

平成 2 9 年 度 分

自平成 2 9 年 7 月 1 日
至平成 3 0 年 6 月 3 0 日

貸 借 対 照 表
貸借対照表附属明細書
正味財産増減計算書
正味財産増減計算書内訳書
財務諸表に対する注記
財 産 目 録

貸 借 対 照 表

平成30年6月30日現在

公益財団法人広島平和ライオンズクラブ福祉事業団

(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	2,111,521	111,277	2,000,244
預け金	236,044	214,555	21,489
前払費用	21,511	0	21,511
流動資産合計	2,369,076	325,832	2,043,244
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	0	2,000,000	△ 2,000,000
預け金	2,000,000	13,000,000	△ 11,000,000
投資有価証券	90,000,000	80,000,000	10,000,000
基本財産合計	92,000,000	95,000,000	△ 3,000,000
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	92,000,000	95,000,000	△ 3,000,000
資産合計	94,369,076	95,325,832	△ 956,756
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(72,000,000)	(75,000,000)	(△ 3,000,000)
正味財産合計	94,369,076	95,325,832	△ 956,756
負債及び正味財産合計	94,369,076	95,325,832	△ 956,756

附属明細書

公益財団法人広島平和ライオンズクラブ福祉事業団

1. 基本財産の明細

基本財産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

該当ありません。

財務諸表に対する注記

公益財団法人広島平和ライオンズクラブ福祉事業団

1. 重要な会計方針

① 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は購入時の取得価額による評価方法を適用している。

なお、取得価額と債券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おりません。

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式で行っている。

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、次のとおりです。

(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	2,000,000	0	2,000,000	0
預け金	13,000,000	0	11,000,000	2,000,000
投資有価証券	80,000,000	10,000,000	0	90,000,000
合 計	95,000,000	10,000,000	13,000,000	92,000,000

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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	0	(0)	(0)	—
預け金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	—
投資有価証券	90,000,000	(20,000,000)	(70,000,000)	—
合 計	92,000,000	(20,000,000)	(72,000,000)	

4. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿原価、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
第120回20年国債	50,000,000	58,735,000	8,735,000
第14回三井住友FG	10,000,000	10,009,000	9,000
コールドマンサックスグループ 円建社債	10,000,000	9,878,000	△ 122,000
コールドマンサックスグループ 円建社債	10,000,000	10,837,000	837,000
コールドマンサックスグループ 円建社債	10,000,000	10,834,000	834,000
合 計	90,000,000	100,293,000	10,293,000

正味財産増減計算書

平成29年7月1日から平成30年6月30日まで

公益財団法人広島平和ライオンズクラブ福祉事業団
(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			
基本財産受取利息	1,456,016	1,502,537	△ 46,521
雑収益			
経常収益計	1,456,016	1,502,537	△ 46,521
(2) 経常費用			
事業費			
奨学金	1,386,000	1,446,000	△ 60,000
家賃負担金	200,000	200,000	0
給与負担金	600,000	600,000	0
支払手数料	30,260	0	30,260
雑費	9,504	10,368	△ 864
管理費			
家賃負担金	40,000	40,000	0
給与負担金	120,000	120,000	0
租税公課	21,000	21,000	0
雑費	6,008	2,430	3,578
経常費用計	2,412,772	2,439,798	△ 27,026
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 956,756	△ 937,261	△ 19,495
基本財産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 956,756	△ 937,261	△ 19,495
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
当期一般正味財産増減額	△ 956,756	△ 937,261	△ 19,495
一般正味財産期首残高	75,325,832	76,263,093	△ 937,261
一般正味財産期末残高	74,369,076	75,325,832	△ 956,756
II 指定正味財産増減の部			
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	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0
III 正味財産期末残高	94,369,076	95,325,832	△ 956,756

正味財産増減計算書内訳書

平成29年7月1日から平成30年6月30日まで

公益財団法人広島平和ライオンズクラブ福祉事業団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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			
基本財産受取利息	1,269,008	187,008	1,456,016
雑収益			
経常収益計	1,269,008	187,008	1,456,016
(2) 経常費用			
事業費			
奨学金	1,386,000	0	1,386,000
家賃負担金	200,000	0	200,000
給与負担金	600,000	0	600,000
支払手数料	30,260	0	30,260
雑費	9,504	0	9,504
管理費			
家賃負担金	0	40,000	40,000
給与負担金	0	120,000	120,000
租税公課	0	21,000	21,000
雑費	0	6,008	6,008
経常費用計	2,225,764	187,008	2,412,772
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 956,756	0	△ 956,756
基本財産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 956,756	0	△ 956,756
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
当期一般正味財産増減額	△ 956,756	0	△ 956,756
一般正味財産期首残高	74,725,832	600,000	75,325,832
一般正味財産期末残高	73,769,076	600,000	74,369,076
II 指定正味財産増減の部			
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	19,300,000	700,000	20,000,000
指定正味財産期末残高	19,300,000	700,000	20,000,000
III 正味財産期末残高	93,069,076	1,300,000	94,369,076

財 産 目 録

平成30年6月30日現在

公益財団法人広島平和ライオンズクラブ福祉事業団
(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)	普通預金	もみじ銀行本店	運転資金として	2,111,521
	預け金	SMBC日興証券	運転資金として	236,044
	前払費用	前払利息		21,511
流動資産合計				2,369,076
(固定資産) ①基本財産	預け金 投資有価証券	SMBC日興証券	共用財産であり、 うち96.5%は公益 目的財産として 公益目的事業の用 に供し、3.5%は 管理運用の用に 供している。	2,000,000
		第120回20年国債		50,000,000
		第14回三井住友FG		10,000,000
		コーポレート・マンサックスグループ 円建社債		10,000,000
		コーポレート・マンサックスグループ 円建社債		10,000,000
		コーポレート・マンサックスグループ 円建社債		10,000,000
固定資産合計				92,000,000
資産合計				94,369,076
(流動負債)				
1. 流動負債				0
流動負債合計				0
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負 債 合 計				0
正 味 財 産				94,369,076

理事、監事及び評議員に対する報酬等の支給の基準

「定款」第14条（評議員の報酬等）及び第28条（役員の報酬等）の規定により、いずれも報酬は支給しないものとする。
としているため該当がありません。