

第10期

# 財 務 諸 表

自：平成29年 4月 1日  
至：平成30年 3月31日

〒144-0043  
東京都大田区羽田1丁目1-3  
大鳥居京急第一ビル7F

公益財団法人 School Aid Japan

代表理事 渡邊 美樹

貸借対照表  
平成 30年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	34,591,932	10,826,217	23,765,715
未収金	348,859	3,000	345,859
貯蔵品	585,121	2,433,172	△ 1,848,051
前払金	353,910	9,100,375	△ 8,746,465
立替金	63,134	0	63,134
仮払金	2,928,944	2,994,053	△ 65,109
流動資産合計	38,871,900	25,356,817	13,515,083
<b>2. 固定資産</b> (特定固定資産)			
(1)基本財産			
基本財産	3,000,000	3,000,000	0
(2)特定資産			
奨学金定期預金	20,000,000	20,000,000	0
その他特定預金	54,414,379	22,539,226	31,875,153
特定費用準備預金	169,258,816	178,738,202	△ 9,479,386
貸与奨学金	6,950,144	3,622,338	3,327,806
建物	1,769,135	467,360	1,301,775
建物附属設備	111,253	141,884	△ 30,631
構築物	2,154,693	2,502,457	△ 347,764
農機具	874,781	1,225,182	△ 350,401
車両運搬具	1,702,446	2,552,392	△ 849,946
什器備品	6,578,828	1,687,174	4,891,654
電気通信施設利用権	214,896	228,397	△ 13,501
ソフトウェア	1,001,075	1,372,313	△ 371,238
特定固定資産合計	268,030,446	238,076,925	29,953,521
(その他固定資産)			
敷金	51,612	51,612	0
その他固定資産合計	51,612	51,612	0
固定資産合計	268,082,058	238,128,537	29,953,521
<b>資産合計</b>	<b>306,953,958</b>	<b>263,485,354</b>	<b>43,468,604</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	5,816,547	8,248,652	△ 2,432,105
預り金	0	154,305	△ 154,305
仮受金	1,196	5,292,996	△ 5,291,800
流動負債合計	5,817,743	13,695,953	△ 7,878,210
<b>負債合計</b>	<b>5,817,743</b>	<b>13,695,953</b>	<b>△ 7,878,210</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄付金	122,038,381	102,889,150	19,149,231
その他指定正味財産	151,249,343	132,407,507	18,841,836
指定正味財産合計	273,287,724	235,296,657	37,991,067
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産期末残高	27,848,491	14,492,744	13,355,747
一般正味財産合計	27,848,491	14,492,744	13,355,747
<b>正味財産合計</b>	<b>301,136,215</b>	<b>249,789,401</b>	<b>51,346,814</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>306,953,958</b>	<b>263,485,354</b>	<b>43,468,604</b>

