

決算報告書

平成24年度
(第1期)

貸借対照表
正味財産増減計算書
財務諸表に対する注記
財産目録

公益財団法人 ライオンズ日本財団

貸借対照表

平成 25 年 6 月 30 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	16,390	32,981	△16,591
当 座 預 金	931	931	0
普 通 預 金	13,454,607	8,864,446	4,590,161
預 け 金		210,000	△210,000
前 払 費 用		237,500	△237,500
流 動 資 産 合 計	13,471,928	9,345,858	4,126,070
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
定 期 預 金	30,000,000	30,000,000	0
投 資 有 価 証 券	92,425,929	82,690,658	9,735,271
証 券 会 社 預 け 金	55,478	10,124,991	△10,069,513
基 本 財 産 合 計	122,481,407	122,815,649	△334,242
(2) そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	80,595	104,555	△23,960
電 話 加 入 権	262,890	262,890	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	343,485	367,445	△23,960
固 定 資 産 合 計	122,824,892	123,183,094	△358,202
資 産 合 計	136,296,820	132,528,952	3,767,868
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	970,790	342,794	627,996
預 り 金	133,226		133,226
流 動 負 債 合 計	1,104,016	342,794	761,222
負 債 合 計	1,104,016	342,794	761,222
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 合 計	90,000,000	90,000,000	0
2 一 般 正 味 財 産	45,192,804	42,186,158	3,006,646
(内基本財産への充当額)	(122,481,407)	(122,815,649)	(△334,242)
正 味 財 産 合 計	135,192,804	132,186,158	3,006,646
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	136,296,820	132,528,952	3,767,868

正味財産増減計算書

平成 24 年 8 月 20 日から 平成 25 年 6 月 30 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			
① 基本財産運用益	(622,916)	(44,010)	(578,906)
基財受取利息	622,916	44,010	578,906
② 受取会費	(1,000,000)	(100,000)	(900,000)
会員受取会費	1,000,000	100,000	900,000
③ 事業収益	(0)	(200,000)	(Δ200,000)
奉仕事業収入		200,000	Δ200,000
④ 雑収益	(106,823)	(61,450)	(45,373)
受取利息	1,823		1,823
雑収益	105,000	61,450	43,550
経常収益計	1,729,739	405,460	1,324,279
(2) 経常費用			
① 事業費			
健全育成事業費	179,350	20,000	159,350
国内助成事業費	400,000		400,000
国際助成事業費		130,000	Δ130,000
他奉仕事業費	20,000		20,000
事) 委託職員費	872,516	135,355	737,161
事) 旅費交通費		710	Δ710
事) 通信運搬費	70,253	25,788	44,465
事) 減価償却費	19,168		19,168
事) 賃借料	1,260,000		1,260,000
事) 支払手数料	2,205		2,205
事) 雑費		80,000	Δ80,000
事業費計	2,823,492	391,853	2,431,639
② 管理費			
管) 委託職員費	218,129	34,000	184,129
管) 会議打合費	145,548		145,548
管) 旅費交通費	4,740		4,740
管) 通信運搬費	175,714	8,777	166,937
管) 消耗備品費	167,650	22,810	144,840
管) 事務消耗費	19,444	15,080	4,364
管) 賃借料	315,000		315,000
管) 租税公課	4,700		4,700
管) 減価償却費	4,792	4,545	247
管) 支払手数料	428,085	265,335	162,750
管) 雑費	99,150	15,750	83,400
管理費計	1,582,952	366,297	1,216,655

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経 常 費 用 計	4,406,444	758,150	3,648,294
当 期 経 常 増 減 額	Δ2,676,705	Δ352,690	Δ2,324,015
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
① そ の 他 経 常 外 収 益	(7,500,000)	(0)	(7,500,000)
立 退 補 償 金	7,500,000		7,500,000
経 常 外 収 益 計	7,500,000	0	7,500,000
(2) 経 常 外 費 用			
① そ の 他 経 常 外 費 用	(1,816,649)	(0)	(1,816,649)
立 退 関 連 費	1,344,000		1,344,000
基 財 有 価 証 券 償 還 損	472,649		472,649
経 常 外 費 用 計	1,816,649	0	1,816,649
当 期 経 常 外 増 減 額	5,683,351	0	5,683,351
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	3,006,646	Δ352,690	3,359,336
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	3,006,646	Δ352,690	3,359,336
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	42,186,158	42,538,848	Δ352,690
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	45,192,804	42,186,158	3,006,646
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	90,000,000	90,000,000	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	90,000,000	90,000,000	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	135,192,804	132,186,158	3,006,646

