

平成 27 年度

(自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 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28年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度 平成28年3月31日現在	前年度 平成27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	3,789,825	1,794,494	1,995,331
前払費用	294,000	294,000	
流動資産合計	4,083,825	2,088,494	1,995,331
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	7,800,000		7,800,000
奨学金事業積立資産			
普通預金	580,484	1,474,279	-893,795
土地	37,988,000		37,988,000
建物	91,657,000		91,657,000
奨学貸付金引当資産			
普通預金	0	2,000,000	-2,000,000
特定資産合計	138,025,484	3,474,279	134,551,205
(3)その他固定資産			
建物附属設備	304,303	342,297	-37,994
工具器具備品	7,041	21,144	-14,103
敷金	1,512,000	1,512,000	
創立費	0	66,000	-66,000
その他固定資産合計	1,823,344	1,941,441	-118,097
固定資産合計	149,848,828	15,415,720	134,433,108
資産合計	153,932,653	17,504,214	136,428,439
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	5,000,000		5,000,000
未払金	176,775	176,775	
預り金	70,831		70,831
流動負債合計	5,247,606	176,775	5,070,831
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計	5,247,606	176,775	5,070,831
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	0		
奨学貸付金	7,800,000		7,800,000
奨学金事業積立資産	129,645,000	4,177,963	125,467,037
奨学貸付金引当資産	0	2,000,000	-2,000,000
基本財産	10,000,000	10,000,000	
指定正味財産合計	147,445,000	16,177,963	131,267,037
(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)	(137,445,000)	(3,474,279)	(133,970,721)
2. 一般正味財産	1,240,047	1,149,476	90,571
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(580,484)	(0)	(580,484)
正味財産合計	148,685,047	17,327,439	131,357,608
負債及び正味財産合計	153,932,653	17,504,214	136,428,439

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、前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27年4月1日 至 平成28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	7,800,000	0	7,800,000
奨学事業積立資産				
普通預金	1,474,279	4,906,205	5,800,000	580,484
土地	0	37,988,000		37,988,000
建物	0	91,657,000		91,657,000
奨学貸付金引当資産				
普通預金	2,000,000		2,000,000	0
小計	3,474,279	142,351,205	7,800,000	138,025,484
合計	13,474,279	142,351,205	7,800,000	148,025,484

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	7,800,000	7,800,000		
奨学貸付金積立資産				
普通預金	580,484		580,484	
土地	37,988,000	37,988,000		
建物	91,657,000	91,657,000		
奨学事業引当資産				
普通預金	0	0	0	
合計	138,025,484	137,445,000	580,484	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27年4月1日から平成28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	(3,550)	(1,096)	(2,454)
基本財産受取利息	3,550	1,096	2,454
指定正味財産からの振替	0	0	0
② 受取寄付金	(14,377,963)	(0)	(14,377,963)
受取寄付金	0	0	0
指定正味財産からの振替	14,377,963		14,377,963
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	(5)	(0)	(5)
受取利息	5		5
経常収益計	14,381,518	1,096	14,380,422
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	(10,860,795)	(1,260,686)	(9,600,109)
役員報酬	600,000	225,000	375,000
給料手当	3,300,000	617,581	2,682,419
諸謝金	0		0
旅費交通費	0	810	-810
通信運搬費	45,490	9,914	35,576
会議費	0		0
消耗品費	4,520	5,000	-480
印刷製本費	0		0
保険料	161,280		161,280
地代家賃	1,270,800	292,530	978,270
水光熱費	56,963	14,386	42,577
業務委託費	502,200	70,200	432,000
減価償却費	36,468	14,891	21,577
繰延資産償却	0		0
支払報酬	0		0
支払手数料	77,274	10,374	66,900
租税公課	4,805,800		4,805,800
事業費計	10,860,795	1,260,686	9,600,109
② 管理費			
役員報酬	1,200,000	375,000	825,000
給料手当	900,000	264,678	635,322
諸謝金	0	0	0
旅費交通費	0	810	-810
通信運搬費	19,496	4,249	15,247
会議費	0	0	0
消耗品費	4,520	5,000	-480
印刷製本費	0	2,500	-2,500
保険料	69,120		69,120
地代家賃	543,600	125,370	418,230
水光熱費	24,413	6,166	18,247
業務委託費	502,200	70,200	432,000
減価償却費	15,629	6,382	9,247
繰延資産償却	66,000	5,500	60,500
支払報酬	0	26,190	-26,190
支払手数料	77,274	10,374	66,900
雑費	7,900	10,805	-2,905
管理費計	3,430,152	913,224	2,516,928
経常費用計	14,290,947	2,173,910	12,117,037
評価損調整前当期経常増減額	90,571	-2,172,814	2,263,385
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	90,571	-2,172,814	2,263,385
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産評価益等	(0)	(0)	(0)
基本財産売却益	0		0
② 特定資産評価益等	(0)	(0)	(0)
特定資産評価益	0		0
③ その他固定資産評価益等	(0)	(0)	(0)
投資有価証券評価益	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	90,571	-2,172,814	2,263,385
当期一般正味財産増減額	90,571	-2,172,814	2,263,385
一般正味財産期首残高	1,149,476	3,322,290	-2,172,814
一般正味財産期末残高	1,240,047	1,149,476	90,571
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	(145,645,000)	(0)	(145,645,000)
受取寄付金	16,000,000	0	16,000,000
受贈不動産	129,645,000		129,645,000
② 基本財産評価益	(0)	(0)	(0)
基本財産評価益	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	(-14,377,963)	(0)	(-14,377,963)
一般正味財産への振替額	-14,377,963		-14,377,963
当期指定正味財産増減額	131,267,037	0	131,267,037
指定正味財産期首残高	16,177,963	16,177,963	0
指定正味財産期末残高	147,445,000	16,177,963	131,267,037
III 正味財産期末残高	148,685,047	17,327,439	131,357,608

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%

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、前事業年度においては移行日から3月31日までの計算期間としている。

財産目録
平成28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	3,770,961
	小口現金	手許現金	18864
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			4,083,825
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る。	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)	13名に対する奨学金		7,800,000
(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。	580,484
	東京都足立区鹿浜2-1-1	鉄筋コンクリート造5階。公益目的保有財産であり、実施事業費の財源として使用することを検討中	91,657,000
	同上	同上の土地	37,988,000
(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
特定資産合計			138,025,484
(3) その他固定資産			
建物附属設備	主たる事務所		304,303
工具、器具及び備品	主たる事務所		7,041
敷金	主たる事務所		1,512,000
創立費			0
その他固定資産合計			1,823,344
固定資産合計			149,848,828
資産合計			153,932,653
II. 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	三瓶広幸氏	運転資金として。	5,000,000
未払金	各取引先	事業費及び管理費の未払	176,775
預り金	日本橋税務署	給与にかかる源泉所得税	70,831
流動負債合計			5,247,606
負債合計			5,247,606
正味財産			148,685,047