

決 算 書

自 令和5年6月1日

至 令和6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室町三丁目2番1号
日本橋室町三井タワー15階

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6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			
現金預金	123,709,184	89,852,468	33,856,716
普通預金	123,609,077	89,760,384	33,848,693
定期預金	100,107	92,084	8,023
前払金	305,731	3,009,661	△ 2,703,930
立替金	4,000	0	4,000
前払費用	550,000	540,000	10,000
流動資産合計	124,568,915	93,402,129	31,166,786
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,700,000,000	400,000,000	4,300,000,000
投資有価証券(株式)	5,395,000,000	5,453,500,000	△ 58,500,000
投資有価証券(社債)	120,000,000	0	120,000,000
基本財産合計	10,215,000,000	5,853,500,000	4,361,500,000
(2) 特定資産			
助成事業積立資産(配当金口)	155,120,765	230,540,263	△ 75,419,498
退職給付引当資産	326,100	314,500	11,600
特定資産合計	155,446,865	230,854,763	△ 75,407,898
(3) その他固定資産			
敷金	6,000,000	3,240,000	2,760,000
その他固定資産合計	6,000,000	3,240,000	2,760,000
固定資産合計	10,376,446,865	6,087,594,763	4,288,852,102
資産合計	10,501,015,780	6,180,996,892	4,320,018,888
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
未払助成金	126,940,000	93,200,000	33,740,000
預り金	731,195	556,009	175,186
流動負債合計	127,671,195	93,756,009	33,915,186
2. 固定負債			
退職給付引当金	326,100	314,500	11,600
固定負債合計	326,100	314,500	11,600
負債合計	127,997,295	94,070,509	33,926,786
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計額	10,370,446,865	6,084,354,763	4,286,092,102
(うち基本財産への充当額)	(10,215,000,000)	(5,853,500,000)	4,361,500,000
(うち特定資産への充当額)	(155,446,865)	(230,854,763)	△ 75,407,898
2. 一般正味財産	2,571,620	2,571,620	0
正味財産合計	10,373,018,485	6,086,926,383	4,286,092,102
負債及び正味財産合計	10,501,015,780	6,180,996,892	4,320,018,888

令和5年度 正味財産増減計算書

(令和5年6月1日から令和6年5月31日まで)

(単位:円)

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			
基本財産運用益	223,104,889	170,166,272	52,938,617
基本財産受取利息(定期)	8,023	8,000	23
基本財産受取配当振替額	223,096,866	170,158,272	52,938,594
雑収益	8,299	2,598	5,701
受取利息	8,299	2,598	5,701
経常収益計	223,113,188	170,168,870	52,944,318
(2) 経常費用			
①事業費	212,554,612	161,960,138	50,594,474
給与手当	24,062,458	20,440,284	3,622,174
退職給付費用	9,280	52,880	△43,600
福利厚生費	3,367,440	2,675,943	691,497
会議費	355,179	314,128	41,051
旅費交通費	221,634	135,060	86,574
通信運搬費	338,894	266,677	72,217
システム関係費	530,489	585,603	△55,114
消耗品費	64,810	69,874	△5,064
賃借料	5,184,000	2,799,360	2,384,640
支払助成金	178,320,000	134,560,000	43,760,000
雑費	100,428	60,329	40,099
②管理費	10,558,576	8,208,732	2,349,844
給与手当	6,015,620	5,110,068	905,552
退職給付費用	2,320	13,220	△10,900
福利厚生費	919,493	900,443	19,050
会議費	100,376	72,276	28,100
旅費交通費	52,530	39,499	13,031
通信運搬費	88,910	68,198	20,712
システム関係費	132,626	146,399	△13,773
消耗品費	16,212	17,256	△1,044
新聞図書費	24,860	19,800	5,060
賃借料	1,296,000	699,840	596,160
諸会費	60,000	60,000	
租税公課	2,780	1,100	1,680
支払報酬	1,057,023	1,043,928	13,095
雑費	789,826	16,705	773,121
経常費用計	223,113,188	170,168,870	52,944,318
評価損益等調整前当期経常増減額			
評価損益等計			
当期経常増減額			
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 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			
一般正味財産期首残高	2,571,620	2,571,620	
一般正味財産期末残高	2,571,620	2,571,620	
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	4,359,688,968		4,359,688,968
受取配当金	208,000,000	188,500,000	19,500,000
基本財産評価損益等	△58,500,000	981,500,000	△1,040,000,000
基本財産評価損益等	△58,500,000	981,500,000	△1,040,000,000
一般正味財産への振替額	△223,096,866	△170,158,272	△52,938,594
一般正味財産への振替額	△223,096,866	△170,158,272	△52,938,594
当期指定正味財産増減額	4,286,092,102	999,841,728	3,286,250,374
指定正味財産期首残高	6,084,354,763	5,084,513,035	999,841,728
指定正味財産期末残高	10,370,446,865	6,084,354,763	4,286,092,102
III 正味財産期末残高	10,373,018,485	6,086,926,383	4,286,092,102

令和5年度 正味財産増減計算書 内訳表

(令和5年6月1日から令和6年5月31日まで)

