

貸借対照表

令和 3 年 3 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	62,267	31,330	30,937
普 通 預 金 主 用	7,173,696	13,978,231	△6,804,535
普 通 預 金 小 口 用	10,880,550	2,078,950	8,801,600
一 般 口 座		1,519,516	△1,519,516
前 払 金		300,000	△300,000
流 動 資 産 合 計	18,116,513	17,908,027	208,486
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	0
(2) 特 定 資 産			
社 債	583,158,511	429,553,107	153,605,404
特 定 資 産 合 計	583,158,511	429,553,107	153,605,404
(3) そ の 他 固 定 資 産			
保 証 金	350,000		350,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計	350,000	0	350,000
固 定 資 産 合 計	593,508,511	439,553,107	153,955,404
資 産 合 計	611,625,024	457,461,134	154,163,890
II 負 債 の 部			
未 払 金	683,313	1,224,638	△541,325
預 り 金	69,939	46,163	23,776
負 債 合 計	753,252	1,270,801	△517,549
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 合 計	593,158,511	439,553,107	153,605,404
(内 基 本 財 産 へ の 充 当 額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	(583,158,511)	(429,553,107)	(153,605,404)
2 一 般 正 味 財 産	17,713,261	16,637,226	1,076,035
正 味 財 産 合 計	610,871,772	456,190,333	154,681,439
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	611,625,024	457,461,134	154,163,890

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

(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			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	35,869,584	36,741,829	△872,245
② 雑収益			
受取利息	1,157	1,129	28
経常収益計	35,870,741	36,742,958	△872,217
(2) 経常費用			
① 事業費			
事) 役員報酬	1,920,000		1,920,000
事) 給料手当	1,610,000	28,710	1,581,290
事) 法定福利費	490,445		490,445
事) 旅費交通費	82,976	534,306	△451,330
事) 通信運搬費	67,402	80,024	△12,622
事) 消耗品費	549,023	32,198	516,825
事) 光熱水料費	1,466		1,466
事) 地代家賃	279,667		279,667
事) 諸謝金	180,000	148,000	32,000
事) 租税公課	3,304,707		3,304,707
事) 支払助成金	19,479,000	20,989,700	△1,510,700
事) 雑費	143,868	188,070	△44,202
事業費計	28,108,554	22,001,008	6,107,546
② 管理費			
管) 役員報酬	2,340,000	5,880,000	△3,540,000
管) 給料手当	900,000	142,000	758,000
管) 法定福利費	245,222	307,232	△62,010
管) 旅費交通費		283,640	△283,640
管) 通信運搬費	67,401	10,920	56,481
管) 消耗品費	549,022	506,487	42,535
管) 光熱水料費	1,465		1,465
管) 地代家賃	139,833		139,833
管) 保険料	21,650		21,650
管) 租税公課	2,305,690	5,707,779	△3,402,089
管) 雑費	641,840	686,838	△44,998
管理費計	7,212,123	13,524,896	△6,312,773
経常費用計	35,320,677	35,525,904	△205,227
評価損益等調整前当期経常増減額	550,064	1,217,054	△666,990
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	550,064	1,217,054	△666,990

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

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
① 他 経 常 外 収 益			
為 替 差 益	525,971	28,826	497,145
経 常 外 収 益 計	525,971	28,826	497,145
(2) 経 常 外 費 用			
① 他 経 常 外 費 用			
為 替 評 価 損		215,456	△215,456
経 常 外 費 用 計	0	215,456	△215,456
当 期 経 常 外 増 減 額	525,971	△186,630	712,601
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,076,035	1,030,424	45,611
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,076,035	1,030,424	45,611
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	16,637,226	15,606,802	1,030,424
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	17,713,261	16,637,226	1,076,035
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 特 定 資 産 評 価 益			
特 定 資 産 投 資 有 価 証 券 評 価 益	153,605,404		153,605,404
② 特 定 資 産 評 価 損			
特 定 資 産 投 資 有 価 証 券 評 価 損		89,529,713	△89,529,713
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	153,605,404	△89,529,713	243,135,117
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	439,553,107	529,082,820	△89,529,713
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	593,158,511	439,553,107	153,605,404
III 正 味 財 産 期 末 残 高	610,871,772	456,190,333	154,681,439

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を準用しています。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

社債(特定資産)の額面は、1,920,000米ドルと1,800,000米ドル、740,000英ポンドです。
令和3年3月31日時点のレートにより、
米ドル建ては、時価114.265%と107.710%、為替レート 1米ドル=109.71円、
英ポンド建ては、時価118.300%、為替レート 1英ポンド=148.23円、
で評価をしています。

(2) その他

一般正味財産の特定資産運用益は、
米ドル建ては、134,400米ドルと135,000米ドルで、
受け取り時の為替レート 1米ドル=104.720円と105.87円で換算をしています。
源泉所得税2,155,489円(20,583.36米ドル)と2,188,888円(20,675.25米ドル)
が含まれています。
英ポンド建ては、13,875英ポンドが4回で、
受け取り時の為替レート
1英ポンド=129.56円、129.78円、134.66円、146.74円で換算をしています。
源泉所得税275,309円(2,124.95英ポンド)、275,776円(2,124.95英ポンド)
286,146円(2,124.95英ポンド)、311,816円(2,124.95英ポンド)
が含まれています。
源泉所得税は、租税公課で処理しています。

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、次のとおりです。

(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				
社債	429,553,107	153,605,404		583,158,511
小計	429,553,107	153,605,404	0	583,158,511
合計	439,553,107	153,605,404	0	593,158,511

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、次のとおりです。

財務諸表に対する注記

(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	10,000,000	(10,000,000)		
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
社 債	583,158,511	(583,158,511)		
小 計	583,158,511	(583,158,511)	(0)	(0)
合 計	593,158,511	(593,158,511)	(0)	(0)

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資 産 の 種 類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定 期 預 金	10,000,000			10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	社 債	429,553,107	153,605,404		583,158,511
	特定資産計	429,553,107	153,605,404	0	583,158,511

財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使 用 目 的 等	金 額
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現金・預金	小口現金、本店		運転資金として	62,267
現普通預金	主用、みずほ銀行、出町支店		運転資金として	7,173,696
一般口座	小口用、みずほ銀行、出町支店		運転資金として	10,880,550
	UBS証券株式会社		運転資金として	-
流動資産合計				18,116,513
2 固 定 資 産				
(1) 基本財産				
定期預金	みずほ銀行、出町支店		公益目的保有財産	10,000,000
基本財産合計				10,000,000
(2) 特定資産				
社債	UBS証券株式会社		指定目的に使用	583,158,511
特定資産合計				583,158,511
(3) その他固定資産				
保証金	共栄実業株式会社		事務所の賃借	350,000
その他固定資産合計				350,000
固定資産合計				593,508,511
資産合計				611,625,024
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
未払金			助成金、クレジットカード、地方税均等割	683,313
預り金	源泉所得税		理事3、監事1、税理士1、業務補助1名	69,939
流動負債合計				753,252
負債合計				753,252
正味財産				610,871,772