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	840	842	△ 2
事業収益			
農作物等収益	1,937,062	2,654,670	△ 717,608
その他収益			
雑収益	6,936	0	6,936
受取利息	1,136,970	666,555	470,415
為替差益	0	714,876	△ 714,876
その他収益計	1,143,906	1,381,431	△ 237,525
受取寄付金			
受取寄付金	116,059,288	54,121,874	61,937,414
受取寄付金振替額	60,214,641	196,230,496	△ 136,015,855
受取寄付金計	176,273,929	250,352,370	△ 74,078,441
経常収益計	179,355,737	254,389,313	△ 75,033,576
(2) 経常費用			
事業費			
学校建設費(アホツア)	53,575,041	47,664,020	5,911,021
学校建設費(バソク'ラデ'イツシ)	0	8,739,981	△ 8,739,981
ふれあいサポート	1,390,054	1,002,186	387,868
お米支援	4,553,101	3,070,434	1,482,667
災害救援活動費	5,162	1,208,914	△ 1,203,752
仕入	117,944	0	117,944
土地取得費	17,145,142	0	17,145,142
農具設備費	362,536	431,733	△ 69,197
燃料費	880,002	890,320	△ 10,318
修繕費	787,327	935,512	△ 148,185
家畜費	0	0	0
種苗費	12,412	41,867	△ 29,455
肥料費	194,070	197,692	△ 3,622
減価償却費	2,874,579	3,191,423	△ 316,844
福利厚生費	3,290,652	2,984,151	306,501
研修費	1,635,572	897,159	738,413
予備校費等	95,585	98,949	△ 3,364
行事費	288,721	952,663	△ 663,942
学校設備費	1,543,992	2,694,141	△ 1,150,149
授業関連費	174,692	116,502	58,190
生徒関連費	2,179,456	1,236,037	943,419
給料	39,884,542	33,681,244	6,203,298
旅費交通費	4,624,901	5,486,706	△ 861,805
通信運搬費	654,361	692,925	△ 38,564
広報活動費	1,533,688	1,502,789	30,899
消耗品費	5,192,307	1,665,397	3,526,910
賃借料	571,069	563,355	7,714
水道光熱費	723,888	489,866	234,022
保険料	815,323	1,181,700	△ 366,377
租税公課	168,188	2,648,009	△ 2,479,821
会議費	29,290	16,104	13,186
支払手数料	3,406,651	3,847,453	△ 440,802
会費	200,000	200,000	0
荷造運賃	673,857	927,024	△ 253,167
雑費	599,293	589,301	9,992
事業用建物振替	0	66,241,019	△ 66,241,019
事業用土地振替	0	67,183,168	△ 67,183,168
事業費計	150,183,398	263,269,744	△ 113,086,346
管理費			
給料	10,907,003	18,273,358	△ 7,366,355
法定福利費	63,057	59,010	4,047
旅費交通費	359,026	881,776	△ 522,750
通信運搬費	68,452	152,970	△ 84,518
減価償却費	0	71,352	△ 71,352
消耗品費	475,383	410,424	64,959
水道光熱費	44,895	46,509	△ 1,614
賃借料	522,157	532,565	△ 10,408
租税公課	950	195,000	△ 194,050
事務委託費	6,193,195	5,486,400	706,795
支払手数料	64,846	362,596	△ 297,750
接待交際費	10,800	0	10,800
荷造運賃	5,688	0	5,688
為替差損	2,612,015	0	2,612,015
雑費	26,381	29,036	△ 2,655
管理費計	21,383,828	26,500,996	△ 5,117,168
経常費用計	171,537,226	289,770,740	△ 118,233,514
評価損益等調整前当期経常増減額	7,818,511	△ 35,381,427	43,199,938
当期経常増減額	7,818,511	△ 35,381,427	43,199,938
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	347,150	0	347,150
経常外収益計	347,150	0	347,150
(2) 経常外費用			
有価証券評価損	10,476,926	778,123	9,698,803
前期損益修正損	8,165,661	0	8,165,661
経常外費用計	18,642,587	778,123	17,864,464
当期経常外増減額	△ 18,295,437	△ 778,123	△ 17,517,314
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,476,926	△ 778,123	△ 9,698,803
当期一般正味財産増減額	△ 10,476,926	△ 778,123	△ 9,698,803
一般正味財産期首残高	14,492,744	50,652,294	△ 36,159,550
一般正味財産期末残高	4,015,818	14,492,744	△ 10,476,926
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	122,038,381	102,889,150	19,149,231
一般正味財産への振替額	60,214,641	196,230,496	△ 136,015,855
当期指定正味財産増減額	61,823,740	△ 93,341,346	155,165,086
指定正味財産期首残高	235,296,657	328,638,003	△ 93,341,346
指定正味財産期末残高	297,120,397	235,296,657	61,823,740
III 正味財産期末残高	301,136,215	249,789,401	51,346,814

