

財団法人 嘉登屋記念事業団  
第38期 収支計算書  
平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
<b>I. 事業活動収支の部</b>				
1. 事業活動収入				
(1)基本財産運用収入	(5,675,000)	(6,720,263)	(-1,045,263)	
基本財産受取利息収入	(3,115,000)	(4,160,263)	(-1,045,263)	
①国債利息収入	0	0	0	
②地方債利息収入	150,000	150,000	0	
③外国債利息収入	2,350,000	2,804,522	-454,522	
④社債利息収入	600,000	1,190,750	-590,750	
⑤普通預金利息収入	15,000	14,991	9	
基本財産売却収入	(0)	(0)	(0)	
基本財産配当収入	(2,560,000)	(2,560,000)	(0)	
(2)雑収入	(1,500)	(1,548)	(-48)	
受取利息収入	1,500	1,548	-48	
(3)事業収入	(1,120,000)	(1,117,577)	(2,423)	
支払払戻金収入	1,120,000	1,117,577	2,423	
(4)寄附金収入	(2,500,000)	(2,500,000)	(0)	
寄附金収入	2,500,000	2,500,000	0	
<b>事業活動収入計</b>	<b>9,296,500</b>	<b>10,339,388</b>	<b>-1,042,888</b>	
2. 事業活動支出				
(1)事業費支出	(5,600,000)	(5,587,887)	(12,113)	
小学校助成費支出	5,600,000	5,587,887	12,113	東広島市内 14校(既存)
新設中学校助成費支出	0	0	0	
(2)管理費支出	(1,710,000)	(481,065)	(1,228,935)	
会議費支出	60,000	47,388	12,612	
旅費交通費支出	600,000	170,000	430,000	
事務管理費支出	300,000	2,433	297,567	
通信費支出	50,000	2,500	47,500	
什器・消耗品費支出	100,000	0	100,000	
印刷製本費支出	0	0	0	
租税公課支出	0	24,550	-24,550	
雑支出	200,000	234,194	-34,194	
委託費支出	400,000	0	400,000	
<b>事業活動支出計</b>	<b>7,310,000</b>	<b>6,068,952</b>	<b>1,241,048</b>	
<b>事業活動収支差額</b>	<b>1,986,500</b>	<b>4,270,436</b>	<b>-2,283,936</b>	
<b>II. 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
(1)基本財産取崩収入	(0)	(0)	(0)	
<b>投資活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2. 投資活動支出				
(1)基本財産取得支出	(2,500,000)	(3,164,400)	(-664,400)	
基本財産取得支出(寄附金)	2,500,000	2,500,000	0	
基本財産取得支出(社債)	0	664,400	-664,400	
<b>投資活動支出計</b>	<b>2,500,000</b>	<b>3,164,400</b>	<b>-664,400</b>	
<b>投資活動収支差額</b>	<b>-2,500,000</b>	<b>-3,164,400</b>	<b>664,400</b>	
<b>III. 財務活動収支の部</b>				
1. 財務活動収入				
<b>財務活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2. 財務活動支出				
<b>財務活動支出計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>財務活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>IV. 予備費支出</b>				
予備費	8,183,824	0	8,183,824	
<b>当期収支差額</b>	<b>-8,697,324</b>	<b>1,106,036</b>	<b>-9,803,360</b>	
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>8,697,324</b>	<b>8,697,324</b>	<b>0</b>	
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>0</b>	<b>9,803,360</b>	<b>-9,803,360</b>	

## 収支計算書に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金のほか未収金、未払金、および預り金を含めている。

### 2. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	8,697,324	9,811,528
流動資産合計	8,697,324	9,811,528
預り金	0	8,168
流動負債合計	0	8,168
次期繰越収支差額	8,697,324	9,803,360

