

第13期

# 財 務 諸 表

自：令和 2年 4月 1日  
至：令和 3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

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	15,286,351	12,651,216	2,635,135
未収金	59,000	77,000	△ 18,000
貯蔵品	2,565,923	1,374,320	1,191,603
前払金	11,000	51,000	△ 40,000
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	17,922,274	14,153,536	3,768,738
2. 固定資産			
(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	197,065,656	40,907,125	156,158,531
特定費用準備預金	0	177,428,202	△ 177,428,202
貸与奨学金	16,519,218	13,903,088	2,616,130
建物	1,635,776	1,680,229	△ 44,453
建物附属設備	62,138	71,669	△ 9,531
構築物	1,361,300	1,593,815	△ 232,515
農機具	207,367	415,981	△ 208,614
車両運搬具	376,998	733,567	△ 356,569
什器備品	2,239,796	3,246,791	△ 1,006,995
電気通信施設利用権	0	0	0
ソフトウェア	6,766	258,599	△ 251,833
特定固定資産合計	242,475,015	263,239,066	△ 20,764,051
(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	242,526,627	263,290,678	△ 20,764,051
資産合計	260,448,901	277,444,214	△ 16,995,313
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,307,189	1,714,350	△ 407,161
預り金	34,110	81,991	△ 47,881
仮受金	1,285	1,285	0
流動負債合計	1,342,584	1,797,626	△ 455,042
負債合計	1,342,584	1,797,626	△ 455,042
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	93,793,100	126,372,669	△ 32,579,569
その他指定正味財産	162,865,793	144,358,863	18,506,930
指定正味財産合計	256,658,893	270,731,532	△ 14,072,639
2. 一般正味財産			
一般正味財産期末残高	2,447,424	4,915,056	△ 2,467,632
一般正味財産合計	2,447,424	4,915,056	△ 2,467,632
正味財産合計	259,106,317	275,646,588	△ 16,540,271
負債及び正味財産合計	260,448,901	277,444,214	△ 16,995,313

