

財務諸表等

公益社団法人 ユナイテッド・ワールド・カレッジ 日本協会

貸借対照表

2019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			
預金	30,226,161	36,442,016	△6,215,855
未収収益	33,265	38,616	△5,351
流動資産合計	30,259,426	36,480,632	△6,221,206
2 固定資産			
(1) 特定資産			
記念プロジェクト積立資産	5,100,000	8,500,000	△3,400,000
奨学金事業積立投資有価証券	15,000,000	15,000,000	0
奨学金事業積立資産	32,000,000	32,000,000	0
日本協会特別支援奨学金積立資産	14,617,286	14,693,520	△76,234
日中40周年記念奨学金積立資産	17,600,000	22,000,000	△4,400,000
特定資産合計	84,317,286	92,193,520	△7,876,234
固定資産合計	84,317,286	92,193,520	△7,876,234
資産合計	114,576,712	128,674,152	△14,097,440
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,374	4,266	108
前受金	3,150,000	3,150,000	0
預り金	10,210	10,210	0
流動負債合計	3,164,584	3,164,476	108
負債合計	3,164,584	3,164,476	108
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
奨学金事業受取寄付金	30,000,000	30,000,000	0
日本協会特別支援奨学生受取寄付金	14,617,286	14,693,520	△76,234
指定正味財産合計	44,617,286	44,693,520	△76,234
(うち特定資産への充当額)	(44,617,286)	(44,693,520)	(△76,234)
2 一般正味財産	66,794,842	80,816,156	△14,021,314
(うち特定資産への充当額)	(39,700,000)	(47,500,000)	(△7,800,000)
正味財産合計	111,412,128	125,509,676	△14,097,548
負債及び正味財産合計	114,576,712	128,674,152	△14,097,440

貸借対照表内訳表

2019年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
預金	8,078,288		22,147,873		30,226,161
未収収益	33,265				33,265
流動資産合計	8,111,553		22,147,873		30,259,426
2 固定資産					
(1) 特定資産					
記念プロジェクト積立資産	5,100,000				5,100,000
奨学金事業積立投資有価証券	15,000,000				15,000,000
奨学金事業積立資産	32,000,000				32,000,000
日本協会特別支援奨学金積立資産	14,617,286				14,617,286
日中40周年記念奨学金積立資産	17,600,000				17,600,000
特定資産合計	84,317,286				84,317,286
固定資産合計	84,317,286				84,317,286
資産合計	92,428,839		22,147,873		114,576,712
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	3,492		882		4,374
前受金	3,150,000				3,150,000
預り金			10,210		10,210
流動負債合計	3,153,492		11,092		3,164,584
負債合計	3,153,492		11,092		3,164,584
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
奨学金事業受取寄付金	30,000,000				30,000,000
日本協会特別支援奨学生受取寄付金	14,617,286				14,617,286
指定正味財産合計	44,617,286				44,617,286
(うち特定資産への充当額)	(44,617,286)	()	()	()	(44,617,286)
2 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	(39,700,000)	()	(22,136,781)	()	(39,700,000)
正味財産合計	89,275,347		22,136,781		111,412,128
負債及び正味財産合計	92,428,839		22,147,873		114,576,712

