

平成 2 8 年 度 分

自平成 2 8 年 7 月 1 日  
至平成 2 9 年 6 月 3 0 日

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

## 貸 借 対 照 表

平成29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			
預け金	214,555	168,055	46,500
普通預金	111,277	1,095,038	△ 983,761
流動資産合計	325,832	1,263,093	△ 937,261
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預け金	13,000,000	0	13,000,000
普通預金	2,000,000	0	2,000,000
投資有価証券	80,000,000	95,000,000	△ 15,000,000
基本財産合計	95,000,000	95,000,000	0
(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	95,000,000	95,000,000	0
資産合計	95,325,832	96,263,093	△ 937,261
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)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(75,000,000)	(75,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
正味財産合計	95,325,832	96,263,093	△ 937,261
負債及び正味財産合計	95,325,832	96,263,093	△ 937,261

# 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いません。

### ② 消費税等の会計処理

免税業者に付き、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				
預け金	0	13,000,000	0	13,000,000
普通預金	0	2,000,000	0	2,000,000
投資有価証券	95,000,000	0	15,000,000	80,000,000
合 計	95,000,000	15,000,000	15,000,000	95,000,000

## 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				
預け金	13,000,000	0	13,000,000	—
普通預金	2,000,000	0	2,000,000	—
投資有価証券	80,000,000	20,000,000	60,000,000	—
合 計	95,000,000	20,000,000	75,000,000	

## 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	58,775,000	8,775,000
コーポレート・マンサックスグループ 円建社債	10,000,000	11,042,000	1,042,000
コーポレート・マンサックスグループ 円建社債	10,000,000	11,038,000	1,038,000
ソニー社債	10,000,000	10,056,000	56,000
合 計	80,000,000	90,911,000	10,911,000

# 正味財産増減計算書

平成28年7月1日から平成29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	1,502,537	1,549,325	△ 46,788
受取寄付金			
受取寄付金	0	50,000	△ 50,000
雑収益			
経常収益計	1,502,537	1,599,325	△ 96,788
(2) 経常費用			
事業費			
奨学金	1,446,000	1,614,000	△ 168,000
家賃負担金	200,000	200,000	0
給与負担金	600,000	600,000	0
印刷費	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払手数料	0	25,115	△ 25,115
消耗品費	0	0	0
雑費	10,368	26,682	△ 16,314
管理費			
家賃負担金	40,000	40,000	0
給与負担金	120,000	120,000	0
印刷費	0	0	0
租税公課	21,000	21,000	0
支払手数料	0	5,036	△ 5,036
消耗品費	0	0	0
雑費	2,430	5,350	△ 2,920
経常費用計	2,439,798	2,657,183	△ 217,385
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 937,261	△ 1,057,858	120,597
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	△ 937,261	△ 1,057,858	120,597
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	△ 937,261	△ 1,057,858	120,597
一般正味財産期首残高	76,263,093	77,320,951	△ 1,057,858
一般正味財産期末残高	75,325,832	76,263,093	△ 937,261
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	95,325,832	96,263,093	△ 937,261

# 正味財産増減計算書内訳書

平成28年7月1日から平成29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	1,319,107	183,430	1,502,537
受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
雑収益			
経常収益計	1,319,107	183,430	1,502,537
(2) 経常費用			
事業費			
奨学金	1,446,000	0	1,446,000
家賃負担金	200,000	0	200,000
給与負担金	600,000	0	600,000
印刷費	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払手数料	0	0	0
消耗品費	0	0	0
雑費	10,368	0	10,368
管理費			
家賃負担金	0	40,000	40,000
給与負担金	0	120,000	120,000
印刷費	0	0	0
租税公課	0	21,000	21,000
支払手数料	0	0	0
消耗品費	0	0	0
雑費	0	2,430	2,430
経常費用計	2,256,368	183,430	2,439,798
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 937,261	0	△ 937,261
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	△ 937,261	0	△ 937,261
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	△ 937,261	0	△ 937,261
一般正味財産期首残高	75,663,093	600,000	76,263,093
一般正味財産期末残高	74,725,832	600,000	75,325,832
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	94,025,832	1,300,000	95,325,832

# 財 産 目 録

平成29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)				
	預け金	SMBC日興証券	運転資金として	214,555
	普通預金	もみじ銀行本店	運転資金として	111,277
流動資産合計				325,832
(固定資産)				
基本財産				
	預け金	SMBC日興証券	共用財産であり、	13,000,000
	普通預金	もみじ銀行本店	うち96.5%は公益	2,000,000
	投資有価証券	第120回20年国債	目的財産として	50,000,000
		ゴールドマンサックスグループ 円建社債	公益目的事業の用	10,000,000
		ゴールドマンサックスグループ 円建社債	に供し、3.5%は	10,000,000
		ソニー社債	管理運用の用に	10,000,000
			供している。	
固定資産合計				95,000,000
資産合計				95,325,832
(流動負債)				
1. 流動負債				0
流動負債合計				0
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				0
正味財産				95,325,832