

決算報告書

(第3期)

自 平成28年 3月28日

至 平成28年 7月31日

公益財団法人江間忠・木材振興財団

東京都中央区晴海三丁目3番3号

貸借対照表

平成28年 7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			
現金預金	5,218,062	2,365,029	2,853,033
未収金	5,800	0	5,800
前渡金	1,120,000	0	1,120,000
前払費用	195,235	233,330	△ 38,095
流動資産合計	6,539,097	2,598,359	3,940,738
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
投資有価証券	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	11,000,000	1,000,000	10,000,000
(2) 特定資産			
奨学事業準備資金	8,640,000	0	8,640,000
特定資産合計	8,640,000	0	8,640,000
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	774,000	864,000	△ 90,000
その他固定資産合計	774,000	864,000	△ 90,000
固定資産合計	20,414,000	1,864,000	18,550,000
資産合計	26,953,097	4,462,359	22,490,738
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	750,000	2,250,000	△ 1,500,000
未払費用	1,512	4,597	△ 3,085
未払法人税等	0	64,100	△ 64,100
預り金	5,508	0	5,508
流動負債合計	757,020	2,318,697	△ 1,561,677
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	757,020	2,318,697	△ 1,561,677
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(1) その他一般正味財産	16,196,077	2,143,662	14,052,415
一般正味財産合計	16,196,077	2,143,662	14,052,415
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(8,640,000)	(0)	(8,640,000)
正味財産合計	26,196,077	2,143,662	24,052,415
負債及び正味財産合計	26,953,097	4,462,359	22,490,738

正味財産増減計算書

(平成28年 3月28日から平成28年 7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			
基本財産運用益	18,000,000	0	18,000,000
基本財産受取配当金	18,000,000	0	18,000,000
雑 収 益	0	1,998	△ 1,998
受取利息	0	1,998	△ 1,998
経常収益計	18,000,000	1,998	17,998,002
(2) 経常費用			
事 業 費	3,099,011	6,922,916	△ 3,823,905
支払奨学金	2,240,000	3,040,000	△ 800,000
支払助成金	0	2,250,000	△ 2,250,000
選考費	90,000	0	90,000
給料手当	206,452	393,549	△ 187,097
会議費	19,008	0	19,008
旅費交通費	0	181,494	△ 181,494
通信運搬費	10,055	29,760	△ 19,705
減価償却費	45,000	63,000	△ 18,000
水道光熱費	10,014	18,467	△ 8,453
手数料	57,132	27,864	29,268
消耗品費	2,462	17,638	△ 15,176
賃借料	403,066	768,344	△ 365,278
会場費	0	132,800	△ 132,800
印刷製本費	15,822	0	15,822
管 理 費	848,574	1,671,329	△ 822,755
役員報酬	90,000	240,000	△ 150,000
給料手当	206,451	393,548	△ 187,097
会議費	24,192	62,584	△ 38,392
旅費交通費	538	29,296	△ 28,758
通信運搬費	10,054	13,289	△ 3,235
減価償却費	45,000	63,000	△ 18,000
水道光熱費	10,013	18,466	△ 8,453
手数料	30,888	15,768	15,120
消耗品費	2,461	4,518	△ 2,057
賃借料	403,066	768,344	△ 365,278
印刷製本費	24,874	0	24,874
広告宣伝費	0	60,816	△ 60,816
租税公課	1,037	1,700	△ 663
経常費用計	3,947,585	8,594,245	△ 4,646,660
評価損益等調整前当期経常増減額	14,052,415	△ 8,592,247	22,644,662
当期経常増減額	14,052,415	△ 8,592,247	22,644,662
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	14,052,415	△ 8,592,247	22,644,662
法人税、住民税及び事業税	0	41,172	△ 41,172
当期一般正味財産増減額	14,052,415	△ 8,633,419	22,685,834
一般正味財産期首残高	2,143,662	10,777,081	△ 8,633,419
一般正味財産期末残高	16,196,077	2,143,662	14,052,415
II 指定正味財産増減の部			
(1) 受取寄付金	10,000,000	0	10,000,000
(2) 一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	26,196,077	2,143,662	24,052,415