正味財産増減計算書

2018年 4月 1日から2019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			
特定資産運用益	154,819	135,727	19,092
特定資産受取利息	24,565	5,473	19,092
特定資産有価証券運用益	130,254	130,254	0
受取会費	36,200,000	42,700,000	△6,500,000
受取会費	36,200,000	42,700,000	△6,500,000
受取負担金	91,904,522	52,831,597	39,072,925
受取奨学生負担金	91,904,522	52,831,597	39,072,925
受取寄付金	30,604,724	29,987,729	616,995
受取寄付金	1,567,000	5,578,678	△4,011,678
日本協会特別支援奨学生受取寄付金	29,037,724	24,409,051	4,628,673
受取受験料	1,926,000	1,602,000	324,000
受取受験料	1,926,000	1,602,000	324,000
雑収益	1,161	576	585
受取利息	424	542	△118
雑収益	737	34	703
経常収益計	160,791,226	127,257,629	33,533,597
(2) 経常費用			
事業費	173,239,308	122,541,198	50,698,110
奨学金	167,839,030	116,926,832	50,912,198
奨学生募集選考費	2,434,782	2,498,327	△63,545
集会費	1,199,188	1,045,713	153,475
印刷費	423,926	650,478	△226,552
通信費	357,253	315,415	41,838
事務委託費	746,640	837,275	△90,635
賃借料	150,542	150,542	0
旅費	87,660	114,760	△27,100
雑費	287	1,856	△1,569
管理費	1,573,232	1,406,240	166,992
集会費	140,005	122,977	17,028
印刷費	59,130	36,596	22,534
通信費	97,325	86,491	10,834
事務委託費	1,234,148	1,115,912	118,236
賃借料	37,636	37,636	0
雑費	4,988	6,628	△1,640
経常費用計	174,812,540	123,947,438	50,865,102
評価損益等調整前当期経常増減額	△14,021,314	3,310,191	△17,331,505
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△14,021,314	3,310,191	△17,331,505
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△14,021,314	3,310,191	△17,331,505
当期一般正味財産増減額	△14,021,314	3,310,191	△17,331,505
一般正味財産期首残高	80,816,156	77,505,965	3,310,191
一般正味財産期末残高	66,794,842	80,816,156	△14,021,314
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	28,961,490	29,387,040	△425,550
日本協会特別支援奨学生受取寄付金	28,961,490	29,387,040	△425,550
一般正味財産への振替額	29,037,724	24,409,051	4,628,673
一般正味財産への振替額	29,037,724	24,409,051	4,628,673
当期指定正味財産増減額	△76,234	4,977,989	△5,054,223
指定正味財産期首残高	44,693,520	39,715,531	4,977,989
指定正味財産期末残高	44,617,286	44,693,520	△76,234
III 正味財産期末残高	111,412,128	125,509,676	△14,097,548

正味財産増減計算書内訳表

2018年 4月 1日から2019年 3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	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					
特定資産運用益	154,819				154,819
特定資産受取利息	24,565				24,565
特定資産有価証券運用益	130,254				130,254
受取会費	34,700,000		1,500,000		36,200,000
受取負担金	34,700,000		1,500,000		36,200,000
受取奨学生負担金	91,904,522				91,904,522
受取寄付金	91,904,522				91,904,522
受取寄付金	30,604,724				30,604,724
受取寄付金	1,567,000				1,567,000
日本協会特別支援奨学生受取寄付金	29,037,724				29,037,724
受取受験料	1,926,000				1,926,000
受取受験料	1,926,000				1,926,000
雑収益	1,161				1,161
受取利息	424				424
雑収益	737				737
経常収益計	159,291,226		1,500,000		160,791,226
(2) 経常費用					
事業費	173,239,308				173,239,308
奨学金	167,839,030				167,839,030
奨学生募集選考費	2,434,782				2,434,782
集会費	1,199,188				1,199,188
印刷費	423,926				423,926
通信費	357,253				357,253
事務委託費	746,640				746,640
賃借料	150,542				150,542
旅費	87,660				87,660
雑費	287				287
管理費			1,573,232		1,573,232
集会費			140,005		140,005
印刷費			59,130		59,130
通信費			97,325		97,325
事務委託費			1,234,148		1,234,148
賃借料			37,636		37,636
雑費			4,988		4,988
経常費用計	173,239,308		1,573,232		174,812,540
評価損益等調整前当期経常増減額	△13,948,082		△73,232		△14,021,314
評価損益等計					
当期経常増減額	△13,948,082		△73,232		△14,021,314
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計					
(2) 経常外費用					
経常外費用計					
当期経常外増減額					
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△13,948,082		△73,232		△14,021,314
税引前当期一般正味財産増減額	△13,948,082		△73,232		△14,021,314
当期一般正味財産増減額	△13,948,082		△73,232		△14,021,314
一般正味財産期首残高	58,606,143		22,210,013		80,816,156
一般正味財産期末残高	44,658,061		22,136,781		66,794,842
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	28,961,490				28,961,490
日本協会特別支援奨学生受取寄付金	28,961,490				28,961,490
一般正味財産への振替額	29,037,724				29,037,724
一般正味財産への振替額	29,037,724				29,037,724
当期指定正味財産増減額	△76,234				△76,234
指定正味財産期首残高	44,693,520				44,693,520
指定正味財産期末残高	44,617,286				44,617,286
III 正味財産期末残高	89,275,347		22,136,781		111,412,128