## 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	210	210	0
事業収益			
農作物等収益	778,795	2,940,634	△ 2,161,839
その他収益			
雑収益	1,830,072	198,388	1,631,684
受取利息	359,203	3,560,796	△ 3,201,593
為替差益	5,119,891	0	5,119,891
その他収益計	7,309,166	3,759,184	3,549,982
受取寄付金			
受取寄付金	28,274,424	60,414,490	△ 32,140,066
受取寄付金振替額	107,865,739	140,257,769	△ 32,392,030
受取寄付金計	136,140,163	200,672,259	△ 64,532,096
経常収益計	144,228,334	207,372,287	△ 63,143,953
(2) 経常費用			
事業費			
学校建設費(カンホゾア)	53,074,257	54,428,042	△ 1,353,785
学校建設費(バンクワテ イツシュ)	0	0	0
ふれあいサポート	1,731,396	1,194,154	537,242
お米支援	6,411,452	5,274,197	1,137,255
災害救援活動費	0	0	0
仕入	0	0	0
DVDコンテンツ作成費	0	5,631,813	△ 5,631,813
体育館建設費	0	27,961,013	△ 27,961,013
農具設備費	125,450	557,185	△ 431,735
燃料費	818,806	1,181,091	△ 362,285
修繕費	1,138,449	1,641,981	△ 503,532
家畜費	0	0	0
種苗費	3,420	38,492	△ 35,072
肥料費	97,696	169,305	△ 71,609
減価償却費	2,110,510	2,690,641	△ 580,131
福利厚生費	3,419,775	4,070,879	△ 651,104
研修費	730,642	2,716,243	△ 1,985,601
予備校費等	0	0	0
行事費	7,366	804,699	△ 797,333
学校設備費	1,077,388	3,399,315	△ 2,321,927
授業関連費	36,073	21,759	14,314
生徒関連費	905,734	1,599,406	△ 693,672
給料	45,636,557	49,087,282	△ 3,450,725
旅費交通費	1,595,238	6,743,835	△ 5,148,597
通信運搬費	842,248	655,380	186,868
広報活動費	1,808,380	2,533,855	△ 725,475
消耗品費	2,720,303	4,153,861	△ 1,433,558
賃借料	509,751	635,158	△ 125,407
水道光熱費	592,917	935,675	△ 342,758
保険料	801,171	745,011	56,160
租税公課	200	379,030	△ 378,830
会議費	0	62,592	△ 62,592
支払手数料	1,779,556	1,417,124	362,432
会費	200,000	0	200,000
荷造運賃	618,931	457,815	161,116
石鹸事業費	1,520,744	1,326,379	194,365
雑費	2,094,770	1,956,674	138,096
事業費計	132,409,180	184,469,886	△ 52,060,706
管理費			
給料	7,142,076	10,312,266	△ 3,170,190
法定福利費	35,262	47,985	△ 12,723
旅費交通費	510,220	785,340	△ 275,120
通信運搬費	2,014	46,402	△ 44,388
減価償却費	0	0	0
消耗品費	183,897	297,426	△ 113,529
水道光熱費	39,322	51,617	△ 12,295
賃借料	584,527	471,600	112,927
租税公課	0	0	0
事務委託費	5,780,668	5,442,130	338,538
支払手数料	8,800	9,158	△ 358
接待交際費	0	0	0
荷造運賃	0	0	0
為替差損	0	6,035,115	△ 6,035,115
雑費	0	0	0
管理費計	14,286,786	23,499,039	△ 9,212,253
経常費用計	146,695,966	207,968,925	△ 61,272,959
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,467,632	△ 596,638	△ 1,870,994
当期経常増減額	△ 2,467,632	△ 596,638	△ 1,870,994
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
有価証券評価益	0	1,740,634	△ 1,740,634
経常外収益計	0	1,740,634	△ 1,740,634
(2) 経常外費用			
有価証券評価損	0	0	0
前期損益修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,740,634	△ 1,740,634
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,467,632	1,143,996	△ 3,611,628
当期一般正味財産増減額	△ 2,467,632	1,143,996	△ 3,611,628
一般正味財産期首残高	4,915,056	3,771,060	1,143,996
一般正味財産期末残高	2,447,424	4,915,056	△ 2,467,632
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	93,793,100	126,372,669	△ 32,579,569
一般正味財産への振替額	107,865,739	140,257,769	△ 32,392,030
当期指定正味財産増減額	△ 14,072,639	△ 13,885,100	△ 187,539
指定正味財産期首残高	270,731,532	284,616,632	△ 13,885,100
指定正味財産期末残高	256,658,893	270,731,532	△ 14,072,639
III 正味財産期末残高	259,106,317	275,646,588	△ 16,540,271

正味財産増減計算書内訳表  
令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

(単位：円)

