

貸借対照表
2025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
I 資産の部		
1 流動資産		
普通預金	5,350,570	5,231,118
前払費用	7,170	24,378
未収入金	1,347	0
流動資産合計	5,359,087	5,255,496
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
有形固定資産合計	0	0
(2) 無形固定資産		
無形固定資産合計	0	0
(3) その他固定資産		
投資有価証券	16,949,000	16,949,000
その他固定資産合計	16,949,000	16,949,000
固定資産合計	16,949,000	16,949,000
資産合計	22,308,087	22,204,496
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	0	150,000
未払法人税等	71,000	0
流動負債合計	71,000	150,000
2 固定負債		
固定負債合計	0	0
負債合計	71,000	150,000
III 純資産の部		
1 基金	0	0
2 指定純資産	22,132,367	21,933,915
3 一般純資産	104,720	120,581
4 その他有価証券評価差額金	0	0
純資産合計	22,237,087	22,054,496
負債及び純資産合計	22,308,087	22,204,496

活動計算書

2025年1月1日から2025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
I 経常活動区分		
経常収益		
資産運用益		
受取配当金	14,087,700	14,087,700
雑収益		
預金利息	8,800	951
経常収益計	14,096,500	14,088,651
経常費用		
事業費		
公1 事業費	8,697,813	9,248,193
公2 事業費	5,181,458	5,117,527
公益事業共通費	0	5,992
管理費	34,638	114,349
経常費用計	13,913,909	14,486,061
経常収益費用差額	182,591	-397,410
II その他活動区分		
その他収益		
その他収益計	0	0
その他費用		
その他費用計	0	0
その他収益費用差額	0	0
当期収益費用差額	182,591	-397,410

活動計算書 公益目的事業区分別内訳表
2025年1月1日から2025年12月31日まで

公益財団法人ZEN CLUB
(単位:円)

科目名	奨学金給付事業	助成金給付事業	公益共通	合計
I 経常活動区分				
経常収益				
資産運用益				
受取配当金			14,087,700	14,087,700
雑収益				
預金利息	0	0	8,800	8,800
経常収益計	0	0	14,096,500	14,096,500
経常費用				
事業費	8,697,813	5,181,458	0	13,879,271
支払助成金	8,400,000	5,000,000	0	13,400,000
役員報酬	0	0	0	0
業務委託費	34,100	20,350	0	54,450
旅費交通費	0	0	0	0
広告宣伝費	2,320	2,320	0	4,640
租税公課	88,198	52,634	0	140,832
会議費	6,138	3,663	0	9,801
通信費	48,871	29,165	0	78,036
支払手数料	77,043	48,773	0	125,816
備品消耗品費	223	133	0	356
修繕費	40,920	24,420	0	65,340
創立費償却	0	0	0	0
管理費	0	0	34,638	34,638
支払助成金			0	0
役員報酬			30,947	30,947
業務委託費			550	550
旅費交通費			0	0
広告宣伝費			0	0
租税公課			1,424	1,424
会議費			99	99
通信費			789	789
支払手数料			164	164
備品消耗品費			5	5
修繕費			660	660
創立費償却			0	0
経常費用計	8,697,813	5,181,458	34,638	13,913,909
経常収益費用差額	-8,697,813	-5,181,458	14,061,862	182,591
II その他活動区分				
その他収益				
その他収益計	0	0	0	0
その他費用				
その他費用計	0	0	0	0
その他収益費用差額	0	0	0	0
当期収益費用差額	-8,697,813	-5,181,458	14,061,862	182,591

附属明細書

公益財団法人ZEN CLUB

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細
該当なしのため省略
2. 引当金の明細
該当なしのため省略
3. 財務規律適合性に関する明細
定期提出書類において作成しているため省略

財務諸表に対する注記

公益財団法人ZEN CLUB

1. 継続組織の前提
該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式	…	移動平均法による原価法
その他の有価証券	…	時価のあるもの 決算期末日の市場価格等に基づく時価法 時価のないもの 移動平均法による原価法

(2) 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。

3. 重要な会計方針等の変更
該当なし

4. 貸借対照表の注記

(1) 会計区分別内訳

各公益目的事業ごとの内訳を活動計算書に表示しているため省略

(2) 資産及び負債の状況

(単位:円)

科目	場所・物量等	使用目的等	金額
流動資産			
現金預金	手元保管 普通預金 岡崎信用金庫一社支店	運転資金 (指定寄附資金2) (指定寄附資金4) (指定寄附資金5)	96,203 198,452 71,000 4,984,915
前払費用	GMO	ドメイン、レンタルサーバー	7,170
未収入金	国税	預金利息 源泉税還付	1,347
固定資産			
1. 有形固定資産			
2. 無形固定資産			
3. その他固定資産			
投資有価証券	(有)ウイラント 配当優先無議決権株式 3,949株 (有)麦島興産 普通株式13,000株	(指定寄附資金1) (指定寄附資金3)	3,949,000 13,000,000
資産合計			22,308,087
流動負債			
未払法人税等	法人税等 未払額	法人税等の未払い分	71,000
固定負債			
負債合計			71,000
純資産合計			22,237,087

