

平成 30 年度

(自 平成 30 年 4 月 1 日 至 平成 31 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31年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度 平成31年3月31日現在	前年度 平成30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	874,096	2,505,338	-1,631,242
売掛金	0	37,760,000	-37,760,000
前払費用	294,000	294,000	
流動資産合計	1,168,096	40,559,338	-39,391,242
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	28,200,000	23,500,000	4,700,000
奨学金事業積立資産			
普通預金	149,130,580	747,385	148,383,195
土地			
建物			
特定資産合計	177,330,580	24,247,385	153,083,195
(3) その他固定資産			
建物	0	91,657,000	-91,657,000
建物附属設備	213,803	240,498	-26,695
工具器具備品	1	1	
減価償却累計額	0	-5,041,135	5,041,135
土地	0	37,988,000	-37,988,000
敷金	1,512,000	1,512,000	
創立費	0	0	
長期前払費用	0	1,631,680	-1,631,680
その他固定資産合計	1,725,804	127,988,044	-126,262,240
固定資産合計	189,056,384	162,235,429	26,820,955
資産合計	190,224,480	202,794,767	-12,570,287
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	10,000,000	-10,000,000
未払金	399,097	3,531,690	-3,132,593
未払法人税等	4,172,700	3,555,700	617,000
未払消費税等	2,956,757	2,257,600	699,157
預り金	15,315	0	15,315
流動負債合計	7,543,869	19,344,990	-11,801,121
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計	7,543,869	19,344,990	-11,801,121
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	0	0	
奨学貸付金	0	5,800,000	-5,800,000
奨学金事業積立資産	5,697,963	136,842,963	-131,145,000
奨学貸付金引当資産			
基本財産	10,000,000	10,000,000	
指定正味財産合計	15,697,963	152,642,963	-136,945,000
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	166,982,648	30,806,814	136,175,834
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	182,680,611	183,449,777	-769,166
負債及び正味財産合計	190,224,480	202,794,767	-12,570,287

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。

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	収益会計	法人会計	合計
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	(2,000)	(0)	(0)	(2,000)
基本財産受取利息	2,000			2,000
指定正味財産からの振替				0
② 受取寄付金	(7,300,000)	(0)	(0)	(7,300,000)
受取寄付金				0
指定正味財産からの振替	7,300,000		0	7,300,000
③ 特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)
指定正味財産からの振替				0
④ 事業収入	(0)	(8,740,741)	(0)	(8,740,741)
賃貸事業収入	0	8,740,741		8,740,741
③ 雑収入	(0)	(0)	(448)	(448)
受取利息			448	448
経常収益計	7,302,000	8,740,741	448	16,043,189
(2) 経常費用				
① 事業費				
事業経費	(7,453,388)	(4,273,808)	(0)	(11,727,196)
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	15,338			15,338
旅費交通費				0
通信運搬費	44,593			44,593
会議費				0
事務用品費	18,544			18,544
印刷製本費	0			0
保険料	0	80,640		80,640
地代家賃	1,274,000			1,274,000
水光熱費	56,950			56,950
業務委託費	0			0
減価償却費	26,695	1,222,093		1,248,788
修繕費	0	264,001		264,001
支払報酬	105,000			105,000
支払手数料	380,588	63,432		444,020
租税公課	1,631,680	2,643,642		4,275,322
事業費計	7,453,388	4,273,808	0	11,727,196
② 管理費				0
役員報酬			1,380,000	1,380,000
給料手当			720,000	720,000
法定福利費			6,574	6,574
旅費交通費				0
通信運搬費			19,112	19,112
会議費				0
消耗品費				0
印刷製本費				0
保険料			0	0
地代家賃			546,000	546,000
水光熱費			24,408	24,408
業務委託費			0	0
減価償却費			0	0
繰延資産償却			0	0
支払報酬			45,000	45,000
支払手数料			190,293	190,293
租税公課			0	0

科目	公益目的事業	収益会計	法人会計	合計
管理費計	0	0	2,931,387	2,931,387
経常費用計	7,453,388	4,273,808	2,931,387	14,658,583
評価損調整前当期経常増減額	-151,388	4,466,933	-2,930,939	1,384,606
基本財産評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	-151,388	4,466,933	-2,930,939	1,384,606
2 経常外増減の部				0
(1) 経常外収益		6,263,228		6,263,228
経常外収益計	0	6,263,228	0	6,263,228
(2) 経常外費用				0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	6,263,228	0	6,263,228
他会計振替額	136,285,381	-139,258,161	2,972,780	0
税引前一般正味財産増減額	136,133,993	-128,528,000	41,841	7,647,834
法人税、住民税及び事業税	0	-1,117,000		-1,117,000
当期一般正味財産増減額	136,133,993	-129,645,000	41,841	6,530,834
一般正味財産期首残高	16,821,111	0	13,985,703	30,806,814
一般正味財産期末残高	152,955,104	0	14,027,544	166,982,648
II 指定正味財産増減の部				0
① 受取寄付金	(0)	(0)	(0)	(0)
受取寄付金		0	0	0
受贈不動産				0
⑤ 一般正味財産への振替額	(-7,300,000)	(-129,645,000)	(0)	(-136,945,000)
一般正味財産への振替額	-7,300,000	-129,645,000	0	-136,945,000
当期指定正味財産増減額	-7,300,000	-129,645,000		-136,945,000
指定正味財産期首残高	23,214,958	124,603,865	4,824,140	152,642,963
指定正味財産期末残高	17,137,051	-6,263,228	4,824,140	15,697,963
III 正味財産期末残高	170,092,155	-6,263,228	18,851,684	182,680,611

財務諸表に対する注記

自 平成30年4月1日 至 平成31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 奨学貸付金 奨学事業積立資産 普通預金	23,500,000	14,300,000	9,600,000	28,200,000 0
奨学貸付金引当資産 普通預金	747,385	0	0	747,385
小計	24,247,385	14,300,000	9,600,000	28,947,385
合計	34,247,385	14,300,000	9,600,000	38,947,385

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 奨学貸付金積立資産 普通預金 土地 建物	28,200,000 149,130,580 0 0	28,200,000	149,130,580	
奨学事業引当資産 普通預金	0	0	0	
合計	177,330,580	28,200,000	149,130,580	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

財産目録
平成31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	855,232
	小口現金	手許現金	18,864
売掛金	みずほ銀行王子支店(普通)	不動産関連	148,383,195
前払費用	一財)博慈会	建物質料債権、8月より賃貸開始	0
	日興美装興業(株)	主たる事務所家賃	294,000
流動資産合計			149,551,291
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		28,200,000
(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
(3) 奨学貸付金引当資産 (指定正味財産)			0
特定資産合計			28,947,385
(3) その他固定資産			
建物	東京都足立区鹿浜	一財)博慈会へ売却	0
建物減価償却累計額	同上	同上	0
土地	同上	同上	0
建物附属設備	主たる事務所		213,803
工具、器具及び備品	主たる事務所		1
敷金	主たる事務所	公益目的事業に70%、管理費に30%使用している。	1,512,000
長期前払費用	不動産取得税、登録免許税	賃貸期間に基づき期間配分する。	0
創立費			0
その他固定資産合計			1,725,804
固定資産合計			40,673,189
資産合計			190,224,480
II. 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			0
未払金	各取引先	事業費及び管理費の未払	399,097
未払法人税等	日本橋税務署		4,172,700
未払消費税等	日本橋税務署		3,420,700
預り金	日本橋税務署	給与にかかる源泉所得税	15,315
流動負債合計			8,007,812
負債合計			8,007,812
正味財産			182,216,668