

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
I 資産の部			
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	114,231,840	149,130,580	-34,898,740
建物			
建物合計	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
II 負債の部			
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
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	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			
(うち基本財産への充当額)	154,271,425	166,982,648	-12,711,223
(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
⑤ 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
緑延資産償却			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			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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
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			
(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
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

公益財団法人博慈会記念財団

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	28,200,000	15,850,000	20,860,000	23,190,000 0
奨学事業積立資産 普通預金	0			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	23,190,000	23,190,000		
奨学貸付金積立資産 普通預金	114,231,840		114,231,840	
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	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

公益財団法人博慈会記念財団

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
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) 小口現金	運転資金として 手許現金	1,019,523 18,864
売掛金	みずほ銀行王子支店(普通)	不動産関連	0
未収入金	一財)博慈会	建物賃料債権、8月より賃貸開始	581,400
短期貸付金	日本橋税務署	消費税等還付金	19,400,000
前払費用	一般財団法人博慈会	奨学生入職に伴う債務肩代わり	280,000
	日興美装興業(株)	主たる事務所家賃	
流動資産合計			21,299,787
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		23,190,000
(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
(3) その他固定資産			
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
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		
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