

貸借対照表
令和5年3月31日

(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	5,636,515	9,087,363	△ 3,450,848
未収入金	0	0	0
前払費用	235,504	335,806	△ 100,302
流動資産合計	5,872,019	9,423,169	△ 3,551,150
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基財・土地	350,482,750	350,482,750	0
基財・建物	111,923,628	119,532,426	△ 7,608,798
基財・定期預金	2,000,000	2,000,000	0
基本財産合計	464,406,378	472,015,176	△ 7,608,798
(2)特定資産			
建物建替引当預金	29,493,200	33,896,950	△ 4,403,750
退職給付引当定期預金	0	1,528,000	△ 1,528,000
建物設備修繕引当定期預金	1,106,800	1,106,800	0
建物附属設備	3,777,567	4,587,308	△ 809,741
特定資産合計	34,377,567	41,119,058	△ 6,741,491
(3)その他固定資産			
建物附属設備	7,801,789	8,521,103	△ 719,314
什器備品	2,905,211	4,010,180	△ 1,104,969
構築物	3,835,389	4,280,801	△ 445,412
その他固定資産合計	14,542,389	16,812,084	△ 2,269,695
固定資産合計	513,326,334	529,946,318	△ 16,619,984
資産合計	519,198,353	539,369,487	△ 20,171,134
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	79,375	79,494	△ 119
未払金	425,150	583,160	△ 158,010
前受金	5,405,080	6,286,100	△ 881,020
流動負債合計	5,909,605	6,948,754	△ 1,039,149
2. 固定負債			
長期借入金	10,407,000	18,915,000	△ 8,508,000
預り敷金	5,180,000	4,900,000	280,000
退職給付引当金	0	1,528,000	△ 1,528,000
固定負債合計	15,587,000	25,343,000	△ 9,756,000
負債合計	21,496,605	32,291,754	△ 10,795,149
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取補助金等	1,560,101	2,025,101	△ 465,000
指定正味財産合計	1,560,101	2,025,101	△ 465,000
(うち基本財産への充当額)	(324,580)	(524,580)	△ (200,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,235,521)	(1,500,521)	△ (265,000)
2. 一般正味財産	496,141,647	505,052,632	△ 8,910,985
(うち基本財産への充当額)	(453,674,798)	(452,575,596)	1,099,202
(うち特定資産への充当額)	(33,142,046)	(38,090,537)	△ 4,948,491
正味財産合計	497,701,748	507,077,733	△ 9,375,985
負債及び正味財産合計	519,198,353	539,369,487	△ 20,171,134

貸借対照表内訳表
令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	2,118,050		3,518,465		5,636,515
未収入金	0		0		0
前払費用	235,504		0		235,504
流動資産合計	2,353,554		3,518,465		5,872,019
2. 固定資産					
(1)基本財産					
基財・土地	343,473,095		7,009,655		350,482,750
基財・建物	109,685,155		2,238,473		111,923,628
基財・定期預金	2,000,000		0		2,000,000
基本財産合計	455,158,250		9,248,128		464,406,378
(2)特定資産					
建物建替引当預金	28,903,336		589,864		29,493,200
退職給付引当定期預金					0
修繕積立資産	1,084,664		22,136		1,106,800
建物付属設備	3,702,016		75,551		3,777,567
特定資産合計	33,690,016		687,551		34,377,567
(3)その他固定資産					
建物附属設備	7,645,753		156,036		7,801,789
什器備品	2,847,107		58,104		2,905,211
構築物	3,758,681		76,708		3,835,389
その他固定資産合計	14,251,541		290,848		14,542,389
固定資産合計	503,099,807		10,226,527		513,326,334
資産合計	505,453,361		13,744,992		519,198,353
II 負債の部					
1. 流動負債					
預り金	79,375		0		79,375
未払金	425,150		0		425,150
前受金	5,405,080		0		5,405,080
流動負債合計	5,909,605		0		5,909,605
2. 固定負債					
長期借入金	10,198,860		208,140		10,407,000
預り敷金	5,180,000		0		5,180,000
退職給付引当金	0		0		0
固定負債合計	15,378,860		208,140		15,587,000
負債合計	21,288,465		208,140		21,496,605
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
受取補助金等	1,560,101		0		1,560,101
指定正味財産合計	1,560,101		0		1,560,101
(うち基本財産への充当額)	(324,580)		0		(324,580)
(うち特定資産への充当額)	(1,235,521)		0		(1,235,521)
2. 一般正味財産	482,604,795		13,536,852	0	496,141,647
(うち基本財産への充当額)	(444,634,810)	0	(9,039,988)	0	(453,674,798)
(うち特定資産への充当額)	(32,454,495)		(687,551)		(33,142,046)
正味財産合計	484,164,896		13,536,852		497,701,748
負債及び正味財産合計	505,453,361		13,744,992		519,198,353