財団法人 嘉登屋記念事業団  
第38期 正味財産増減計算書  
平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	備考
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	(6,720,263)	(6,140,211)	(580,052)	
基本財産受取利息	(4,160,263)	(3,580,211)	(580,052)	
① 国債利息	0	70,000	-70,000	
② 地方債利息	150,000	150,000	0	
③ 外国債利息	2,804,522	2,407,800	396,722	
④ 社債利息	1,190,750	930,800	259,950	
⑤ 普通預金利息	14,991	21,611	-6,620	
基本財産売却益	(0)	(0)	(0)	
基本財産配当益	(2,560,000)	(2,560,000)	(0)	
雑収入	(1,548)	(1,610)	(-62)	
受取利息	1,548	1,610	-62	
事業収入	(1,117,577)	(1,755,954)	(-638,377)	
寄附事業払戻金	1,117,577	1,755,954	-638,377	
寄附金収入	(2,500,000)	(2,500,000)	(0)	
寄附金収入	2,500,000	2,500,000	0	
<b>経常収益計</b>	<b>10,339,388</b>	<b>10,397,775</b>	<b>-58,387</b>	
(2) 経常費用				
事業費	(5,587,887)	(8,779,769)	(-3,191,882)	
小学校助成費	5,587,887	0	5,587,887	東広島市内 14校(既存)
中学校助成費	0	7,783,187	-7,783,187	東広島市内 13校(既存)
新設中学校助成費	0	996,582	-996,582	中央中学校 1校(新設)
管理費	(481,065)	(508,933)	(-27,868)	
会議費	47,388	48,438	-1,050	
旅費交通費	170,000	175,000	-5,000	
事務管理費	2,433	54,933	-52,500	
通信費	2,500	1,920	580	
什器・消耗品費	0	0	0	
印刷製本費	0	0	0	
租税公課	24,550	21,000	3,550	
雑費	234,194	207,642	26,552	
委託費	0	0	0	
<b>経常費用計</b>	<b>6,068,952</b>	<b>9,288,702</b>	<b>-3,219,750</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>4,270,436</b>	<b>1,109,073</b>	<b>3,161,363</b>	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	(0)	(0)	(0)	
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
(2) 経常外費用	(664,400)	(60,000)	(604,400)	
基本財産償還損(国債・社債)	664,400	60,000	604,400	
<b>経常外費用計</b>	<b>664,400</b>	<b>60,000</b>	<b>604,400</b>	
<b>当期経常外増減額</b>	<b>-664,400</b>	<b>-60,000</b>	<b>-604,400</b>	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>3,606,036</b>	<b>1,049,073</b>	<b>2,556,963</b>	
一般正味財産期首残高	334,063,774	333,014,701	1,049,073	
一般正味財産期末残高	337,669,810	334,063,774	3,606,036	
II. 指定正味財産増減の部				
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
III. 正味財産期末残高	337,669,810	334,063,774	3,606,036	

## 財団法人 嘉登屋記念事業団

## 第38期 貸借対照表

平成25年 3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			
普通預金	9,811,528	8,697,324	1,114,204
MRF	0	0	0
流動資産合計	9,811,528	8,697,324	1,114,204
2. 固定資産			
(1)基本財産			
預金	(105,125,000)	(47,960,600)	(57,164,400)
①普通預金	65,125,000	7,960,600	57,164,400
②定期預金	40,000,000	40,000,000	0
有価証券	(222,375,000)	(277,039,400)	(-54,664,400)
①株式	13,550,000	13,550,000	0
②国債	0	0	0
③広島市債	9,953,000	9,953,000	0
④外国社債	48,872,000	53,536,400	-4,664,400
⑤外国債	150,000,000	200,000,000	-50,000,000
基本財産合計	327,500,000	325,000,000	2,500,000
(2)その他固定資産			
ソフトウェア	366,450	366,450	0
その他の固定資産合計	366,450	366,450	0
固定資産合計	327,866,450	325,366,450	2,500,000
資産の部合計	337,677,978	334,063,774	3,614,204
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	8,168	0	8,168
流動負債合計	8,168	0	8,168
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債の部合計	8,168	0	8,168
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	337,669,810	334,063,774	3,606,036
(うち基本財産への充当額)	(327,500,000)	(325,000,000)	(2,500,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	337,669,810	334,063,774	3,606,036
負債及び正味財産合計	337,677,978	334,063,774	3,614,204