	公益目的事業会計									収益事業会計	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 就労支援事業	公6 学校運営事業	共通	小計	取1 就労支援事業		
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	210	210	0	0	210
事業収益												
農作物等収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	778,795	0	778,795
その他収益												
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	1,830,072	1,830,072	0	0	1,830,072
受取利息	0	115	1,206	0	0	322	766	356,794	359,203	0	0	359,203
為替差益	0	0	0	0	0	0	0	5,119,891	5,119,891	0	0	5,119,891
受取寄附金												
受取寄附金	0	316,004	3,320,376	0	6,940,732	0	0	15,840,028	26,417,140	0	1,857,284	28,274,424
受取寄附金振替額	53,106,257	15,909,637	0	0	0	3,556,524	35,293,321	0	107,865,739	0	0	107,865,739
経常収益計	53,106,257	16,225,756	3,321,582	0	6,940,732	3,556,846	35,294,087	23,146,995	136,472,364	778,795	1,857,284	144,228,334
(2) 経常費用												
事業費												
学校建設費(カンボジア)	53,074,257	0	0	0	0	0	0	0	53,074,257	0	0	53,074,257
学校建設費(バングラデシュ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ふれあいサポート	0	0	1,731,396	0	0	0	0	0	1,731,396	0	0	1,731,396
お米支援	0	0	0	0	6,411,452	0	0	0	6,411,452	0	0	6,411,452
災害救援活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仕入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DVDコンテンツ作成費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
土地取得費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
農具設備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125,450	0	125,450
燃料費	0	172,018	0	0	211,421	0	38,167	0	421,606	397,200	0	818,806
修繕費	0	233,135	0	0	0	0	292,831	1,054	527,020	611,429	0	1,138,449
家畜費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
種苗費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,420	0	3,420
肥料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,696	0	97,696
減価償却費	0	10,375	0	0	0	0	635,578	1,047,358	1,693,311	417,199	0	2,110,510
福利厚生費	0	3,246,589	0	0	0	37,656	60,870	74,660	3,419,775	0	0	3,419,775
研修費	0	627,242	0	0	0	0	0	103,400	730,642	0	0	730,642
予備校費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
行事費	0	0	0	0	0	0	7,366	0	7,366	0	0	7,366
学校設備費	0	0	0	0	0	0	1,077,388	0	1,077,388	0	0	1,077,388
授業関連費	0	0	0	0	0	0	36,073	0	36,073	0	0	36,073
生徒関連費	0	0	0	0	0	0	905,734	0	905,734	0	0	905,734
給料	0	9,966,353	1,093,823	0	0	3,133,027	28,058,535	3,384,819	45,636,557	0	0	45,636,557
旅費交通費	0	164,580	0	0	117,419	64,696	499,873	748,670	1,595,238	0	0	1,595,238
通信運搬費	0	189,196	0	0	0	0	304,544	344,317	838,057	4,191	0	842,248
広報活動費	0	0	0	0	0	119,025	362,304	1,327,051	1,808,380	0	0	1,808,380
消耗品費	0	1,000,210	0	0	0	0	655,089	995,906	2,651,205	69,098	0	2,720,303
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	509,751	509,751	0	0	509,751
水道光熱費	0	48,773	0	0	0	0	466,589	77,555	592,917	0	0	592,917
保険料	0	0	0	0	0	0	0	26,979	774,192	801,171	0	801,171
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	200	200	0	0	200
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	32,000	6,386	496,363	0	440	175,463	503,078	565,826	1,779,556	0	0	1,779,556
会費	0	0	0	0	200,000	0	0	0	200,000	0	0	200,000
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	714	618,217	618,931	0	0	618,931
石鹸事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,520,744	0	1,520,744
雑費	0	560,899	0	0	0	0	1,389,354	144,517	2,094,770	0	0	2,094,770
事業費計	53,106,257	16,225,756	3,321,582	0	6,940,732	3,556,846	35,294,087	10,717,493	129,162,753	3,246,427	0	132,409,180
管理費												
給料	0	0	0	0	0	0	0	6,213,606	6,213,606	0	928,470	7,142,076
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	30,678	30,678	0	4,584	35,262
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	443,891	443,891	0	66,329	510,220
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	1,752	1,752	0	262	2,014
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	159,990	159,990	0	23,907	183,897
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	34,210	34,210	0	5,112	39,322
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	508,538	508,538	0	75,989	584,527
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	5,029,181	5,029,181	0	751,487	5,780,668
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	7,656	7,656	0	1,144	8,800
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	12,429,502	12,429,502	0	1,857,284	14,286,786
経常費用計	53,106,257	16,225,756	3,321,582	0	6,940,732	3,556,846	35,294,087	23,146,995	141,592,255	3,246,427	1,857,284	146,695,966
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,467,632	0	△ 2,467,632
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,467,632	0	△ 2,467,632
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
前期損益修正損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,467,632	0	△ 2,467,632
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,467,632	0	△ 2,467,632
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	5,249,771	5,249,771	△ 334,715	0	4,915,056
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	5,249,771	5,249,771	△ 2,802,347	0	2,447,424
II 指定正味財産増減の部												
受取寄附金	33,240,985	12,392,131	1,898,000	0	2,096,400	10,400	44,155,184	0	93,793,100	0	0	93,793,100
一般正味財産への振替額	53,106,257	15,909,637	0	0	0	3,556,524	35,293,321	0	107,865,739	0	0	107,865,739
当期指定正味財産増減額	△ 19,865,272	△ 3,517,506	1,898,000	0	2,096,400	△ 3,546,124	8,861,863	0	△ 14,072,639	0	0	△ 14,072,639
指定正味財産期首残高	98,254,522	25,414,838	38,274,696	18,628,805	3,937,820	7,594,587	28,486,614	50,139,650	270,731,532	0	0	270,731,532
指定正味財産期末残高	78,389,250	21,897,332	40,172,696	18,628,805	6,034,220	4,048,463	37,348,477	50,139,650	256,658,893	0	0	256,658,893
III 正味財産期末残高	78,389,250	21,897,332	40,172,696	18,628,805	6,034,220	4,048,463	37,348,477	55,389,421	261,908,664	△ 2,802,347	0	259,106,317

