

# 令和元年度

(自 平成31年4月1日 至 令和2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

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度 令和2年3月31日現在	前年度 平成31年3月31日現在	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金及び預金	1,038,387	874,096	164,291
売掛金	0	0	
未収入金	581,400		581,400
短期貸付金	19,400,000		19,400,000
前払費用	280,000	294,000	-14,000
流動資産合計	21,299,787	1,168,096	20,131,691
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	23,190,000	28,200,000	-5,010,000
奨学金事業積立資産			
普通預金	114,231,840	149,130,580	-34,898,740
土地			
建物			
特定資産合計	137,421,840	177,330,580	-39,908,740
(3) その他固定資産			
建物	0	0	
建物附属設備	190,071	213,803	-23,732
工具器具備品	1	1	
減価償却累計額	0	0	
土地	0	0	
敷金	1,512,000	1,512,000	
創立費	0	0	
長期前払費用	0	0	
その他固定資産合計	1,702,072	1,725,804	-23,732
固定資産合計	149,123,912	189,056,384	-39,932,472
資産合計	170,423,699	190,224,480	-19,800,781
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	
未払金	399,097	399,097	
未払法人税等	0	4,172,700	-4,172,700
未払消費税等	0	2,956,757	-2,956,757
預り金	55,214	15,315	39,899
流動負債合計	454,311	7,543,869	-7,089,558
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計	454,311	7,543,869	-7,089,558
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	0	0	
奨学貸付金	0	0	
奨学金事業積立資産	5,697,963	5,697,963	
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	15,697,963	
(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	154,271,425	166,982,648	-12,711,223
(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	169,969,388	182,680,611	-12,711,223
負債及び正味財産合計	170,423,699	190,224,480	-19,800,781

正味財産増減計算書  
平成31年4月1日から令和2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
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	( 1,000 )	( 0 )	( 1,000 )
基本財産受取利息	1,000		1,000
指定正味財産からの振替			0
② 受取寄付金	( 0 )	( 0 )	( 0 )
受取寄付金			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
④ 事業収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
賃貸事業収入	0		0
③ 雑収入	( 1,342 )	( 21 )	( 1,363 )
受取利息	1,342	21	1,363
経常収益計	2,342	21	2,363
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	( 6,676,408 )	( 0 )	( 6,676,408 )
役員報酬	2,520,000		2,520,000
給料手当	1,680,000		1,680,000
法定福利費	20,101		20,101
旅費交通費			0
通信運搬費	48,464		48,464
保険料			0
地代家賃	1,666,000		1,666,000
水光熱費	56,441		56,441
業務委託費			0
減価償却費	16,612		16,612
修繕費	0		0
支払報酬			0
支払手数料	668,790		668,790
租税公課			0
事業費計	6,676,408	0	6,676,408
② 管理費			
役員報酬		1,680,000	1,680,000
給料手当		720,000	720,000
法定福利費		8,615	8,615
旅費交通費			0
通信運搬費		20,770	20,770
保険料		161,280	161,280
地代家賃		714,000	714,000
水光熱費		24,189	24,189
業務委託費			0
減価償却費		7,120	7,120
繰延資産償却			0
支払報酬			0
支払手数料		1,829,482	1,829,482
租税公課		871,722	871,722
管理費計	0	6,037,178	6,037,178
経常費用計	6,676,408	6,037,178	12,713,586
評価損調整前当期経常増減額	-6,674,066	-6,037,157	-12,711,223
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	-6,674,066	-6,037,157	-12,711,223
2 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額			0
税引前一般正味財産増減額	-6,674,066	-6,037,157	-12,711,223
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-6,674,066	-6,037,157	-12,711,223
一般正味財産期首残高	152,955,104	14,027,544	166,982,648
一般正味財産期末残高	146,281,038	7,990,387	154,271,425
II 指定正味財産増減の部			0
① 受取寄付金	( 0 )	( 0 )	( 0 )
受取寄付金		0	0
受贈不動産			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	17,137,051	-1,439,088	15,697,963
指定正味財産期末残高	17,137,051	-1,439,088	15,697,963
III 正味財産期末残高	163,418,089	6,551,299	169,969,388

財務諸表に対する注記  
自 平成31年4月1日 至 令和2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	28,200,000 0	15,850,000	20,860,000	0 23,190,000 0
奨学貸付金引当資産 普通預金	747,385	0	0	747,385
小計	28,947,385	15,850,000	20,860,000	23,937,385
合計	38,947,385	15,850,000	20,860,000	33,937,385

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	23,190,000 114,231,840 0 0	23,190,000	114,231,840	
奨学事業引当資産 普通預金	0	0	0	
合計	137,421,840	23,190,000	114,231,840	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  
令和2年3月31日現在

(単位:円)

科目	場所等	使用目的等	金額
<b>I. 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金及び預金	みずほ銀行王子支店(普通)	運転資金として	1,019,523
	小口現金	手許現金	18,864
	みずほ銀行王子支店(普通)	不動産関連	
売掛金	一財)博慈会	建物質料債権、8月より賃貸開始	0
未収入金	日本橋税務署	消費税等還付金	581,400
短期貸付金	一般財団法人博慈会	奨学生入職に伴う債務肩代わり	19,400,000
前払費用	日興美装興業(株)	主たる事務所家賃	280,000
流動資産合計			21,299,787
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
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
<b>(2) 特定資産</b>			
(1) 奨学貸付金 (指定正味財産)	13名に対する奨学金		23,190,000
(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。	114,231,840
(3) 奨学貸付金引当資産 (指定正味財産)			0
特定資産合計			137,421,840
<b>(3) その他固定資産</b>			
建物附属設備	主たる事務所		190,071
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			1,702,072
固定資産合計			149,123,912
資産合計			170,423,699
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
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		
未払消費税等	日本橋税務署		
預り金	日本橋税務署	給与にかかる源泉所得税	55,214
流動負債合計			454,311
負債合計			454,311
正味財産			169,969,388