

# 監査報告書

公益財団法人School Aid Japan

代表理事 渡邊 美樹 殿

平成26年 6月13日

公益財団法人School Aid Japan

監事 小林 ふじ子



私達は、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第6期事業年度の業務執行状況、  
貸借対照表及び正味財産増減計算書並びに関係諸帳票、証拠書類について監査しました結果、  
適法かつ正確であることを認めます。

# 決算報告書

第 6 期

自 平成25年 4月 1日

至 平成26年 3月 31日

公益財団法人School Aid Japan

# 財産目録

平成26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	ブノンペン事務所	米ドル: \$ 2,970.643/ 102.92円	305,738	
	孤児院	米ドル: \$ 5,039.875/ 102.92円	518,703	
	孤児院寄附金	米ドル: \$ 8,881.90/ 102.92円	914,125	
	農場	米ドル: \$ 386.15/ 102.92円	39,742	
	農場寄附金	米ドル: \$ 200.12/ 102.92円	20,596	
	ハングラティッシュ	タカ: 407,903.00TK/1.3273円	541,409	
	ハングラティッシュ小口現金	タカ: 3,182.00TK/1.3273円	4,223	
普通預金	三井住友銀行 蒲田支店		4,009,040	
現金預金合計			6,353,576	
貸与奨学金		米ドル: \$ 833.15	83,444	
未収入金		インターネット寄附、ワタミ(株)	93,892	
貯蔵品		文具、募金箱、パンフレット	2,385,451	
前払金		4月出張航空券代、保険料	734,026	
仮払金		ハングラティッシュ土地手付金	3,638,206	
<b>流動資産合計</b>			<b>13,288,595</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	
普通預金	三井住友銀行 蒲田支店	学校建設事業等の為の預金	153,372,692	
普通預金	ゆうちょ銀行	孤児院事業等の為の預金	12,964,311	
		就学支援事業等の為の預金		
カンボジア普通預金	ブノンペン事務所/Canadia Bank	米ドル: \$ 1,415.56/ 102.92円	145,689	
カンボジア普通預金	孤児院/ACLEDA BANK	米ドル: \$ 115.39/ 102.92円	11,875	
カンボジア普通預金	農場/Canadia Bank	米ドル: \$ 6,159.44/ 102.92円	633,929	
ハングラティッシュ普通預金	ハングラ/Trust Bank	タカ: 959,093TK/1.3273円	1,273,004	
外貨普通預金	三井住友銀行 蒲田支店	米ドル: \$ 1,223,051.63/ 102.92円	125,876,473	
建物	孤児院、農場	孤児院警備室、農場宿舍、NDMHS校舎	62,611,440	
建物附属設備	ハングラティッシュ	停電用バッテリー	107,719	
構築物	孤児院、農場	孤児院井戸、農場排水溝	3,931,650	
農機具	農場	トラクター、耕運機	2	
車両運搬具	ブノンペン事務所、農場	ランドクルーザー(SAJカー)、トラック(農場)	2	
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	1,143,369	

土地	農場	農場造成費	4,444,498		
土地	ハングラディシュ	ハングラディシュ学校建設地	30,969,416		
建設仮勘定	農場	農場研修棟等設計料等	592,591		
電気通信施設利用権	ハングラディシュ	NDMHSインターネット設備	268,900		
商標権		ロゴ、スマイル通信	236,965		
特定資産合計			418,584,525		
(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	320,411		
その他固定資産合計			320,411		
固定資産合計				421,904,936	
資産合計					435,193,531
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金		学校建設費No.181～No.197、3月分給料等	17,727,649		
預り金		給料源泉所得税	148,020		
		住民税	16,800		
仮受金		ハングラディシュ口座開設預り金	1,196		
流動負債合計				17,893,665	
負債合計					17,893,665
正味財産					417,299,866