正味財産増減計算書内訳表  
平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

	公益目的事業会計								収益事業会計 取1 就労支援事業	法人会計	合計
	公1 学校建設事業	公2 孤児院事業	公3 就学支援事業 災害支援活動		公4 食糧支援事業	公5 就学支援事業	公6 学校運営事業	共通			
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用益											
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	840	840	0	840
事業収益											
農作物等収益	0	0	0	0	0	1,570,024	0	0	1,570,024	367,038	1,937,062
その他収益											
雑収益	0	6,896	0	0	0	0	0	40	6,936	0	6,936
受取利息	0	915	1,999	0	0	679	98,552	1,034,825	1,136,970	0	1,136,970
受取寄附金	23,832,673	0	0	0	5,119,890	2,476,932	53,182,274	29,010,259	113,622,028	0	116,059,288
受取寄附金振替額	39,869,446	17,735,593	2,604,440	5,162	0	0	0	0	60,214,641	0	60,214,641
経常収益計	63,702,119	17,743,404	2,606,439	5,162	5,119,890	4,047,635	53,280,826	30,045,964	178,551,439	367,038	179,355,737
(2) 経常費用											
事業費											
学校建設費 (カンボジア)	53,575,041	0	0	0	0	0	0	0	53,575,041	0	53,575,041
学校建設費 (バングラデシュ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ふれあいサポート	0	0	1,390,054	0	0	0	0	0	1,390,054	0	1,390,054
お米支援	0	0	0	0	4,553,101	0	0	0	4,553,101	0	4,553,101
災害支援活動費	0	0	0	5,162	0	0	0	0	5,162	0	5,162
仕入	0	0	0	0	0	117,944	0	0	117,944	0	117,944
土地取得費	0	0	0	0	0	0	17,145,142	0	17,145,142	0	17,145,142
農具設備費	0	0	0	0	0	292,567	0	0	292,567	69,969	362,536
燃料費	0	163,520	18,706	0	205,407	324,876	96,797	0	809,306	70,696	880,002
修繕費	0	347,858	0	0	0	202,605	159,518	28,891	738,872	48,455	787,327
家畜費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
種苗費	0	0	0	0	0	10,016	0	0	10,016	2,396	12,412
肥料費	0	0	0	0	0	156,614	0	0	156,614	37,456	194,070
減価償却費	0	54,986	0	0	0	534,659	879,907	1,277,160	2,746,711	127,868	2,874,579
福利厚生費	0	3,269,599	0	0	0	0	0	0	3,269,599	0	3,269,599
研修費	0	995,681	0	0	0	21,053	0	0	1,016,734	0	1,016,734
予備校費等	0	95,686	0	0	0	0	639,891	0	735,577	0	735,577
行事費	0	0	0	0	0	0	288,721	0	288,721	0	288,721
学校設備費	0	0	0	0	0	0	1,543,992	0	1,543,992	0	1,543,992
授業関連費	0	0	0	0	0	0	174,692	0	174,692	0	174,692
生徒関連費	0	0	0	0	0	0	2,179,456	0	2,179,456	0	2,179,456
給料	0	10,175,661	882,650	0	0	1,438,083	25,255,779	2,132,369	39,884,542	0	39,884,542
旅費交通費	3,339	358,759	167,901	0	160,950	154,077	23,975	3,755,900	4,624,901	0	4,624,901
通信運搬費	0	75,931	0	0	0	13,253	459,407	102,600	651,191	3,170	654,361
広報活動費	0	0	0	0	0	4,781	123,559	1,405,348	1,533,688	0	1,533,688
消耗品費	643,112	1,876,010	115,902	0	0	29,384	2,144,834	376,037	5,185,279	7,028	5,192,307
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	571,069	571,069	0	571,069
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	690,872	33,016	723,888	0	723,888
保険料	0	203,240	0	0	0	328,473	0	283,610	815,323	0	815,323
租税公課	150,295	0	0	0	0	0	17,893	0	168,188	0	168,188
会議費	0	0	9,809	0	0	19,481	0	0	29,290	0	29,290
支払手数料	1,160,586	23,954	14,928	0	432	343,392	1,491,311	372,048	3,406,651	0	3,406,651
会費	0	0	0	0	200,000	0	0	0	200,000	0	200,000
荷造運賃	0	0	0	0	0	56,377	0	11,444	67,821	0	67,821
雑費	4,085	102,621	6,489	0	0	0	300,786	185,312	599,293	0	599,293
