

# 財務諸表及び附属明細書並びに財産目録

第2期

2010年4月1日から2011年3月31日まで

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

公益財団法人 HIOKI奨学・緑化基金

---

貸借対照表

2011(平成23)年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	10,119,715	9,905,266	214,449
流動資産合計	10,119,715	9,905,266	214,449
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
固定資産合計	30,000,000	30,000,000	0
資産合計	40,119,715	39,905,266	214,449
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	71,000	71,000	0
預り金	20,500	20,500	0
流動負債合計	91,500	91,500	0
負債合計	91,500	91,500	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	10,028,215	9,813,766	214,449
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	40,028,215	39,813,766	214,449
負債及び正味財産合計	40,119,715	39,905,266	214,449

貸借対照表内訳表

2011(平成23)年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	9,185,309	934,406	-	10,119,715
流動資産合計	9,185,309	934,406	-	10,119,715
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	30,000,000	-	-	30,000,000
基本財産合計	30,000,000	-	-	30,000,000
固定資産合計	30,000,000	-	-	30,000,000
資産合計	39,185,309	934,406	-	40,119,715
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	-	71,000	-	71,000
預り金	-	20,500	-	20,500
流動負債合計	-	91,500	-	91,500
負債合計	-	91,500	-	91,500
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	30,000,000	-	-	30,000,000
指定正味財産合計	30,000,000	-	-	30,000,000
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	-	-	(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	-	-	-	-
2. 一般正味財産	9,185,309	842,906	-	10,028,215
(うち基本財産への充当額)	-	-	-	-
(うち特定資産への充当額)	-	-	-	-
正味財産合計	39,185,309	842,906	-	40,028,215
負債及び正味財産合計	39,185,309	934,406	-	40,119,715

正味財産増減計算書

2010(平成22)年4月1日から2011(平成23)年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度 (2010年4月1日から 2011年3月31日まで)	前年度 (2010年3月1日から 2010年3月31日まで)	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			
① 基本財産運用益	60,000	0	60,000
基本財産受取利息	60,000	0	60,000
② 受取寄付金	34,618,000	0	34,618,000
受取寄付金	34,618,000	0	34,618,000
③ 雑収益	4,324	0	4,324
受取利息	4,324	0	4,324
雑収益	0	0	0
経常収益計	34,682,324	0	34,682,324
(2) 経常費用			
① 事業費	31,634,953	0	31,634,953
ア. 奨学金事業費	26,975,518	0	26,975,518
奨学金	26,880,000	0	26,880,000
雑費	95,518	0	95,518
イ. 植樹事業費	4,659,435	0	4,659,435
植樹費	4,536,210	0	4,536,210
雑費	123,225	0	123,225
② 管理費	2,832,922	385,250	2,447,672
給料手当	2,400,000	200,000	2,200,000
旅費交通費	226,680	0	226,680
通信運搬費	59,970	4,800	55,170
消耗品費	0	0	0
租税公課	66,800	71,000	△ 4,200
雑費	79,472	109,450	△ 29,978
経常費用計	34,467,875	385,250	34,082,625
当期経常増減額	214,449	△ 385,250	599,699
2. 経常外増減の部			
当期一般正味財産増減額	214,449	△ 385,250	599,699
一般正味財産期首残高	9,813,766	10,199,016	△ 385,250
一般正味財産期末残高	10,028,215	9,813,766	214,449
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	40,028,215	39,813,766	214,449

正味財産増減計算書内訳表  
2010(平成22)年4月1日から2011(平成23)年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引消去	合計
	奨学金事業	植樹事業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 基本財産運用益	-	-	60,000	60,000	-	-	60,000
基本財産受取利息			60,000	60,000			
② 受取寄付金	-	-	33,233,280	33,233,280	1,384,720	-	34,618,000
受取寄付金			33,233,280	33,233,280	1,384,720		34,618,000
③ 雑収益	-	-	4,324	4,324	-	-	4,324
受取利息			4,324	4,324			4,324
雑収益			-	-			-
経常収益計	-	-	33,297,604	33,297,604	1,384,720	-	34,682,324
(2) 経常費用							
① 事業費	26,975,518	4,659,435	-	31,634,953	-	-	31,634,953
ア. 奨学金事業費	26,975,518	-	-	26,975,518	-	-	26,975,518
奨学金	26,880,000	-	-	26,880,000	-	-	26,880,000
雑費	95,518	-	-	95,518	-	-	95,518
イ. 植樹事業費	-	4,659,435	-	4,659,435	-	-	4,659,435
植樹費	-	4,536,210	-	4,536,210	-	-	4,536,210
雑費	-	123,225	-	123,225	-	-	123,225
② 管理費	1,440,000	480,000	-	1,920,000	912,922	-	2,832,922
給料手当	1,440,000	480,000	-	1,920,000	480,000	-	2,400,000
旅費交通費	-	-	-	-	226,680	-	226,680
通信運搬費	-	-	-	-	59,970	-	59,970
租税公課	-	-	-	-	66,800	-	66,800
雑費	-	-	-	-	79,472	-	79,472
経常費用計	28,415,518	5,139,435	-	33,554,953	912,922	-	34,467,875
当期経常増減額	△ 28,415,518	△ 5,139,435	33,297,604	△ 257,349	471,798	-	214,449
2. 経常外増減の部							
当期一般正味財産増減額	△ 28,415,518	△ 5,139,435	33,297,604	△ 257,349	471,798	-	214,449
一般正味財産期首残高	-	-	8,910,900	8,910,900	902,866	-	9,813,766
一般正味財産期末残高	△ 28,415,518	△ 5,139,435	42,208,504	8,653,551	1,374,664	-	10,028,215
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	-	-	-	-	30,000,000	-	30,000,000
指定正味財産期首残高	-	-	-	-	30,000,000	-	30,000,000
指定正味財産期末残高	-	-	-	-	30,000,000	-	30,000,000
III 正味財産期末残高	△ 28,415,518	△ 5,139,435	42,208,504	8,653,551	31,374,664	-	40,028,215

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 当期から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3 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。

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				
定期預金	30,000,000	-	-	30,000,000
合 計	30,000,000	-	-	30,000,000

4 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。

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				
定期預金	30,000,000	(30,000,000)	-	-
合 計	30,000,000	(30,000,000)	-	-

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	30,000,000	—	—	30,000,000
	基本財産計	30,000,000	—	—	30,000,000
特定資産	特定資産計	—	—	—	—

財 産 目 録

2011(平成23)年3月31日現在

(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	手元保管 普通預金 八十二銀行 上田支店 郵便貯金 川辺郵便局	運転資金として	207,136
	預金		運転資金として	9,444,734
	貯金		運転資金として	467,845
流動資産合計				10,119,715
(固定資産)	基本財産	八十二銀行 上田支店	公益目的保有財産であり、運用益を奨学金事業及び植樹事業の財源として使用している。	30,000,000
固定資産合計				30,000,000
資産合計				40,119,715
(流動負債)	未払金	地方税の未払額	長野県及び上田市に対する均等割	71,000
	預り金	源泉所得税	3月分給与に関する所得税	20,500
流動負債合計				91,500
負債合計				91,500
正味財産				40,028,215