

第1期

平成19年度収支決算

自：平成19年 3月20日

至：平成19年12月31日

- 財務諸表に対する注記 1ページ
- 収支計算書 2ページ
- 正味財産増減計算書 5ページ
- 貸借対照表 7ページ
- 財産目録 8ページ

財団法人 起業家支援財団

理事長 松井 利夫

法人名：財団法人 起業家支援財団
 会計単位名：財団法人に係る事業

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
 決算日の市場価格等に基づく、時価処理
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 建物・・・定率法
- (4) 引当金の計上基準
- (5) リース取引の処理方法
- (6) 消費税等の会計処理
 消費税は税込処理

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。

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(基)		50,000,000	0	50,000,000
投資有価証券(基)	0	464,780,000	6,800,000	457,980,000
小計	0	514,780,000	6,800,000	507,980,000
合計	0	514,780,000	6,800,000	507,980,000

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。

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(基)	50,000,000	50,000,000	0	—
投資有価証券(基)	457,980,000	457,980,000	0	—
小計	507,980,000	507,980,000	0	—
合計	507,980,000	507,980,000	0	0

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物	409,500	227,681	181,819

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	27,398
小計	27,398
合計	27,398

収支計算書

平成 19年 3月 20日 から平成 19年 12月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入			
基本財産利息収入	0	27,398	△ 27,398
基本財産配当金収入	1,000,000	5,100,000	△ 4,100,000
基本財産運用収入計	1,000,000	5,127,398	△ 4,127,398
②事業収入			
事業収入	11,000,000	2,405,000	8,595,000
事業収入計	11,000,000	2,405,000	8,595,000
③寄付金収入			
寄付金収入	30,000,000	30,000,000	0
寄付金収入計	30,000,000	30,000,000	0
④雑収入			
受取利息収入	0	13,835	△ 13,835
雑収入計	0	13,835	△ 13,835
事業活動収入合計	42,000,000	37,546,233	4,453,767
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
奨学生奨学金	8,100,000	5,040,000	3,060,000
インターンシップ・プログラム支出	800,000	0	800,000
会場使用料	1,750,000	0	1,750,000
広報費支出	5,200,000	0	5,200,000
給料手当支出	6,650,000	3,200,000	3,450,000
福利厚生費支出	0	50,497	△ 50,497
旅費交通費支出	0	71,380	△ 71,380
通信運搬費支出	0	325,440	△ 325,440
消耗品費支出	0	115,842	△ 115,842
賃借料支出	0	105,840	△ 105,840
諸謝金支出	8,100,000	205,130	7,894,870
委託費支出	0	31,500	△ 31,500
報告書作成費	500,000	0	500,000
出向料	0	720,000	△ 720,000
雑支出	0	3,357	△ 3,357
その他支出	2,000,000	0	2,000,000
事業費支出計	33,100,000	9,868,986	23,231,014
②管理費支出			
役員報酬支出	750,000	1,776,250	△ 1,026,250
福利厚生費支出	0	9,540	△ 9,540
運営費	2,000,000	0	2,000,000
会議費支出	0	23,190	△ 23,190
旅費交通費支出	0	58,190	△ 58,190
通信運搬費支出	375,000	78,421	296,579
消耗什器備品費支出	1,000,000	0	1,000,000
消耗品費支出	330,300	414,457	△ 84,157
修繕費支出	0	28,455	△ 28,455
印刷製本費支出	1,400,000	58,695	1,341,305
光熱水料費支出	225,000	210,395	14,605
賃借料支出	2,819,700	3,424,660	△ 604,960
租税公課支出	0	18,000	△ 18,000
出向料支出	0	180,000	△ 180,000
雑支出	0	14,353	△ 14,353
管理費支出計	8,900,000	6,294,606	2,605,394
③その他の支出			
法人税、住民税及び事業税	0	432,500	△ 432,500
その他の支出計	0	432,500	△ 432,500
事業活動支出合計	42,000,000	16,596,092	25,403,908
事業活動収支差額	0	20,950,141	△ 20,950,141
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①基本財産取得収入			
現金寄付	50,000,000	50,000,000	0
基本財産取得収入計	50,000,000	50,000,000	0

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
②寄付金収入			
寄付金	3,759,600	0	3,759,600
寄付金収入計	3,759,600	0	3,759,600
投資活動収入合計	53,759,600	50,000,000	3,759,600
2. 投資活動支出			
①基本財産取得支出			
投資債権購入	50,000,000	0	50,000,000
基本財産取得支出計	50,000,000	0	50,000,000
②固定資産取得支出			
建物購入支出	0	409,500	△ 409,500
固定資産取得支出計	0	409,500	△ 409,500
③敷金・保証金支出			
敷金支出	3,759,600	2,707,200	1,052,400
敷金・保証金支出計	3,759,600	2,707,200	1,052,400
投資活動支出合計	53,759,600	3,116,700	50,642,900
投資活動収支差額	0	46,883,300	△ 46,883,300
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入合計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出合計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出			
当期収支差額	0	67,833,441	△ 67,833,441
前期繰越収支差額	0	0	0
前期繰越収支差額調整額	0	0	0
次期繰越収支差額	0	67,833,441	△ 67,833,441