正味財産増減計算書
令和 4年4月1日から令和 5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	192	200	△ 8
基本財産受取利息	192	200	△ 8
特定資産運用益	586	1,085	△ 499
特定資産受取利息	586	1,085	△ 499
事業収益	49,770,200	47,631,500	2,138,700
入寮金収入	3,075,000	2,700,000	375,000
寮費収入	28,232,000	25,908,900	2,323,100
食費負担金	15,964,200	16,436,000	△ 471,800
寮室電気料	2,499,000	2,586,600	△ 87,600
補助金	465,000	524,022	△ 59,022
県補助金減価償却分繰入	465,000	524,022	△ 59,022
指定県補助金収入	0	0	0
受取寄付金	3,010,000	4,310,500	△ 1,300,500
寄付金	3,010,000	4,310,500	△ 1,300,500
雑収益	1,212,058	1,083,750	128,308
受取利息	49	65	△ 16
雑収入	1,212,009	1,083,685	128,324
経常収益計	54,458,036	53,551,057	906,979
(2) 経常費用			
事業費	60,151,223	54,995,738	5,155,485
給料手当	9,051,920	7,527,816	1,524,104
委託費	15,597,653	15,399,782	197,871
人件管理費	6,479,000	6,457,000	22,000
食材費	8,839,403	8,656,630	182,773
給食消耗品費	279,250	286,152	△ 6,902
営繕費・修繕費	10,086,129	8,137,022	1,949,107
給食設備関係	981,998	468,206	513,792
エアコン関係	1,465,992	1,599,264	△ 133,272
建物設備関係	1,933,116	2,760,602	△ 827,486
修繕費	5,705,023	3,308,950	2,396,073
光熱水料費	8,256,262	6,631,567	1,624,695
退職金	424,800	0	424,800
法定福利費	765,881	532,277	233,604
福利厚生費	0	515,900	△ 515,900
旅費交通費	508,730	317,579	191,151
通信運搬費	1,910,873	1,511,417	399,456
什器備品費	445,568	1,396,603	△ 951,035
消耗品費	586,174	506,593	79,581
印刷費	873,483	567,332	306,151
保険料	98,296	98,296	0
自治会助成金	348,689	177,271	171,418
支払利息	231,692	667,063	△ 435,371
減価償却費	10,474,469	10,576,969	△ 102,500
雑費	490,604	432,251	58,353
管理費	3,217,798	2,850,588	367,210
給料手当	1,005,769	836,424	169,345
会議費	266,491	75,207	191,284
印刷費	91,628	396,000	△ 304,372
通信運搬費	157,650	208,262	△ 50,612
旅費交通費	495,270	275,720	219,550

正味財産増減計算書
令和 4年4月1日から令和 5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
事務用品費	11,265	43,169	△ 31,904
保険料	2,006	2,006	0
光熱水料費	168,495	135,338	33,157
退職金	47,200	0	47,200
法定福利費	85,098	59,142	25,956
減価償却費	213,765	215,857	△ 2,092
事務委託費	562,448	488,250	74,198
支払利息	4,728	13,614	△ 8,886
雑費	105,985	101,599	4,386
経常費用計	63,369,021	57,846,326	5,522,695
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,910,985	△ 4,295,269	△ 4,615,716
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,910,985	△ 4,295,269	△ 4,615,716
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失			
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額			0
当期一般正味財産増減額	△ 8,910,985	△ 4,295,269	△ 4,615,716
一般正味財産期首残高	505,052,632	509,347,901	△ 4,295,269
一般正味財産期末残高	496,141,647	505,052,632	△ 8,910,985
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 465,000	△ 524,022	59,022
当期指定正味財産増減額	△ 465,000	△ 524,022	59,022
指定正味財産期首残高	2,025,101	2,549,123	△ 524,022
指定正味財産期末残高	1,560,101	2,025,101	△ 465,000
Ⅲ 正味財産期末残高	497,701,748	507,077,733	△ 9,375,985