平成24年度正味財産増減計算書内訳表
 自 平成24年8月20日 至 平成25年6月30日
 公益財団法人 ライオンズ日本財団

[参考資料]

(単位:円)

	公益目的事業会計	法人会計	内部取引控除	平成24年度決算 (A)	前年度決算(B)	増減(A-B)	当年度予算
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	622,916	0	0	622,916	44,010	578,906	1,000,000
基本財産受取利息等	622,916	0	0	622,916	44,010	578,906	1,000,000
② 受取会費	500,000	500,000	0	1,000,000	100,000	900,000	2,000,000
会員受取会費	500,000	500,000	0	1,000,000	100,000	900,000	2,000,000
③ 事業収益	0	0	0	0	200,000	△ 200,000	1,800,000
国内奉仕事業収入	0	0	0	0	200,000	△ 200,000	900,000
国内助成事業収入	0	0	0	0	0	0	500,000
国外奉仕事業収入	0	0	0	0	0	0	200,000
その他奉仕事業等収入	0	0	0	0	0	0	200,000
④ 寄附金収入	0	0	0	0	0	0	500,000
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	500,000
⑤ 雑収益	0	106,823	0	106,823	61,450	45,373	50,000
受取利息	0	1,823	0	1,823	0	1,823	50,000
雑収益	0	105,000	0	105,000	61,450	43,550	0
経常収益計	1,122,916	606,823	0	1,729,739	405,460	1,324,279	5,350,000
事業費							
薬物乱用防止事業費	0	0	0	0	0	0	200,000
青少年健全育成事業費	179,350	0	0	179,350	20,000	159,350	300,000
国内助成事業費	400,000	0	0	400,000	0	400,000	500,000
国外助成事業費	0	0	0	0	0	0	100,000
その他奉仕活動事業費	20,000	0	0	20,000	130,000	△ 110,000	300,000
委託職員費	872,516	218,129	0	1,090,645	169,355	921,290	1,100,000
旅費交通費	0	4,740	0	4,740	710	4,030	220,000
通信運搬費	70,253	175,714	0	245,967	34,565	211,402	230,000
消耗備品費	0	167,650	0	167,650	22,810	144,840	100,000
事務用品費	0	19,444	0	19,444	15,080	4,364	50,000
会議打合費	0	145,548	0	145,548	0	145,548	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	70,000
賃借料	1,260,000	315,000	0	1,575,000	0	1,575,000	1,100,000
租税公課	0	4,700	0	4,700	0	4,700	0

平成24年度正味財産増減計算書内訳表
 自 平成24年8月20日 至 平成25年6月30日
 公益財団法人 ライオンズ日本財団

[参考資料]

(単位:円)

	公益目的事業会計	法人会計	内部取引控除	平成24年度決算 (A)	前年度決算(B)	増減(A-B)	当年度予算
支払手数料	2,205	428,085	0	430,290	265,335	164,955	300,000
減価償却費	19,168	4,792		23,960	4,545	19,415	0
雑費	0	99,150	0	99,150	95,750	3,400	100,000
経常費用計	2,823,492	1,582,952	0	4,406,444	758,150	3,648,294	4,670,000
当期経常増減額	△ 1,700,576	△ 976,129	0	△ 2,676,705	△ 352,690	△ 2,324,015	680,000
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
立退補償金	0	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000	0
経常外収益計	0	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000	0
(2) 経常外費用							
基本財産有価証券償還損	472,649	0	0	472,649	0	472,649	0
立退関連費	0	1,344,000	0	1,344,000	0	1,344,000	0
経常外費用計	472,649	1,344,000	0	1,816,649	0	1,816,649	0
当期経常外増減額	△ 472,649	6,156,000	0	5,683,351	0	5,683,351	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,173,225	5,179,871	0	3,006,646	△ 352,690	3,359,336	680,000
一般正味財産期首残高				42,186,158	42,538,848	△ 352,690	42,186,158
一般正味財産期末残高				45,192,804	42,186,158	3,006,646	42,866,158
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	0
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				90,000,000	90,000,000	0	90,000,000
指定正味財産期末残高				90,000,000	90,000,000	0	90,000,000
III 正味財産期末残高				135,192,804	132,186,158	3,006,646	132,866,158

