

# 財務諸表及び附属明細書並びに財産目録

第3期

2011年4月1日から2012年3月31日まで

(平成23年4月1日から平成24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

2012(平成24)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	9,017,562	10,119,715	△ 1,102,153
流動資産合計	9,017,562	10,119,715	△ 1,102,153
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	39,017,562	40,119,715	△ 1,102,153
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	8,926,062	10,028,215	△ 1,102,153
(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	38,926,062	40,028,215	△ 1,102,153
負債及び正味財産合計	39,017,562	40,119,715	△ 1,102,153

貸借対照表内訳表

2012(平成24)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	8,278,628	738,934	-	9,017,562
流動資産合計	8,278,628	738,934	-	9,017,562
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	38,278,628	738,934	-	39,017,562
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	8,278,628	647,434	-	8,926,062
(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	38,278,628	647,434	-	38,926,062
負債及び正味財産合計	38,278,628	738,934	-	39,017,562

正味財産増減計算書

2011(平成23)年4月1日から2012(平成24)年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度 (2011年4月1日から 2012年3月31日まで)	前年度 (2010年4月1日から 2011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	18,000	60,000	△ 42,000
基本財産受取利息	18,000	60,000	△ 42,000
② 受取寄付金	31,371,000	34,618,000	△ 3,247,000
受取寄付金	31,371,000	34,618,000	△ 3,247,000
③ 雑収益	3,548	4,324	△ 776
受取利息	3,548	4,324	△ 776
雑収益	0	0	0
経常収益計	31,392,548	34,682,324	△ 3,289,776
(2) 経常費用			
① 事業費	29,840,449	31,634,953	△ 1,794,504
ア. 奨学金事業費	27,957,570	26,975,518	982,052
奨学金	27,840,000	26,880,000	960,000
雑費	117,570	95,518	22,052
イ. 植樹事業費	1,882,879	4,659,435	△ 2,776,556
植樹費	1,856,400	4,536,210	△ 2,679,810
雑費	26,479	123,225	△ 96,746
② 管理費	2,654,252	2,832,922	△ 178,670
給料手当	2,400,000	2,400,000	0
旅費交通費	185,284	226,680	△ 41,396
通信運搬費	50,300	59,970	△ 9,670
消耗品費	0	0	0
租税公課	0	66,800	△ 66,800
雑費	18,668	79,472	△ 60,804
経常費用計	32,494,701	34,467,875	△ 1,973,174
当期経常増減額	△ 1,102,153	214,449	△ 1,316,602
2. 経常外増減の部			
当期一般正味財産増減額	△ 1,102,153	214,449	△ 1,316,602
一般正味財産期首残高	10,028,215	9,813,766	214,449
一般正味財産期末残高	8,926,062	10,028,215	△ 1,102,153
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	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	38,926,062	40,028,215	△ 1,102,153

正味財産増減計算書内訳表  
2011(平成23)年4月1日から2012(平成24)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	-	-	18,000	18,000	-	-	18,000
基本財産受取利息			18,000	18,000			18,000
② 受取寄付金	-	-	31,371,000	31,371,000	0	-	31,371,000
受取寄付金			31,371,000	31,371,000			31,371,000
③ 雑収益	-	-	3,548	3,548	-	-	3,548
受取利息			3,548	3,548			3,548
雑収益			-	-			-
経常収益計	-	-	31,392,548	31,392,548	-	-	31,392,548
(2) 経常費用							
① 事業費	27,957,570	1,882,879	-	29,840,449	-	-	29,840,449
ア. 奨学金事業費	27,957,570	-	-	27,957,570	-	-	27,957,570
奨学金	27,840,000	-	-	27,840,000	-	-	27,840,000
雑費	117,570	-	-	117,570	-	-	117,570
イ. 植樹事業費	-	1,882,879	-	1,882,879	-	-	1,882,879
植樹費	-	1,856,400	-	1,856,400	-	-	1,856,400
雑費	-	26,479	-	26,479	-	-	26,479
② 管理費	1,440,000	480,000	-	1,920,000	734,252	-	2,654,252
給料手当	1,440,000	480,000	-	1,920,000	480,000	-	2,400,000
旅費交通費	-	-	-	-	185,284	-	185,284
通信運搬費	-	-	-	-	50,300	-	50,300
租税公課	-	-	-	-	0	-	0
雑費	-	-	-	-	18,668	-	18,668
経常費用計	29,397,570	2,362,879	-	31,760,449	734,252	-	32,494,701
当期経常増減額	△ 29,397,570	△ 2,362,879	31,392,548	△ 367,901	△ 734,252	-	△ 1,102,153
2. 経常外増減の部							
当期一般正味財産増減額	△ 29,397,570	△ 2,362,879	31,392,548	△ 367,901	△ 734,252	-	△ 1,102,153
一般正味財産期首残高			42,208,504	42,208,504	-32,180,289	-	10,028,215
一般正味財産期末残高	△ 29,397,570	△ 2,362,879	73,601,052	41,840,603	△ 32,914,541	-	8,926,062
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	△ 29,397,570	△ 2,362,879	73,601,052	41,840,603	△ 2,914,541	-	38,926,062

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

2012(平成24)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 預金	手元保管 普通預金	運転資金として	117,340
	貯金	八十二銀行 上田支店	運転資金として	8,432,173
		郵便貯金 川辺郵便局	運転資金として	468,049
流動資産合計				9,017,562
(固定資産) 基本財産	定期預金	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				39,017,562
(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				38,926,062