

決 算 報 告 書

(第 1 期)

自 平成 24 年 7 月 24 日
至 平成 25 年 3 月 31 日

一般社団法人 一橋大学コラボレーション・センター

貸 借 対 照 表

平成 25 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：一般社団法人 一橋大学コラボレーション・センター

事業名：事業全体

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
流 動 資 産			
現 金 預 金	4,101,368		
普 通 預 金	4,101,368		
未 収 金	1,199,435		
流 動 資 産 合 計	5,300,803		
資 産 合 計	5,300,803		
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 払 金	83,503		
1 年 内 返 済 予 定 長 期 借 入 金	500,000		
未 払 法 人 税 等	217,300		
流 動 負 債 合 計	800,803		
固 定 負 債			
長 期 借 入 金	4,000,000		
固 定 負 債 合 計	4,000,000		
負 債 合 計	4,800,803		
III 正 味 財 産 の 部			
一 般 正 味 財 産	500,000		
正 味 財 産 合 計	500,000		
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	5,300,803		

正味財産増減計算書

平成24年 7月24日から平成25年 3月31日（決算）まで

法人名：一般社団法人 一橋大学コラボレーション・センター

事業名：事業全体

（単位：円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
經常収益			
事業収益	42,771,435		
受講料収入	42,249,435		
物品販売収入	522,000		
雑収益	4,030		
受取利息	4,030		
經常収益計	42,775,465		
經常費用			
事業費用	29,134,431		
給料手当	2,350,806		
法定福利費	300,595		
旅費交通費	99,455		
通信費	65,065		
消耗品費	291,989		
教材費	821,109		
教会費	312,490		
会議場費	732,600		
リース料	124,950		
保険料	39,360		
謝礼金	22,768,319		
租税公課	20,700		
委託費	687,750		
雑費	28,079		
物品販売原価	491,164		
管理費	16,712		
支払利息	16,712		
經常費用計	29,151,143		
評価損益等調整前当期經常増減額	13,624,322		
評価損益等計	0		
当期經常増減額	13,624,322		
經常外増減の部			
經常外収益			
經常外収益計	0		
經常外費用			
その他經常外費用	12,906,204		
支払寄付金	12,906,204		
經常外費用計	12,906,204		
当期經常外増減額	△12,906,204		
税引前当期一般正味財産増減額	718,118		
法人税、住民税及び事業税	218,118		
当期一般正味財産増減額	500,000		
一般正味財産期首残高	0		
一般正味財産期末残高	500,000		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	500,000		

財 産 目 録

平成 25 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：一般社団法人 一橋大学コラボレーションセンター

事業名：事業全体

(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)			
普通預金	三井住友銀行	運転資金	4,101,368
未収金	広島県	非営利組織研修業務委託料	1,199,435
流動資産合計			5,300,803
資産合計			5,300,803
(流動負債)			
未払金	立川年金事務所	3月分社会保険料	79,620
	ソトバンクモバイル	3月分通話料	3,883
1年内返済予定長期借入金	社団法人 如水会	運転資金	500,000
未払法人税等	法人・住民・事業税	平成25年3月期分	217,300
流動負債合計			800,803
(固定負債)			
長期借入金	社団法人 如水会	運転資金	4,000,000
固定負債合計			4,000,000
負債合計			4,800,803
正味財産			500,000

財務諸表に対する注記

法人名：一般社団法人 一橋大学コラボレーションセンター
事業名：事業全体

1. 重要な会計方針

(1) 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) その他

リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借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、影響が軽微なため、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
関連法人	国立大学法人 一橋大学	東京都国立市中2-1		大学運営	0%	有	寄付金の支出	一橋大学基金への研究振興資金寄付	12,906,204円		
関連法人	社団法人 如水会	東京都千代田区一ツ橋2-1-1		一橋大学校友会	0%	有	金銭消費貸借	金銭消費貸借による利息の支払	16,712円	長期借入金・1年内返済予定長期借入金	4,500,000円

3. その他

(1) ファイナンス・リース取引関係

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額及び期末残高相当額

・器具備品

取得価額相当額 1,071,000円

減価償却累計額相当額 124,950円

期末簿価相当額 946,050円

② 未経過リース料期末残高相当額

1年以内 214,200円

1年超 731,850円

③ 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

④ リース料総額からリース取引の利息相当額を控除しない方法によっている。