事業費計	55,536,458	17,743,404	2,606,439	5,162	5,119,890	4,047,635	53,627,976	11,129,396	149,816,360	367,038	150,183,398
管理費											
給料	0	0	0	0	0	0	0	9,489,093	9,489,093	0	10,907,003
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	54,860	54,860	0	63,057
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	312,353	312,353	0	359,026
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	59,553	59,553	0	68,452
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	413,583	413,583	61,800	475,383
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	39,059	39,059	0	44,895
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	454,277	454,277	67,880	522,157
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	950
事務委託費	0	0	0	0	0	0	0	5,388,080	5,388,080	805,115	6,193,195
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	56,416	56,416	0	64,846
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	9,396	9,396	0	10,800
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	0	4,931	4,931	0	5,668
為替差損	0	0	0	0	0	0	0	2,612,015	2,612,015	0	2,612,015
雑費	0	0	0	0	0	0	0	22,952	22,952	0	26,381
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	18,916,568	18,916,568	0	21,363,828
経常費用計	55,536,458	17,743,404	2,606,439	5,162	5,119,890	4,047,635	53,627,976	30,045,964	168,732,928	367,038	171,537,226
評価損益等調整前当期経常増減額	8,165,661	0	0	0	0	0	△ 347,150	0	7,818,511	0	7,818,511
当期経常増減額	8,165,661	0	0	0	0	0	△ 347,150	0	7,818,511	0	7,818,511
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
前期損益修正益	0	0	0	0	0	0	347,150	0	347,150	0	347,150
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	347,150	0	347,150	0	347,150
(2) 経常外費用											
前期損益修正損	8,165,661	0	0	0	0	0	0	0	8,165,661	0	8,165,661
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	10,476,926	10,476,926	0	10,476,926
経常外費用計	8,165,661	0	0	0	0	0	0	10,476,926	18,642,587	0	18,642,587
当期経常外増減額	△ 8,165,661	0	0	0	0	0	347,150	△ 10,476,926	△ 18,295,437	0	△ 18,295,437
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 10,476,926	△ 10,476,926	0	△ 10,476,926
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 10,476,926	△ 10,476,926	0	△ 10,476,926
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	14,230,821	14,230,821	261,923	14,492,744
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	3,753,895	3,753,895	261,923	4,015,818
II 指定正味財産増減の部											
受取寄附金	62,875,041	13,498,864	5,623,000	0	30,000	155,829	39,855,647	0	122,038,381	0	122,038,381
一般正味財産への振替額	39,869,446	17,735,593	2,604,440	5,162	0	0	0	0	60,214,641	0	60,214,641
当期指定正味財産増減額	23,005,595	△ 4,236,729	3,018,560	△ 5,162	30,000	155,829	39,855,647	0	61,823,740	0	61,823,740
指定正味財産期首残高	92,351,633	36,604,368	28,670,536	18,633,967	1,999,243	6,897,260	39,855,647	50,139,650	235,296,657	0	235,296,657
指定正味財産期末残高	115,357,228	32,367,639	31,689,096	18,628,805	2,029,243	7,053,089	39,855,647	50,139,650	297,120,397	0	297,120,397
III 正味財産期末残高	115,357,228	32,367,639	31,689,096	18,628,805	2,029,243	7,053,089	39,855,647	53,893,545	300,874,292	261,923	301,136,215

