

決 算 報 告 書

(第 2 期)

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 年 3 月 31 日

一般財団法人 中辻創智社

貸 借 対 照 表

平成 29 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：一般財団法人 中辻創智社
事業名：事業全体

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
流 動 資 産			
現 金 預 金	19,600,419	16,789,650	2,810,769
小 口 現 金	46,443		46,443
普 通 預 金 主 用	19,459,741	3,004,058	16,455,683
普 通 預 金 小 口 用	94,235	1,000,000	△905,765
一 般 口 座		12,785,592	△12,785,592
前 払 金	500,864		500,864
流 動 資 産 合 計	20,101,283	16,789,650	3,311,633
固 定 資 産			
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
特 定 資 産			
社 債	231,544,051	221,474,293	10,069,758
特 定 資 産 合 計	231,544,051	221,474,293	10,069,758
固 定 資 産 合 計	241,544,051	231,474,293	10,069,758
資 産 合 計	261,645,334	248,263,943	13,381,391
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 払 金	70,000	23,200	46,800
預 り 金	11,016	10,884	132
流 動 負 債 合 計	81,016	34,084	46,932
負 債 合 計	81,016	34,084	46,932
III 正 味 財 産 の 部			
指 定 正 味 財 産			
寄 付 金	234,428,800	234,428,800	
特 定 資 産 評 価 損 益	7,115,251	△2,954,507	10,069,758
指 定 正 味 財 産 合 計	241,544,051	231,474,293	10,069,758
一 般 正 味 財 産	20,020,267	16,755,566	3,264,701
正 味 財 産 合 計	261,564,318	248,229,859	13,334,459
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	261,645,334	248,263,943	13,381,391

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日（決算）まで

法人名：一般財団法人 中辻創智社
事業名：事業全体

（単位： 円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	15,110,592	15,048,768	61,824
特定資産受取利息	15,110,592	15,048,768	61,824
受取寄付金	401,143	10,000,000	△9,598,857
受取寄付金	401,143	10,000,000	△9,598,857
雑収益	97	671	△574
受取利息	97	671	△574
經常収益計	15,511,832	25,049,439	△9,537,607
經常費用			
事業費用	6,808,273	5,003,456	1,804,817
通信運搬費	3,557		3,557
支払助成金	6,796,940	5,000,000	1,796,940
雑費	7,776	3,456	4,320
管理費	4,807,414	3,331,959	1,475,455
役員報酬	1,440,000	360,000	1,080,000
給料手当	60,000	60,000	
旅費交通費	139,000	85,200	53,800
消耗品費		169,076	△169,076
租税公課	2,384,200	2,328,020	56,180
雑費用	784,214	329,663	454,551
經常費用計	11,615,687	8,335,415	3,280,272
評価損益等調整前当期經常増減額	3,896,145	16,714,024	△12,817,879
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	3,896,145	16,714,024	△12,817,879
經常外増減の部			
經常外収益			
その他經常外収益	112,678	41,542	71,136
為替差益	112,678	41,542	71,136
經常外収益計	112,678	41,542	71,136
經常外費用			
その他經常外費用	744,122	0	744,122
為替差損	744,122		744,122
經常外費用計	744,122	0	744,122
当期經常外増減額	△631,444	41,542	△672,986
当期一般正味財産増減額	3,264,701	16,755,566	△13,490,865
一般正味財産期首残高	16,755,566	0	16,755,566
一般正味財産期末残高	20,020,267	16,755,566	3,264,701
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	234,428,800	△234,428,800
受取寄付金		234,428,800	△234,428,800
特定資産評価益	10,069,758	0	10,069,758
特定資産評価益	10,069,758		10,069,758
特定資産評価損	0	2,954,507	△2,954,507
特定資産評価損		2,954,507	△2,954,507
当期指定正味財産増減額	10,069,758	231,474,293	△221,404,535
指定正味財産期首残高	231,474,293	0	231,474,293
指定正味財産期末残高	241,544,051	231,474,293	10,069,758
III 正味財産期末残高	261,564,318	248,229,859	13,334,459

財務諸表に対する注記

法人名：一般財団法人 中辻創智社
事業名：事業全体

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米ドルです。
平成29年3月31日の時価107.8%、為替レート 1米ドル=111.87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、134,400米ドルです。
受け取り時の為替レート 1米ドル=112.430円で換算をしています。
源泉所得税2,314,187円（20,583.36米ドル）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	221,474,293	10,069,758	0	231,544,051
合 計	231,474,293	10,069,758	0	241,544,051

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				
預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
特定財産				
社債	231,544,051	(231,544,051)	(0)	(0)
合 計	241,544,051	(241,544,051)	(0)	(0)

附属明細書

法人名：一般財団法人 中辻創智社
事業名：事業全体

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	221,474,293	10,069,758	0	231,544,051

財 産 目 録

平成 29 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：一般有限法人 中辻創啓社

事業名：事業全体

(単位： 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
小口現金		運転資金として	46,443
普通預金主用	みずほ銀行出町支店	運転資金として	19,459,741
普通預金小口用	みずほ銀行出町支店	運転資金として	94,235
一般口座	UBS証券株式会社	運転資金として	
前払金		平成29年度助成事業	500,864
流動資産合計			20,101,283
(固定資産)			
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
特定資産			
社債	UBS証券株式会社	指定目的に使用	231,544,051
固定資産合計			241,544,051
資産合計			261,645,334
(流動負債)			
未払金		平成28年度均等割り	70,000
預り金	源泉所得税	理事3名、監事1名、評議員7名分	11,016
流動負債合計			81,016
負債合計			81,016
正味財産			261,564,318