

平成 26 年度

(自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 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

公益財団法人博慈会記念財団

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度 平成27年3月31日現在	前年度 平成26年3月31日現在	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金及び預金	1,794,494	2,514,279	-719,785
前払費用	294,000	294,000	
流動資産合計	2,088,494	2,808,279	-719,785
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	1,474,279	4,177,963	-2,703,684
奨学貸付金引当資産			
普通預金	2,000,000		2,000,000
特定資産合計	3,474,279	4,177,963	-703,684
(3)その他固定資産			
建物附属設備	342,297	385,035	-42,738
工具器具備品	21,144	63,494	-42,350
敷金	1,512,000	1,512,000	
創立費	66,000	88,000	-22,000
その他固定資産合計	1,941,441	2,048,529	-107,088
固定資産合計	15,415,720	16,226,492	-810,772
資産合計	17,504,214	19,034,771	-1,530,557
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	176,775	3,012,806	-2,836,031
流動負債合計	176,775	3,012,806	-2,836,031
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計	176,775	3,012,806	-2,836,031
III 正味財産の部			
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	2,000,000	0	2,000,000
基本財産	10,000,000	10,000,000	
指定正味財産合計	16,177,963	14,177,963	2,000,000
(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)	(3,474,279)	(4,177,963)	(703,684)
2. 公益正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,149,476	1,844,002	-694,526
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	
正味財産合計	17,327,439	16,021,965	1,305,474
負債及び正味財産合計	17,504,214	19,034,771	-1,530,557

注) 平成26年12月22日に、公益財団法人へ移行した。
このため、当事業年度においては移行日から3月31日までを計算期間としている。

財務諸表に対する注記
自 平成26年12月22日 至 平成27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
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	2,150,200		675,921	1,474,279
奨学貸付金引当資産				
普通預金	2,000,000			2,000,000
小計	4,150,200	0	675,921	3,474,279
合計	14,150,200	0	675,921	13,474,279

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)	(うち公益正味財産 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	1,474,279	1,474,279		
奨学事業引当資産				
普通預金	2,000,000	1,575,860	424,140	
合計	3,474,279	3,050,139	424,140	0

3. 指定正味財産から公益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	0
合計	0

正味財産増減計算書
平成26年12月22日から平成27年3月31日まで

公益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	(1,096)	(0)	(1,096)
基本財産受取利息	1,096		1,096
指定正味財産からの振替	0		0
② 受取寄付金	(0)	(0)	(0)
受取寄付金	0		0
指定正味財産からの振替	0		0
③ 特定資産運用益	(0)	(0)	(0)
指定正味財産からの振替	0		0
③ 雑収入	(0)	(0)	(0)
受取利息	0		0
経常収益計	1,096	0	1,096
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	(1,260,686)	(0)	(1,260,686)
役員報酬	225,000		225,000
給料手当	617,581		617,581
諸謝金	0		0
旅費交通費	810		810
通信運搬費	9,914		9,914
会議費	0		0
消耗品費	5,000		5,000
印刷製本費	0		0
保険料	0		0
地代家賃	292,530		292,530
水光熱費	14,386		14,386
業務委託費	70,200		70,200
減価償却費	14,891		14,891
繰延資産償却	0		0
支払報酬	0		0
支払手数料	10,374		10,374
雑費	0		0
事業費計	1,260,686	0	1,260,686
② 管理費			
役員報酬	375,000		375,000
給料手当	264,678		264,678
諸謝金	0		0
旅費交通費	810		810
通信運搬費	4,249		4,249
会議費	0		0
消耗品費	5,000		5,000
印刷製本費	2,500		2,500
保険料	0		0
地代家賃	125,370		125,370
水光熱費	6,166		6,166
業務委託費	70,200		70,200
減価償却費	6,382		6,382
繰延資産償却	5,500		5,500
支払報酬	26,190		26,190
支払手数料	10,374		10,374
雑費	10,805		10,805
管理費計	913,224	0	913,224
経常費用計	2,173,910	0	2,173,910
評価損調整前当期経常増減額	-2,172,814	0	-2,172,814
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	-2,172,814	0	-2,172,814
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
② 特定資産評価損益等	(0)	(0)	(0)
特定資産評価損益	0		0
③ その他固定資産評価損益等	(0)	(0)	(0)
投資有価証券評価損益	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
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	-2,172,814	0	-2,172,814
当期一般正味財産増減額	-2,172,814	0	-2,172,814
一般正味財産期首残高	3,322,290		3,322,290
一般正味財産期末残高	1,149,476	0	1,149,476
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	(0)	(0)	(0)
受取寄付金	0		0
② 基本財産評価損益	(0)	(0)	(0)
基本財産評価損益	0		0
③ 基本財産評価損	(0)	(0)	(0)
基本財産売却損	0		0
④ 特定資産評価損	(0)	(0)	(0)
特定資産評価損	0		0
⑤ 一般正味財産への振替額	(0)	(0)	(0)
一般正味財産への振替額	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	16,177,963	0	16,177,963
指定正味財産期末残高	16,177,963	0	16,177,963
III 正味財産期末残高	17,327,439	0	17,327,439

従事割合に従って一般事務職員の給与の50%

選考に係る会議開催、その他打合せ面接等

使用面積比に従って事務所家賃等の70%

使用面積比に従って水光熱費の70%

従事割合に従って委託費の50%

従事割合に従って役員報酬の100%

従事割合に従って一般事務職員の給与の50%

法人所有の備品等

使用面積比に従って事務所家賃等の30%

使用面積比に従って水光熱費の30%

従事割合に従って委託費の50%

注) 平成26年12月22日に、公益財団法人へ移行した。
このため、当事業年度においては移行日から3月31日までを計算期間としている。

財産目録

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科目	場所等	使用目的等	金額
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金及び預金	みずほ銀行王子支店(普通)	運転資金として	1,644,494
	小口現金	手許現金	150,000
前払費用	日興美装興業株	主たる事務所家賃	294,000
流動資産合計			2,088,494
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
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事業の財源として使用してい	10,000,000
基本財産合計			10,000,000
(2) 特定資産			
(1) 奨学貸付金 (指定正味財産)			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	1,474,279
(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。	2,000,000
特定資産合計			3,474,279
(3) その他固定資産			
建物附属設備	主たる事務所		342,297
工具、器具及び備品	主たる事務所		21,144
敷金	主たる事務所		1,512,000
創立費			66,000
その他固定資産合計			1,941,441
固定資産合計			15,415,720
資産合計			17,504,214
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	各取引先	事業費及び管理費の未払	176,775
流動負債合計			176,775
負債合計			176,775
正味財産			17,327,439