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

満期保有目的の債券については、償却原価法（定額法）によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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	当期末残高
特定資産				
記念プロジェクト積立資産	8,500,000	0	3,400,000	5,100,000
奨学金事業積立投資有価証券	15,000,000	10,254	10,254	15,000,000
奨学金事業積立資産	32,000,000	0	0	32,000,000
日本協会特別支援奨学金積立資産	14,693,520	28,961,490	29,037,724	14,617,286
日中40周年記念奨学金積立資産	22,000,000	0	4,400,000	17,600,000
合 計	92,193,520	28,971,744	36,847,978	84,317,286

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

（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）
特定資産				
記念プロジェクト積立資産	5,100,000	(0)	(5,100,000)	(0)
奨学金事業積立投資有価証券	15,000,000	(15,000,000)	(0)	(0)
奨学金事業積立資産	32,000,000	(15,000,000)	(17,000,000)	(0)
日本協会特別支援奨学金積立資産	14,617,286	(14,617,286)	(0)	(0)
日中40周年記念奨学金積立資産	17,600,000	(0)	(17,600,000)	(0)
合 計	84,317,286	(44,617,286)	(39,700,000)	(0)

4. 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の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
特定資産			
第6 2回利付国債	14,956,416	15,638,250	681,834
合 計	14,956,416	15,638,250	681,834

5. 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	
日本協会特別支援奨学生受取寄付金	29,037,724
合 計	29,037,724

附 属 明 細 書

(特定資産の明細については、財務諸表に対する注記において記載しているため、記載を省略している。)

以 上

財 産 目 録

2019年3月31日現在

(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)			
預 金	普通預金		
	みずほ銀行丸之内支店	運転資金 (公益目的事業会計)	8,044,213
	みずほ銀行丸之内支店	運転資金 (法人会計)	22,147,873
	USD普通預金		
	みずほ銀行丸之内支店	運転資金 (公益目的事業会計)	20,033
	GBP普通預金		
	みずほ銀行丸之内支店	運転資金 (公益目的事業会計)	14,042
未収収益	みずほ銀行丸之内支店 他	未収利息 (公益目的事業会計)	33,265
流動資産合計			30,259,426
(固定資産)			
特定資産 記念プロジェクト積立資産	普通預金	平成24年度～平成32年度にわたるプロジェクト実施のため、特定費用準備資金として管理されている預金	5,100,000
	みずほ銀行丸之内支店		
奨学金事業積立投資有価証券	第62回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	14,956,416
	普通預金	公益目的保有財産であり、公益目的事業の積立資産として管理されている預金	43,584
	みずほ銀行丸之内支店		
奨学金事業積立資産	普通預金	〃	22,000,000
	みずほ銀行丸之内支店		
	定期預金	〃	10,000,000
	みずほ銀行丸之内支店		
日本協会特別支援奨学金積立資産	普通預金	〃	576,495
	みずほ銀行丸之内支店		
	前払金	〃	14,040,791
	UWCイギリス校 他		
日中40周年記念奨学金積立資産	普通預金	平成30年度～平成34年度にわたるUWC中国校派遣生のための奨学金を特定費用準備資金として管理されている預金	17,600,000
	みずほ銀行丸之内支店		
固定資産合計			84,317,286
資産合計			114,576,712
(流動負債)			
未払金	みずほ銀行丸之内支店	為替手数料3月分	4,374
前受金	2018年度派遣奨学生21名分	奨学生負担金2019年度分	3,150,000
預り金	志村公認会計士事務所	源泉徴収所得税	10,210
流動負債合計			3,164,584
負債合計			3,164,584
正味財産			111,412,128