

決 算 報 告 書

(第 3 期)

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 年 3 月 31 日

一般財団法人 中辻創智社

貸 借 対 照 表

平成 30 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	21,220,876	19,600,419	1,620,457
小 口 現 金	68,722	46,443	22,279
普 通 預 金 主 用	19,473,641	19,459,741	13,900
普 通 預 金 小 口 用	1,678,513	94,235	1,584,278
前 払 金		500,864	△500,864
流 動 資 産 合 計	21,220,876	20,101,283	1,119,593
固 定 資 産			
基 本 財 産 金			
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 債			
社 債	341,433,559	231,544,051	109,889,508
特 定 資 産 合 計	341,433,559	231,544,051	109,889,508
固 定 資 産 合 計	351,433,559	241,544,051	109,889,508
資 産 合 計	372,654,435	261,645,334	111,009,101
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 払 金	632,000	70,000	562,000
預 り 金	23,929	11,016	12,913
流 動 負 債 合 計	655,929	81,016	574,913
負 債 合 計	655,929	81,016	574,913
III 正 味 財 産 の 部			
指 定 正 味 財 産			
寄 付 金	362,346,680	234,428,800	127,917,880
特 定 資 産 評 価 損 益	△10,913,121	7,115,251	△18,028,372
指 定 正 味 財 産 合 計	351,433,559	241,544,051	109,889,508
一 般 正 味 財 産	20,564,947	20,020,267	544,680
正 味 財 産 合 計	371,998,506	261,564,318	110,434,188
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	372,654,435	261,645,334	111,009,101

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	18,269,215	15,110,592	3,158,623
特定資産受取利息	18,269,215	15,110,592	3,158,623
受取寄付金	0	401,143	△401,143
受取寄付金		401,143	△401,143
雑収益	1,160	97	1,063
受取利息	1,160	97	1,063
經常収益計	18,270,375	15,511,832	2,758,543
經常費用			
事業費用	12,810,162	6,808,273	6,001,889
給料手当	20,000		20,000
旅費交通費	219,650		219,650
通信運搬費	11,404	3,557	7,847
支払助成金	12,535,800	6,796,940	5,738,860
雑費	23,308	7,776	15,532
管理費用	5,103,992	4,807,414	296,578
役員報酬	1,650,000	1,440,000	210,000
給料手当	50,000	60,000	△10,000
旅費交通費	48,880	139,000	△90,120
通信運搬費	492		492
消耗品費	2,161		2,161
租税公課	2,868,105	2,384,200	483,905
雑費	484,354	784,214	△299,860
經常費用計	17,914,154	11,615,687	6,298,467
評価損益等調整前当期經常増減額	356,221	3,896,145	△3,539,924
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	356,221	3,896,145	△3,539,924
經常外増減の部			
經常外収益			
その他經常外収益	188,459	112,678	75,781
為替差益	188,459	112,678	75,781
經常外収益計	188,459	112,678	75,781
經常外費用			
その他經常外費用	0	744,122	△744,122
為替差損		744,122	△744,122
經常外費用計	0	744,122	△744,122
当期經常外増減額	188,459	△631,444	819,903
当期一般正味財産増減額	544,680	3,264,701	△2,720,021
一般正味財産期首残高	20,020,267	16,755,566	3,264,701
一般正味財産期末残高	20,564,947	20,020,267	544,680
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	127,917,880	0	127,917,880
受取寄付金	127,917,880		127,917,880
特定資産評価益	0	10,069,758	△10,069,758
特定資産評価益		10,069,758	△10,069,758
特定資産評価損	18,028,372	0	18,028,372
特定資産評価損	18,028,372		18,028,372
当期指定正味財産増減額	109,889,508	10,069,758	99,819,750
指定正味財産期首残高	241,544,051	231,474,293	10,069,758
指定正味財産期末残高	351,433,559	241,544,051	109,889,508
III 正味財産期末残高	371,998,506	261,564,318	110,434,188

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米ドルと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107.63%、為替レート 1米ドル=105.24円、
英ポンド建ては、時価115.65%、為替レート 1英ポンド=144.84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=105.800円で換算をしています。
源泉所得税2,177,719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2回で、
受け取り時の為替レート 1英ポンド=147.690円、144.180円で換算をしています。
源泉所得税313,834円（2,124.95英ポンド）、306,376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	231,544,051	127,917,880	18,028,372	341,433,559
合 計	241,544,051	127,917,880	18,028,372	351,433,559

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	341,433,559	(341,433,559)	(0)	(0)
合 計	351,433,559	(351,433,559)	(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	231,544,051	127,917,880	18,028,372	341,433,559

財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：一般財団法人 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	68,722
普通預金主用	みずほ銀行出町支店	運転資金として	19,473,641
普通預金小口用	みずほ銀行出町支店	運転資金として	1,678,513
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	
流動資産合計			21,220,876
(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	341,433,559
指定目的に使用			
固定資産合計			351,433,559
資産合計			372,654,435
(流動負債)			
未払金		助成金、地方税均等割り	632,000
預り金	源泉所得税	理事3名、監事1名、税理士1名	23,929
流動負債合計			655,929
負債合計			655,929
正味財産			371,998,506