

財産目録

2019年12月31日現在

公益財団法人ZEN CLUB

(単位:円)

| 科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|-----------|------------|------------|--|
| (流動資産) | | | |
| | 普通預金 | 岡崎信用金庫一社支店 | 運転資金として |
| | | | 96,203 |
| 流動資産合計 | | | 96,203 |
| (固定資産) | | | |
| 特定資産 | 奨学金給付事業 | (普通預金) | |
| | 特定資産 | 岡崎信用金庫一社支店 | 公益目的事業のために保有している財産であり、奨学金給付事業の財源としている。 |
| | 奨学金給付積立資産 | (普通預金) | |
| | (特定費用準備資金) | 岡崎信用金庫一社支店 | 公益目的事業のために保有している財産であり、採用した奨学生の奨学金給付の財源としている。 |
| 固定資産合計 | | | 7,600,366 |
| | | | 1,100,000 |
| 資産合計 | | | 8,700,366 |
| 8,796,569 | | | |
| (流動負債) | | | |
| 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 | | | 8,796,569 |

貸借対照表

2019年12月31日現在

公益財団法人ZEN CLUB

(単位:円)

| 科目名 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 普通預金 | 96,203 | 96,203 | 0 |
| | | | |
| 流動資産合計 | 96,203 | 96,203 | 0 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 奨学金給付事業特定資産 | 7,600,366 | 5,000,000 | 2,600,366 |
| 奨学金給付積立資産 (特定費用準備資金) | 1,100,000 | 2,000,000 | (900,000) |
| | | | |
| 固定資産合計 | 8,700,366 | 7,000,000 | 1,700,366 |
| 資産合計 | 8,796,569 | 7,096,203 | 1,700,366 |
| 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 | 7,600,366 | 5,000,000 | 2,600,366 |
| (うち特定資産への充当額) | (7,600,366) | (5,000,000) | 2,600,366 |
| | | | |
| 2 一般正味財産 | 1,196,203 | 2,096,203 | (900,000) |
| (うち特定資産への充当額) | (1,100,000) | (2,000,000) | 900,000 |
| | | | |
| 正味財産合計 | 8,796,569 | 7,096,203 | 1,700,366 |
| 負債及び正味財産合計 | 8,796,569 | 7,096,203 | 1,700,366 |

正味財産増減計算書

2019年1月1日から 2019年12月31日まで

公益財団法人ZEN CLUB

(単位:円)

| 科目名 | 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 | | | |
| 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金振替額 | 2,399,634 | 0 | 2,399,634 |
| 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 55 | 15 | 40 |
| | | | |
| 経常収益計 | 2,399,689 | 15 | 2,399,674 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 3,198,291 | 674,366 | 2,523,925 |
| 広告宣伝費 | 5,832 | 348,319 | (342,487) |
| 支払手数料 | 11,864 | 1,998 | 9,866 |
| 通信費 | 24,595 | 49,249 | (24,654) |
| 修繕費 | 66,000 | 64,800 | 1,200 |
| 会議費 | 90,000 | 210,000 | (120,000) |
| 支払助成金 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 管理費 | 101,398 | 87,999 | 13,399 |
| 租税公課 | 45,898 | 23,102 | 22,796 |
| 支払手数料 | 500 | 648 | (148) |
| 備品消耗品費 | 0 | 10,249 | (10,249) |
| 業務委託費 | 55,000 | 54,000 | 1,000 |
| | | | |
| 経常費用計 | 3,299,689 | 762,365 | 2,537,324 |
| 当期経常増減額 | (900,000) | (762,350) | (137,650) |
| 2 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 雑収入 | 0 | 1 | (1) |
| | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 1 | (1) |
| (2) 経常外費用 | | | |
| | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 1 | (1) |
| 他会計振替額 | | | |
| 当期一般正味財産増減額 | (900,000) | (762,349) | (137,651) |
| 一般正味財産期首残高 | 2,096,203 | 2,858,552 | (762,349) |
| 一般正味財産期末残高 | 1,196,203 | 2,096,203 | (900,000) |

(単位:円)

| 科目名 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---------------|-------------|-----------|-------------|
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | (2,399,634) | 0 | (2,399,634) |
| 当期指定正味財産増減額 | 2,600,366 | 5,000,000 | (2,399,634) |
| 指定正味財産期首残高 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 7,600,366 | 5,000,000 | 2,600,366 |
| III 正味財産期末残高 | 8,796,569 | 7,096,203 | 1,700,366 |

財務諸表に対する注記

公益財団法人ZEN CLUB

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 | | | | 0 |
| 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 奨学金給付事業特定資産 | 5,000,000 | 5,000,000 | 2,399,634 | 7,600,366 |
| 奨学金給付積立資産 | 2,000,000 | 0 | 900,000 | 1,100,000 |
| 小計 | 7,000,000 | 5,000,000 | 3,299,634 | 8,700,366 |
| 合計 | 7,000,000 | 5,000,000 | 3,299,634 | 8,700,366 |

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) | (うち負債に對応する額) |
|-------------|-----------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | 0 | | | - |
| 小計 | 0 | (0) | (0) | (0) |
| 特定資産 | | | | |
| 奨学金給付事業特定資産 | 7,600,366 | (7,600,366) | - | - |
| 奨学金給付積立資産 | 1,100,000 | - | (1,100,000) | - |
| 小計 | 8,700,366 | (7,600,366) | (1,100,000) | (0) |
| 合計 | 8,700,366 | (7,600,366) | (1,100,000) | (0) |