

決 算 書

自 平成30年6月1日

至 令和元年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

令和元年5月31日現在

公益財団法人洲崎福祉財団

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,149,682	5,741,011	5,408,671
普通預金	11,119,682	5,741,011	5,378,671
定期預金	30,000	0	30,000
未収金	268,493	268,493	0
前払費用	144,000	378,000	△ 234,000
前払有価証券利息	82,439	184,439	△ 102,000
流動資産合計	11,644,614	6,571,943	5,072,671
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	300,000,000	300,000,000	0
投資有価証券(国債)	100,000,000	100,000,000	0
投資有価証券(株式)	5,193,500,000	6,812,000,000	△ 1,618,500,000
基本財産合計	5,593,500,000	7,212,000,000	△ 1,618,500,000
(2) 特定資産			
助成事業積立資産(配当金口)	170,100,000	82,000,000	88,100,000
特定資産合計	170,100,000	82,000,000	88,100,000
(3) その他固定資産			
敷金	3,240,000	0	3,240,000
その他固定資産合計	3,240,000	0	3,240,000
固定資産合計	5,766,840,000	7,294,000,000	△ 1,527,160,000
資産合計	5,778,484,614	7,300,571,943	△ 1,522,087,329
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	502,144	23,129	479,015
未払助成金	11,370,000	4,070,000	7,300,000
預り金	410,850	0	410,850
流動負債合計	12,282,994	4,093,129	8,189,865
負債合計	12,282,994	4,093,129	8,189,865
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	5,763,600,000	7,294,000,000	△ 1,530,400,000
(うち基本財産への充当額)	5,593,500,000	7,212,000,000	△ 1,618,500,000
(うち特定資産への充当額)	170,100,000	82,000,000	88,100,000
2. 一般正味財産	2,601,620	2,478,814	122,806
正味財産合計	5,766,201,620	7,296,478,814	△ 1,530,277,194
負債及び正味財産合計	5,778,484,614	7,300,571,943	△ 1,522,087,329

正味財産増減計算書

平成30年6月1日から令和元年5月31日まで

公益財団法人洲崎福祉財団

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	36,728,000	10,298,000	26,430,000
基本財産受取利息(定期)	30,000	0	30,000
基本財産受取利息(国債)	1,298,000	1,298,000	0
基本財産受取配当金	35,400,000	9,000,000	26,400,000
受取寄付金	0	12,000,000	△ 12,000,000
雑収益	989	47	942
受取利息	989	47	942
経常収益計	36,728,989	22,298,047	14,430,942
(2) 経常費用			
事業費	32,461,332	20,995,590	11,465,742
給与手当	8,936,676	0	8,936,676
福利厚生費	953,776	0	953,776
会議費	334,996	335,209	△ 213
旅費交通費	38,045	71,156	△ 33,111
通信運搬費	53,212	22,431	30,781
消耗品費	235,540	35,694	199,846
水道光熱費	25,198	0	25,198
賃借料	509,126	518,400	△ 9,274
支払助成金	21,360,000	20,000,000	1,360,000
雑費	14,763	12,700	2,063
管理費	4,144,851	1,254,295	2,890,556
給与手当	2,234,169	0	2,234,169
福利厚生費	376,943	0	376,943
会議費	143,923	184,239	△ 40,316
旅費交通費	74,032	120,919	△ 46,887
通信運搬費	14,080	3,723	10,357
消耗品費	76,096	8,816	67,280
新聞図書費	21,816	0	21,816
水道光熱費	5,417	0	5,417
賃借料	127,282	129,600	△ 2,318
諸会費	50,000	50,000	0
租税公課	1,550	1,700	△ 150
支払報酬	979,664	751,000	228,664
雑費	39,879	4,298	35,581
経常費用計	36,606,183	22,249,885	14,356,298
評価損益等調整前当期経常増減額	122,806	48,162	74,644
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	122,806	48,162	74,644
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
当期一般正味財産増減額	122,806	48,162	74,644
一般正味財産期首残高	2,478,814	2,430,652	48,162
一般正味財産期末残高	2,601,620	2,478,814	122,806

Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	300,000,000	△ 300,000,000
受取配当金	123,500,000	91,000,000	32,500,000
基本財産評価損益等	△ 1,618,500,000	6,074,120,000	△ 7,692,620,000
基本財産評価損益等	△ 1,618,500,000	6,074,120,000	△ 7,692,620,000
一般正味財産への振替額	△ 35,400,000	△ 9,000,000	△ 26,400,000
一般正味財産への振替額	△ 35,400,000	△ 9,000,000	△ 26,400,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,530,400,000	6,456,120,000	△ 7,986,520,000
指定正味財産期首残高	7,294,000,000	837,880,000	6,456,120,000
指定正味財産期末残高	5,763,600,000	7,294,000,000	△ 1,530,400,000
Ⅲ 正味財産期末残高	5,766,201,620	7,296,478,814	△ 1,530,277,194

正味財産増減計算書内訳表

平成30年6月1日から令和元年5月31日まで

公益財団法人洲崎福祉財団

(単位：円)

