

財産目録

2024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	2025年ドメイン、レンタルサーバー	17,208
	前払費用	お名前.com	2026年1-5月ドメイン、レンタルサーバー	7,170
流動資産合計				120,581
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	(投資有価証券) (有)麦島興産 普通株式13,000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・助成金給付事業の財源としている。	13,000,000
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	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・助成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(寄付金)	(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。管理費所要分を管理費に充当。	5,134,915
固定資産合計				22,083,915
資産合計				22,204,496
(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				22,204,496

貸借対照表

2024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	24,378	5,992	18,386
流動資産合計	120,581	102,195	18,386
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(有麦島興産13,000株)	13,000,000	13,000,000	0
(2) 特定資産			
奨学助成基金			0
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)	0	208,066	(208,066)
奨学金給付事業特定資産	5,134,915	5,192,645	(57,730)
固定資産合計	22,083,915	22,349,711	(265,796)
資産合計	22,204,496	22,451,906	(247,410)
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	150,000	0	150,000
流動負債合計	150,000	0	150,000
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	150,000	0	150,000
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	21,933,915	22,349,711	(415,796)
(うち特定資産への充当額)	(21,933,915)	(22,349,711)	(415,796)
2 一般正味財産	120,581	102,195	18,386
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	22,054,496	22,451,906	(397,410)
負債及び正味財産合計	22,204,496	22,451,906	(247,410)

正味財産増減計算書

2024年1月1日から 2024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			
基本財産運用益			
受取配当金振替額	5,005,000	0	5,005,000
特定資産運用益			
受取配当金振替額	9,290,766	11,235,099	(1,944,333)
受取寄付金			
受取寄付金振替額	207,730	73,360	134,370
雑収益			
受取利息	951	59	892
経常収益計	14,504,447	11,308,518	3,195,929
(2) 経常費用			
事業費	14,371,712	11,250,162	3,121,550
広告宣伝費	4,601	3,940	661
支払助成金	14,050,000	10,900,000	3,150,000
支払手数料	124,990	158,500	(33,510)
通信費	70,127	66,744	3,383
備品消耗品費	1,544	528	1,016
修繕費	66,000	66,000	0
業務委託費	54,450	54,450	0
管理費	114,349	73,360	40,989
役員報酬	30,947	0	30,947
租税公課	82,851	72,700	10,151
備品消耗品費	1	110	(109)
業務委託費	550	550	0
経常費用計	14,486,061	11,323,522	3,162,539
当期経常増減額	18,386	(15,004)	33,390
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	18,386	(15,004)	33,390
一般正味財産期首残高	102,195	117,199	(15,004)
一般正味財産期末残高	120,581	102,195	18,386
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益			
投資有価証券受贈益	0	13,000,000	(13,000,000)
基本財産運用益			
受取配当金	5,005,000	0	5,005,000
特定資産運用益			
受取配当金	9,082,700	9,082,700	0
一般正味財産への振替額	(14,503,496)	(11,308,459)	(3,195,037)
当期指定正味財産増減額	(415,796)	10,774,241	(11,190,037)
指定正味財産期首残高	22,349,711	11,575,470	10,774,241
指定正味財産期末残高	21,933,915	22,349,711	(415,796)
III 正味財産期末残高	22,054,496	22,451,906	(397,410)

正味財産増減計算書内訳表

2024年1月1日 から 2024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						
基本財産運用益						
受取配当金振替額	0	5,005,000	0	5,005,000	0	5,005,000
特定資産運用益						
受取配当金振替額	9,178,582	112,184	0	9,290,766	0	9,290,766
受取寄付金						
受取寄付金振替額	69,003	0	24,378	93,381	114,349	207,730
雑収益						
受取利息	608	343	0	951	0	951
経常収益計	9,248,193	5,117,527	24,378	14,390,098	114,349	14,504,447
(2) 経常費用						
事業費	9,248,193	5,117,527	5,992	14,371,712	0	14,371,712
広告宣伝費	2,301	2,300	0	4,601		4,601
支払助成金	9,050,000	5,000,000	0	14,050,000		14,050,000
支払手数料	76,418	48,572	0	124,990		124,990
通信費	41,046	23,089	5,992	70,127		70,127
備品消耗品費	988	556	0	1,544		1,544
修繕費	42,240	23,760	0	66,000		66,000
業務委託費	35,200	19,250	0	54,450		54,450
管理費	0	0	0	0	114,349	114,349
役員報酬					30,947	30,947
租税公課					82,851	82,851
備品消耗品費					1	1
業務委託費					550	550
経常費用計	9,248,193	5,117,527	5,992	14,371,712	114,349	14,486,061
当期経常増減額	0	0	18,386	18,386	0	18,386
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	18,386	18,386	0	18,386
一般正味財産期首残高	0	0	5,992	5,992	96,203	102,195
一般正味財産期末残高	0	0	24,378	24,378	96,203	120,581
II 指定正味財産増減の部						
固定資産受贈益						
投資有価証券受贈益	0	0	0	0	0	0
基本財産運用益						
受取配当金	0	0	5,005,000	5,005,000	0	5,005,000
特定資産運用益						
受取配当金	0	0	9,082,700	9,082,700	0	9,082,700
一般正味財産への振替額			(14,503,496)	(14,503,496)		(14,503,496)
当期指定正味財産増減額	0	0	(415,796)	(415,796)	0	(415,796)
指定正味財産期首残高	0	0	22,349,711	22,349,711	0	22,349,711
指定正味財産期末残高	0	0	21,933,915	21,933,915	0	21,933,915
III 正味財産期末残高	0	0	21,958,293	21,958,293	96,203	22,054,496

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				
投資有価証券	13,000,000	0	0	13,000,000
小計	13,000,000	0	0	13,000,000
特定資産				
奨学助成基金	3,949,000	0	0	3,949,000
奨学助成基金(配当等)	208,066	9,082,700	9,290,766	0
基本財産受取配当金	0	5,005,000	5,005,000	0
奨学金給付事業特定資産	5,192,645	0	57,730	5,134,915
小計	9,349,711	14,087,700	14,353,496	9,083,915
合計	22,349,711	14,087,700	14,353,496	22,083,915

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				
投資有価証券	13,000,000	(13,000,000)	-	-
小計	13,000,000	(13,000,000)	(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	-	-	-
奨学金給付事業特定資産	5,134,915	(5,134,915)	-	-
小計	9,083,915	(9,083,915)	(0)	(0)
合計	22,083,915	(22,083,915)	(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	207,730
受取配当金取り崩しによる振替額	14,295,766
合計	14,503,496