

公益財団法人 嘉登屋記念事業団

第42期 貸借対照表

平成29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			
現金預金	7,349,911	8,059,815	-709,904
有価証券	0	4,000,000	-4,000,000
流動資産合計	7,349,911	12,059,815	-4,709,904
2. 固定資産			
(1)基本財産			
預金	(174,719,200)	(63,219,200)	(111,500,000)
普通預金	134,719,200	23,219,200	111,500,000
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
投資有価証券	(158,780,800)	(268,780,800)	(-110,000,000)
株式	19,908,800	19,908,800	0
外国社債	38,872,000	48,872,000	-10,000,000
外国債	100,000,000	200,000,000	-100,000,000
基本財産合計	333,500,000	332,000,000	1,500,000
(2)特定資産			
新設校寄附積立資産	800,004	500,000	300,004
寄附行為等準備金	5,000,000	0	5,000,000
特定資産合計	5,800,004	500,000	5,300,004
(3)その他固定資産			
ソフトウェア	146,580	219,870	-73,290
その他の固定資産合計	146,580	219,870	-73,290
固定資産合計	339,446,584	332,719,870	6,726,714
資産の部合計	346,796,495	344,779,685	2,016,810
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	1,286	1,122	164
流動負債合計	1,286	1,122	164
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債の部合計	1,286	1,122	164
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄附金	6,000,000	4,500,000	1,500,000
指定正味財産合計	6,000,000	4,500,000	1,500,000
(うち基本財産への充当額)	(6,000,000)	(4,500,000)	(1,500,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	340,795,209	340,278,563	516,646
(うち基本財産への充当額)	(327,500,000)	(327,500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,800,004)	(500,000)	(5,300,004)
正味財産合計	346,795,209	344,778,563	2,016,646
負債及び正味財産合計	346,796,495	344,779,685	2,016,810

公益財団法人 嘉登屋記念事業団  
第42期 正味財産増減計算書内訳表【別表G】  
平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	助成事業	小計			
	公1				
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	(5,784,356)	(5,784,356)	(1,960,000)		(7,744,356)
基本財産受取利息	(5,784,356)	(5,784,356)	(0)		(5,784,356)
外国債利息	4,582,535	4,582,535	0		4,582,535
社債利息	1,191,100	1,191,100	0		1,191,100
普通預金利息	721	721	0		721
定期預金利息	10,000	10,000	0		10,000
基本財産配当金	(0)	(0)	(1,960,000)		(1,960,000)
受取寄附金	(1,468,511)	(1,468,511)	(0)		(1,468,511)
図書購入先受取寄附金	1,468,511	1,468,511	0		1,468,511
雑収益	(4)	(4)	(109)		(113)
受取利息	4	4	109		113
<b>経常収益計</b>	<b>7,252,871</b>	<b>7,252,871</b>	<b>1,960,109</b>		<b>9,212,980</b>
(2) 経常費用					
事業費	(7,389,740)	(7,389,740)	(0)		(7,389,740)
小学校助成費	7,353,095	7,353,095	0		7,353,095
減価償却費	36,645	36,645	0		36,645
管理費	(0)	(0)	(1,306,594)		(1,306,594)
会議費		0	44,139		44,139
旅費交通費		0	245,832		245,832
事務管理費		0	37,476		37,476
通信費		0	1,694		1,694
什器・消耗品費		0	196,544		196,544
租税公課		0	22,960		22,960
雑費		0	140,496		140,496
委託費		0	580,808		580,808
減価償却費		0	36,645		36,645
<b>経常費用計</b>	<b>7,389,740</b>	<b>7,389,740</b>	<b>1,306,594</b>		<b>8,696,334</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>-136,869</b>	<b>-136,869</b>	<b>653,515</b>		<b>516,646</b>
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	(0)	(0)	(0)		(0)
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
(2) 経常外費用	(0)	(0)	(0)		(0)
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
他会計振替額	5,367,731	5,367,731	-5,367,731		0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>5,230,862</b>	<b>5,230,862</b>	<b>-4,714,216</b>		<b>516,646</b>
一般正味財産期首残高	314,592,432	314,592,432	25,686,131		340,278,563
一般正味財産期末残高	319,823,294	319,823,294	20,971,915		340,795,209
II. 指定正味財産増減の部					
受取寄附金	1,500,000	1,500,000	0		1,500,000
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>1,500,000</b>	<b>1,500,000</b>	<b>0</b>		<b>1,500,000</b>
指定正味財産期首残高	4,500,000	4,500,000	0		4,500,000
指定正味財産期末残高	6,000,000	6,000,000	0		6,000,000
III. 正味財産期末残高	325,823,294	325,823,294	20,971,915		346,795,209

