

財務諸表及び附属明細書並びに財産目録

第4期

2012年4月1日から2013年3月31日まで
(平成24年4月1日から平成25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

2013(平成25)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	7,066,872	9,017,562	△ 1,950,690
流動資産合計	7,066,872	9,017,562	△ 1,950,690
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	37,066,872	39,017,562	△ 1,950,690
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	71,000	△ 71,000
預り金	20,500	20,500	0
流動負債合計	20,500	91,500	△ 71,000
負債合計	20,500	91,500	△ 71,000
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	7,046,372	8,926,062	△ 1,879,690
(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	37,046,372	38,926,062	△ 1,879,690
負債及び正味財産合計	37,066,872	39,017,562	△ 1,950,690

正味財産増減計算書

2012(平成24)年4月1日から2013(平成25)年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度 (2012年4月1日から 2013年3月31日まで)	前年度 (2011年4月1日から 2012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	9,024	18,000	△ 8,976
基本財産受取利息	9,024	18,000	△ 8,976
② 受取寄付金	31,997,000	31,371,000	626,000
受取寄付金	31,997,000	31,371,000	626,000
③ 雑収益	74,060	3,548	70,512
受取利息	3,060	3,548	△ 488
雑収益	71,000	0	71,000
経常収益計	32,080,084	31,392,548	687,536
(2) 経常費用			
① 事業費	33,102,892	31,760,449	1,342,443
ア. 奨学金事業費	29,646,025	29,397,570	248,455
奨学金	28,080,000	27,840,000	240,000
雑費	126,025	117,570	8,455
役員報酬	1,440,000	1,440,000	0
イ. 植樹事業費	3,456,867	2,362,879	1,093,988
植樹費	2,883,470	1,856,400	1,027,070
雑費	93,397	26,479	66,918
役員報酬	480,000	480,000	0
② 管理費	856,882	734,252	122,630
役員報酬	480,000	480,000	0
旅費交通費	264,520	185,284	79,236
通信運搬費	64,150	50,300	13,850
雑費	48,212	18,668	29,544
経常費用計	33,959,774	32,494,701	1,465,073
当期経常増減額	△ 1,879,690	△ 1,102,153	△ 777,537
2. 経常外増減の部			
当期一般正味財産増減額	△ 1,879,690	△ 1,102,153	△ 777,537
一般正味財産期首残高	8,926,062	10,028,215	△ 1,102,153
一般正味財産期末残高	7,046,372	8,926,062	△ 1,879,690
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	37,046,372	38,926,062	△ 1,879,690

正味財産増減計算書内訳表
2012(平成24)年4月1日から2013(平成25)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	-	-	9,024	9,024	-	-	9,024
基本財産受取利息			9,024	9,024			9,024
② 受取寄付金	-	-	31,780,530	31,780,530	216,470	-	31,997,000
受取寄付金			31,780,530	31,780,530	216,470		31,997,000
③ 雑収益	-	-	74,060	74,060	-	-	74,060
受取利息			3,060	3,060			3,060
雑収益			71,000	71,000			71,000
経常収益計	0	0	31,863,614	31,863,614	216,470	-	32,080,084
(2) 経常費用							
① 事業費	29,646,025	3,456,867	0	33,102,892	-	-	33,102,892
ア. 奨学金事業費	29,646,025			29,646,025			29,646,025
奨学金	28,080,000			28,080,000			28,080,000
雑費	126,025			126,025			126,025
役員報酬	1,440,000			1,440,000			1,440,000
イ. 植樹事業費		3,456,867		3,456,867			3,456,867
植樹費		2,883,470		2,883,470			2,883,470
雑費		93,397		93,397			93,397
役員報酬		480,000		480,000			480,000
② 管理費	-	-	-	-	856,882	-	856,882
役員報酬					480,000		480,000
旅費交通費					264,520		264,520
通信運搬費					64,150		64,150
雑費					48,212		48,212
経常費用計	29,646,025	3,456,867	0	33,102,892	856,882	0	33,959,774
当期経常増減額	△ 29,646,025	△ 3,456,867	31,863,614	△ 1,239,278	△ 640,412	0	△ 1,879,690
2. 経常外増減の部							
当期一般正味財産増減額	△ 29,646,025	△ 3,456,867	31,863,614	△ 1,239,278	△ 640,412	-	△ 1,879,690
一般正味財産期首残高	0	0	8,285,650	8,285,650	640,412	-	8,926,062
一般正味財産期末残高	0	0	7,046,372	7,046,372	0	0	7,046,372
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	-	-	-	-	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	30,000,000	30,000,000	-	-	30,000,000
指定正味財産期末残高	-	-	30,000,000	30,000,000	0	0	30,000,000
III 正味財産期末残高	0	0	37,046,372	37,046,372	0	0	37,046,372

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1)「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。

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

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				
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

2013(平成25)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	267,466
	貯金	八十二銀行 上田支店	運転資金として	6,331,243
		郵便貯金 川辺郵便局	運転資金として	468,163
流動資産合計				7,066,872
(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				37,066,872
(流動負債)	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				20,500
負債合計				20,500
正味財産				37,046,372