

貸借対照表

第3期末(令和3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 (R3.2.28)	前年度 (R2.2.29)	増 減
I 資産の部			
流動資産			
現金及び預金	2,515,783	4,028,985	△ 1,513,202
流動資産合計	2,515,783	4,028,985	△ 1,513,202
固定資産			
特定資産			
奨学金給付事業積立資産	3,475,279	0	3,475,279
管理費積立資産	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	4,475,279	0	4,475,279
固定資産合計	4,475,279	0	4,475,279
資産合計	6,991,062	4,028,985	2,962,077
II 負債の部			
流動負債			
未払金	26,500	368,102	△ 341,602
預り金	1,224	0	1,224
流動負債合計	27,724	368,102	△ 340,378
負債合計	27,724	368,102	△ 340,378
III 正味財産の部			
指定正味財産			
受取寄附金	4,475,279	0	4,475,279
指定正味財産合計	4,475,279	0	4,475,279
(うち特定資産への充当額)	(4,475,279)	(0)	(4,475,279)
一般正味財産	2,488,059	3,660,883	△ 1,172,824
正味財産合計額	6,963,338	3,660,883	3,302,455
負債及び正味財産合計	6,991,062	4,028,985	2,962,077

正味財産増減計算書

第3期(令和2年3月1日から令和3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 (R2.3.1-R3.2.28)	前年度 (R1.12.11-R2.2.29)	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	4,364,721	0	4,364,721
受取寄附金	840,000	0	840,000
受取寄附金振替額	3,524,721	0	3,524,721
雑収益	79	26	53
受取利息	79	26	53
経常収益計	4,364,800	26	4,364,774
(2) 経常費用			
事業費	4,364,721	1,451,045	2,913,676
役員報酬	120,000	0	120,000
奨学金	3,960,000	1,200,000	2,760,000
業務委託費	30,000	37,500	△ 7,500
会議費	96,414	0	96,414
旅費交通費	100,639	0	100,639
通信運搬費	7,508	7,630	△ 122
印刷製本費	21,890	11,462	10,428
支払手数料	17,270	5,830	11,440
雑費	11,000	188,623	△ 177,623
管理費	1,172,903	212,938	959,965
役員報酬	120,000	0	120,000
業務委託費	800,000	37,500	762,500
会議費	11,330	19,260	△ 7,930
通信運搬費	17,177	5,646	11,531
消耗品費	11,715	0	11,715
印刷製本費	0	602	△ 602
新聞図書費	3,901	0	3,901
租税公課	4,200	5,550	△ 1,350
支払手数料	4,380	1,600	2,780
接待交際費	0	38,280	△ 38,280
雑費	200,200	104,500	95,700
経常費用計	5,537,624	1,663,983	3,873,641
当期経常増減額	△ 1,172,824	△ 1,663,957	491,133
当期一般正味財産増減額	△ 1,172,824	△ 1,663,957	491,133
一般正味財産期首残高	3,660,883	5,324,840	△ 1,663,957
一般正味財産期末残高	2,488,059	3,660,883	△ 1,172,824
II 指定正味財産増減の部			0
受取寄付金	8,000,000	0	8,000,000
一般正味財産への振替額	△ 3,524,721	0	△ 3,524,721
当期指定正味財産増減額	4,475,279	0	4,475,279
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	4,475,279	0	4,475,279
III 正味財産期末残高	6,963,338	3,660,883	3,302,455

正味財産増減計算書内訳表

第3期(令和2年3月1日から令和3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	4,364,721	0	4,364,721
受取寄附金	840,000	0	840,000
受取寄附金振替額	3,524,721	0	3,524,721
雑収益	0	79	79
受取利息	0	79	79
経常収益計	4,364,721	79	4,364,800
(2) 経常費用			
事業費	4,364,721		4,364,721
役員報酬	120,000		120,000
奨学金	3,960,000		3,960,000
業務委託費	30,000		30,000
会議費	96,414		96,414
旅費交通費	100,639		100,639
通信運搬費	7,508		7,508
印刷製本費	21,890		21,890
支払手数料	17,270		17,270
雑費	11,000		11,000
管理費		1,172,903	1,172,903
役員報酬		120,000	120,000
業務委託費		800,000	800,000
会議費		11,330	11,330
通信運搬費		17,177	17,177
消耗品費		11,715	11,715
新聞図書費		3,901	3,901
租税公課		4,200	4,200
支払手数料		4,380	4,380
雑費		200,200	200,200
経常費用計	4,364,721	1,172,903	5,537,624
当期経常増減額	0	△ 1,172,824	△ 1,172,824
他会計振替額	71,500	△ 71,500	0
当期一般正味財産増減額	71,500	△ 1,244,324	△ 1,172,824
一般正味財産期首残高	△ 71,500	3,732,383	3,660,883
一般正味財産期末残高	0	2,488,059	2,488,059
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	7,000,000	1,000,000	8,000,000
一般正味財産への振替額	△ 3,524,721	0	△ 3,524,721
当期指定正味財産増減額	3,475,279	1,000,000	4,475,279
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	3,475,279	1,000,000	4,475,279
III 正味財産期末残高	3,475,279	3,488,059	6,963,338

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	0	7,000,000	3,524,721	3,475,279
管理費積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000
小計	0	8,000,000	3,524,721	4,475,279
合計	0	8,000,000	3,524,721	4,475,279

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	3,475,279	(3,475,279)	(0)	-
管理費積立資産	1,000,000	(1,000,000)	(0)	-
小計	4,475,279	(4,475,279)	(0)	(0)
合計	4,475,279	(4,475,279)	(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	3,524,721
目的達成による指定解除額	3,524,721
奨学金給付事業に使用	3,524,721
合計	3,524,721

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3期末(令和3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	4,831
		普通預金	2,510,952
		小計	2,515,783
	流動資産合計		
(固定資産) 特定資産	奨学金給付事業積立資産 管理費積立資産 小計	普通預金	3,475,279
		普通預金	1,000,000
		小計	4,475,279
	固定資産合計		
資産合計			6,991,062
(流動負債)	未払金	HP維持費他	26,500
	預り金	源泉所得税預り金	1,224
流動負債合計			27,724
負債合計			27,724
正味財産			6,963,338