# 財産目録

令和3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		
<b>I 資産の部</b>					
<b>1 流動資産</b>					
現金預金					
現金手許有高	本部	米ドル: \$ 624/ 110.71円 タカ:180/1.3050円	69,083 234		
	プノンペン事務所	米ドル: \$ 39,463/ 110.71円	4,368,768		
	孤児院	米ドル: \$ 24,006/ 110.71円	2,657,704		
	孤児院寄附金	米ドル: \$ 2,400/ 110.71円	265,704		
	ハングラテッシュ	タカ:1,319,198TK/1.305円	1,721,553		
普通預金	三井住友銀行 蒲田支店		6,203,305		
現金預金合計			15,286,351		
未収入金		インターネット寄附他	59,000		
貯蔵品		文具、募金箱、パンフレット	2,565,923		
前払金		保険料	11,000		
<b>流動資産合計</b>			<b>17,922,274</b>		
<b>2 固定資産</b>					
(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		ナウ・スレイノイ \$ 3,677.1335/410,026円 ホウ・ソヘアック \$ 1,269.38/151,414円 ルム・レーヒアン \$ 8,548.0245/959,263円 モーン・ニセツ \$ 13,914.128/1,521,692円 シン・スレイナエツ \$ 5,176.121/573,358円 スロン・ウオツティ \$ 7,615.729/852,483円 ソーン・カンチャナー \$ 6,503.5/727,575円 テーン・ウイチェツ \$ 5,910.977/656,483円 ロン・シム \$ 7,966.667/872,747円 ソック・ハンニャー \$ 6,736/737,274円 ナヨム・サルーン \$ 15,377.969/1,677,523円 メーン・スレイキアン \$ 5,447.713/600,161円 ロン・ウイーラー \$ 8,894.572/976,760円 ハイ・トル \$ 3,559.21/395,442円 ダライ \$ 2,774.904/307,714円 チャンソン \$ 7,909.284/867,410円 リーマー \$ 4,004.266/444,280円 ティアン \$ 5,771.25/642,129円 ホン・チャンター \$ 3,221.143/352,445円 カエウ・ニエン \$ 899/100,867円 ユン・チャンター \$ 4,399.988/476,861円 ダエツ・ハンナー \$ 480/54,466円 ホン・ホム \$ 3,241.642/350,467円	16,519,218		