(3) 使途拘束資産(控除対象財産)の内訳と増減額及び残高

1. 指定寄附資金

番号	資金の名称	区分	交付者の定めた使途	帳簿価額			
				前期末	当期減少	当期増加	期末
1	奨学助成基金(有価証券)	公1 公2	奨学金給付事業・教育助成事業の財源として	3,949,000	0	0	3,949,000
2	奨学助成基金(配当金) ※1の受取配当金	公1 公2	奨学金給付事業・教育助成事業の財源として		8,884,248	9,082,700	198,452
3	基本財産(有価証券) ※措法第40条一般特例適用	公1 公2	奨学金給付事業・教育助成事業の財源として(管理費所要分は管理費に充当)	13,000,000	0	0	13,000,000
4	基本財産運用配当指定資金 ※3の受取配当金	公1 公2	奨学金給付事業・教育助成事業の財源として(管理費所要分は管理費に充当)		4,934,000	5,005,000	71,000
5	奨学金給付事業特定資産	公1	奨学金給付事業の財源として(管理費所要分は管理費に充当)	5,134,915	150,000	0	4,984,915
計				22,083,915	13,968,248	14,087,700	22,203,367

控除対象財産の額の合計

前期末	期末
22,083,915	22,203,367

(4) 指定純資産の内訳と増減額及び残高

内訳		交付者	前期末	当期減少	当期増加	期末
公1・2	奨学助成基金(有価証券)	個人	3,949,000	0	0	3,949,000
公1・2	奨学助成基金(配当金)	(有)ウイラント	0	8,884,248	9,082,700	198,452
公1・2	基本財産(有価証券)	個人	13,000,000	0	0	13,000,000
公1・2	基本財産運用配当指定資金	(有)麦島興産	0	5,005,000	5,005,000	0
公1	奨学金給付事業特定資産	(株)ユニホー	4,984,915	0	0	4,984,915
合計			21,933,915	13,889,248	14,087,700	22,132,367

(5) 指定純資産のうち指定寄附資金の受入年度別残高及び支出見込
(受入年度別残高)

内訳	交付者	受入年度別残高				
		1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超	
公1	奨学金給付事業特定資産(2019)	(株)ユニホー			4,984,915	
合計			0	0	4,984,915	0

(5年超指定寄附資金の残高内訳別の支出見込)

内訳	予定年	予定額	使途内容
奨学金給付事業特定資産	2026～毎年	200,000	公1事業費・管理費 毎年経常的に支出予定

5. 活動計算書の注記

(1) 財源区分別内訳

科目	一般純資産	指定純資産	合計
I 経常活動区分			
経常収益			
資産運用益			
受取配当金	13,889,248	198,452	14,087,700
雑収益			
預金利息	8,800		8,800
経常収益計	13,898,048	198,452	14,096,500

科目	一般純資産	指定純資産	合計
経常費用			
事業費			
公1 事業費	8,697,813	0	8,697,813
公2 事業費	5,181,458	0	5,181,458
公益事業共通費	0	0	0
管理費	34,638	0	34,638
経常費用計	13,913,909	0	13,913,909
経常収益費用差額	-15,861	198,452	182,591
II その他活動区分			
その他収益			
その他収益計	0	0	0
その他費用			
その他費用計	0	0	0
その他収益費用差額	0	0	0
当期収益費用差額	-15,861	198,452	182,591
期首純資産	120,581	21,933,915	22,054,496
期末純資産	104,720	22,132,367	22,237,087

(2) 会計区分及び事業区分別内訳

各公益目的事業ごとの内訳を活動計算書に表示しているため省略

(3) 事業費・管理費の形態別区分

科目	公益目的事業会計	法人会計(管理費)	合計	配賦基準
支払助成金	13,400,000	0	13,400,000	直接
役員報酬	0	30,947	30,947	-
業務委託費	54,450	550	55,000	事業費割合
旅費交通費	0	0	0	直接・事業費割合
広告宣伝費	4,640	0	4,640	直接・事業費割合
租税公課	140,832	1,424	142,256	直接・事業費割合
会議費	9,801	99	9,900	直接・事業費割合
通信費	78,036	789	78,825	直接・事業費割合
支払手数料	125,816	164	125,980	直接・事業費割合
備品消耗品費	356	5	361	直接・事業費割合
修繕費	65,340	660	66,000	事業費割合
創立費償却	0	0	0	-
合計	13,879,271	34,638	13,913,909	

6. 重要な後発事象

該当なし