

財 務 諸 表

(第 3 期)

自 平成 27 年 5 月 1 日
至 平成 28 年 4 月 30 日

一般財団法人岡山県ボーイスカウト振興財団

貸借対照表

平成 28 年 4 月 30 日現在

法人名：一般財団法人岡山県ボーイスカウト振興財団

事業名：事業全体

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| I 資産の部 | | | |
| 流動資産 | | | |
| 現金預金 | (72,552) | (261,428) | (▲188,876) |
| 普通預金 | 72,552 | 261,428 | ▲188,876 |
| 流動資産合計 | 72,552 | 261,428 | ▲188,876 |
| 固定資産 | | | |
| 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 3,000,000 | 3,000,000 | |
| 基本財産合計 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 特定資産 | | | |
| 助成金準備引当資産 | 39,000,000 | 40,000,000 | ▲1,000,000 |
| 特定資産合計 | 39,000,000 | 40,000,000 | ▲1,000,000 |
| その他固定資産 | | | |
| 電話加入権 | 68,809 | 68,809 | |
| その他固定資産合計 | 68,809 | 68,809 | 0 |
| 固定資産合計 | 42,068,809 | 43,068,809 | ▲1,000,000 |
| 資産合計 | 42,141,361 | 43,330,237 | ▲1,188,876 |
| II 負債の部 | | | |
| 負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 一般正味財産 | 42,141,361 | 43,330,237 | ▲1,188,876 |
| (うち基本財産への充当額) | (3,000,000) | (3,000,000) | |
| (うち特定資産への充当額) | (39,000,000) | (40,000,000) | (▲1,000,000) |
| 正味財産合計 | 42,141,361 | 43,330,237 | ▲1,188,876 |
| 負債及び正味財産合計 | 42,141,361 | 43,330,237 | ▲1,188,876 |

(注1) 実施事業資産は、以下の通りである。

 定期預金 3,000,000円

 助成金準備引当資産 39,000,000円

正味財産増減計算書

平成27年 5月 1日から平成28年 4月30日まで

法人名：一般財団法人岡山県ボーイスカウト振興財団

事業名：事業全体

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------|--------------|--------------|------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 經常増減の部 | | | |
| 經常収益 | | | |
| 基本財産運用益 | (637) | (599) | (38) |
| 基本財産受取利息 | 637 | 599 | 38 |
| 特定資産運用益 | (8,464) | (8,112) | (352) |
| 特定資産受取利息 | 8,464 | 8,112 | 352 |
| 受取会費 | (690,000) | (680,000) | (10,000) |
| 会員受取会費 | 690,000 | 680,000 | 10,000 |
| 雑収益 | (72) | (81) | (▲9) |
| 雑収益 | 72 | 81 | ▲9 |
| 經常収益計 | 699,173 | 688,792 | 10,381 |
| 經常費用 | | | |
| 事業費 | (1,600,000) | (1,000,000) | (600,000) |
| 支払助成金 | 1,600,000 | 1,000,000 | 600,000 |
| 管理費 | (288,049) | (234,099) | (53,950) |
| 旅費交通費 | 6,960 | 7,160 | ▲200 |
| 通信運搬費 | 24,202 | 26,478 | ▲2,276 |
| 消耗品費 | 45,489 | 34,577 | 10,912 |
| 光熱水料費 | 35,242 | 76,306 | ▲41,064 |
| 雑費 | 176,156 | 89,578 | 86,578 |
| 經常費用計 | 1,888,049 | 1,234,099 | 653,950 |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | ▲1,188,876 | ▲545,307 | ▲643,569 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常増減額 | ▲1,188,876 | ▲545,307 | ▲643,569 |
| 經常外増減の部 | | | |
| 經常外収益 | | | |
| 經常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| 經常外費用 | | | |
| 經常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | ▲1,188,876 | ▲545,307 | ▲643,569 |
| 一般正味財産期首残高 | 43,330,237 | 43,875,544 | ▲545,307 |
| 一般正味財産期末残高 | 42,141,361 | 43,330,237 | ▲1,188,876 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 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 | 42,141,361 | 43,330,237 | ▲1,188,876 |

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 5月 1日から平成28年 4月30日まで

法人名：一般財団法人岡山県ボーイスカウト振興財団

(単位： 円)

| 科 目 | 実施事業等会計 | 法 人 会 計 | 内 部 取 引 消 去 | 合 計 |
|-----------------|--------------|-----------|-------------|--------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 經常増減の部 | | | | |
| 經常収益 | | | | |
| 基本財産運用益 | (0) | (637) | (0) | (637) |
| 基本財産受取利息 | | 637 | | 637 |
| 特定資産運用益 | (0) | 8,464 | (0) | 8,464 |
| 特定資産受取利息 | | 8,464 | | 8,464 |
| 受取会費 | (0) | 690,000 | (0) | 690,000 |
| 会員受取会費 | | 690,000 | | 690,000 |
| 雑収益 | (0) | 72 | (0) | 72 |
| 雑収益 | | 72 | | 72 |
| 經常収益計 | 0 | 699,173 | 0 | 699,173 |
| 經常費用 | | | | |
| 事業費 | (1,600,000) | (0) | (0) | (1,600,000) |
| 支払助成金 | 1,600,000 | | | 1,600,000 |
| 管理費 | (0) | 288,049 | (0) | 288,049 |
| 旅費交通費 | | 6,960 | | 6,960 |
| 通信運搬費 | | 24,202 | | 24,202 |
| 消耗品費 | | 45,489 | | 45,489 |
| 光熱水料費 | | 35,242 | | 35,242 |
| 雑費用 | | 176,156 | | 176,156 |
| 經常費用計 | 1,600,000 | 288,049 | 0 | 1,888,049 |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | ▲1,600,000 | 411,124 | 0 | ▲1,188,876 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常増減額 | ▲1,600,000 | 411,124 | 0 | ▲1,188,876 |
| 經常外増減の部 | | | | |
| 經常外収益 | | | | |
| 經常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 經常外費用 | | | | |
| 經常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | ▲1,600,000 | 411,124 | 0 | ▲1,188,876 |
| 一般正味財産期首残高 | 42,579,082 | 751,155 | 0 | 43,330,237 |
| 一般正味財産期末残高 | 40,979,082 | 1,162,279 | 0 | 42,141,361 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 40,979,082 | 1,162,279 | 0 | 42,141,361 |

財務諸表に対する注記

法人名：一般財団法人岡山県ボーイスカウト振興財団
事業名：事業全体

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

(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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 小 計 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 特定資産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 助成金準備引当資産 | 40,000,000 | 0 | 1,000,000 | 39,000,000 |
| 小 計 | 40,000,000 | 0 | 1,000,000 | 39,000,000 |
| 合 計 | 43,000,000 | 0 | 1,000,000 | 42,000,000 |

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 | 0 | (0) | (0) | (0) |
| 定期預金 | 3,000,000 | (0) | (3,000,000) | (0) |
| 小 計 | 3,000,000 | (0) | (3,000,000) | (0) |
| 特定資産 | 0 | (0) | (0) | (0) |
| 助成金準備引当資産 | 39,000,000 | (0) | (39,000,000) | (0) |
| 小 計 | 39,000,000 | (0) | (39,000,000) | (0) |
| 合 計 | 42,000,000 | (0) | (42,000,000) | (0) |

4. 担保に供している資産

該当なし

附属明細書

法人名：一般財団法人岡山県ボーイスカウト振興財団
事業名：事業全体

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。