# 財産目録

平成30年 3月31日現在

公益財団法人 School Aid Japan

(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	米ドル: \$ 1,832/ 106.24円 リエル:6,000/0.02718円 タカ:91.45/1.28125円	194,911	
	プノンペン事務所	米ドル: \$ 9,292.432/ 106.24円	987,227	
	孤児院	米ドル: \$ 6,950.25/ 106.24円	738,394	
	孤児院寄附金	米ドル: \$ 8,378.975/ 106.24円	890,182	
	農場	米ドル: \$ 1,123.325/ 106.24円	119,342	
	農場寄附金	米ドル: \$ 133.7/ 106.24円	14,204	
	ハングラデシュ	タカ: 311,876TK/1.28125円	399,592	
普通預金	三井住友銀行 蒲田支店		31,248,080	
現金預金合計			34,591,932	
未収入金		インターネット寄附他	348,859	
貯蔵品		文具、募金箱、パンフレット	585,121	
前払金		4月出張航空券代、保険料	353,910	
立替金		立替経費 みんなの夢をかなえる会	63,134	
仮払金		トラストバンク未入金分、ハングラデシュBDP	2,928,944	
流動資産合計			38,871,900	
2 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	三井住友銀行 蒲田支店		3,000,000	
(2) 特定資産				
奨学金定期預金	三井住友銀行 蒲田支店	奨学金貸与事業の為の預金	20,000,000	
貸与奨学金		アソ・スレイノイ \$ 6,011.1330/670,236円 ホウ・ソヘアック \$ 1,269.380/151,414円 ルム・レーヒアン \$ 6,471.9635/728,231円 モーン・ニセツ \$ 6,846.9530/755,836円 ソーン・スレイアユット \$ 3,141.8/10/414,030円 スロン・ウオッティ \$ 6,371.002/714,138円 ソーン・カンチャナー \$ 5,168.5/579,233円 テーン・ウイチェット \$ 1,250/148,058円 ロン・シム \$ 2,721.3810/300,377円 ソック・パンニヤー \$ 2,039/224,347円 チョム・サルーン \$ 6,570.612/719,590円 メーン・スレイキノ \$ 2,484.045/276,117円 ロン・ウイラー \$ 3,525.334/389,376円 ハイ・トール \$ 2,494.21/276,805円 ダライ \$ 1,092.19/121,686円 チャンソン \$ 2,049.38/225,012円 リーマー \$ 1,102.261/122,795円	6,950,144	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
普通預金	ゆうちょ銀行	タイン\$1,195/132,863円 特定費用準備金としての預金	4,687,231	
カンボジア普通預金	プノンペン事務所/Canadia Bank	特定費用準備金としての預金 米ドル: \$ 1,550.06/ 106.24円	164,678	
カンボジア普通預金	孤児院/ACLEDA BANK	// 米ドル: \$ 7,786.39/ 106.24円	13,562	
カンボジア普通預金	農場/Canadia Bank	// 米ドル: \$ 669.00/ 106.24円	71,074	
ハングラデッシュ普通預金	ハングラ/Trust Bank	// タカ: 11,226,125.50TK/ 1.28125円	14,383,522	
ハングラデッシュ グラチュエイティ預金	ハングラ/Trust Bank	// タカ: 1,637,976TK/ 1.28125円	2,098,663	
ハングラデッシュ 退職金預金	ハングラ/Trust Bank	// タカ: 2,512,368TK/ 1.3886円	3,218,982	
外貨普通預金	三井住友銀行 蒲田支店	// 米ドル: \$ 280,277.37/ 106.24円	29,776,667	
外貨建MMF	UBS銀行証券	// 米ドル: \$ 1,593,174.1	169,258,816	
建物	農場	農場蒸留所・給食小屋他	1,769,135	
建物附属設備	ハングラデッシュ	停電用バッテリー	111,253	
構築物	孤児院、農場、ハングラ	孤児院井戸、農場排水溝、NDMHSアンテナ	2,154,693	
農機具	農場	トラクター、耕運機、蒸留器	874,781	
車両運搬具	プノンペン事務所、農場	ランドクルーザー(SAJカー)、トラック(農場)	1,702,446	
什器備品	本部、孤児院、ハングラ	本部パソコン等、孤児院発電機	6,578,828	
電気通信施設利用権	ハングラデッシュ	NDMHSインターネット設備	214,896	
ソフトウェア	本部、ハングラデッシュ	寄附プログラム、生徒成績管理システム	1,001,075	
特定資産合計			268,030,446	
(3)その他固定資産				
敷金	プノンペン事務所	プノンペン事務所	51,612	
その他固定資産合計			51,612	
固定資産合計			268,082,058	
資産合計				306,953,958
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金		学校建設費No.259～No.298、3月分給料等	5,816,547	
仮受金		口座開設のためBDPより仮受	1,196	
流動負債合計			5,817,743	
負債合計				5,817,743
正味財産				301,136,215

