

# 平成 25 年度

(自 平成 25 年 4 月 1 日 至 平成 26 年 3 月 31 日)

貸借対照表

正味財産増減計算書

附属明細書

財産目録

一般財団法人博慈会記念財団

### 貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>資産の部</b>			
1.流動資産			
現金及び預金	2,514,279		2,514,279
前払費用	294,000	294,000	
流動資産合計	2,808,279	294,000	2,514,279
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	
(2)特定資産			
奨学貸付金			
奨学金事業積立資産			
普通預金	4,177,963		4,177,963
奨学貸付金引当資産			
普通預金			
特定資産合計	4,177,963	0	4,177,963
(3)その他固定資産			
建物附属設備	385,035		385,035
工具器具備品	63,494		63,494
敷金	1,512,000	1,512,000	
創立費	88,000	110,000	-22,000
その他固定資産合計	2,048,529	1,622,000	426,529
固定資産合計	16,226,492	11,622,000	4,604,492
資産合計	19,034,771	11,916,000	7,118,771
<b>負債の部</b>			
1.流動負債			
未払金	3,012,806	2,619,279	393,527
流動負債合計	3,012,806	2,619,279	393,527
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計	3,012,806	2,619,279	393,527
<b>正味財産の部</b>			
1.指定正味財産			
寄付金			
奨学貸付金			
奨学金事業積立資産	4,177,963		4,177,963
奨学貸付金引当資産	0		
基本財産	10,000,000	10,000,000	
指定正味財産合計	14,177,963	10,000,000	4,177,963
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(4,177,963)	(0)	(4,177,963)
2.一般正味財産	1,844,002	-703,279	2,547,281
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	
正味財産合計	16,021,965	9,296,721	6,725,244
負債及び正味財産合計	19,034,771	11,916,000	7,118,771

正味財産増減計算書  
平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

一般財団法人博慈会記念財団

(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			
① 基本財産運用益	( 1,024 )	( 13 )	( 1,011 )
基本財産受取利息	1,024	13	1,011
指定正味財産からの振替	0	0	0
② 受取寄付金	( 5,822,037 )	( 0 )	( 5,822,037 )
受取寄付金	0	0	0
指定正味財産からの振替	5,822,037	0	5,822,037
③ 特定資産運用益	( 0 )	( 0 )	( 0 )
指定正味財産からの振替	0	0	0
③ 雑収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
受取利息	0	0	0
経常収益計	5,823,061	13	5,823,048
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	( 1,959,790 )	( 411,600 )	( 1,548,190 )
役員報酬	0	0	0
給料手当	0	0	0
諸謝金	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	24,325	0	24,325
会議費	0	0	0
消耗品費	26,201	0	26,201
印刷製本費	0	0	0
保険料	0	0	0
地代家賃	1,646,400	411,600	1,234,800
水光熱費	60,759	0	60,759
業務委託費	105,000	0	105,000
減価償却費	68,965	0	68,965
繰延資産償却	0	0	0
支払報酬	0	0	0
支払手数料	28,140	0	28,140
雑費	0	0	0
事業費計	1,959,790	411,600	1,548,190
② 管理費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	0	0	0
諸謝金	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	10,425	0	10,425
会議費	0	0	0
消耗品費	11,229	105,002	-93,773
印刷製本費	0	0	0
保険料	0	0	0
地代家賃	705,600	176,400	529,200
水光熱費	26,040	0	26,040
業務委託費	105,000	0	105,000
減価償却費	29,556	0	29,556
繰延資産償却	22,000	0	22,000
支払報酬	378,000	0	378,000
支払手数料	28,140	0	28,140
雑費	0	10,290	-10,290
管理費計	1,315,990	291,692	1,024,298
経常費用計	3,275,780	703,292	2,572,488
評価損調整前当期経常増減額	2,547,281	-703,279	3,250,560
基本財産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,547,281	-703,279	3,250,560
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産評価損益等	( 0 )	( 0 )	( 0 )
基本財産売却益	0	0	0
② 特定資産評価損益等	( 0 )	( 0 )	( 0 )
特定資産評価益	0	0	0
③ その他固定資産評価損益等	( 0 )	( 0 )	( 0 )
投資有価証券評価益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 基本財産評価損等	( 0 )	( 0 )	( 0 )
基本財産評価損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	2,547,281	-703,279	3,250,560
当期一般正味財産増減額	2,547,281	-703,279	3,250,560
一般正味財産期首残高	-703,279	0	-703,279
一般正味財産期末残高	1,844,002	-703,279	2,547,281
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	( 10,000,000 )	( 0 )	( 10,000,000 )
受取寄付金	10,000,000	0	10,000,000
② 基本財産評価益	( 0 )	( 0 )	( 0 )
基本財産評価益	0	0	0
③ 基本財産評価損	( 0 )	( 0 )	( 0 )
基本財産売却損	0	0	0
④ 特定資産評価損	( 0 )	( 0 )	( 0 )
特定資産評価損	0	0	0
⑤ 一般正味財産への振替額	( -5,822,037 )	( 0 )	( -5,822,037 )
一般正味財産への振替額	-5,822,037	0	-5,822,037
当期指定正味財産増減額	4,177,963	0	4,177,963
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	14,177,963	10,000,000	4,177,963
III 正味財産期末残高	16,021,965	9,296,721	6,725,244

