,000
旅費交通費	1,000,000	-		1,000,000
租税公課	2,000,000	3,200,000		5,200,000
保険料	500,000	150,000		650,000
委託費	9,000,000	-		9,000,000
入寮募集費	800,000	-		800,000
父母会費	200,000	-		200,000
リース料	700,000	-		700,000
支払手数料	120,000	-		120,000
通信運搬費	1,400,000	-		1,400,000
修繕費	4,000,000	-		4,000,000
保守費	3,000,000	-		3,000,000
減価償却費	11,000,000	-		11,000,000
支払利息	-	5,609,742		5,609,742
雑費	150,000	-		150,000
②管理費			4,553,175	4,553,175
給料手当			663,600	663,600
法定福利費			69,575	69,575
消耗品費			150,000	150,000
諸謝金			1,000,000	1,000,000
旅費交通費			750,000	750,000
租税公課			120,000	120,000
保険料			200,000	200,000
会議費			900,000	900,000
研修諸会費			150,000	150,000
減価償却費			150,000	150,000
雑費			400,000	400,000

経常費用計	60,440,800	9,293,342	4,553,175	74,287,317
評価損益等調整前当期経常増減額	8,766,113	12,587,392	△ 1,954,167	19,399,338
基本財産評価損益等				0
特定資産評価損益等				0
投資有価証券評価損益等				0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	8,766,113	12,587,392	△ 1,954,167	19,399,338
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	0			0
経常外収益計	0	0	0	0
(1) 経常外費用				
固定資産除却損				0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	5,990,300	△ 9,705,128	3,714,828	0
法人税等	-	1,340,000	-	1,340,000
当期一般正味財産増減額	14,756,413	1,542,264	1,760,661	18,059,338
一般正味財産期首残高	499,101,858	-	6,544,523	505,646,381
一般正味財産期末残高	513,858,271	1,542,264	8,305,184	523,705,719
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 8,341,913	-	△ 89,008	△ 8,430,921
当期指定正味財産増減額	△ 8,341,913	0	△ 89,008	△ 8,430,921
指定正味財産期首残高	346,127,798	257,087	153,691,144	500,076,029
指定正味財産期末残高	337,785,885	257,087	153,602,136	491,645,108
III 正味財産期末残高	851,644,156	1,799,351	161,907,320	1,015,350,827

(補足資料)

H30年度実績見込み

	債券金額	購入時期	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	小計
社債(GS)	30,000,000	H25/5		150,000						150,000					300,000
利付国債(残存20)	100,000,000	H25/12						550,000						550,000	1,100,000
外国債(NEF)	50,000,000	H27/2					200,149								200,149
外国債(SMBC)	150,000,000	H27/3							352,830						352,830
外国債(NEF)	50,000,000	H27/6			246,867						89,687				336,554
外国債(GSFC)	70,000,000	H29/8					665,000						450,000		1,115,000
外国債(GSFC)	50,000,000	H29/9						500,000						500,000	1,000,000
外国債(NEF)	50,000,000	H29/9						475,000						475,000	950,000
外国債(SMBC)	50,000,000	H30/2					462,500						462,500		925,000
合計	600,000,000		0	150,000	246,867	0	1,327,649	1,525,000	352,830	150,000	89,687	0	912,500	1,525,000	6,279,533

「保有銘柄」

銘柄	債券金額	購入時期	年限	金利	発行体	格付け(S&P)	2年目以降の金利	基準通貨
社債(GS)	30,000,000	H25/5	8年	1.00%	ゴールドマンサックス	BBB+	1.0%固定	JP¥
利付国債(残存20)	100,000,000	H25/12	20年	1.10%	日本国	AA-	1.1%固定	JP¥
外国債(NEF)	50,000,000	H27/2	20年	2.1%(当初1年)	NOMURA EUROPE FINANCE	A	$20.0\% \times x / 117.9 - 17.9\% \leq 2.1\%$	US\$
外国債(SMBC)	150,000,000	H27/3	20年	2.3%(当初1年)	SMBC日興証券	A+	$22.3\% \times x / 121.3 - 20.0\% \leq 2.3\%$	US\$
外国債(NEF)	50,000,000	H27/6	30年	3.4%(当初1年)	NOMURA EUROPE FINANCE	A	$20.0\% \times x / 95.75 - 16.6\% \leq 3.4\%$	AU\$
外国債(GSFC)	70,000,000	H29/8	20年	1.9%(当初1年)	ゴールドマンサックス	BBB+	$21.9\% \times x / 113.2 - 20.0\% \leq 1.9\%$	US\$
外国債(GSFC)	50,000,000	H29/9	20年	2.0%(当初1年)	ゴールドマンサックス	BBB+	$22.0\% \times x / 109.67 - 20.0\% \leq 2.0\%$	US\$
外国債(NEF)	50,000,000	H29/9	20年	1.9%(当初1年)	NOMURA EUROPE FINANCE	A	$20.0\% \times x / 109.60 - 18.1\% \leq 1.9\%$	US\$
外国債(SMBC)	50,000,000	H30/2	20年	1.85%(当初1年)	SMBC日興証券	A+	$11.85\% \times x / 109.65 - 10.0\% \leq 1.85\%$	US\$
合計	600,000,000							

【説明資料】

＜平成30年度補正予算＞

I. 一般正味財産増減の部

1. 経常増減の部

(1) 経常収益

【債券利子】 円高のため、減収となった。

③事業収益について

【寮費収入】 寮費値上げの効果により増収となった。

⑦固定資産受贈益について

法人会計に該当する基本財産(建物部分)の償却済み分を計上する、会計上の益である
「一般正味財産への振替額」で同額を計上し、相殺しているため損益に影響はない

(2) 経常費用

①事業費について

公益目的事業会計(寮の運営に直接関わる費用)及び、収益事業等会計(コンビニ、駐車場、線下補償料に係わる費用)を扱う

【給料手当】 給料総額の86%(公益目的事業80%、収益事業6%)を計上する

【光熱水料費】 電力会社の切り替え効果に加え、節電の努力により圧縮できた。

【修繕費】 トイレ入れ替えを予定している。

【支払利息】 土地購入に関わる借入金(370,000千円)に対する利息を計上する

②管理費について

法人会計(役員のために支出する費用及び、寮監が対外的に支出する費用を扱う)

【給料手当】 給料総額の14%を計上する

今年度より予算統制制度を導入し、収支の見直しを行った

＜平成31年度予算＞

I. 一般正味財産増減の部

1. 経常増減の部

(1) 経常収益

①基本財産運用益について

【土地貸付収入】 コンビニ賃貸借契約更改(12月予定)の申し入れがないため従来金額を計上。
駐車場賃貸借契約更改により2台分194,400円の増額。

②特定資産運用益について

【債券利子】 米ドル110円、豪ドル80円を見込む

③受取入会金について

【入寮金】 平成31年度入寮生を18名(募集人数)として算出している。

④事業収益について

【寮費収入】 全学年に寮費値上げ(月額5千円)が浸透し、増収を見込む。

(2) 経常費用

①事業費について

【入寮募集費】 ホームページのリニューアルおよび秋季選考で増額計上とした。

【通信運搬費】 wifi回線料(58千円)負担、および使用状況に鑑み、増額計上とした。

以上