## 附属明細書

平成30年 3月31日現在

公益財団法人 School Aid Japan

### 1. 基本財産等の明細

(単位:円)

区分		期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金				
	三井住友銀行 蒲田支店	3,000,000	0	0	3,000,000
特定預金	定期預金				
	三井住友銀行 蒲田支店	20,000,000	0	0	20,000,000
		23,000,000	0	0	23,000,000

### 2. 重要な固定資産の明細

#### (1) 本部

(単位:円)

区分		期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
什器備品	パソコン等	21,055	0	7,033	14,022
無形固定資産	ホームページ	889,326	0	248,184	641,142
小計		889,326	0	248,184	641,142
合計		910,381	0	255,217	655,164

#### (2) プノンペン事務所

(単位:円)

区分		期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
車両	ランドクルーザー	2,552,391	0	849,946	1,702,445
什器備品	一眼レフカメラ	126,101		50,440	75,661
	パソコン等	3,353	0	1,677	1,676
"	スタジオ構築用機材		3,596,400	119,880	3,476,520
小計		129,454	3,596,400	171,997	3,553,857
合計		2,681,845	3,596,400	1,021,943	5,256,302

#### (3) 孤児院

(単位:円)

区分		期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
建物	警備員室		0		0
構築物	井戸	89,750	0	14,988	74,762
什器備品	発電機等	119,757	0	39,997	79,760
合計		209,507	0	54,985	154,522

## (4)農場

(単位:円)

区分		期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
建物	宿舍兼倉庫	0	0		0
〃	蒸留所	467,360	0	14,836	452,524
小計		467,360	0	14,836	452,524
構築物	農場排水溝	2,235,276	0	297,290	1,937,986
車両	トラック	1	0	0	1
農機具	トラクター等	2	0	0	2
〃	蒸留器	1,225,180	0	350,401	874,779
小計		1,225,182	0	350,401	874,781
合計		3,927,819	0	662,527	3,265,292

## (5)ハングラデッシュNDMHS

(単位:円)

区分		期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
建物	給食小屋		711,813	9,134	702,679
	発電機小屋		567,462	7,282	560,180
	体育道具倉庫		54,612	860	53,752
小計		0	1,333,887	17,276	1,316,611
附属設備	電気配線	109,966	0	14,625	95,341
〃	停電用バッテリー	31,918	0	16,006	15,912
小計		141,884	0	30,631	111,253
構築物	アンテナ設備	177,431	0	35,486	141,945
〃	校庭周囲塀	0	0		0
小計		177,431	0	35,486	141,945
什器備品	発電機	761,630	0	152,326	609,304
〃	音響システム	324,846	0	108,173	216,673
〃	エアコン	139,714	0	46,524	93,190
〃	その他金庫等	190,718	0	63,038	127,680
	発電機		815,340	108,712	706,628
	発電機		1,358,900	181,186	1,177,714
小計		1,416,908	2,174,240	659,959	2,931,189
無形固定資産	生徒成績管理システム	482,987		123,054	359,933
〃	インターネット設備	228,397	0	13,501	214,896
小計		711,384	0	136,555	574,829
合計		2,447,607	2,886,053	879,907	5,075,827

## 3.引当金の明細

該当無し



## 財務諸表に対する注記

平成30年3月31日現在

公益財団法人 School Aid Japan

### 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

(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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期科目振替額	当期末残高
基本財産・特定資産					
定期預金(基)	3,000,000	0	0	0	3,000,000
定期預金)	20,000,000	0	0	0	20,000,000
合計	23,000,000	0	0	0	23,000,000

### 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	60,214,641
合計	60,214,641

正味財産増減計算書(予算・実績)

