

決算報告書

(第2期)

自 平成27年 8月 1日

至 平成28年 3月27日

一般財団法人江間忠・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 3月27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	2,365,029	8,982,544	△ 6,617,515
前渡金	0	760,000	△ 760,000
前払費用	233,330	195,235	38,095
流動資産合計	2,598,359	9,937,779	△ 7,339,420
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,000,000	0	1,000,000
基本財産合計	1,000,000	0	1,000,000
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	864,000	990,000	△ 126,000
その他固定資産合計	864,000	990,000	△ 126,000
固定資産合計	1,864,000	990,000	874,000
資産合計	4,462,359	10,927,779	△ 6,465,420
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,250,000	0	2,250,000
未払費用	4,597	120,972	△ 116,375
未払法人税等	64,100	23,300	40,800
預り金	0	6,426	△ 6,426
流動負債合計	2,318,697	150,698	2,167,999
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,318,697	150,698	2,167,999
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計	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			
(1) その他一般正味財産	2,143,662	10,777,081	△ 8,633,419
一般正味財産合計	2,143,662	10,777,081	△ 8,633,419
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	2,143,662	10,777,081	△ 8,633,419
負債及び正味財産合計	4,462,359	10,927,779	△ 6,465,420

正味財産増減計算書

(平成27年 8月 1日から平成28年 3月27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			
受取寄付金	0	17,000,000	△ 17,000,000
受取寄付金	0	17,000,000	△ 17,000,000
雑 収 益	1,998	162	1,836
受取利息	1,998	162	1,836
経常収益計	1,998	17,000,162	△ 16,998,164
(2) 経常費用			
事 業 費	6,922,916	4,549,991	2,372,925
支払奨学金	3,040,000	1,520,000	1,520,000
支払助成金	2,250,000	1,500,000	750,000
選考費	0	90,000	△ 90,000
給料手当	393,549	350,000	43,549
会議費	0	30,240	△ 30,240
旅費交通費	181,494	320,190	△ 138,696
通信運搬費	29,760	11,987	17,773
減価償却費	63,000	45,000	18,000
水道光熱費	18,467	12,681	5,786
手数料	27,864	30,186	△ 2,322
消耗品費	17,638	29,124	△ 11,486
賃借料	768,344	585,702	182,642
会場費	132,800	0	132,800
印刷製本費	0	24,881	△ 24,881
管 理 費	1,671,329	1,632,258	39,071
役員報酬	240,000	330,000	△ 90,000
給料手当	393,548	350,000	43,548
会議費	62,584	151,953	△ 89,369
旅費交通費	29,296	49,600	△ 20,304
通信運搬費	13,289	11,989	1,300
減価償却費	63,000	45,000	18,000
水道光熱費	18,466	12,680	5,786
手数料	15,768	15,660	108
消耗品費	4,518	66,708	△ 62,190
賃借料	768,344	585,708	182,636
印刷製本費	0	12,960	△ 12,960
広告宣伝費	60,816	0	60,816
租税公課	1,700	0	1,700
経常費用計	8,594,245	6,182,249	2,411,996
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,592,247	10,817,913	△ 19,410,160
当期経常増減額	△ 8,592,247	10,817,913	△ 19,410,160
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	△ 8,592,247	10,817,913	△ 19,410,160
法人税、住民税及び事業税	41,172	40,832	340
当期一般正味財産増減額	△ 8,633,419	10,777,081	△ 19,410,500
一般正味財産期首残高	10,777,081	0	10,777,081
一般正味財産期末残高	2,143,662	10,777,081	△ 8,633,419
II 指定正味財産増減の部			
(1) 受取寄付金	0	0	0
(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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	2,143,662	10,777,081	△ 8,633,419

正味財産増減計算書内訳表

(平成27年 8月 1日から平成28年 3月27日まで)

(単位:円)

科 目	実施事業等会計				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						
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	1,998	1,998	0	1,998
受取利息	0	0	1,998	1,998	0	1,998
経常収益計	0	0	1,998	1,998	0	1,998
(2) 経常費用						
事業費	3,240,036	2,417,923	1,264,957	6,922,916		6,922,916
支払奨学金	3,040,000	0	0	3,040,000		3,040,000
支払助成金	0	2,250,000	0	2,250,000		2,250,000
選考費	0	0	0	0		0
給料手当	0	0	393,549	393,549		393,549
会議費	0	0	0	0		0
旅費交通費	180,166	1,328	0	181,494		181,494
通信運搬費	2,050	17,220	10,490	29,760		29,760
減価償却費	0	0	63,000	63,000		63,000
水道光熱費	0	0	18,467	18,467		18,467
手数料	17,820	3,456	6,588	27,864		27,864
消耗品費	0	13,119	4,519	17,638		17,638
賃借料	0	0	768,344	768,344		768,344
会場費	0	132,800	0	132,800		132,800
印刷製本費	0	0	0	0		0
管理費					1,671,329	1,671,329
役員報酬					240,000	240,000
給料手当					393,548	393,548
会議費					62,584	62,584
旅費交通費					29,296	29,296
通信運搬費					13,289	13,289
減価償却費					63,000	63,000
水道光熱費					18,466	18,466
手数料					15,768	15,768
消耗品費					4,518	4,518
賃借料					768,344	768,344
印刷製本費					0	0
広告宣伝費					60,816	60,816
租税公課					1,700	1,700
経常費用計	3,240,036	2,417,923	1,264,957	6,922,916	1,671,329	8,594,245
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,240,036	△ 2,417,923	△ 1,262,959	△ 6,920,918	△ 1,671,329	△ 8,592,247
当期経常増減額	△ 3,240,036	△ 2,417,923	△ 1,262,959	△ 6,920,918	△ 1,671,329	△ 8,592,247
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	△ 3,240,036	△ 2,417,923	△ 1,262,959	△ 6,920,918	△ 1,671,329	△ 8,592,247
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	41,172	41,172
当期一般正味財産増減額	△ 3,240,036	△ 2,417,923	△ 1,262,959	△ 6,920,918	△ 1,712,501	△ 8,633,419
一般正味財産期首残高	△ 1,960,430	△ 1,500,000	14,237,511	10,777,081	0	10,777,081
一般正味財産期末残高	△ 5,200,466	△ 3,917,923	12,974,552	3,856,163	△ 1,712,501	2,143,662
II 指定正味財産増減の部						
(1) 受取寄付金	0	0	0	0		0
(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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 5,200,466	△ 3,917,923	12,974,552	3,856,163	△ 1,712,501	2,143,662

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26年12月17日に一般財団法人として設立され、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の認定等に関する法律施行規則第38条第2項に従い、事業年度開始の日から公益認定を受けた日の前日までの期間について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

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。

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				
投資有価証券	0円	1,000,000円	0円	1,000,000円
小計	0円	1,000,000円	0円	1,000,000円
特定資産				
小計	0円	0円	0円	0円
合計	0円	1,000,000円	0円	1,000,000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				
投資有価証券	1,000,000円	(0円)	(1,000,000円)	(0円)
小計	1,000,000円	(0円)	(1,000,000円)	(0円)
特定資産				
小計	0円	(0円)	(0円)	(0円)
合計	1,000,000円	(0円)	(1,000,000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	216,000円	864,000円
合計	1,080,000円	216,000円	864,000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高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