

令和4年度

第2期

決 算 報 告 書

自 令和 4年 2月 1日

至 令和 5年 1月31日

公益財団法人日植柴田財団

貸借対照表

令和 5年 1月31日現在

公益財団法人日植柴田財団

(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	2,041,034	1,090,670	950,364
流動資産合計	2,041,034	1,090,670	950,364
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	3,000,000	3,000,000	0
資産合計	5,041,034	4,090,670	950,364
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	796,442	0	796,442
流動負債合計	796,442	0	796,442
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	796,442	0	796,442
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	1,244,592	1,090,670	153,922
(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	4,244,592	4,090,670	153,922
負債及び正味財産合計	5,041,034	4,090,670	950,364

正味財産増減計算書

令和 4年 2月 1日から令和 5年 1月31日まで

公益財団法人日植柴田財団

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	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			
基本財産運用益	[60]	[0]	[60]
基本財産受取利息	60	0	60
受取寄付金	[10,400,000]	[7,350,000]	[3,050,000]
受取寄付金	10,400,000	7,350,000	3,050,000
雑収益	[22]	[6]	[16]
受取利息	22	6	16
経常収益計	10,400,082	7,350,006	3,050,076
(2) 経常費用			
事業費	[6,679,832]	[4,727,039]	[1,952,793]
支払奨学金	5,280,000	2,400,000	2,880,000
通信費	11,772	6,804	4,968
支払手数料	38,060	349,140	△ 311,080
地代家賃	960,000	960,000	0
広告宣伝費	0	371,095	△ 371,095
支払助成金	150,000	400,000	△ 250,000
委託費	240,000	240,000	0
管理費	[3,566,317]	[1,532,297]	[2,034,020]
役員報酬	127,200	164,300	△ 37,100
会議費	29,916	43,832	△ 13,916
旅費交通費	64,000	63,380	620
通信費	1,526	1,008	518
消耗事務費	17,263	30,445	△ 13,182
支払手数料	2,896,612	787,057	2,109,555
地代家賃	240,000	240,000	0
広告宣伝費	1,100	92,775	△ 91,675
リース料	128,700	49,500	79,200
委託費	60,000	60,000	0
経常費用計	10,246,149	6,259,336	3,986,813
評価損益等調整前当期経常増減額	153,933	1,090,670	△ 936,737
当期経常増減額	153,933	1,090,670	△ 936,737
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	153,933	1,090,670	△ 936,737
法人税、住民税及び事業税	[11]	[0]	[11]
当期一般正味財産増減額	153,922	1,090,670	△ 936,748
一般正味財産期首残高	1,090,670	0	1,090,670
一般正味財産期末残高	1,244,592	1,090,670	153,922
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[0]	[3,000,000]	[△ 3,000,000]
受取寄付金	0	3,000,000	△ 3,000,000
基本財産運用益	[60]	[0]	[60]
基本財産受取利息	60	0	60
一般正味財産への振替額	[△ 60]	[0]	[△ 60]
一般正味財産への振替額	△ 60	0	△ 60
当期指定正味財産増減額	0	3,000,000	△ 3,000,000
指定正味財産期首残高	3,000,000	0	3,000,000
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	4,244,592	4,090,670	153,922