正味財産増減計算書内訳表
令和 4 年 04 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引控除	合計
	公1	共通	小計			
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	192	0	192	0	0	192
基本財産受取利息	192	0	192	0		192
特定資産運用益	586	0	586	0	0	586
特定資産受取利息	586	0	586	0		586
事業収益	46,770,200	0	46,770,200	3,000,000	0	49,770,200
入寮金収入	3,075,000		3,075,000	0		3,075,000
寮費収入	25,232,000		25,232,000	3,000,000		28,232,000
食費負担金	15,964,200		15,964,200	0		15,964,200
寮室電気料	2,499,000		2,499,000	0		2,499,000
補助金	465,000		465,000	0	0	465,000
県補助金減価償却償却分繰入	465,000		465,000	0		465,000
指定県補助金収入	0		0	0		0
受取寄付金	3,010,000	0	3,010,000	0	0	3,010,000
寄付金	3,010,000		3,010,000	0		3,010,000
雑収益	1,212,058	0	1,212,058	0	0	1,212,058
受取利息	49		49	0		49
雑収入	1,212,009		1,212,009	0		1,212,009
経常収益計	51,458,036	0	51,458,036	3,000,000	0	54,458,036
(2) 経常費用						
事業費	60,151,223	0	60,151,223	0	0	60,151,223
給料手当	9,051,920		9,051,920			9,051,920
委託費	15,597,653		15,597,653			15,597,653
人件管理費	6,479,000		6,479,000			6,479,000
食材費	8,839,403		8,839,403			8,839,403
給食消耗品費	279,250		279,250			279,250
営繕費・修繕費	10,086,129		10,086,129			10,086,129
給食設備関係	981,998		981,998			981,998
エアコン関係	1,465,992		1,465,992			1,465,992
建物設備関係	1,933,116		1,933,116			1,933,116
修繕費	5,705,023		5,705,023			5,705,023
光熱水料費	8,256,262		8,256,262			8,256,262
退職金	424,800		424,800			424,800
法定福利費	765,881		765,881			765,881
福利厚生費	0		0			0
旅費交通費	508,730		508,730			508,730
通信運搬費	1,910,873		1,910,873			1,910,873
什器備品費	445,568		445,568			445,568
消耗品費	586,174		586,174			586,174
印刷費	873,483		873,483			873,483
保険料	98,296		98,296			98,296
自治会助成金	348,689		348,689			348,689
支払利息	231,692		231,692			231,692
減価償却費	10,474,469		10,474,469			10,474,469
雑費	490,604		490,604			490,604
管理費				3,217,798	0	3,217,798
給料手当				1,005,769		1,005,769
会議費				266,491		266,491
印刷費				91,628		91,628
通信運搬費				157,650		157,650
旅費交通費				495,270		495,270
事務用品費				11,265		11,265
保険料				2,006		2,006

正味財産増減計算書内訳表
令和 4 年 4 月 1 日から 令和 5 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引控除	合計
	公1	共通	小計			
光熱水料費				168,495		168,495
退職金				47,200		47,200
法定福利費				85,098		85,098
減価償却費				213,765		213,765
事務委託費				562,448		562,448
支払利息				4,728		4,728
雑費				105,985		105,985
経常費用計	60,151,223	0	60,151,223	3,217,798	0	63,369,021
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,693,187	0	△ 8,693,187	△ 217,798	0	△ 8,910,985
基本財産評価損益等			0			0
特定資産評価損益等			0			0
投資有価証券評価損益等	0		0			0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,693,187	0	△ 8,693,187	△ 217,798	0	△ 8,910,985
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						0
固定資産減損損失						
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額			0			0
当期一般正味財産増減額	△ 8,693,187	0	△ 8,693,187	△ 217,798	0	△ 8,910,985
一般正味財産期首残高	491,297,982		491,297,982	13,754,650		505,052,632
一般正味財産期末残高	482,604,795	0	482,604,795	13,536,852	0	496,141,647
Ⅱ 指定正味財産増減の部						0
受取補助金等	0		0			0
一般正味財産への振替額	△ 465,000		△ 465,000			△ 465,000
当期指定正味財産増減額	△ 465,000	0	△ 465,000	0	0	△ 465,000
指定正味財産期首残高	2,025,101		2,025,101	0		2,025,101
指定正味財産期末残高	1,560,101	0	1,560,101	0	0	1,560,101
Ⅲ 正味財産期末残高	484,164,896	0	484,164,896	13,536,852	0	497,701,748