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			
基本財産運用益	29,577,100	7,150,900	36,728,000
基本財産受取利息（定期）	24,000	6,000	30,000
基本財産受取利息（国債）	1,233,100	64,900	1,298,000
基本財産受取配当金	28,320,000	7,080,000	35,400,000
雑収益	0	989	989
受取利息	0	989	989
経常収益計	29,577,100	7,151,889	36,728,989
(2) 経常費用			
事業費	32,461,332	0	32,461,332
給与手当	8,936,676	0	8,936,676
福利厚生費	953,776	0	953,776
会議費	334,996	0	334,996
旅費交通費	38,045	0	38,045
通信運搬費	53,212	0	53,212
消耗品費	235,540	0	235,540
水道光熱費	25,198	0	25,198
賃借料	509,126	0	509,126
支払助成金	21,360,000	0	21,360,000
雑費	14,763	0	14,763
管理費	0	4,144,851	4,144,851
給与手当	0	2,234,169	2,234,169
福利厚生費	0	376,943	376,943
会議費	0	143,923	143,923
旅費交通費	0	74,032	74,032
通信運搬費	0	14,080	14,080
消耗品費	0	76,096	76,096
新聞図書費	0	21,816	21,816
水道光熱費	0	5,417	5,417
賃借料	0	127,282	127,282
諸会費	0	50,000	50,000
租税公課	0	1,550	1,550
支払報酬	0	979,664	979,664
雑費	0	39,879	39,879
経常費用計	32,461,332	4,144,851	36,606,183
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,884,232	3,007,038	122,806
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,884,232	3,007,038	122,806
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,884,232	3,007,038	122,806
当期一般正味財産増減額	△ 2,884,232	3,007,038	122,806
一般正味財産期首残高	△ 2,448,758	4,927,572	2,478,814
一般正味財産期末残高	△ 5,332,990	7,934,610	2,601,620

II 指定正味財産増減の部			
受取配当金	98,800,000	24,700,000	123,500,000
基本財産評価損益等	△ 1,294,800,000	△ 323,700,000	△ 1,618,500,000
基本財産評価損益等	△ 1,294,800,000	△ 323,700,000	△ 1,618,500,000
一般正味財産への振替額	△ 28,320,000	△ 7,080,000	△ 35,400,000
一般正味財産への振替額	△ 28,320,000	△ 7,080,000	△ 35,400,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,224,320,000	△ 306,080,000	△ 1,530,400,000
指定正味財産期首残高	5,850,200,000	1,443,800,000	7,294,000,000
指定正味財産期末残高	4,625,880,000	1,137,720,000	5,763,600,000
III 正味財産期末残高	4,620,547,010	1,145,654,610	5,766,201,620

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	300,000,000	0	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）	6,812,000,000	0	1,618,500,000	5,193,500,000
小計	7,212,000,000	0	1,618,500,000	5,593,500,000
特定資産				
助成事業積立資産（配当金口）	82,000,000	88,100,000	0	170,100,000
小計	82,000,000	88,100,000	0	170,100,000
合計	7,294,000,000	88,100,000	1,618,500,000	5,763,600,000

※投資有価証券（株式）の減少は、期末時価評価に伴う評価損です。

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	0	0
投資有価証券（国債）	100,000,000	100,000,000	0	0
投資有価証券（株式）	5,193,500,000	5,193,500,000	0	0
小計	5,593,500,000	5,593,500,000	0	0
特定資産				
助成事業積立資産（配当金口）	170,100,000	170,100,000	0	0
小計	170,100,000	170,100,000	0	0
合計	5,763,600,000	5,763,600,000	0	0

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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

令和元年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	運転資金	11,119,682
定期預金 三井住友銀行 新橋支店	運転資金	30,000
未収金	国債の利子の未収額	268,493
前払費用	事務所賃借料	144,000
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	82,439
流動資産合計		11,644,614
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金 三井住友銀行 新橋支店	運用益の80%を公益目的事業に、20%を管理費に使用	300,000,000
	公益目的事業会計計上分	(240,000,000)
	法人会計計上分	(60,000,000)
投資有価証券 306回利付国債 (10年)	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	100,000,000
	公益目的事業会計計上分	(95,000,000)
	法人会計計上分	(5,000,000)
西本WismettachHD (株) 株式	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	5,193,500,000
	公益目的事業会計計上分	(4,154,800,000)
	法人会計計上分	(1,038,700,000)
基本財産合計		5,593,500,000
(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	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	170,100,000
特定資産合計		170,100,000
(3) その他固定資産		
敷金	室町事務所分	3,240,000
その他固定資産合計		3,240,000
固定資産合計		5,766,840,000
資産合計		5,778,484,614
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	給与手当、社会保険料、労働保険、支払報酬	502,144
未払助成金	下期採択先7団体分	11,370,000
預り金	所得税、地方税	410,850
流動負債合計		12,282,994
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		12,282,994
正味財産		5,766,201,620