正味財産増減計算書内訳表

(平成28年 3月28日から平成28年 7月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	奨学事業	助成事業	共通	小計		
I 一般正味財産増減の部						
1 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	0	0	10,800,000	10,800,000	7,200,000	18,000,000
基本財産受取配当金			10,800,000	10,800,000	7,200,000	18,000,000
雑収益	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0
経常収益計	0	0	10,800,000	10,800,000	7,200,000	18,000,000
(2) 経常費用						
事業費	2,376,656	864	721,491	3,099,011		3,099,011
支払奨学金	2,240,000	0	0	2,240,000		2,240,000
支払助成金	0	0	0	0		0
選考費	90,000	0	0	90,000		90,000
給料手当	0	0	206,452	206,452		206,452
会議費	19,008	0	0	19,008		19,008
旅費交通費	0	0	0	0		0
通信運搬費	0	0	10,055	10,055		10,055
減価償却費	0	0	45,000	45,000		45,000
水道光熱費	0	0	10,014	10,014		10,014
手数料	27,648	864	28,620	57,132		57,132
消耗品費	0	0	2,462	2,462		2,462
貸借料	0	0	403,066	403,066		403,066
会場費	0	0	0	0		0
印刷製本費	0	0	15,822	15,822		15,822
租税公課	0	0	0	0		0
管理費					848,574	848,574
役員報酬					90,000	90,000
給料手当					206,451	206,451
会議費					24,192	24,192
旅費交通費					538	538
通信運搬費					10,054	10,054
減価償却費					45,000	45,000
水道光熱費					10,013	10,013
手数料					30,888	30,888
消耗品費					2,461	2,461
貸借料					403,066	403,066
印刷製本費					24,874	24,874
租税公課					1,037	1,037
経常費用計	2,376,656	864	721,491	3,099,011	848,574	3,947,585
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,376,656	△ 864	10,078,509	7,700,989	6,351,426	14,052,415
当期経常増減額	△ 2,376,656	△ 864	10,078,509	7,700,989	6,351,426	14,052,415
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,376,656	△ 864	10,078,509	7,700,989	6,351,426	14,052,415
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,376,656	△ 864	10,078,509	7,700,989	6,351,426	14,052,415
一般正味財産期首残高	△ 5,200,466	△ 3,917,923	12,974,552	3,856,163	△ 1,712,501	2,143,662
一般正味財産期末残高	△ 7,577,122	△ 3,918,787	23,053,061	11,557,152	4,638,925	16,196,077
II 指定正味財産増減の部						
(1) 受取寄付金	0	0	10,000,000	10,000,000		10,000,000
(2) 一般正味財産への振替額	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	△ 7,577,122	△ 3,918,787	33,053,061	21,557,152	4,638,925	26,196,077

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

当財団は、平成28年3月28日に公益財団法人へ移行している。この財務諸表は、公益社団法人及び公益財団法人認定等に関する法律施行規則第38条第2項に従い、公益認定を受けた日から当該事業年度の末日までの期間に作成したものである。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券（時価のないもの）・・・移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産：定額法

(3) 引当金の計上基準

該当なし

3 会計方針の変更

該当なし

4 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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	0円	10,000,000円	0円	10,000,000円
投資有価証券	1,000,000円	0円	0円	1,000,000円
小計	1,000,000円	10,000,000円	0円	11,000,000円
特定資産				
奨学事業準備資金	0円	8,640,000円	0円	8,640,000円
小計	0円	8,640,000円	0円	8,640,000円
合計	1,000,000円	18,640,000円	0円	19,640,000円

5 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。

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円	(10,000,000円)	(0円)	(0円)
投資有価証券	1,000,000円	(0円)	(1,000,000円)	(0円)
小計	11,000,000円	(10,000,000円)	(1,000,000円)	(0円)
特定資産				
奨学事業準備資金	(8,640,000円)	(0円)	(8,640,000円)	(0円)
小計	(8,640,000円)	(0円)	(8,640,000円)	(0円)
合計	19,640,000円	(10,000,000円)	(9,640,000円)	(0円)

6 担保に供している資産

該当なし

7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	1,080,000円	306,000円	774,000円
合計	1,080,000円	306,000円	774,000円

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当なし

9 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

12 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

13 関連当事者との取引の内容

該当なし

14 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

15 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記4に記載のとおり
- 2 引当金の明細
該当なし