

決 算 報 告 書

(第 4 期)

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

一般財団法人 中辻創智社

貸借対照表

平成 31 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	17,046,833	21,220,876	△4,174,043
小 口 現 金	53,786	68,722	△14,936
普 通 預 金 主 用	10,988,505	19,473,641	△8,485,136
普 通 預 金 小 口 用	6,004,542	1,678,513	4,326,029
未 前 収 金	71,262		71,262
未 前 払 金	1,027,200		1,027,200
流 動 資 産 合 計	18,145,295	21,220,876	△3,075,581
固 定 資 産			
基 本 財 産 金	10,000,000	10,000,000	
定 期 預 金	10,000,000	10,000,000	0
基 本 財 産 合 計	10,000,000	10,000,000	
特 定 資 産 債	519,082,820	341,433,559	177,649,261
社 債	519,082,820	341,433,559	177,649,261
特 定 資 産 合 計	529,082,820	351,433,559	177,649,261
特 定 資 産 合 計	529,082,820	351,433,559	177,649,261
資 産 合 計	547,228,115	372,654,435	174,573,680
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 払 金	2,370,000	632,000	1,738,000
預 り 金	168,493	23,929	144,564
流 動 負 債 合 計	2,538,493	655,929	1,882,564
負 債 合 計	2,538,493	655,929	1,882,564
III 正 味 財 産 の 部			
指 定 正 味 財 産			
寄 付 金	559,428,680	362,346,680	197,082,000
特 定 資 産 評 価 損 益	△30,345,860	△10,913,121	△19,432,739
指 定 正 味 財 産 合 計	529,082,820	351,433,559	177,649,261
一 般 正 味 財 産	15,606,802	20,564,947	△4,958,145
正 味 財 産 合 計	544,689,622	371,998,506	172,691,116
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	547,228,115	372,654,435	174,573,680

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

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	22,529,265	18,269,215	4,260,050
特定資産受取利息	22,529,265	18,269,215	4,260,050
雑収	1,150	1,160	△10
受取利息	1,150	1,160	△10
經常収益計	22,530,415	18,270,375	4,260,040
經常費用			
事業費	19,530,660	12,810,162	6,720,498
給料手当		20,000	△20,000
旅費交通費	201,400	219,650	△18,250
通信運搬費	17,350	11,404	5,946
諸謝金	176,000		176,000
支払助成金	18,975,738	12,535,800	6,439,938
雑費	160,172	23,308	136,864
管理費	8,324,130	5,103,992	3,220,138
役員報酬	4,280,000	1,650,000	2,630,000
給料手当	60,000	50,000	10,000
旅費交通費	207,760	48,880	158,880
通信運搬費	656	492	164
消耗品費	3,546	2,161	1,385
租税公課	3,520,528	2,868,105	652,423
雑費	251,640	484,354	△232,714
經常費用計	27,854,790	17,914,154	9,940,636
評価損益等調整前当期經常増減額	△5,324,375	356,221	△5,680,596
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△5,324,375	356,221	△5,680,596
經常外増減の部			
經常外収益			
その他經常外収益	366,230	188,459	177,771
為替差益	366,230	188,459	177,771
經常外収益計	366,230	188,459	177,771
經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	366,230	188,459	177,771
当期一般正味財産増減額	△4,958,145	544,680	△5,502,825
一般正味財産期首残高	20,564,947	20,020,267	544,680
一般正味財産期末残高	15,606,802	20,564,947	△4,958,145
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	197,082,000	127,917,880	69,164,120
受取寄付金	197,082,000	127,917,880	69,164,120
特定資産評価益	5,412,736	0	5,412,736
特定資産評価益	5,412,736		5,412,736
特定資産評価損	24,845,475	18,028,372	6,817,103
特定資産評価損	24,845,475	18,028,372	6,817,103
当期指定正味財産増減額	177,649,261	109,889,508	67,759,753
指定正味財産期首残高	351,433,559	241,544,051	109,889,508
指定正味財産期末残高	529,082,820	351,433,559	177,649,261
III 正味財産期末残高	544,689,622	371,998,506	172,691,116

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	202,494,736	24,845,475	519,082,820
合 計	351,433,559	202,494,736	24,845,475	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				
預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
特定財産				
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

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	341,433,559	202,494,736	24,845,475	519,082,820

財 産 目 録

平成 31 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)

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	本店	運転資金として	53,786
普 通 預 金 主 用	みずほ銀行出町支店	運転資金として	10,988,505
普 通 預 金 小 口 用	みずほ銀行出町支店	運転資金として	6,004,542
一 般 口 座	UBS証券株式会社	運転資金として	
未 収 金		助成金一部返金	71,262
前 払 金		平成30年度助成事業	1,027,200
流 動 資 産 合 計			18,145,295
(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	519,082,820
固 定 資 産 合 計			529,082,820
資 産 合 計			547,228,115
(流 動 負 債)			
未 払 金		助成金、地方税均等割り	2,370,000
預 り 金	源泉所得税	理事3名、監事1名、税理士1名	168,493
流 動 負 債 合 計			2,538,493
負 債 合 計			2,538,493
正 味 財 産			544,689,622