法人名：財団法人 起業家支援財団
会計単位名：財団法人に係る事業

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

現金預金のほか、借入金等を除く短期金銭債権債務

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
普通預金	0	24,156,075
普通預金(基)	0	50,000,000
未収金		105,000
合計	0	74,261,075
未払金	0	5,454,224
未払法人税等		432,500
預り金	0	540,910
合計	0	6,427,634
次期繰越収支差額	0	67,833,441

正味財産増減計算書
 平成 19年 3月 20日 から平成 19年 12月 31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			
基本財産受取利息	27,398	0	27,398
基本財産受取配当金	5,100,000	0	5,100,000
基本財産運用益計	5,127,398	0	5,127,398
②事業収益			
事業収益	2,405,000	0	2,405,000
事業収益計	2,405,000	0	2,405,000
③受取寄付金			
受取寄付金	30,000,000	0	30,000,000
受取寄付金計	30,000,000	0	30,000,000
④雑収益			
受取利息	13,835	0	13,835
雑収益計	13,835	0	13,835
経常収益計	37,546,233	0	37,546,233
(2) 経常費用			
①事業費			
奨学生奨学金	5,040,000	0	5,040,000
給料手当	3,200,000	0	3,200,000
福利厚生費	50,497	0	50,497
旅費交通費	71,380	0	71,380
通信運搬費	325,440	0	325,440
消耗品費	115,842	0	115,842
賃借料	105,840	0	105,840
諸謝金	205,130	0	205,130
委託費	31,500	0	31,500
出向料	720,000	0	720,000
雑費	3,357	0	3,357
事業費計	9,868,986	0	9,868,986
②管理費			
役員報酬	1,776,250	0	1,776,250
福利厚生費	9,540	0	9,540
会議費	23,190	0	23,190
旅費交通費	58,190	0	58,190
通信運搬費	78,421	0	78,421
建物減価償却費	227,681	0	227,681
消耗品費	414,457	0	414,457
修繕費	28,455	0	28,455
印刷製本費	58,695	0	58,695
光熱水料費	210,395	0	210,395
賃借料	3,424,660	0	3,424,660
租税公課	18,000	0	18,000
出向料	180,000	0	180,000
雑費	14,353	0	14,353
管理費計	6,522,287	0	6,522,287
経常費用計	16,391,273	0	16,391,273
当期経常増減額	21,154,960	0	21,154,960
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
税引前当期一般正味財産増減額	21,154,960	0	21,154,960
法人税、住民税及び事業税	432,500	0	432,500
過年度法人税等	0	0	0
法人税等調整額	0	0	0
過年度法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	20,722,460	0	20,722,460
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	20,722,460	0	20,722,460

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	27,398	0	27,398
投資有価証券受取利息	0	0	0
基本財産運用益計	27,398	0	27,398
②受取寄付金			
受取寄付金(指)	50,000,000	0	50,000,000
募金収益(指)	0	0	0
受取寄付金計	50,000,000	0	50,000,000
③固定資産受贈益			
投資有価証券受贈益(指)	464,780,000	0	464,780,000
固定資産受贈益計	464,780,000	0	464,780,000
④基本財産評価損			
基本財産評価損	6,800,000	0	6,800,000
⑤一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	27,398	0	27,398
当期指定正味財産増減額	507,980,000	0	507,980,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	507,980,000	0	507,980,000
III 正味財産期末残高	528,702,460	0	528,702,460

貸借対照表
 平成 19年 12月 31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			
現金預金	24,156,075	0	24,156,075
未収金	105,000	0	105,000
流動資産合計	24,261,075	0	24,261,075
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金(基)	50,000,000		50,000,000
投資有価証券(基)	457,980,000	0	457,980,000
基本財産合計	507,980,000	0	507,980,000
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	181,819	0	181,819
敷金	2,707,200	0	2,707,200
その他固定資産合計	2,889,019	0	2,889,019
固定資産合計	510,869,019	0	510,869,019
資産合計	535,130,094	0	535,130,094
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,454,224	0	5,454,224
未払法人税等	432,500	0	432,500
預り金	540,910	0	540,910
流動負債合計	6,427,634	0	6,427,634
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,427,634	0	6,427,634
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	50,000,000	0	50,000,000
受贈土地	0	0	0
受贈投資有価証券	457,980,000	0	457,980,000
指定正味財産合計	507,980,000	0	507,980,000
(うち基本財産への充当額)	457,980,000	0	457,980,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	20,722,460	0	20,722,460
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	528,702,460	0	528,702,460
負債及び正味財産合計	535,130,094	0	535,130,094

法人名：財団法人 起業家支援財団
 会計単位名：財団法人に係る事業

財産目録
 平成 19年 12月 31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金 横浜銀行／新横浜支店	24,156,075		
未収金 創業支援機構	105,000		
流動資産合計		24,261,075	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金(基) 横浜銀行／新横浜支店	50,000,000		
投資有価証券(基) (株)アルプス技研 34万株	457,980,000		
基本財産合計	507,980,000		
(2) その他固定資産			
建物 会議室間仕切り	181,819		
敷金 (有)光伸	2,707,200		
その他固定資産合計	2,889,019		
固定資産合計		510,869,019	
資産合計			535,130,094
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 奨学金支給36万円×14名	5,040,000		
H P作成費用	212,100		
三宅理事立替分	202,124		
未払法人税等	432,500		
預り金 役員報酬 源泉所得税	540,910		
流動負債合計		6,427,634	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			6,427,634
正味財産			528,702,460