## 貸借対照表

公益財団法人School Aid Japan  
公益目的事業会計

平成26年 3月31日現在 (単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
〔 資 産 の 部 〕			
【 流 動 資 産 】			
現 金 預 金	6,353,576	305,847,470	△ 299,493,894
売 掛 金	0	147,000	△ 147,000
未 収 金	93,892	362,647	△ 268,755
貯 蔵 品	2,385,451	3,832,549	△ 1,447,098
前 払 金	734,026	490,358	243,668
貸 与 奨 学 金	83,444	0	83,444
仮 払 金	3,638,206	8,472,810	△ 4,834,604
流動資産合計	13,288,595	319,152,834	△ 305,864,239
【 固 定 資 産 】			
(特定固定資産)			
基 本 財 産	3,000,000		3,000,000
奨 学 金 定 期 預 金	20,000,000		20,000,000
特 定 費 用 準 備 預 金	294,277,973		294,277,973
建 物	62,611,440	2,860,915	59,750,525
建 物 附 属 設 備	107,719	0	107,719
構 築 物	3,931,650	2,165,989	1,765,661
農 機 具	2	121,324	△ 121,322
車 両 運 搬 具	2	42,658	△ 42,656
什 器 備 品	1,143,369	1,113,633	29,736
土 地	35,413,914	31,957,214	3,456,700
建 設 仮 勘 定	592,591	592,591	0
電 気 通 信 施 設 利 用 権	268,900	0	268,900
商 標 権	236,965	346,331	△ 109,366
特定固定資産合計	421,584,525	39,200,655	382,383,870
(その他固定資産)			
敷 金	320,411	320,411	0
その他固定資産合計	320,411	320,411	0
固定資産合計	421,904,936	39,521,066	382,383,870
資 産 合 計	435,193,531	358,673,900	76,519,631
〔 負 債 の 部 〕			
【 流 動 負 債 】			
未 払 金	17,727,649	11,530,596	6,197,053
預 り 金	164,820	193,819	△ 28,999
仮 受 金	1,196	0	1,196
流動負債合計	17,893,665	11,724,415	6,169,250
負 債 合 計	17,893,665	11,724,415	6,169,250
〔 正 味 財 産 の 部 〕			
【 指 定 正 味 財 産 】			
寄 付 金	468,952,197	246,722,293	222,229,904
その他指定正味財産	100,227,192	100,227,192	0
指定正味財産合計	569,179,389	346,949,485	222,229,904
【 一 般 正 味 財 産 】			
一般正味財産期末残高	△ 151,879,523	0	△ 151,879,523
その他一般正味財産	△ 151,879,523	0	△ 151,879,523
一般正味財産合計	△ 151,879,523	0	△ 151,879,523
正味財産合計	417,299,866	346,949,485	70,350,381
負債及び正味財産合計	435,193,531	358,673,900	76,519,631

# 附属明細書

平成26年 3月31日現在

公益財団法人 School Aid Japan

## 1. 基本財産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	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
	三井住友銀行 蒲田支店	20,000,000	0	0	20,000,000
	基本財産計	23,000,000	0	0	23,000,000

# 財務諸表に対する注記

平成 26 年 3 月 31 日現在

## 1 重要な会計方針

### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品……実地棚卸法によっている。

### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2 基本財産の増減額及びその残高

基本財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	当期末残高
基本財産				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
三井住友銀行 蒲田支店				
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
奨学金定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
三井住友銀行 蒲田支店				
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
合 計	23,000,000	0	0	23,000,000