公益財団法人School Aid Japan

平成30年 3月31日現在 (単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	45,000	840	-44,160
事業収益			
農作物等収益	3,200,000	1,937,062	-1,262,938
その他収益			
受取利息	0	1,136,970	1,136,970
雑収益	0	6,936	6,936
為替差益	0	0	0
受取寄附金			
受取寄付金	81,930,600	116,059,288	34,128,688
受取寄付金振替額	98,237,600	60,214,641	-38,022,959
経常収益計	183,413,200	179,355,737	-4,057,463
(2) 経常費用			
事業費計	【 163,757,200 】	【 150,183,398 】	【 -13,573,802 】
学校建設費(カンホ'シ'ア)	56,250,000	53,575,041	-2,674,959
学校建設費(ハ'ンク'ラテ'シュ)	12,000,000	0	-12,000,000
学校運営費(ハ'ンク'ラテ'シュ)	46,485,821	53,627,976	7,142,155
孤児院関連費	13,630,833	17,743,404	4,112,571
研修費	200,000	0	-200,000
ふれあいサポート	1,065,219	1,390,054	324,835
お米支援費	5,067,500	4,553,101	-514,399
災害支援活動費	0	5,162	5,162
仕入	0	117,944	117,944
農具設備費	0	362,536	362,536
燃料費	449,288	619,685	170,397
車両維持費	73,013	0	-73,013
修繕費	143,655	279,951	136,296
家畜費	0	0	0
種苗費	7,063	12,412	5,349
肥料費	375,000	194,070	-180,930
農業資材費	85,256	0	-85,256
減価償却費	2,500,230	1,939,687	-560,543
福利厚生費	12,000	21,053	9,053
給料	10,202,534	4,453,102	-5,749,432
旅交通費	6,481,375	4,242,167	-2,239,208
通信費	79,500	119,023	39,523
広報活動費	2,800,000	1,410,129	-1,389,871
消耗品費	128,988	1,171,463	1,042,475
貸借料	645,000	571,069	-73,931
水道熱費	76,875	33,016	-43,859
保険料	687,800	612,083	-75,717
租税公課	10,000	150,295	140,295
会議費	50,000	29,290	-20,710
支払手数料	2,581,250	1,891,386	-689,864
会費	200,000	200,000	0
荷造運賃	1,019,000	662,413	-356,587
雑費	450,000	195,886	-254,114
管理費計	【 19,656,000 】	【 21,353,828 】	【 -1,697,828 】
給料	11,360,000	10,907,003	-452,997

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
法 定 福 利 費	60,000	63,057	3,057
旅 費 交 通 費	1,050,000	359,026	-690,974
通 信 運 搬 費	150,000	68,452	-81,548
減 価 償 却 費	0	0	△ 0
消 耗 品 費	400,000	475,383	75,383
水 道 光 熱 費	43,000	44,895	1,895
賃 借 料 費	526,000	522,157	-3,843
租 税 公 課 費	5,000	950	-4,050
荷 造 運 賃 費	0	0	0
事 務 委 託 費	5,832,000	6,193,195	361,195
支 払 手 数 料	200,000	64,846	-135,154
接 待 交 際 費	0	10,800	10,800
荷 造 運 賃 費	0	5,668	5,668
雜 為 替 差 損	30,000	26,381	-3,619
	0	2,612,015	2,612,015
經常費用計	183,413,200	171,537,226	-11,875,974
当期經常増減額	0	7,818,511	7,818,511
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収入			
前期損益修正益	0	347,150	347,150
(2) 經常外費用			
有価証券評価損	0	10,476,926	10,476,926
前期損益修正損	0	8,165,661	8,165,661
經常外費用計	0	18,642,587	18,642,587
当期一般正味財産増減額	0	-10,476,926	-10,476,926
一般正味財産期首残高	1,501,735	14,492,744	12,991,009
一般正味財産期末残高	1,501,735	4,015,818	2,514,083
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	98,237,600	122,038,381	23,800,781
一般正味財産への振替額	98,237,600	60,214,641	-38,022,959
当期指定正味財産増減額	0	61,823,740	61,823,740
指定正味財産期首残高	256,528,497	235,296,657	-21,231,840
指定正味財産期末残高	256,528,497	297,120,397	40,591,900
III 正味財産期末残高	258,030,232	301,136,215	43,105,983