公益財団法人 嘉登屋記念事業団

第42期 財産目録

平成29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
(流動資産)			
現金	手許保管	運転資金	18,272
預金	普通預金 広島銀行西条支店	運転資金	7,331,639
流動資産合計			7,349,911
(固定資産)			
基本財産			
預金	普通預金 広島銀行西条支店	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	134,719,200
	定期預金 広島銀行西条支店	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	40,000,000
投資有価証券	白牡丹酒造(株) 196,000株(額面 50円)	公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産として、管理業務に使用している。	9,800,000
	福美人酒造(株) 15,000株(額面 50円)	公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産として、管理業務に使用している。	750,000
	白牡丹(株) 6,000株(額面500円)	公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産として、管理業務に使用している。	3,000,000
	トヨタ自動車㈱ 600株(AA型種類株式)	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	6,358,800
	シティ・グループ 額面金額(1,000万円)	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	8,872,000
	三菱UFJ信託銀行 劣後債(1,000万円)	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	10,000,000
	モルガン・スタンレー 利率変動円債(2,000万円)	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	20,000,000
	東京三菱UFJ証券 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)	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	50,000,000
	三菱UFJモルガンスタンレー証券 豪ドル オランダ水道金融公庫パワーデュアル債 額面金額(5,000万円)	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	50,000,000
特定資産	寄附行為等準備金		
	普通預金 広島銀行西条支店	寄附行為及び寄附行為を維持していくための管理費の支出に充てるための資産であり、寄附行為等準備金として管理されている。	1,000,000
	有価証券 大和ファンドラップ	寄附行為及び寄附行為を維持していくための管理費の支出に充てるための資産であり、寄附行為等準備金として管理されている。	4,000,000
	新設校寄附積立資産		
	普通預金 広島銀行西条支店	新設校寄附に伴う事業費に充当するために積み立てている資産であり、特定費用準備資金として管理されている。	800,004
その他固定資産	ソフトウェア		
	PCA会計ソフトウェア	50%(期末帳簿価額73,290円)は公益目的保有財産であり、助成事業の業務で使用している財産である。 50%(期末帳簿価額73,290円)は公益目的事業に必要な法人管理の業務で使用している財産である。	146,580
固定資産合計			339,446,584
資産の部合計			346,796,495
(流動負債)			
預り金	半田司法書士	司法書士報酬源泉所得税	1,286
流動負債合計			1,286
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債の部合計			1,286
正味財産合計			346,795,209
負債及び正味財産合計			346,796,495

## 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

満期保有目的債権・・・購入時の取得価額に酔っている。なお、取得価額と債権金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用していない。

その他有価証券

ア 時価のあるもの・・・期末日の市場価額等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）

イ 時価のないもの・・・移動平均法による原価法

#### (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、定額法により減価償却を行う。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 2. 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	23,219,200	111,500,000	0	134,719,200
定期預金	40,000,000	0	0	40,000,000
投資有価証券	268,780,800	0	110,000,000	158,780,800
特定資産				
寄附行為等準備金	0	5,000,000	0	5,000,000
新設校寄附積立資産	500,000	300,004	0	800,004
合 計	332,500,000	116,800,004	110,000,000	339,300,004

### 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				
普通預金	134,719,200	6,000,000	128,719,200	0
定期預金	40,000,000	0	40,000,000	0
投資有価証券	158,780,800	0	158,780,800	0
特定資産	0	0	0	0
寄附事業等準備金	5,000,000	0	5,000,000	0
新設校寄附積立資産	800,004	0	800,004	0
合 計	339,300,004	6,000,000	333,300,004	0

4. 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	219,870	146,580
合 計	366,450	219,870	146,580

5. 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
株式			
トヨタ自動車(株) AA型種類株式	6,358,800	6,412,200	+53,400
外国社債			
シティ・グループ (額面金額1,000万円)	8,872,000	11,696,000	+2,824,000
三菱UFJ信託銀行 (劣後債1,000万円)	10,000,000	10,618,800	+618,800
モルガン・スタンレー (利率変動円債2,000万円)	20,000,000	20,065,200	+65,200
外国債券			
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	51,941,500	+1,941,500
豪ドル オランダ水道金融公庫パワーリバースデュアル債 (額面金額5,000万円)	50,000,000	57,380,500	+7,380,500
合 計	145,230,800	158,114,200	+12,883,400

6. その他の注記事項

寄付金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表の 記載区分
寄付金						
受取寄附金	白牡丹酒造(株)	4,500,000	1,500,000	0	6,000,000	指定正味財産