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

法人名 公益財団法人 濃飛会

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金	小口現金 手許保管	運転資金として	71,567	
	現金預金	みずほ銀行八王子支店 普通	運転資金として	148,049	
	現金預金	三井住友銀行八王子支店普通	運転資金として	1,400,615	
	現金預金	多摩信用金庫八王子駅前普通	運転資金として	540,255	
	現金預金	十六銀行東京支店 普通	運転資金として	1,765,833	
	現金預金	十六銀行東京支店 普通	運転資金として	142,738	
	現金預金	大垣共立銀行東京支店 普通	運転資金として	288,800	
	現金預金	多摩信用金庫八王子駅前定積	運転資金として	1,200,000	
	現金預金	八王子市子安南郵便局 振替	運転資金として	78,658	
	前払費用	損保ジャパン	火災保険料前払として	235,504	
流動資産合計				5,872,019	
(固定資産)	基本財産	土地	1,994.24 m ² 八王子市子安町 2-5-8	公益目的保有財産、学生寮の施設に使用(公益 98%、法人 2%)	350,482,750
		建物	1,900.01 m ² 3階建地下1階 八王子市子安町 2-5-8	公益目的保有財産、学生寮の施設に使用(公益 98%、法人 2%)	111,923,628
		定期預金	多摩信用金庫八王子駅前定期	公益目的保有財産、運用益を学生寮の財源として利用	2,000,000
	特定資産	建物建替引当預金	多摩信用金庫八王子駅前定期	学生寮建替資金として管理	9,600,000
			大垣共立銀行東京支店 定期		13,893,200
			十六銀行東京支店 定期		6,000,000
		退職給付引当預金	大垣共立銀行東京支店 定期	職員の退職金の財源として管理	0
		建物設備修繕引当預金	大垣共立銀行東京支店 定期	建物・設備の維持のための大規模修繕に充てるための資金として管理	1,106,800
	その他固定資産	建物附属設備	指定寄付金分 キュービクル・消防設備	公益目的保有財産、学生寮の設備(公益 98%法人 2%)	3,777,567
		什器備品	給湯設備・食堂エアコン・ドア交換	同上	2,905,211
		建物附属設備	トイレ・サイクルポート	同上	7,801,789
		構築物	困障工事・門扉	同上	3,835,389
固定資産合計				513,326,334	
資産合計				519,198,353	

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

法人名 公益財団法人 濃飛会

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	預り金	給料・報酬等の源泉所得税他	源泉所得税として支払に充当	79,375
	未払金	カンコー食品㈱	3月分食材・管理費	425,150
	前受金	令和4年度分寮費・入寮金	令和5年度寮費・入寮金に充当	5,405,080
流動負債合計				5,909,605
(固定負債)	長期借入金	十六銀行東京支店からの借入	公益目的保有財産・学生寮の建物の取得費に充当	10,407,000
	預り敷金	学生からの預り敷金	退寮時に返金	5,180,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	0
固定負債合計				15,587,000
負債合計				21,496,605
正味財産				497,701,748

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券は保有していません。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産は保有していません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
建物は定額法を、建物以外の有形固定資産は定率法採用しています。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金は期末自己都合退職要支給額の100%を計上しています。
- (5) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借り主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理に拠っています。
- (6) 消費税等の会計処理
税込方式により処理しています。
- (7) その他

2. 会計方針の変更

特にありません。

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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基財・土地	350,482,750			350,482,750
基財・建物	119,532,426	0	7,608,798	111,923,628
基財・定期預金	2,000,000			2,000,000
小 計	472,015,176	0	7,608,798	464,406,378
特定資産				
建物建替引当預金	33,896,950	0	4,403,750	29,493,200
退職給付引当定期預金	1,528,000	0	1,528,000	0
建物設備修繕引当定期預金	1,106,800	0		1,106,800
建物付属設備	4,587,308	0	809,741	3,777,567
小 計	41,119,058	0	6,741,491	34,377,567
合 計	513,134,234	0	14,350,289	498,783,945

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基財・土地	350,482,750	(0)	(350,482,750)	(0)
基財・建物	111,923,628	(324,580)	(101,192,048)	(10,407,000)
基財・定期預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	
小 計	464,406,378	(324,580)	(453,674,798)	(10,407,000)
特定資産				
建物建替引当預金	29,493,200	(0)	(29,493,200)	(0)
退職給付引当定期預金	0	(0)	(0)	(0)
建物設備修繕引当定期預金	1,106,800	(0)	(1,106,800)	(0)
建物付属設備	3,777,567	(1,235,521)	(2,542,046)	(0)
小 計	34,377,567	(1,235,521)	(33,142,046)	(0)
合 計	498,783,945	(1,560,101)	(486,816,844)	(10,407,000)

5. 担保に供している資産

基財・土地及び基財・建物を十六銀行からの借入金の担保に供しています。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基財・建物	365,953,400	254,029,772	111,923,628
建物附属設備	18,932,496	7,353,140	11,579,356
什器備品	9,901,521	6,996,310	2,905,211
構築物	4,454,120	618,731	3,835,389
合 計	399,241,537	268,997,953	130,243,584

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

科 目	債権金額	貸倒引当金	債権期末残高
未収入金	0	0	0

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

保証債務はありません。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券は、保有しておりません。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の名称	交付者	期首	当期増加	当期減少	当期末	貸借対照表上
県助成金	岐阜県	2,025,101	0	465,000	1,560,101	指定正味財産

11. 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は、県補助金減価償却分 465,000 円です。

12. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引はありません。

13. 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。