

決 算 書

自 平成29年6月1日

至 平成30年5月31日

公益財団法人 洲崎福祉財団

東京都中央区日本橋三丁目10番5号

目 次

- 1 貸 借 対 照 表
- 2 正 味 財 産 増 減 計 算 書
- 3 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記
- 4 附 属 明 細 書
- 5 財 産 目 録

貸借対照表

平成30年5月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	5,741,011	2,158,310	3,582,701
未収入金	268,493	268,493	0
前払費用	378,000	378,000	0
前払有価証券利息	184,439	286,439	△ 102,000
流動資産合計	6,571,943	3,091,242	3,480,701
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	300,000,000		300,000,000
投資有価証券（国債）	100,000,000	100,000,000	0
投資有価証券（株式）	6,812,000,000	737,880,000	6,074,120,000
基本財産合計	7,212,000,000	837,880,000	6,374,120,000
(2) 特定資産			
助成事業積立資産（配当金口）	82,000,000	0	82,000,000
特定資産合計	82,000,000	0	82,000,000
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	7,294,000,000	837,880,000	6,456,120,000
資産合計	7,300,571,943	840,971,242	6,459,600,701
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,129	60,590	△ 37,461
未払助成金	4,070,000	600,000	3,470,000
流動負債合計	4,093,129	660,590	3,432,539
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,093,129	660,590	3,432,539
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計額	7,294,000,000	837,880,000	6,456,120,000
（うち基本財産への充当額）	（ 7,212,000,000 ）	（ 837,880,000 ）	6,374,120,000
（うち特定資産への充当額）	（ 82,000,000 ）	（ 0 ）	82,000,000
2. 一般正味財産	2,478,814	2,430,652	48,162
（うち基本財産への充当額）	（ 0 ）	（ 0 ）	0
（うち特定資産への充当額）	（ 0 ）	（ 0 ）	0
正味財産合計	7,296,478,814	840,310,652	6,456,168,162
負債及び正味財産合計	7,300,571,943	840,971,242	6,459,600,701

平成29年度 正味財産増減計算書

(平成29年6月1日から平成30年5月31日まで)

科目	当年度	前年度	差額
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	10,298,000	1,818,000	8,480,000
受取配当金	9,000,000	520,000	8,480,000
受取利息	1,298,000	1,298,000	
② 受取寄付金	12,000,000	19,500,000	△7,500,000
受取寄付金	12,000,000	19,500,000	△7,500,000
③ 雑収益	47	48	△1
受取利息	47	48	△1
経常収益計	22,298,047	21,318,048	979,999
(2) 経常費用			
① 事業費	20,995,590	21,213,328	△217,738
賃借料	518,400	583,200	△64,800
旅費交通費	71,156	130,240	△59,084
広告宣伝費		111,780	△111,780
会議費	335,209	337,422	△2,213
消耗品費	19,504	24,812	△5,308
通信運搬費	22,431	15,096	7,335
支払手数料	16,190		16,190
支払助成金	20,000,000	20,000,000	
雑費	12,700	10,778	1,922
② 管理費	1,254,295	782,855	471,440
賃借料	129,600	64,800	64,800
旅費交通費	120,919	39,730	81,189
広告宣伝費		12,420	△12,420
会議費	184,239	123,798	60,441
諸会費	50,000		50,000
消耗品費	4,768	2,757	2,011
通信運搬費	3,723	3,320	403
支払手数料	755,048	529,200	225,848
租税公課	1,700	1,700	
雑費	4,298	5,130	△832
経常費用計	22,249,885	21,996,183	253,702
評価調整前経常増減額	48,162	△678,135	726,297
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益計			
当期経常増減額	48,162	△678,135	726,297
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	48,162	△678,135	726,297
一般正味財産期首残高	2,430,652	3,108,787	△678,135
一般正味財産期末残高	2,478,814	2,430,652	48,162
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	300,000,000	737,880,000	△437,880,000
受取配当金	91,000,000	520,000	90,480,000
一般正味財産への振替額	△9,000,000	△520,000	△8,480,000
基本財産評価損益等	6,074,120,000		6,074,120,000
当期指定正味財産増減額	6,456,120,000	737,880,000	5,718,240,000
指定正味財産期首残高	837,880,000	100,000,000	737,880,000
指定正味財産期末残高	7,294,000,000	837,880,000	6,456,120,000
III 正味財産期末残高	7,296,478,814	840,310,652	6,456,168,162

平成29年度 正味財産増減計算書 内訳表

(平成29年6月1日から平成30年5月31日まで)

