

一般財団法人 中辻創智社
平成 30 年度事業報告書
(平成 30 年 4 月 1 日-平成 31 年 3 月 31 日)

正味財産増減計算書

平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日(決算)まで

(単位: 円)

科目	当年度
I 一般正味財産増減の部	
經常増減の部	
經常収益	
特定資産運用益	22,529,265
特定資産受取利息	22,529,265
受取寄付金	
受取寄付金	
雑収益	1,150
受取利息	1,150
經常収益計	22,530,415
經常費用	
事業費	19,530,660
旅費交通費	201,400
通信運搬費	17,350
諸謝金	176,000
支払助成金	18,975,738
雑費	160,172
管理費	8,324,130
役員報酬	4,280,000
給料手当	60,000
旅費交通費	207,760
通信運搬費	656
消耗品費	3,546
租税公課	3,520,528

雑費	251,640
経常費用計	27,854,790
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,324,375
評価損益等計	0
当期経常増減額	△ 5,324,375
経常外増減の部	
経常外収益	
その他経常外収益	366,230
為替差益	366,230
経常外収益計	366,230
経常外費用	
その他経常外費用	0
為替差損	0
経常外費用計	0
当期経常外増減額	366,230
当期一般正味財産増減額	△ 4,958,145
一般正味財産期首残高	20,564,947
一般正味財産期末残高	15,606,802
II 指定正味財産増減の部	
受取寄付金	197,082,000
受取寄付金	197,082,000
特定資産評価益	5,412,736
特定資産評価益	5,412,736
特定財産評価益	24,845,475
特定資産評価益	24,845,475
当期指定正味財産増減額	177,649,261
指定正味財産期首残高	351,433,559
指定正味財産期末残高	529,082,820
III 正味財産期末残高	544,689,622

貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日現在(決算)

(単位: 円)

勘定科目	当年度
I 資産の部	
流動資産	
現金預金	17,046,833
小口現金	53,786
普通預金主用	10,988,505
普通預金小口用	6,004,542
一般口座	0
未収金	71,262
前払金	1,027,200
流動資産合計	18,145,295
固定資産	
基本財産	
預金	10,000,000
基本財産合計	10,000,000
特定資産	
社債	519,082,820
特定資産合計	519,082,820
固定資産合計	529,082,820
資産合計	547,228,115
II 負債の部	
流動負債	
未払金	2,370,000
預り金	168,493
流動負債合計	2,538,493
負債合計	2,538,493
III 正味財産の部	

指定正味財産	
寄付金	559,428,680
特定資産評価損益	△ 30,345,860
指定正味財産合計	529,082,820
一般正味財産	15,606,802
正味財産合計	544,689,622
負債及び正味財産合計	547,228,115

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

社債(特定財産)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。

平成 30 年 3 月 31 日時点のレートにより、

米ドル建ては、時価 105.545%と 92.095%、為替レート 1 米ドル=109.99 円、

英ポンド建ては、時価 109.140%、為替レート 1 英ポンド=140.98 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 米ドルで、

受け取り時の為替レート 1 米ドル=109.530 円で換算をしています。

源泉所得税 2,254,495 円(20,583.36 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=141.360 円、144.260 円、135.680 円、141.47 円で換算をしています。

源泉所得税 300,383 円(2,124.95 英ポンド),306,546 円(2,124.95 英ポンド),

288,314 円(2,124.95 英ポンド),300,616 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	0	0	0	0
預金	10,000,000	0	0	10,000,000
特定財産	0	0	0	0
社債	341,433,559	197,082,000	19,432,739	519,082,820
合 計	351,433,559	197,082,000	19,432,739	529,082,820

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			0	0
預金	10,000,000	10,000,000	0	0
特定財産			0	0
社債	519,082,820	519,082,820	0	0
合 計	529,082,820	529,082,820	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	預金	10,000,000	0	0	10,000,000
特定財産	社債	341,433,559	197,082,000	19,432,739	519,082,820