

令和2年度

(自 令和2年4月1日 至 令和3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

一般財団法人博慈会記念財団

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度 令和3年3月31日現在	前年度 平成2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	2,923,950	1,038,387	1,885,563
売掛金	0	0	
未収入金	0	581,400	-581,400
短期貸付金	22,350,000	19,400,000	2,950,000
前払費用	55,000	280,000	-225,000
流動資産合計	25,328,950	21,299,787	4,029,163
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	23,730,000	23,190,000	540,000
奨学金事業引当資産			
普通預金	111,935,131	114,231,840	-2,296,709
特定資産合計	135,665,131	137,421,840	-1,756,709
(3) その他固定資産			
建物	0	0	
建物附属設備	0	190,071	-190,071
工具器具備品	0	1	-1
減価償却累計額	0	0	
土地	0	0	
敷金	500,000	1,512,000	-1,012,000
創立費	0	0	
長期前払費用	0	0	
その他固定資産合計	500,000	1,702,072	-1,202,072
固定資産合計	146,165,131	149,123,912	-2,958,781
資産合計	171,494,081	170,423,699	1,070,382
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	0	
未払金	0	399,097	-399,097
預り金	25,814	55,214	-29,400
前受収益	6,793,491		6,793,491
流動負債合計	6,819,305	454,311	6,364,994
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計	6,819,305	454,311	6,364,994
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	0	
奨学金事業積立資産	2,788,120	5,697,963	-2,909,843
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	12,788,120	15,697,963	-2,909,843
(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	151,886,656	154,271,425	-2,384,769
(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	164,674,776	169,969,388	-5,294,612
負債及び正味財産合計	171,494,081	170,423,699	1,070,382

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3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	(1,017)	(0)	(1,017)
基本財産受取利息	1,017		1,017
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	(2,909,843)	(0)	(2,909,843)
指定正味財産からの振替	2,909,843		2,909,843
④ 事業収入	(0)	(0)	(0)
賃貸事業収入	0		0
③ 雑収入	(6,543)	(0)	(6,543)
受取利息	6,543	0	6,543
経常収益計	2,917,403	0	2,917,403
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	(2,917,403)	(0)	(2,917,403)
役員報酬	1,050,000		1,050,000
給料手当	420,000		420,000
法定福利費	7,577		7,577
旅費交通費	0		0
通信運搬費	34,119		34,119
保険料	0		0
地代家賃	640,520		640,520
水光熱費	33,368		33,368
業務委託費	0		0
減価償却費	133,050		133,050
修繕費	0		0
支払報酬	0		0
支払手数料	598,769		598,769
租税公課			0
事業費計	2,917,403	0	2,917,403
② 管理費			
役員報酬		1,050,000	1,050,000
給料手当		180,000	180,000
法定福利費		3,247	3,247
旅費交通費		0	0
通信運搬費		14,622	14,622
保険料		0	0
地代家賃		274,509	274,509
水光熱費		14,301	14,301
業務委託費		0	0
減価償却費		57,022	57,022
繰延資産償却		0	0
支払報酬		791,068	791,068
支払手数料		0	0
租税公課		0	0
管理費計	0	2,384,769	2,384,769
経常費用計	2,917,403	2,384,769	5,302,172
評価損調整前当期経常増減額	0	-2,384,769	-2,384,769
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	0	-2,384,769	-2,384,769
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		-2,384,769	-2,384,769
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	0	-2,384,769	-2,384,769
一般正味財産期首残高	146,281,038	7,990,387	154,271,425
一般正味財産期末残高	146,281,038	5,605,618	151,886,656
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	(-2,909,843)	(0)	(-2,909,843)
一般正味財産への振替額	-2,909,843	0	-2,909,843
当期指定正味財産増減額	-2,909,843		-2,909,843
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	14,227,208	-1,439,088	12,788,120
III 正味財産期末残高	160,508,246	4,166,530	164,674,776

財務諸表に対する注記
自 令和2年4月1日 至 令和3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	23,190,000	11,700,000	11,160,000	23,730,000
奨学貸付金引当資産				
普通預金	747,385	111,187,746	0	111,935,131
小計	23,937,385	122,887,746	11,160,000	135,665,131
合計	33,937,385	122,887,746	11,160,000	145,665,131

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	23,730,000	23,730,000		
奨学貸付金積立資産				
普通預金	111,935,131		111,935,131	
土地	0	0		
建物	0	0		
奨学事業引当資産				
普通預金	0	0	0	
合計	135,665,131	23,730,000	111,935,131	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3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	小口現金 みずほ銀行王子支店(普通) みずほ銀行王子支店(普通)	手許現金 運転資金として 運転資金として	18,864 2,774,180 130,906
売掛金			0
未収入金			
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	22,350,000
前払費用	N&Kホールディングス(株)	主たる事務所家賃分	55,000
流動資産合計			25,328,950
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		23,730,000
(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。	111,935,131
(3) 奨学貸付金引当資産 (指定正味財産)			0
特定資産合計			135,665,131
(3) その他固定資産			
建物附属設備	主たる事務所		0
工具、器具及び備品	主たる事務所		0
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。	500,000
長期前払費用			0
創立費			0
その他固定資産合計			500,000
固定資産合計			146,165,131
資産合計			171,494,081
II. 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			0
未払金			0
預り金	日本橋税務署	給与にかかる源泉所得税	25,814
前受収益	寄付の一時保留に伴う繰り越し分		6,793,491
流動負債合計			6,819,305
負債合計			6,819,305
正味財産			164,674,776