

## 財 産 目 録

2020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
	前払費用	お名前.com	ドメイン(2021/1/-2022/4/30)、レンタルサーバー(2021/1/1-2022/5/31)	20,995
流動資産合計				117,198
(固定資産)	特定資産	(投資有価証券) 有限会社ウィランド 配当優先無議決権株式3,949株 (普通預金) 岡崎信用金庫一社支店	公益目的保有財産(指定正味財産)、運用益を奨学金給付事業の財源としている。	3,949,000
	奨学金給付事業 特定資産		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。	5,340,060
固定資産合計				9,289,060
資産合計				9,406,258
(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				9,406,258

## 貸借対照表

2020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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
普通預金	96,203	96,203	0
前払費用	20,995	0	20,995
流動資産合計	117,198	96,203	20,995
2 固定資産			
(1) 特定資産			
留学生奨学基金			
投資有価証券(有価証券3,949株)	3,949,000	0	3,949,000
奨学金給付事業特定資産	5,340,060	7,600,366	(2,260,306)
奨学金給付積立資産 (特定費用準備資金)	0	1,100,000	(1,100,000)
固定資産合計	9,289,060	8,700,366	588,694
資産合計	9,406,258	8,796,569	609,689
<b>II 負債の部</b>			
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
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	9,289,060	7,600,366	1,688,694
(うち特定資産への充当額)	(9,289,060)	(7,600,366)	1,688,694
2 一般正味財産	117,198	1,196,203	(1,079,005)
(うち特定資産への充当額)		(1,100,000)	1,100,000
正味財産合計	9,406,258	8,796,569	609,689
負債及び正味財産合計	9,406,258	8,796,569	609,689

## 正味財産増減計算書

2020年1月1日から 2020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			
特定資産運用益			
留学生奨学基金受取配当金			
受取寄付金			
受取寄付金振替額	2,260,306	2,399,634	(139,328)
雑収益			
受取利息	77	55	22
経常収益計	2,260,383	2,399,689	(139,306)
(2) 経常費用			
事業費	3,213,077	3,198,291	14,786
広告宣伝費	3,060	5,832	(2,772)
支払手数料	12,215	11,864	351
通信費	30,793	24,595	6,198
備品消耗品費	1,009	0	1,009
修繕費	66,000	66,000	0
会議費	0	90,000	(90,000)
支払助成金	3,100,000	3,000,000	100,000
管理費	126,311	101,398	24,913
租税公課	71,311	45,898	25,413
支払手数料	0	500	(500)
業務委託費	55,000	55,000	0
経常費用計	3,339,388	3,299,689	39,699
当期経常増減額	(1,079,005)	(900,000)	(179,005)
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
当期一般正味財産増減額	(1,079,005)	(900,000)	(179,005)

科目名	当年度	前年度	増減
一般正味財産期首残高	1,196,203	2,096,203	(900,000)
一般正味財産期末残高	117,198	1,196,203	(1,079,005)
<b>Ⅱ 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄付金		5,000,000	(5,000,000)
固定資産受贈益			
投資有価証券受贈益	3,949,000		3,949,000
特定資産評価損益等			
特定資産受取配当金			
一般正味財産への振替額	(2,260,306)	(2,399,634)	139,328
当期指定正味財産増減額	1,688,694	2,600,366	(911,672)
指定正味財産期首残高	7,600,366	5,000,000	2,600,366
指定正味財産期末残高	9,289,060	7,600,366	1,688,694
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>	<b>9,406,258</b>	<b>8,796,569</b>	<b>609,689</b>

## 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) 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。

### 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	当期期末残高
基本財産				0
小計	0	0	0	0
特定資産				
留学生奨学基金	0	3,949,000		3,949,000
奨学金給付事業特定資産	7,600,366		2,260,306	5,340,060
奨学金給付積立資産	1,100,000		1,100,000	0
小計	8,700,366	3,949,000	3,360,306	9,289,060
合計	8,700,366	3,949,000	3,360,306	9,289,060

### 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	0	-	-	-
小計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
留学生奨学基金	3,949,000	(3,949,000)	-	-
奨学金給付事業特定資産	5,340,060	(5,340,060)	-	-
小計	9,289,060	(9,289,060)	(0)	(0)
合計	9,289,060	(9,289,060)	(0)	(0)

4 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。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額 受取寄付金取り崩しによる振替額	2,260,306
合計	2,260,306