予算対比正味財産増減計算書

令和 4年 2月 1日から令和 5年 1月31日まで

公益財団法人日植柴田財団

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	[600]	[60]	[540]	
基本財産受取利息	600	60	540	
受取寄付金	[9,600,000]	[10,400,000]	[△ 800,000]	
受取寄付金	9,600,000	10,400,000	△ 800,000	
雑収益	[0]	[22]	[△ 22]	
受取利息	0	22	△ 22	
経常収益計	9,600,600	10,400,082	△ 799,482	
(2) 経常費用				
事業費	[7,283,019]	[6,679,832]	[603,187]	
支払奨学金	4,800,000	5,280,000	△ 480,000	
旅費交通費	2,040	0	2,040	
通信費	6,240	11,772	△ 5,532	
減価償却費	74,219	0	74,219	
支払手数料	400,520	38,060	362,460	
地代家賃	960,000	960,000	0	
支払助成金	800,000	150,000	650,000	
委託費	240,000	240,000	0	
管理費	[2,319,271]	[3,566,317]	[△ 1,247,046]	
役員報酬	180,200	127,200	53,000	
会議費	3,696	29,916	△ 26,220	
旅費交通費	248,920	64,000	184,920	
通信費	2,520	1,526	994	
減価償却費	18,555	0	18,555	
消耗事務費	3,080	17,263	△ 14,183	
支払手数料	1,430,000	2,896,612	△ 1,466,612	
地代家賃	240,000	240,000	0	
広告宣伝費	13,500	1,100	12,400	
リース料	118,800	128,700	△ 9,900	
委託費	60,000	60,000	0	
経常費用計	9,602,290	10,246,149	△ 643,859	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,690	153,933	△ 155,623	
当期経常増減額	△ 1,690	153,933	△ 155,623	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,690	153,933	△ 155,623	
法人税、住民税及び事業税	0	11	△ 11	
当期一般正味財産増減額	△ 1,690	153,922	△ 155,612	
一般正味財産期首残高	0	1,090,670	△ 1,090,670	
一般正味財産期末残高	△ 1,690	1,244,592	△ 1,246,282	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	[600]	[60]	[540]	
基本財産受取利息	600	60	540	
一般正味財産への振替額	[△ 600]	[△ 60]	[△ 540]	
一般正味財産への振替額	△ 600	△ 60	△ 540	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0	
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0	
III 正味財産期末残高	2,998,310	4,244,592	△ 1,246,282	

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 2月 1日から令和 5年 1月31日まで

公益財団法人日植柴田財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	奨学金給付事業	スポーツ助成事業	一般事業	
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	[0]	[0]	[60]	[60]
基本財産受取利息	0	0	60	60
受取寄付金	[6,400,000]	[500,000]	[3,500,000]	[10,400,000]
受取寄付金	6,400,000	500,000	3,500,000	10,400,000
雑収益	[0]	[0]	[22]	[22]
受取利息	0	0	22	22
経常収益計	6,400,000	500,000	3,500,082	10,400,082
(2) 経常費用				
事業費	[6,347,931]	[331,901]	[0]	[6,679,832]
支払奨学金	5,280,000	0	0	5,280,000
通信費	10,751	1,021	0	11,772
支払手数料	37,180	880	0	38,060
地代家賃	816,000	144,000	0	960,000
支払助成金	0	150,000	0	150,000
委託費	204,000	36,000	0	240,000
管理費	[0]	[0]	[3,566,317]	[3,566,317]
役員報酬	0	0	127,200	127,200
会議費	0	0	29,916	29,916
旅費交通費	0	0	64,000	64,000
通信費	0	0	1,526	1,526
消耗事務費	0	0	17,263	17,263
支払手数料	0	0	2,896,612	2,896,612
地代家賃	0	0	240,000	240,000
広告宣伝費	0	0	1,100	1,100
リース料	0	0	128,700	128,700
委託費	0	0	60,000	60,000
経常費用計	6,347,931	331,901	3,566,317	10,246,149
当期経常増減額	52,069	168,099	△ 66,235	153,933
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	52,069	168,099	△ 66,235	153,933
他会計振替額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	52,069	168,099	△ 66,235	153,933
法人税、住民税及び事業税	0	0	11	11
当期一般正味財産増減額	52,069	168,099	△ 66,246	153,922
一般正味財産期首残高	551,655	121,306	417,709	1,090,670
一般正味財産期末残高	603,724	289,405	351,463	1,244,592
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	[0]	[0]	[60]	[60]
基本財産受取利息	0	0	60	60
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[△ 60]	[△ 60]
一般正味財産への振替額	0	0	△ 60	△ 60
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	3,000,000	3,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	3,000,000	3,000,000
III 正味財産期末残高	603,724	289,405	3,351,463	4,244,592

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

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	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

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	3,000,000	(0)	(0)	—
合 計	3,000,000	(0)	(0)	—

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載するため省略する。

2. 引当金の明細

該当なし。

財産目録

令和5年1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)	預金	普通預金 中国銀行久米支店	運転資金として	2,041,034
流動資産合計				2,041,034
(固定資産)	基本財産	定期預金 中国銀行久米支店	公益目的保有財産であり、運用益を 公益目的事業及び管理費の財源とし て使用している	3,000,000
固定資産合計				3,000,000
資産合計				5,041,034
(流動負債)	未払金	辻本郷税理士法人 辻本郷ITコンサルティング(株) (株)日本植生グループ 本社	公益財団法人運営支援 システム使用料 家賃他	660,000 9,900 126,542
流動負債合計				796,442
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				796,442
正味財産				4,244,592