## 財団法人 嘉登屋記念事業団

## 第38期 財産目録

平成25年 3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
<b>(流動資産)</b>				
普通預金		広島銀行西条支店 No.0543241	運転資金	9,811,528
MRF		日興証券	〃	0
流動資産合計				9,811,528
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
預金	基本財産普通預金	広島銀行西条支店 No.0031020	公益目的保有財産	65,125,000
	基本財産定期預金	広島銀行西条支店 No.3503672	〃	40,000,000
<b>有価証券</b>				
株式	白牡丹酒造(株)	196,000株 (額面 50円)	〃	9,800,000
	福美人酒造(株)	15,000株 (額面 50円)	〃	750,000
	白牡丹酒造(株)	6,000株 (額面500円)	〃	3,000,000
広島市債	利付市債10年 (平成15年度第1回)	額面金額(1,000万円)	〃	9,953,000
※債権保護預り制度に基づき、広島市債の現物は、広島銀行本店保管。				
外国社債	シティ・グループ	額面金額(1,000万円)	〃	8,872,000
	三菱UFJ信託銀行	劣後債(1,000万円)	〃	10,000,000
	モルガン・スタンレー	劣後債(1,000万円)	〃	10,000,000
	モルガン・スタンレー	利率変動円債(2,000万円)	〃	20,000,000
外国債券	円建コーラブル債 30年コール条件付	野村証券 額面金額(10,000万円)	〃	100,000,000
	円建リバース・フローター債 20年トリガー条件付	東京三菱UFJ証券 額面金額(5,000万円)	〃	50,000,000
※債権保護預り制度に基づき、広島市債の現物は、外国債券の現物は各証券会社保管。				
その他固定資産	ソフトウェア	PCA会計ソフトウェア	管理部門として	366,450
固定資産合計				327,866,450
資産の部合計				337,677,978
<b>(流動負債)</b>				
預り金		司法書士報酬	源泉所得税預り	8,168
流動負債合計				8,168
<b>2. 固定負債</b>				
固定負債合計				0
負債の部合計				8,168
正味財産合計				337,669,810
負債及び正味財産合計				337,677,978

## 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について

有価証券株式については、すべて寄付による取得であり、非上場会社のものであることから額面評価としている。

有価証券 国債、地方債及び社債については、基本財産として売買目的でないものとして取得原価にて評価している。

外国債については、基本財産として償還時、円建100%の債権であり額面評価としている。

#### (2) 固定資産の減価償却について

ソフトウェアについては、事業の用に供していないため減価償却は実施していない。

### 2. 会計方針の変更

該当する事項はありません。

### 3. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
普通預金	7,960,600	81,324,663	24,160,263	65,125,000
定期預金	40,000,000	40,000,000	40,000,000	40,000,000
株式	13,550,000	0	0	13,550,000
国債	0	0	0	0
広島市債	9,953,000	0	0	0
社債	53,536,400	20,000,000	24,664,400	48,872,000
外国債	200,000,000	0	50,000,000	150,000,000
合 計	325,000,000	141,324,663	138,824,663	327,500,000

4. 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				
普通預金	65,125,000	0	65,125,000	0
定期預金	40,000,000	0	40,000,000	0
株式	13,550,000	0	13,550,000	0
国債	0	0	0	0
広島市債	9,953,000	0	9,953,000	0
社債	48,872,000	0	48,872,000	0
外国債	150,000,000	0	150,000,000	0
合 計	327,500,000	0	327,500,000	0

5. 担保に供している資産

該当する事項はありません。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	366,450	0	366,450
合 計	366,450	0	366,450

7. 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

該当する事項はありません。

8. 保証債務等の偶発債務

該当する事項はありません。

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
市債			
平成15年度 第1回 広島市債	9,953,000	10,104,000	151,000
利付市債10年(額面金額1,000万円)			
外国社債			
シティー・グループ(額面金額1,000万円)	8,872,000	10,203,000	1,331,000
三菱UFJ信託銀行(劣後債1,000万円)	10,000,000	10,681,600	681,600
モルガン・スタンレー(劣後債1,000万円)	10,000,000	10,176,100	176,100
モルガン・スタンレー(利率変動円債2,000万円)	20,000,000	20,756,600	756,600
外国債券			
円建コーラブル債30年コール条件付 (額面金額10,000万円)	100,000,000	94,440,000	▲5,560,000
円建リバース・フローター債20年トリガー条件付 (額面金額5,000万円)	50,000,000	41,313,000	▲8,687,000
合 計	208,825,000	197,674,300	▲11,150,700

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当する事項はありません。

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当する事項はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はありません。