財務諸表に対する注記  
自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日

1.基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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	10,000,000			10,000,000 0
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
奨学金事業資産				0
奨学貸付金	0	0	0	0
奨学事業積立資産 普通預金	0	4,177,963	0	4,177,963
奨学貸付金引当資産 普通預金	0			0
小計	0	4,177,963	0	4,177,963
合計	10,000,000	4,177,963	0	14,177,963

2.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				
奨学貸付金	0			
奨学貸付金積立資産 普通預金	4,177,963	4,177,963		
奨学事業引当資産 普通預金	0			
合計	4,177,963	4,177,963	0	0

3.指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内容	金額
経常収支への振替額 受取寄付金	5,822,037
合計	5,822,037

財産目録  
平成26年3月31日現在

(単位:円)

科目	場所等	使用目的等	金額
<b>.資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現金及び預金	みずほ銀行王子支店(普通)	運転資金として	2,514,279
前払費用	日興美装興業(株)	主たる事務所家賃	294,000
<b>流 動 資 産 合 計</b>			<b>2,808,279</b>
<b>2.固定資産</b>			
<b>(1)基本財産</b>			
定期預金	みずほ銀行王子支店	基本財産はすべて公益目的保有財産であり、その運用益を公益目的の事業の財源として使用している。	10,000,000
<b>基 本 財 産 合 計</b>			<b>10,000,000</b>
<b>(2)特定資産</b>			
<b>(1)奨学貸付金(指定正味財産)</b>			
			0
(2)奨学事業積立資産(指定正味財産)	みずほ銀行王子支店(普通)	公益目的保有財産であり、実施事業費の財源として使用している。	4,177,963
(3)奨学貸付金引当資産(指定正味財産)	みずほ銀行王子支店(普通)	公益目的保有財産であり、奨学貸付金に使用する。	0
<b>特 定 資 産 合 計</b>			<b>4,177,963</b>
<b>(3)その他固定資産</b>			
建物附属設備	主たる事務所		385,035
工具、器具及び備品	主たる事務所		63,494
敷金	主たる事務所		1,512,000
創立費			88,000
<b>そ の 他 固 定 資 産 合 計</b>			<b>2,048,529</b>
<b>固 定 資 産 合 計</b>			<b>16,226,492</b>
<b>資 産 合 計</b>			<b>19,034,771</b>
<b>.負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
未払金	各取引先	事業費及び管理費の未払	3,012,806
<b>流 動 負 債 合 計</b>			<b>3,012,806</b>
<b>負 債 合 計</b>			<b>3,012,806</b>
<b>正 味 財 産</b>			<b>16,021,965</b>