財務諸表に対する注記

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・・・個別法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法

2. 基本財産の増減及び残高は、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
現 金	0	—	—	0
普通預金	0	—	—	0
定期預金	30,000,000	—	—	30,000,000
有価証券	82,690,658	48,207,920	38,472,649	92,425,929
預 け 金	10,124,991	55,478	10,124,991	55,478
合 計	122,815,649	48,263,398	48,597,640	122,481,407

3. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	612,988	532,393	80,595
合 計	612,988	532,393	80,595

財 産 目 録

平成25年6月30日現在

(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)	現金預金				
	現金	手許保管	運転資金として	16,390	
	当座預金	みずほ銀行本店	同上	931	
	普通預金	みずほ銀行本店	同上	10,589,691	
		三井住友銀行青山支店	同上	2,568,429	
		三井住友銀行青山支店	同上	6,811	
		三菱東京UFJ銀行表参道支店	同上	114,568	
		朝日信用金庫千束支店	同上	175,108	
				<現金・預金計>	13,471,928
流動資産合計			13,471,928		
(固定資産)	基本財産	定期預金	三井住友銀行青山支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
			三菱東京UFJ銀行表参道支店	同上	10,000,000
			朝日信用金庫千束支店	同上	10,000,000
		投資有価証券	野村證券㈱本店	同上	54,287,522
			大和証券㈱渋谷支店	同上	38,138,407
			証券会社預け金	野村證券㈱本店	同上
		大和証券㈱渋谷支店	同上	0	
			<基本財産計>	122,481,407	
	その他 固定資産	什器備品	事務局机椅子他	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち管理目的使用財産20%	64,476 16,119
		電話加入権	03-5464-2850他 計3本	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち管理目的使用財産20%	210,312 52,578
				<その他の固定資産計>	343,485
	固定資産合計			122,824,892	
				うち公益目的保有財産	122,756,195
			うち管理目的使用財産	68,697	
資産合計			136,296,820		
(流動負債)	未払金	㈱レイズコーポレート	公益目的事業及び管理目的の業務に係る諸費用である。	970,790	
			<未払金計>	970,790	
	預り金	報酬源泉所得税等	公益目的事業及び管理目的の業務に係る諸費用である。	133,226	
			<預り金計>	133,226	
流動負債合計			1,104,016		
負債合計			1,104,016		
正味財産			135,192,804		

現預金等の状況

平成25年6月30日

(第1期)

科目・細目	平成25年6月30日現在	平成24年8月19日現在	増減
運用財産			
<u>現金</u>			
事務局手許(小口)	16,390	32,981	0
<u>みずほ銀行</u>			
当座預金(本店) 0174260	931	931	0
普通預金(本店) 4119329	10,589,691	6,003,326	0
<u>三井住友銀行</u>			
普通預金(靑岐店) 6767182	2,568,429	2,565,759	0
〃(靑岐店) 6765788	6,811	8,491	0
<u>三菱東京UFJ銀行</u>			
普通預金(鎌道店) 2016691	114,568	115,806	0
<u>朝日信用金庫</u>			
普通預金(千歳店) 0162415	175,108	171,064	0
《運用財産合計》	(13,471,928)	(8,898,358)	(0)
基本財産			
<u>みずほ銀行</u>			
普通預金(本店) 4119337	0	0	0
<u>三井住友銀行</u>			
定期預金(靑岐店) 566942	10,000,000	10,000,000	0
<u>三菱東京UFJ銀行</u>			
定期預金(鎌道店) 2016691	10,000,000	10,000,000	0
<u>朝日信用金庫</u>			
定期預金(千歳店) 0000027	10,000,000	10,000,000	0
<u>公社債等</u>			
野村證券(株)(本店) 694835	54,287,522	44,218,009	0
大和証券(株)(靑岐店) 869183	38,138,407	38,472,649	0
<u>証券会社預け金</u>			
野村証券(本店) 694835	55,478	10,124,991	0
大和証券(靑岐店) 869183	0	0	0
《基本財産合計》	(122,481,407)	(122,815,649)	(0)
合 計	135,953,335	131,714,007	0