

## 財 産 目 録

2021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(2022/1/-2022/4/30)、レンタルサーバー(2022/1/1-2022/5/31)	5,991
流動資産合計			102,194
(固定資産)			
特定資産	留学生奨学基金	(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	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。
	留学生奨学基金	(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。
	奨学金給付事業 特定資産	(普通預金) 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、奨学金給付事業の財源としている。
固定資産合計			10,981,696
資産合計			11,083,890
(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			11,083,890

## 貸借対照表

2021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	5,991	20,995	(15,004)
流動資産合計	102,194	117,198	(15,004)
2 固定資産			
(1) 特定資産			
留学生奨学基金			
投資有価証券(有ウイラント <sup>®</sup> 3,949株)	3,949,000	3,949,000	0
受取配当金(有ウイラント <sup>®</sup> 3,949株)	1,692,636	0	1,692,636
奨学金給付事業特定資産	5,340,060	5,340,060	0
奨学金給付積立資産 (特定費用準備資金)	0	0	0
固定資産合計	10,981,696	9,289,060	1,692,636
資産合計	11,083,890	9,406,258	1,677,632
<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	10,981,696	9,289,060	1,692,636
(うち特定資産への充当額)	(10,981,696)	(9,289,060)	1,692,636
2 一般正味財産	102,194	117,198	(15,004)
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	11,083,890	9,406,258	1,677,632
負債及び正味財産合計	11,083,890	9,406,258	1,677,632

## 正味財産増減計算書

2021年1月1日から 2021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			
受取配当金振替額	7,390,064		7,390,064
受取寄付金			
受取寄付金振替額		2,260,306	(2,260,306)
雑収益			
受取利息	58	77	(19)
経常収益計	7,390,122	2,260,383	5,129,739
(2) 経常費用			
事業費	7,278,429	3,213,077	4,065,352
旅費交通費	0	0	0
広告宣伝費	2,970	3,060	(90)
租税公課	0	0	0
会議費	0	0	0
通信費	37,894	30,793	7,101
支払手数料	21,565	12,215	
備品消耗品費	0	1,009	
修繕費	66,000	66,000	0
支払助成金	7,150,000	3,100,000	4,050,000
管理費	126,697	126,311	386
租税公課	71,697	71,311	386
支払手数料	0	0	0
業務委託費	55,000	55,000	0
経常費用計	7,405,126	3,339,388	4,065,738
当期経常増減額	(15,004)	(1,079,005)	1,064,001
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
法人税等			
当期一般正味財産増減額	(15,004)	(1,079,005)	1,064,001

科目名	当年度	前年度	増減
一般正味財産期首残高	117,198	1,196,203	(1,079,005)
一般正味財産期末残高	102,194	117,198	(15,004)
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
固定資産受贈益			
投資有価証券受贈益		3,949,000	(3,949,000)
特定資産運用益			
受取配当金	9,082,700		9,082,700
一般正味財産への振替額	(7,390,064)	(2,260,306)	(5,129,758)
当期指定正味財産増減額	1,692,636	1,688,694	3,942
指定正味財産期首残高	9,289,060	7,600,366	1,688,694
指定正味財産期末残高	10,981,696	9,289,060	1,692,636
Ⅲ 正味財産期末残高	11,083,890	9,406,258	1,677,632

## 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	3,949,000			3,949,000
留学生奨学基金(配当等)	0	9,082,700	7,390,064	1,692,636
奨学金給付事業特定資産	5,340,060			5,340,060
奨学金給付積立資産	0		0	0
	0	0	0	0
小計	9,289,060	9,082,700	7,390,064	10,981,696
合計	9,289,060	9,082,700	7,390,064	10,981,696

### 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)	-	-
留学生奨学基金(配当等)	1,692,636	(1,692,636)	-	-
奨学金給付事業特定資産	5,340,060	(5,340,060)	-	-
小計	10,981,696	(10,981,696)	(0)	(0)
合計	10,981,696	(10,981,696)	(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	0
受取配当金取り崩しによる振替額	7,390,064
合計	7,390,064