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	テーン・ワイサール \$ 2,582/281,147円 ホン・パエット \$ 3,010/322,379円 アン・サオリ \$ 2,885/310,275円 ダエ・ハンヤ \$ 2,185/234,816円 リアツ・マップ \$ 3,099/331,068円 ミア・ピサイ \$ 3,096.19/330,693円 特定費用準備金としての預金	13,610,832	
カンボジア普通預金	プノンベン事務所/Canadia Bank	特定費用準備金としての預金 米ドル: \$ 1,601/110.71円	177,246	
ハンガラテッシュ普通預金	ハンガラ/Trust Bank	// タカ: 22,781,929TK/ 1.305円	29,730,417	
ハンガラテッシュ グラチュエイティ預金	ハンガラ/Trust Bank	// タカ: 3,486,381TK/ 1.305円	4,549,727	
ハンガラテッシュ 退職金預金	ハンガラ/Trust Bank	// タカ: 5,361,115TK/ 1.305円	6,996,255	
ハンガラテッシュ SAJB預金	ハンガラ/Trust Bank	// タカ: 5,001TK/ 1.305円	6,526	
外貨普通預金	三井住友銀行 蒲田支店	// 米ドル: \$ 1,282.582/110.71円	141,994,653	
建物	農場	農場蒸留所・給食小屋他	1,635,776	
建物附属設備	ハンガラテッシュ	停電用バッテリー	62,138	
構築物	孤児院、農場、ハンガラ	孤児院井戸、農場排水溝、NDMHSアンテナ	1,361,300	
農機具	農場	トラクター、耕運機、蒸留器	207,367	
車両運搬具	プノンベン事務所、農場	ランドクルーザー(SAJカー)、トラック(農場)	376,998	
什器備品	本部、孤児院、ハンガラ	本部パソコン等、孤児院発電機	2,239,796	
ソフトウェア	本部、ハンガラテッシュ	寄附プログラム、生徒成績管理システム	6,766	
特定資産合計			242,475,015	
(3)その他固定資産				
敷金	プノンベン事務所	プノンベン事務所	51,612	
その他固定資産合計			51,612	
固定資産合計			242,526,627	
資産合計				260,448,901
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金		3月分給料他	1,307,189	
預り金		源泉所得税	34,110	
仮受金		口座開設時入金分	1,285	
流動負債合計			1,342,584	
負債合計				1,342,584
正味財産				259,106,317

# 附属明細書

令和3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	1	0	0	1
無形固定資産	ホームページ	144,774	0	144,774	0
合計		144,775	0	144,774	1

### (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	ラントクレーサー	756,264	0	379,267	376,997
什器備品	一眼レフカメラ	22,699	0	22,698	1
〃	パソコン等	5	0	0	5
〃	スタジオ構築用機材	1,251,548	0	500,619	750,929
小計		1,274,252	0	523,317	750,935
合計		2,030,516	0	902,584	1,127,932

### (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	0	0
構築物	井戸	51,877	0	10,375	41,502
什器備品	発電機等	3	0	0	3
合計		51,880	0	10,375	41,505

### (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	0
〃	蒸留所	422,852	0	14,836	408,016
小計		422,852	0	14,836	408,016
構築物	農場排水溝	1,456,765	0	193,749	1,263,016
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	415,979	0	208,614	207,365
小計		415,981	0	208,614	207,367
合計		2,295,599	0	417,199	1,878,400

(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	671,361	0	15,659	655,702
	発電機小屋	535,212	0	12,484	522,728
	体育道具倉庫	50,804	0	1,474	49,330
小計		1,257,377	0	29,617	1,227,760
附属設備	電気配線	71,668	0	9,531	62,137
〃	停電用バッテリー	1	0	0	1
小計		71,669	0	9,531	62,138
構築物	アンテナ設備	85,173	0	28,391	56,782
〃	校庭周囲塀	0	0	0	0
小計		85,173	0	28,391	56,782
什器備品	発電機	389,956	0	97,488	292,468
〃	音響システム	71,937	0	71,936	1
〃	エアコン	7,486	0	7,485	1
〃	その他金庫等	86,583	0	29,375	57,208
〃	発電機	452,243	0	90,448	361,795
〃	発電機	753,738	0	150,747	602,991
〃	インターネット設備	187,894	0	13,501	174,393
小計		1,949,837	0	460,980	1,488,857
無形固定資産	生徒成績管理システム	113,825	0	107,059	6,766
合計		3,477,881	0	635,578	2,842,303

3. 引当金の明細

該当無し



## 財務諸表に対する注記

令和3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	107,865,739
合計	107,865,739

正味財産増減計算書(予算・実績)

