

財 産 目 録

2022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(2023/1/-2024/4/30)、レンタルサーバー(2023/1/1-2024/5/31)	20,996
流動資産合計			117,199
(固定資産)			
特定資産	奨学助成基金	(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	3,949,000
	奨学助成基金	(普通預金) 岡崎信用金庫一社支店	2,360,465
	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	5,266,005
固定資産合計			11,575,470
資産合計			11,692,669
(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			11,692,669

貸借対照表

2022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
前払費用	20,996	5,991	15,005
流動資産合計	117,199	102,194	15,005
2 固定資産			
(1) 特定資産			
奨学助成基金			
投資有価証券(有ウイラント ³ 3,949株)	3,949,000	3,949,000	0
受取配当金(有ウイラント ³ 3,949株)	2,360,465	1,692,636	667,829
奨学金給付事業特定資産	5,266,005	5,340,060	(74,055)
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	11,575,470	10,981,696	593,774
資産合計	11,692,669	11,083,890	608,779
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	11,575,470	10,981,696	593,774
(うち特定資産への充当額)	(11,575,470)	(10,981,696)	593,774
2 一般正味財産	117,199	102,194	15,005
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	11,692,669	11,083,890	608,779
負債及び正味財産合計	11,692,669	11,083,890	608,779

正味財産増減計算書内訳表

2022年1月1日 から 2022年12月31日 まで

公益財団法人ZEN CLUB

(単位:円)

科目名	公益目的事業会計				法人会計	合計
	奨学金給付事業	助成金給付事業	公益共通	公益計		
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	7,885,860	514,064	14,947	8,414,871		8,414,871
受取寄付金						
受取寄付金振替額				0	74,055	74,055
雑収益						
受取利息			58	58		58
経常収益計	7,885,860	514,064	15,005	8,414,929	74,055	8,488,984
(2) 経常費用						
事業費	7,885,860	514,064	0	8,399,924	0	8,399,924
広告宣伝費	1,190	1,190		2,380		2,380
支払助成金	7,700,000	500,000		8,200,000		8,200,000
支払手数料	26,170	1,385	0	27,555		27,555
通信費	46,100	3,489	0	49,589		49,589
修繕費	61,300	4,700	0	66,000		66,000
業務委託費	51,100	3,300	0	54,400		54,400
管理費	0	0	0	0	74,055	74,055
租税公課					72,300	72,300
会議費					555	555
支払手数料					600	600
業務委託費					600	600
経常費用計	7,885,860	514,064	0	8,399,924	74,055	8,473,979
当期経常増減額	0	0	15,005	15,005	0	15,005
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	15,005	15,005	0	15,005
一般正味財産期首残高	0	0	5,991	5,991	96,203	102,194
一般正味財産期末残高	0	0	20,996	20,996	96,203	117,199
II 指定正味財産増減の部						
特定資産運用益						
受取配当金			9,082,700	9,082,700		9,082,700
一般正味財産への振替額			(8,488,926)	(8,488,926)		(8,488,926)
当期指定正味財産増減額	0	0	593,774	593,774	0	593,774
指定正味財産期首残高	0	0	10,981,696	10,981,696	0	10,981,696
指定正味財産期末残高	0	0	11,575,470	11,575,470	0	11,575,470
III 正味財産期末残高	0	0	11,596,466	11,596,466	96,203	11,692,669

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				
奨学助成基金	3,949,000		0	3,949,000
奨学助成基金(配当等)	1,692,636	9,082,700	8,414,871	2,360,465
奨学金給付事業特定資産	5,340,060	0	74,055	5,266,005
奨学金給付積立資産	0	0	0	0
	0	0	0	0
小計	10,981,696	9,082,700	8,488,926	11,575,470
合計	10,981,696	9,082,700	8,488,926	11,575,470

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)	2,360,465	(2,360,465)	-	-
奨学金給付事業特定資産	5,266,005	(5,266,005)	-	-
小計	11,575,470	(11,575,470)	(0)	(0)
合計	11,575,470	(11,575,470)	(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	74,055
受取配当金取り崩しによる振替額	8,414,871
合計	8,488,926