科目	公益目的事業会計	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	8,433,100	1,864,900	10,298,000
受取配当金	7,200,000	1,800,000	9,000,000
受取利息	1,233,100	64,900	1,298,000
② 受取寄付金	9,600,000	2,400,000	12,000,000
受取寄付金	9,600,000	2,400,000	12,000,000
③ 雑収益		47	47
受取利息		47	47
経常収益計	18,033,100	4,264,947	22,298,047
(2) 経常費用			
① 事業費	20,995,590		20,995,590
賃借料	518,400		518,400
旅費交通費	71,156		71,156
広告宣伝費			
会議費	335,209		335,209
消耗品費	19,504		19,504
通信運搬費	22,431		22,431
支払手数料	16,190		16,190
支払助成金	20,000,000		20,000,000
雑費	12,700		12,700
② 管理費		1,254,295	1,254,295
賃借料		129,600	129,600
旅費交通費		120,919	120,919
広告宣伝費			
会議費		184,239	184,239
諸会費		50,000	50,000
消耗品費		4,768	4,768
通信運搬費		3,723	3,723
支払手数料		755,048	755,048
租税公課		1,700	1,700
雑費		4,298	4,298
経常費用計	20,995,590	1,254,295	22,249,885
評価調整前経常増減額	△2,962,490	3,010,652	48,162
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益計			
当期経常増減額	△2,962,490	3,010,652	48,162
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	△2,962,490	3,010,652	48,162
一般正味財産期首残高	513,732	1,916,920	2,430,652
一般正味財産期末残高	△2,448,758	4,927,572	2,478,814
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	240,000,000	60,000,000	300,000,000
受取配当金	72,800,000	18,200,000	91,000,000
一般正味財産への振替額	△7,200,000	△1,800,000	△9,000,000
基本財産評価損益等	4,859,296,000	1,214,824,000	6,074,120,000
当期指定正味財産増減額	5,164,896,000	1,291,224,000	6,456,120,000
指定正味財産期首残高	685,304,000	152,576,000	837,880,000
指定正味財産期末残高	5,850,200,000	1,443,800,000	7,294,000,000
III 正味財産期末残高	5,847,751,242	1,448,727,572	7,296,478,814

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計基準

内閣府公益認定等委員会によって定められた「公益法人会計基準の運用指針」によっている。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

②その他の有価証券・・・時価のあるものは決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額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	0	300,000,000	0	300,000,000
投資有価証券（国債）	100,000,000	0	0	100,000,000
投資有価証券（株式）	737,880,000	6,074,120,000	0	6,812,000,000
小計	837,880,000	6,374,120,000	0	7,212,000,000
特定資産				
助成事業積立資産（配当金口）	0	82,000,000	0	82,000,000
小計	0	82,000,000	0	82,000,000
合計	837,880,000	6,456,120,000	0	7,294,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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）
基本財産				
定期預金	300,000,000	300,000,000		
投資有価証券（国債）	100,000,000	100,000,000	0	0
投資有価証券（株式）	6,812,000,000	6,812,000,000	0	0
小計	7,212,000,000	7,212,000,000	0	0
特定資産				
助成事業積立資産（配当金口）	82,000,000	82,000,000	0	0
小計	82,000,000	82,000,000	0	0
合計	7,294,000,000	7,294,000,000	0	0

4. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

（単位：円）

科目	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券（国債）	100,000,000	100,000,000	0
合計	100,000,000	100,000,000	0

5. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券、株式により資産運用する。
なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、株式であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

①理事会決議に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の理事会決議に基づき行う。

②信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

③市場リスクの管理

株式については、時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

平成30年5月31日現在

(単位：円)

科目	使用目的	金額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
普通預金	三井住友銀行 新橋支店	5,741,011
未収入金	国債の利子の未収額	268,493
前払費用	事務所費	378,000
前払有価証券利息	国債購入時における時価と額面の差額の未償却残高	184,439
流動資産合計		6,571,943
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	三井住友銀行 新橋支店	300,000,000
	公益目的保有財産であり、運用益の80%を公益目的事業に、20%を管理費に使用	
	公益目的事業会計上分	(240,000,000)
	法人会計上分	(60,000,000)
投資有価証券	306回利付国債 (10年)	100,000,000
	公益目的保有財産であり、運用益の95%を公益目的事業に、5%を管理費に使用	
	公益目的事業会計上分	(95,000,000)
	法人会計上分	(5,000,000)
	西本WismettachHD (株) 株式	6,812,000,000
	公益目的保有財産であり、運用益の80%を公益目的事業に、20%を管理費に使用	
	公益目的事業会計上分	(5,449,600,000)
	法人会計上分	(1,362,400,000)
基本財産合計		7,212,000,000
(2) 特定資産		
助成事業積立資産 (配当金口)	三井住友銀行 新橋支店	82,000,000
	基本財産である西本WismettachHD (株) 株式の配当金の積立金口であり、助成事業の財源として使用	
特定資産合計		82,000,000
(3) その他固定資産		
その他固定資産合計		0
固定資産合計		7,294,000,000
資産合計		7,300,571,943
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	旅費交通費、通信運搬費、租税公課	23,129
未払助成金	NPO3団体分	4,070,000
流動負債合計		4,093,129
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		4,093,129
正味財産		7,296,478,814