公益財団法人School Aid Japan

令和3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	252,000	210	-251,790
事業収益			
農作物等収益	12,323,136	778,795	-11,544,341
その他収益			
受取利息	0	359,203	359,203
雑収益	192,000	1,830,072	1,638,072
為替差益	0	5,119,891	5,119,891
受取寄附金			
受取寄付金	61,783,764	28,274,424	-33,509,340
受取寄付金振替額	177,587,407	107,865,739	-69,721,668
経常収益計	252,138,307	144,228,334	-107,909,973
(2) 経常費用			
事業費計	【 235,524,427 】	【 132,409,180 】	【 -103,115,247 】
学校建設費(カンホ <sup>シ</sup> ア)	111,236,155	53,074,257	-58,161,898
学校建設費(ハンク <sup>ラ</sup> テ <sup>シ</sup> ュ)	0	0	0
学校運営費(ハンク <sup>ラ</sup> テ <sup>シ</sup> ュ)	54,385,000	35,294,087	-19,090,913
孤児院関連費	15,421,033	16,225,756	804,723
教育コンテンツ費	10,051,000	0	-10,051,000
研修費	0	103,400	103,400
ふれあいサポート	1,153,870	1,731,396	577,526
お米支援	5,603,145	6,411,452	808,307
災害支援活動費	0	0	0
仕入	0	0	0
農具設備費	416,300	125,450	-290,850
燃料費	651,820	608,621	-43,199
車両維持費	134,550	0	-134,550
修繕費	179,400	612,483	433,083
家畜費	0	0	0
種苗費	27,600	3,420	-24,180
肥料費	172,500	97,696	-74,804
農業資材費	76,763	0	-76,763
減価償却費	0	1,464,557	1,464,557
福利厚生費	52,250	112,316	60,066
給料	13,681,420	7,611,669	-6,069,751
旅費交通費	7,293,383	930,785	-6,362,598
通信搬送費	82,800	348,508	265,708
広報活動費	2,845,000	1,446,076	-1,398,924
消耗品費	93,208	1,065,004	971,796
貸借料	593,400	509,751	-83,649
水道光熱費	181,700	77,555	-104,145
保険料	615,830	801,171	185,341
租税公課	25,000	200	-24,800
会議費	91,400	0	-91,400
支払手数料	410,280	1,270,092	859,812
会費	200,000	200,000	0
研究開発費	8,955,542	1,520,744	-7,434,798
荷造運賃	480,000	618,217	138,217
雑費	414,080	144,517	-269,563
管理費計	【 16,613,880 】	【 14,286,786 】	【 -2,327,094 】
給料	9,079,080	7,142,076	-1,937,004

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
法定福利費	57,600	35,262	-22,338
旅費交通費	480,000	510,220	30,220
通信運搬費	186,000	2,014	-183,986
減価償却費	0	0	△ 0
消耗品費	360,000	183,897	-176,103
水道光熱費	51,600	39,322	-12,278
賃借料	525,600	584,527	58,927
租税公課	0	0	0
荷造運賃	0	0	0
事務委託費	5,832,000	5,780,668	-51,332
支払手数料	12,000	8,800	-3,200
接待交際費	0	0	0
荷造運賃	0	0	0
雑為替差損	0	0	0
為替差損	30,000	0	-30,000
経常費用計	252,138,307	146,695,966	-105,442,341
当期経常増減額	0	-2,467,632	-2,467,632
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収入			
有価証券評価益	0	0	0
(2) 経常外費用			
有価証券評価損	0	0	0
前期損益修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	-2,467,632	-2,467,632
一般正味財産期首残高	3,771,060	4,915,056	1,143,996
一般正味財産期末残高	3,771,060	2,447,424	-1,323,636
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	164,923,000	93,793,100	-71,129,900
一般正味財産への振替額	177,587,407	107,865,739	-69,721,668
当期指定正味財産増減額	-12,664,407	-14,072,639	-1,408,232
指定正味財産期首残高	288,125,769	270,731,532	-17,394,237
指定正味財産期末残高	275,461,362	256,658,893	-18,802,469
III 正味財産期末残高	279,232,422	259,106,317	-20,126,105