

平成29年度

計算書類等

自 平成28年12月 1日

至 平成29年11月30日

公益財団法人 クマ財団

貸借対照表

平成29年11月30日現在

(単位：円)

科目	金額		
	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	60,998,062	86,578	60,911,484
前払費用	886,874	-	886,874
その他の流動資産	-	8,976	-8,976
流動資産合計	61,884,936	95,554	61,789,382
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	3,000,000	3,000,008	-8
基本財産合計	3,000,000	3,000,008	-8
(2) 特定資産			
奨学事業積立金	-	-	-
特定資産合計	-	-	-
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	-	-	-
固定資産合計	3,000,000	3,000,008	-8
資産合計	64,884,936	3,095,562	61,789,374
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,291,973	278,222	7,013,751
預り金	307,586	-	307,586
流動負債合計	7,599,559	278,222	7,321,337
2. 固定負債			
固定負債合計	-	-	-
負債合計	7,599,559	278,222	7,321,337
III 正味財産の部			
正味財産合計	57,285,377	2,817,340	54,468,037
負債及び正味財産合計	64,884,936	3,095,562	61,789,374

正味財産増減計算書内訳書

平成28年12月1日から平成29年11月30日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計	当年度	前年度	増減
	奨学生事業					
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
①基本財産運用益	-	-	-	-	-	-
基本財産受取利息	-	-	-	-	-	-
②信託配当収入	120,942,026	13,438,002	134,380,028	134,380,028	-	134,380,028
③受取寄付金	-	-	-	-	84,000	-84,000
④特定資産運用益	-	-	-	-	-	-
事業安定積立金受取利息	-	-	-	-	-	-
⑤雑収益	-	668	668	668	-	668
受取利息	-	668	668	668	-	668
経常収益計	120,942,026	13,438,670	134,380,696	134,380,696	84,000	134,296,696
(2) 経常費用						
事業費	74,183,842	-	74,183,842	74,183,842	153,576	74,030,266
奨学生事業費	52,305,908	-	52,305,908	52,305,908	-	52,305,908
奨学生奨学金	40,000,000	-	40,000,000	40,000,000	-	40,000,000
奨学生指導費	6,098,228	-	6,098,228	6,098,228	-	6,098,228
奨学生交通費	2,366,832	-	2,366,832	2,366,832	-	2,366,832
募集選考関係費	3,840,848	-	3,840,848	3,840,848	-	3,840,848
諸謝費	340,476	-	340,476	340,476	-	340,476
協賛金	2,598,600	-	2,598,600	2,598,600	-	2,598,600
雑費	901,772	-	901,772	901,772	-	901,772
広報費	14,886,958	-	14,886,958	14,886,958	-	14,886,958
旅費交通費	444,576	-	444,576	444,576	-	444,576
支払手数料	-	-	-	-	2,376	-2,376
業務委託費	6,480,000	-	6,480,000	6,480,000	151,200	6,328,800
接待交際費	66,400	-	66,400	66,400	-	66,400
管理費	-	5,728,817	5,728,817	5,728,817	-	5,728,817
役員報酬	-	425,595	425,595	425,595	-	425,595
支払手数料	-	333,368	333,368	333,368	-	333,368
業務委託費	-	4,774,499	4,774,499	4,774,499	-	4,774,499
消耗品	-	14,111	14,111	14,111	-	14,111
書籍購入費	-	29,148	29,148	29,148	-	29,148
雑費	-	152,096	152,096	152,096	-	152,096
経常費用計	74,183,842	5,728,817	79,912,659	79,912,659	153,576	79,759,083
評価損益等調整前当期経常増減額	46,758,184	7,709,853	54,468,037	54,468,037	-69,576	54,537,613
当期経常増減額	46,758,184	7,709,853	54,468,037	54,468,037	-69,576	54,537,613
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	-	-	-	-	-	-
経常外収益計	-	-	-	-	-	-
(2) 経常外費用	-	-	-	-	-	-
経常外費用計	-	-	-	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-	-	-	-
当期一般正味財産増減額	46,758,184	7,709,853	54,468,037	54,468,037	-69,576	54,537,613
一般正味財産期首残高			2,817,340	2,817,340	2,886,916	-69,576
一般正味財産期末残高			57,285,377	57,285,377	2,817,340	54,468,037
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	-	-	-	-	-	-
指定正味財産期首残高			-	-	-	-
指定正味財産期末残高			-	-	-	-
III 正味財産期末残高			57,285,377	57,285,377	2,817,340	54,468,037

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の記載事項に同じ
2. 引当金の明細
該当なし

財産目録

平成29年11月30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)	普通預金	三井住友銀行恵比寿支店	運転資金として	31,040,893
	普通預金	三井住友信託銀行本店 信託設定金	運転資金として	29,874,814 10,000
	小口現金	手元保管	運転資金として	72,355
	前払費用	公益事業前払金	公益目的事業に関する業務委託費	292,874
	前払費用	公益事業前払金	協賛金(平成30年3月開催)	540,000
	前払費用	その他の前払金	弁護士顧問料	54,000
流動資産合計				61,884,936
(固定資産) 基本財産	現金預金	三井住友信託銀行本店		3,000,000
固定資産合計				3,000,000
資産合計				64,884,936
(流動負債)	未払金	公益事業未払金(10件)	公益目的事業に関する費用	6,973,376
	未払金	立替未精算(4件)	公益目的事業及び管理業務に関する費用	311,349
	未払金	その他の未払金	管理業務に関する費用	7,248
	預り金	役員報酬源泉所得税		307,586
流動負債合計				7,599,559
(固定負債)				-
固定負債合計				-
負債合計				7,599,559
正味財産合計				57,285,377

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

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る。

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				
現金預金	3,000,008	-	8	3,000,000
小計	3,000,008	-	8	3,000,000
特定資産				
	-	-	-	-
小計	-	-	-	-
合計	3,000,008	-	8	3,000,000

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				
現金預金	3,000,000		3,000,000	-
小計	3,000,000	-	3,000,000	-
特定資産				
	-	-	-	-
小計	-	-	-	-
合計	3,000,000	-	3,000,000	-