## 3 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	69,151,236
合 計	69,151,236

第6期収支決算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

公益財団法人School Aid Japan

(単位：円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計									収 益 事 業 会 計 取 引 1 就 労 支 援	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	公 4 災害救済活動	公 5 食糧支援事業	公 6 就労支援事業	公 6 学校運営事業	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												
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	29,711	29,711	0	0	29,711
事業収益												
農作物収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	325,342	0	325,342
その他収益												
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	1,232	4,999	0	0	1,164	0	19,560	27,255	0	0	27,255
為替差益	722,759	1,084,510	0	0	0	186,395	9,164,662	0	11,158,326	0	0	11,158,326
受取寄附金												
受取寄付金	35,833,718	5,000,000	1,386,860	0	4,575,083	4,596,026		29,045,192	80,436,879	0	2,317,627	82,754,506
受取寄付金振替額	55,722,426	10,657,206	0	66,365	0	0	2,705,239	0	69,151,236	0	0	69,151,236
経常収益計	92,278,903	16,742,948	1,391,859	66,365	4,575,083	4,783,885	11,869,901	29,094,463	160,803,407	325,342	2,317,627	163,446,376
(2) 経常費用												
事業費計	92,278,903	16,742,948	1,391,859	66,365	4,575,083	4,810,104	11,869,901	13,601,956	145,337,119	272,904	0	145,610,023
学校建設費(カンボジア)	73,473,456	0	0	0	0	0	0	0	73,473,456	0	0	73,473,456
学校建設費(ベトナム)	17,793,884	0	0	0	0	0	0	0	17,793,884	0	0	17,793,884
ふれあいサポート	0	0	1,001,354	0	0	0	0	0	1,001,354	0	0	1,001,354
お米支援	0	0	0	0	3,575,258	0	0	0	3,575,258	0	0	3,575,258
災害救済活動費	0	0	0	66,365	0	0	0	0	66,365	0	0	66,365
災害救済活動費(起業支援)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
農具設備費	0	17,274	0	0	0	352,622	0	0	369,896	92,474	0	462,370
燃料費	0	1,035,442	98,106	0	96,196	645,799	29,578	31,976	1,937,097	75,271	0	2,012,368
修繕費	0	241,023	0	0	0	154,987	56,724	242,704	698,438	0	0	698,438
家畜費	0	841	0	0	0	17,166	0	0	18,007	0	0	18,007
種苗費	0	1,123	0	0	0	22,922	0	0	24,045	0	0	24,045
肥料費	0	5,301	0	0	0	108,221	0	0	113,522	28,380	0	141,902
農業資材費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	236,879	0	0	0	496,825	539,672	249	1,273,625	57,907	0	1,331,532
福利厚生費	0	3,083,728	0	0	10,519	15,604	24,540	3,834	3,138,225	0	0	3,138,225
研修費	0	778,091	0	0	0	0	42,160	0	820,251	0	0	820,251
行事費	0	0	0	0	0	0	168,467	0	168,467	0	0	168,467
学校設備費	0	0	0	0	0	0	3,764,195	0	3,764,195	0	0	3,764,195
授業関連費	0	0	0	0	0	0	36,868	0	36,868	0	0	36,868
生徒関連費	0	0	0	0	0	0	834,818	0	834,818	0	0	834,818
給料	0	8,156,402	275,341	0	656,664	2,383,403	3,412,857	3,405,423	18,290,090	0	0	18,290,090
旅費交通費	0	445,517	11,478	0	33,043	22,383	523,175	3,735,684	4,771,280	0	0	4,771,280
通信運搬費	0	97,372	4,850	0	1,035	26,012	172,872	320,330	622,471	0	0	622,471
広報活動費	0	0	0	0	0	0	0	2,371,946	2,371,946	0	0	2,371,946
消耗品費	263,373	2,092,566	0	0	1,792	65,977	437,126	164,780	3,025,614	17,302	0	3,042,916
貸借料	0	0	0	0	0	0	0	856,247	856,247	0	0	856,247
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	23,449	14,965	38,414	0	0	38,414
保険料	0	322,836	0	0	0	222,837	0	487,591	1,033,264	0	0	1,033,264
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	745,891	171,459	0	0	0	200,684	1,412,249	687,300	3,217,583	0	0	3,217,583
会費	0	0	0	0	200,000	0	0	0	200,000	0	0	200,000
荷造運賃	0	293	0	0	0	5,989	65,648	871,965	943,895	1,570	0	945,465
雑費	2,299	53,801	730	0	576	68,673	325,503	406,962	858,544	0	0	858,544
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	15,492,507	15,492,507	0	2,317,627	17,810,134
給料	0	0	0	0	0	0	0	8,902,010	8,902,010	0	1,330,185	10,232,195
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	301,556	301,556	0	15,059	316,615
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	710,756	710,756	0	106,201	816,960
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	48,494	48,494	0	7,246	55,740
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	553,999	553,999	0	82,781	636,780



科 目	公 益 目 的 事 業 会 計									収益事業 会計 収 入 就労支援	法人会計	合 計
	公 1	公 2	公 3		公 4	公 5	公 6	共 通	小 計			
	学校建設事業	孤児院事業	就学支援事業	災害救済活動	食糧支援事業	就労支援事業	学校運営事業					
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	212,087	212,087	0	31,691	243,778
貸借料	0	0	0	0	0	0	0	457,280	457,280	0	68,329	525,609
事務委託費	0	0	0	0	0	0	0	4,101,615	4,101,615	0	612,885	4,714,500
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,660	2,660
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	112,617	112,617	0	16,827	129,444
雑費	0	0	0	0	0	0	0	92,093	92,093	0	13,760	105,853
経常費用計	92,278,903	16,742,948	1,391,859	66,365	4,575,083	4,810,104	11,869,901	29,094,463	160,829,626	272,901	2,317,627	163,420,157
当期経常増減額	0	0	0	0	0	△ 26,219	0	0	△ 26,219	52,438	0	26,219
他会計振替額	0	0	0	0	0	26,219	0	0	26,219	△ 26,219	0	0
2. 経常外増減の部												
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,219	0	26,219
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	99,966,459	99,966,459	29,215	0	99,995,674
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	99,966,459	99,966,459	55,434	0	100,021,893
II 指定正味財産増減の部												
受取寄附金	71,530,233	13,536,774	1,308,000	65,171	912,650	1,484,809	50,637,761	0	139,475,398	0	0	139,475,398
一般正味財産への振替額	55,722,426	10,657,206	0	66,365	0	0	2,705,239	0	69,151,236	0	0	69,151,236
当期指定正味財産増減額	15,807,807	2,879,568	1,308,000	-1,194	912,650	1,484,809	47,932,522	0	70,324,162	0	0	70,324,162
指定正味財産期首残高	86,284,957	13,599,692	23,193,198	19,981,815	354,688	3,028,310	283,961	100,227,192	246,953,811	0	0	246,953,811
指定正味財産期末残高	102,092,764	16,479,260	24,501,198	19,980,621	1,267,336	4,513,119	48,216,483	100,227,192	317,277,973	0	0	317,277,973
III 正味財産期末残高												
	102,092,764	16,479,260	24,501,198	19,980,621	1,267,336	4,513,119	48,216,483	200,193,651	417,244,432	55,434	0	417,299,866