

平成 28 年度

(自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 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29年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度 平成29年3月31日現在	前年度 平成28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	11,551,577	3,789,825	7,761,752
前払費用	294,000	294,000	
流動資産合計	11,845,577	4,083,825	7,761,752
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	13,800,000	7,800,000	6,000,000
奨学金事業積立資産			
普通預金	186,260	580,484	-394,224
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	0	
特定資産合計	143,631,260	138,025,484	5,605,776
(3)その他固定資産			
建物附属設備	270,526	304,303	-33,777
工具器具備品	1	7,041	-7,040
敷金	1,512,000	1,512,000	
創立費	0	0	
その他固定資産合計	1,782,527	1,823,344	-40,817
固定資産合計	155,413,787	149,848,828	5,564,959
資産合計	167,259,364	153,932,653	13,326,711
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
未払金	177,104	176,775	329
預り金	22,800	70,831	-48,031
流動負債合計	10,199,904	5,247,606	4,952,298
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計	10,199,904	5,247,606	4,952,298
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	0		
奨学貸付金	13,800,000	7,800,000	6,000,000
奨学金事業積立資産	129,645,000	129,645,000	
奨学貸付金引当資産	0	0	
基本財産	10,000,000	10,000,000	
指定正味財産合計	153,445,000	147,445,000	6,000,000
(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)	(143,445,000)	(137,445,000)	(6,000,000)
2. 一般正味財産	3,614,460	1,240,047	2,374,413
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(186,260)	(580,484)	(394,224)
正味財産合計	157,059,460	148,685,047	8,374,413
負債及び正味財産合計	167,259,364	153,932,653	13,326,711

注) 平成26年12月22日に、公益財団法人へ移行した。

財務諸表に対する注記
自 平成28年4月1日 至 平成29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	7,800,000	9,000,000	3,000,000	13,800,000
奨学事業積立資産				
普通預金	580,484	11,400,007	11,794,231	186,260
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		0	0
小計	138,025,484	20,400,007	14,794,231	143,631,260
合計	148,025,484	20,400,007	14,794,231	153,631,260

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	13,800,000	13,800,000		
奨学貸付金積立資産				
普通預金	186,260		186,260	
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	143,631,260	143,445,000	186,260	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	0
合計	0

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29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	(1,007)	(3,550)	(-2,543)
基本財産受取利息	1,007	3,550	-2,543
指定正味財産からの振替	0	0	0
② 受取寄付金	(14,100,000)	(14,377,963)	(-277,963)
受取寄付金	0	0	0
指定正味財産からの振替	14,100,000	14,377,963	-277,963
③ 特定資産運用益	(0)	(0)	(0)
指定正味財産からの振替	0	0	0
③ 雑収入	(18)	(5)	(13)
受取利息	18	5	13
経常収益計	14,101,025	14,381,518	-280,493
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	(8,359,871)	(10,860,795)	(-2,500,924)
役員報酬	2,220,000	600,000	1,620,000
給料手当	1,680,000	3,300,000	-1,620,000
諸謝金	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	49,555	45,490	4,065
会議費	0	0	0
消耗品費	0	4,520	-4,520
印刷製本費	0	0	0
保険料	161,280	161,280	0
地代家賃	1,280,475	1,270,800	9,675
水光熱費	47,643	56,963	-9,320
業務委託費	0	502,200	-502,200
減価償却費	28,572	36,468	-7,896
繰延資産償却	0	0	0
支払報酬	0	0	0
支払手数料	494,846	77,274	417,572
租税公課	2,397,500	4,805,800	-2,408,300
事業費計	8,359,871	10,860,795	-2,500,924
② 管理費			
役員報酬	1,380,000	1,200,000	180,000
給料手当	720,000	900,000	-180,000
諸謝金	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	21,238	19,496	1,742
会議費	0	0	0
消耗品費	99	4,520	-4,421
印刷製本費	0	0	0
保険料	69,120	69,120	0
地代家賃	548,775	543,600	5,175
水光熱費	20,418	24,413	-3,995
業務委託費	0	502,200	-502,200
減価償却費	12,245	15,629	-3,384
繰延資産償却	0	66,000	-66,000
支払報酬	0	0	0
支払手数料	494,846	77,274	417,572
雑費	0	7,900	-7,900
管理費計	3,266,741	3,430,152	-163,411
経常費用計	11,626,612	14,290,947	-2,664,335
評価損調整前当期経常増減額	2,474,413	90,571	2,383,842
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	2,474,413	90,571	2,383,842
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	0
② 特定資産評価益等	(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	2,474,413	90,571	2,383,842
当期一般正味財産増減額	2,474,413	90,571	2,383,842
一般正味財産期首残高	1,240,047	1,149,476	90,571
一般正味財産期末残高	3,714,460	1,240,047	2,474,413
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	(20,000,000)	(145,645,000)	(-125,645,000)
受取寄付金	20,000,000	16,000,000	4,000,000
受贈不動産	0	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	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	(-14,100,000)	(-14,377,963)	(277,963)
一般正味財産への振替額	-14,100,000	-14,377,963	277,963
当期指定正味財産増減額	5,900,000	131,267,037	-125,367,037
指定正味財産期首残高	147,445,000	16,177,963	131,267,037
指定正味財産期末残高	153,345,000	147,445,000	5,900,000
III 正味財産期末残高	157,059,460	148,685,047	8,374,413

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。

財産目録
平成29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	11,551,577
	小口現金	手許現金	0
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			11,845,577
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)	14名に対する奨学金		13,800,000
(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。	186,260
	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			143,631,260
(3) その他固定資産			
建物附属設備	主たる事務所		270,526
工具、器具及び備品	主たる事務所		1
敷金	主たる事務所		1,512,000
創立費			0
その他固定資産合計			1,782,527
固定資産合計			155,413,787
資産合計			167,259,364
II. 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	東日本トラスト株式会社	運転資金として。	10,000,000
未払金	各取引先	事業費及び管理費の未払	177,104
預り金	日本橋税務署	給与にかかる源泉所得税	22,800
流動負債合計			10,199,904
負債合計			10,199,904
正味財産			157,059,460