

平成 29 年度

(自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 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30年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度 平成30年3月31日現在	前年度 平成29年3月31日現在	増減
資産の部			
1.流動資産			
現金及び預金	2,486,474	11,551,577	-9,065,103
前払費用	294,000	294,000	
流動資産合計	2,780,474	11,845,577	-9,065,103
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	23,500,000	13,800,000	9,700,000
奨学金事業積立資産			
普通預金	747,385	186,260	561,125
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	153,892,385	143,631,260	10,261,125
(3)その他固定資産			
建物附属設備	240,498	270,526	-30,028
工具器具備品	1	1	
敷金	1,512,000	1,512,000	
創立費	0	0	
その他固定資産合計	1,752,499	1,782,527	-30,028
固定資産合計	165,644,884	155,413,787	10,231,097
資産合計	168,425,358	167,259,364	1,165,994
負債の部			
1.流動負債			
短期借入金	10,000,000	10,000,000	
未払金	60,362	177,104	-116,742
預り金	0	22,800	-22,800
流動負債合計	10,060,362	10,199,904	-139,542
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計	10,060,362	10,199,904	-139,542
正味財産の部			
1.指定正味財産			
寄付金	0	0	
奨学貸付金	12,600,000	13,700,000	-1,100,000
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	152,245,000	153,345,000	-1,100,000
(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)	(142,245,000)	(143,445,000)	(1,200,000)
2.一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	6,119,996	3,714,460	2,405,536
(うち特定資産への充当額)	(6,119,996)	(186,260)	(5,933,736)
正味財産合計	158,364,996	157,059,460	1,305,536
負債及び正味財産合計	168,425,358	167,259,364	1,165,994

注) 平成26年12月22日に、公益財団法人へ移行した。

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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	公益目的事業	法人会計	合計
一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	(54)	(0)	(54)
基本財産受取利息	54		54
指定正味財産からの振替			0
受取寄付金	(8,300,000)	(5,800,000)	(14,100,000)
受取寄付金			0
指定正味財産からの振替	8,300,000	5,800,000	14,100,000
特定資産運用益	(0)	(0)	(0)
指定正味財産からの振替			0
雑収入	(0)	(0)	(0)
受取利息		0	0
経常収益計	8,300,054	5,800,000	14,100,054
(2) 経常費用			
事業費			
事業経費	(8,400,383)	(0)	(8,400,383)
役員報酬	2,220,000		2,220,000
給料手当	1,680,000		1,680,000
法定福利費	20,194		20,194
旅費交通費			0
通信運搬費	44,423		44,423
消耗品費	21,168		21,168
事務用品費			0
印刷製本費			0
保険料	161,280		161,280
地代家賃	1,270,080		1,270,080
水光熱費	52,142		52,142
業務委託費			0
減価償却費	21,020		21,020
繰延資産償却			0
支払報酬			0
支払手数料	512,576		512,576
租税公課	2,397,500		2,397,500
事業費計	8,400,383	0	8,400,383
管理費			
役員報酬		1,380,000	1,380,000
給料手当		720,000	720,000
法定福利費		8,654	8,654
旅費交通費			0
通信運搬費		19,038	19,038
消耗品費			0
消耗品費		9,072	9,072
印刷製本費			0
保険料		69,120	69,120
地代家賃		544,320	544,320
水光熱費		22,346	22,346
業務委託費			0
減価償却費		9,008	9,008
繰延資産償却			0
支払報酬			0
支払手数料		512,577	512,577
租税公課		0	0
管理費計	0	3,294,135	3,294,135
経常費用計	8,400,383	3,294,135	11,694,518
評価損調整前当期経常増減額	-100,329	2,505,865	2,405,536
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	-100,329	2,505,865	2,405,536
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産評価損益等	(0)	(0)	(0)
基本財産売却益			0
特定資産評価損益等	(0)	(0)	(0)
特定資産評価損益			0
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
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
基本財産評価損等	(0)	(0)	(0)
基本財産評価損			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	-100,329	2,505,865	2,405,536
当期一般正味財産増減額	-100,329	2,505,865	2,405,536
一般正味財産期首残高	-3,573,221	7,287,681	3,714,460
一般正味財産期末残高	-3,673,550	9,793,546	6,119,996
指定正味財産増減の部			
受取寄付金	(6,500,000)	(6,500,000)	(13,000,000)
受取寄付金	6,500,000	6,500,000	13,000,000
受贈不動産			0
基本財産評価損益	(0)	(0)	(0)
基本財産評価損	0		0
基本財産売却損	(0)	(0)	(0)
特定資産評価損	(0)	(0)	(0)
特定資産評価損			0
一般正味財産への振替額	(-8,300,000)	(-5,800,000)	(-14,100,000)
一般正味財産への振替額	-8,300,000	-5,800,000	-14,100,000
当期指定正味財産増減額	-1,800,000	700,000	-1,100,000
指定正味財産期首残高	149,145,000	4,200,000	153,345,000
指定正味財産期末残高	147,345,000	4,900,000	152,245,000
正味財産期末残高	143,671,450	14,693,546	158,364,996

使用割合に従って通信費等の70%

使用面積に従って消耗品費等の50%

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%

使用面積比に従って減価償却費の70%

使用割合に従って支払手数料の50%

受贈された土地建物固定資産税

使用割合に従って通信費等の30%

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%

使用面積比に従って減価償却費の30%

創立費、法人会計100%

税理士決算報酬、法人会計100%

使用割合に従って支払手数料の50%

財務諸表に対する注記
自 平成29年4月1日 至 平成30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	13,800,000	9,700,000		23,500,000
奨学事業積立資産				
普通預金	186,260	10,300,005	9,738,880	747,385
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	143,631,260	20,000,005	9,738,880	153,892,385
合計	153,631,260	20,000,005	9,738,880	163,892,385

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	23,500,000	12,600,000	10,900,000	
奨学貸付金積立資産				
普通預金	747,385		747,385	
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	153,892,385	142,245,000	11,647,385	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

財産目録
平成30年3月31日現在

(単位:円)

科目	場所等	使用目的等	金額
.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	2,486,474
	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			2,780,474
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)	16名に対する奨学金		23,500,000
(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。	747,385
	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			153,892,385
(3)その他固定資産			
建物附属設備	主たる事務所		240,498
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			1,752,499
固定資産合計			165,644,884
資産合計			168,425,358
.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	60,362
預り金	日本橋税務署	給与にかかる源泉所得税	0
流動負債合計			10,060,362
負債合計			10,060,362
正味財産			158,364,996