(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	212,547,973	10,556,916	223,104,889
基本財産受取利息(定期)	6,418	1,605	8,023
基本財産受取配当振替額	212,541,555	10,555,311	223,096,866
雑収益	6,639	1,660	8,299
受取利息	6,639	1,660	8,299
経常収益計	212,554,612	10,558,576	223,113,188
(2) 経常費用			
①事業費	212,554,612		212,554,612
給与手当	24,062,458		24,062,458
退職給付費用	9,280		9,280
福利厚生費	3,367,440		3,367,440
会議費	355,179		355,179
旅費交通費	221,634		221,634
通信運搬費	338,894		338,894
システム関係費	530,489		530,489
消耗品費	64,810		64,810
賃借料	5,184,000		5,184,000
支払助成金	178,320,000		178,320,000
雑費	100,428		100,428
②管理費		10,558,576	10,558,576
給与手当		6,015,620	6,015,620
退職給付費用		2,320	2,320
福利厚生費		919,493	919,493
会議費		100,376	100,376
旅費交通費		52,530	52,530
通信運搬費		88,910	88,910
システム関係費		132,626	132,626
消耗品費		16,212	16,212
新聞図書費		24,860	24,860
賃借料		1,296,000	1,296,000
諸会費		60,000	60,000
租税公課		2,780	2,780
支払報酬		1,057,023	1,057,023
雑費		789,826	789,826
経常費用計	212,554,612	10,558,576	223,113,188
評価損益等調整前当期経常増減額			
評価損益等計			
当期経常増減額			
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 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			
一般正味財産期首残高	△5,332,990	7,904,610	2,571,620
一般正味財産期末残高	△5,332,990	7,904,610	2,571,620
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	4,359,688,968		4,359,688,968
受取配当金	166,400,000	41,600,000	208,000,000
基本財産評価損益等	△46,800,000	△11,700,000	△58,500,000
基本財産評価損益等	△46,800,000	△11,700,000	△58,500,000
一般正味財産への振替額	△212,541,555	△10,555,311	△223,096,866
一般正味財産への振替額	△212,541,555	△10,555,311	△223,096,866
当期指定正味財産増減額	4,266,747,413	19,344,689	4,286,092,102
指定正味財産期首残高	4,826,389,217	1,257,965,546	6,084,354,763
指定正味財産期末残高	9,093,136,630	1,277,310,235	10,370,446,865
III 正味財産期末残高	9,087,803,640	1,285,214,845	10,373,018,485

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) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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	400,000,000	4,300,000,000	0	4,700,000,000
投資有価証券（株式）	5,453,500,000	0	58,500,000	5,395,000,000
投資有価証券（社債）	0	120,000,000	0	120,000,000
小計	5,853,500,000	4,420,000,000	58,500,000	10,215,000,000
特定資産				
助成事業積立資産（配当金口）	230,540,263	208,000,000	283,419,498	155,120,765
退職給付引当資産	314,500	11,600	0	326,100
小計	230,854,763	208,011,600	283,419,498	155,446,865
合計	6,084,354,763	4,628,011,600	341,919,498	10,370,446,865

※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	4,700,000,000	4,700,000,000	0	0
投資有価証券（株式）	5,395,000,000	5,395,000,000	0	0
投資有価証券（社債）	120,000,000	120,000,000	0	0
小計	10,215,000,000	10,215,000,000	0	0
特定資産				
助成事業積立資産（配当金口）	155,120,765	155,120,765	0	0
退職給付引当資産	326,100	326,100	0	0
小計	155,446,865	155,446,865	0	0
合計	10,370,446,865	10,370,446,865	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 (単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
関西電力 社債	120,000,000	116,544,000	-3,456,000
合計	120,000,000	116,544,000	-3,456,000

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

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職引当金	314,500	11,600	0	0	326,100

財産目録

令和6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	123,609,077
定期預金 三井住友銀行 新橋支店	運転資金	100,107
前払金	労働保険	305,731
立替金	財形貯蓄 本人分	4,000
前払費用	室町事務所賃借料	550,000
流動資産合計		124,568,915
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	400,000,000
	公益目的事業会計計上分	(320,000,000)
	法人会計計上分	(80,000,000)
定期預金 三井住友銀行 新橋支店	100%公益目的事業会計分として計上	4,300,000,000
定期預金計		4,700,000,000
投資有価証券(株式) 西本WismettachHD(株)株式(1,300,000株)	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	5,395,000,000
	公益目的事業会計計上分	(4,316,000,000)
	法人会計計上分	(1,079,000,000)
投資有価証券(社債) 関西電力 社債(償還日：2029年6月20日)	100%公益目的事業会計分として計上	120,000,000
基本財産合計		10,215,000,000
(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	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、助成事業及び法人管理の財源として使用	155,120,765
退職給付引当資産 三井住友銀行 新橋支店	従業員の退職給付に備えるため、期末退職給付の要支給額に相当する金額を引当	326,100
特定資産合計		155,446,865
(3) その他固定資産		
敷金	室町事務所分	6,000,000
その他固定資産合計		6,000,000
固定資産合計		10,376,446,865
資産合計		10,501,015,780
II 負債の部		
1. 流動負債		
流動負債合計		0
未払助成金	採択先41団体分(一般下期35団体+継続6団体)	126,940,000
預り金	所得税、地方税	731,195
流動負債合計		127,671,195
2. 固定負債		
退職給付引当金 三井住友銀行 新橋支店	従業員の退職給付に備えるため、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上	326,100
固定負債合計		326,100
負債合計		127,997,295
正味財産		10,373,018,485