

貸借対照表

第4期末(令和4年 2月28日)現在

公益財団法人ほしのわ

(単位:円)

科 目	当年度 (R4.2.28)	前年度 (R3.2.28)	増 減
I 資産の部			
流動資産			
現金及び預金	1,535,868	2,515,783	△ 979,915
未収金	2,000	0	2,000
流動資産合計	1,537,868	2,515,783	△ 977,915
固定資産			
特定資産			
奨学金給付事業積立資産	4,653,035	3,475,279	1,177,756
管理費積立資産	2,350,000	1,000,000	1,350,000
特定資産合計	7,003,035	4,475,279	2,527,756
固定資産合計	7,003,035	4,475,279	2,527,756
資産合計	8,540,903	6,991,062	1,549,841
II 負債の部			
流動負債			
未払金	26,500	26,500	0
預り金	0	1,224	△ 1,224
流動負債合計	26,500	27,724	△ 1,224
負債合計	26,500	27,724	△ 1,224
III 正味財産の部			
指定正味財産			
受取寄附金	7,003,035	4,475,279	2,527,756
指定正味財産合計	7,003,035	4,475,279	2,527,756
(うち特定資産への充当額)	(7,003,035)	(4,475,279)	(2,527,756)
一般正味財産	1,511,368	2,488,059	△ 976,691
正味財産合計額	8,514,403	6,963,338	1,551,065
負債及び正味財産合計	8,540,903	6,991,062	1,549,841

正味財産増減計算書

第4期(令和3年3月1日から令和4年2月28日まで)

公益財団法人ほしのわ

(単位:円)

科 目	当年度 (R3.3.1-R4.2.28)	前年度 (R2.3.1-R3.2.28)	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			
受取寄附金	4,549,244	4,364,721	184,523
受取寄附金	2,577,000	840,000	1,737,000
受取寄附金振替額	1,972,244	3,524,721	△ 1,552,477
雑収益	94	79	15
受取利息	94	79	15
経常収益計	4,549,338	4,364,800	184,538
(2) 経常費用			
事業費	4,549,244	4,364,721	184,523
役員報酬	10,000	120,000	△ 110,000
奨学金	4,320,000	3,960,000	360,000
業務委託費	90,000	30,000	60,000
会議費	74,400	96,414	△ 22,014
旅費交通費	0	100,639	△ 100,639
通信運搬費	7,808	7,508	300
消耗品費	110	0	110
印刷製本費	20,526	21,890	△ 1,364
支払手数料	15,400	17,270	△ 1,870
雑費	11,000	11,000	0
管理費	976,785	1,172,903	△ 196,118
役員報酬	10,000	120,000	△ 110,000
業務委託費	640,000	800,000	△ 160,000
会議費	0	11,330	△ 11,330
通信運搬費	9,755	17,177	△ 7,422
消耗品費	31,504	11,715	19,789
印刷製本費	13,409	0	13,409
新聞図書費	0	3,901	△ 3,901
租税公課	22,700	4,200	18,500
支払手数料	34,917	4,380	30,537
雑費	214,500	200,200	14,300
経常費用計	5,526,029	5,537,624	△ 11,595
当期経常増減額	△ 976,691	△ 1,172,824	196,133
当期一般正味財産増減額	△ 976,691	△ 1,172,824	196,133
一般正味財産期首残高	2,488,059	3,660,883	△ 1,172,824
一般正味財産期末残高	1,511,368	2,488,059	△ 976,691
II 指定正味財産増減の部			0
受取寄付金	4,500,000	8,000,000	△ 3,500,000
一般正味財産への振替額	△ 1,972,244	△ 3,524,721	1,552,477
当期指定正味財産増減額	2,527,756	4,475,279	△ 1,947,523
指定正味財産期首残高	4,475,279	0	4,475,279
指定正味財産期末残高	7,003,035	4,475,279	2,527,756
III 正味財産期末残高	8,514,403	6,963,338	1,551,065

正味財産増減計算書内訳表

第4期(令和3年3月1日から令和4年2月28日まで)

公益財団法人ほしのわ

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	(公1) 奨学金給付事業		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取寄附金	4,549,244	0	4,549,244
受取寄附金	2,577,000	0	2,577,000
受取寄附金振替額	1,972,244	0	1,972,244
雑収益	0	94	94
受取利息	0	94	94
経常収益計	4,549,244	94	4,549,338
(2) 経常費用			
事業費	4,549,244		4,549,244
役員報酬	10,000		10,000
奨学金	4,320,000		4,320,000
業務委託費	90,000		90,000
会議費	74,400		74,400
旅費交通費	0		0
通信運搬費	7,808		7,808
消耗品費	110		110
印刷製本費	20,526		20,526
支払手数料	15,400		15,400
雑費	11,000		11,000
管理費		976,785	976,785
役員報酬		10,000	10,000
業務委託費		640,000	640,000
会議費		0	0
通信運搬費		9,755	9,755
消耗品費		31,504	31,504
印刷製本費		13,409	13,409
新聞図書費		0	0
租税公課		22,700	22,700
支払手数料		34,917	34,917
雑費		214,500	214,500
経常費用計	4,549,244	976,785	5,526,029
当期経常増減額	0	△ 976,691	△ 976,691
他会計振替額		0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 976,691	△ 976,691
一般正味財産期首残高	0	2,488,059	2,488,059
一般正味財産期末残高	0	1,511,368	1,511,368
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	3,150,000	1,350,000	4,500,000
一般正味財産への振替額	△ 1,972,244	0	△ 1,972,244
当期指定正味財産増減額	1,177,756	1,350,000	2,527,756
指定正味財産期首残高	3,475,279	1,000,000	4,475,279
指定正味財産期末残高	4,653,035	2,350,000	7,003,035
III 正味財産期末残高	4,653,035	3,861,368	8,514,403

財務諸表に対する注記

公益財団法人はしのわ

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理について・・・税込み処理によっている。

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	当期末残高
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
奨学金給付事業積立資産	3,475,279	3,150,000	1,972,244	4,653,035
管理費積立資産	1,000,000	1,350,000	0	2,350,000
小計	4,475,279	4,500,000	1,972,244	7,003,035
合計	4,475,279	4,500,000	1,972,244	7,003,035

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				
小計	0	(0)	(0)	—
特定資産				
奨学金給付事業積立資産	4,653,035	(4,653,035)	(0)	—
管理費積立資産	2,350,000	(2,350,000)	(0)	—
小計	7,003,035	(7,003,035)	(0)	(0)
合計	7,003,035	(7,003,035)	(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	1,972,244
目的達成による指定解除額	1,972,244
奨学金給付事業に使用	1,972,244
合計	1,972,244

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細について、財務諸表の注記2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

第4期末(令和4年 2月28日)現在

公益財団法人ほしのわ

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金及び預金	小口現金	運転資金として	4,714
		普通預金	運転資金として	1,531,154
		小計		1,535,868
	未収金	クレジットカード		2,000
流動資産合計				1,537,868
(固定資産) 特定資産	奨学金給付事業積立資産	普通預金	奨学金給付事業のため	4,653,035
		管理費積立資産	管理運営のため	2,350,000
	小計			7,003,035
	固定資産合計			
資産合計				8,540,903
(流動負債)	未払金	HP維持費他		26,500
流動負債合計				26,500
負債合計				26,500
正味財産				8,514,403