

第 1 期 (2018 年度)
決 算 報 告 書

自 2018 年 3 月 1 日
至 2019 年 2 月 28 日

公益財団法人 COSINA 奨学会

貸借対照表

2019年2月28日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前年度(一般財団法人)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	97,964	101,872	-3,908
普通預金	3,214,777	3,384,228	-169,451
前払費用	32,400	32,400	0
流動資産合計	3,345,141	3,518,500	-173,359
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他の固定資産			
その他の固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	3,345,141	3,518,500	-173,359
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	65,738	121,928	-56,190
流動負債合計	65,738	121,928	-56,190
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	65,738	121,928	-56,190
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	3,279,403	396,572	2,882,831
指定正味財産合計	3,279,403	396,572	2,882,831
2. 一般正味財産	0	3,000,000	-3,000,000
正味財産合計	3,279,403	3,396,572	-117,169
負債および正味財産合計	3,345,141	3,518,500	-173,359

公益財団法人 COSINA奨学会
正味財産増減計算書
2018年3月1日から2019年2月28日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度 (一般財団法人)	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	7,517,169	1,203,428	6,313,741
受取寄附金 計	7,517,169	1,203,428	6,313,741
預金利子収入	35	19	16
雑収益 計	35	19	16
経常収益 計	7,517,204	1,203,447	6,313,757
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学金	6,000,000	0	6,000,000
サイト運営費	48,120	97,200	-49,080
業務委託費	480,000	125,000	355,000
通信費	85,963	8,438	77,525
消耗品費	29,131	186,872	-157,741
修繕費	0	86,496	-86,496
賃借料	311,040	64,800	246,240
開業費	3,450	2,900	550
銀行諸手数料	34,495	972	33,523
事業費 計	6,992,199	572,678	6,419,521
② 管理費			
創立費	0	155,060	-155,060
サイト運営費	12,036	0	12,036
業務委託費	120,000	125,000	-5,000
旅費交通費	82,540	0	82,540
通信費	20,471	8,435	12,036
消耗品費	7,283	186,872	-179,589
教育研修費	63,666	0	63,666
修繕費	0	86,496	-86,496
賃借料	77,760	64,800	12,960
租税公課	14,000	2	13,998
諸会費	122,000	0	122,000
銀行手数料	5,249	4,104	1,145
管理費計	525,005	630,769	-105,764
経常費用計	7,517,204	1,203,447	6,313,757
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
指定正味財産への振替額	-3,000,000	0	-3,000,000
当期一般正味財産増減額	-3,000,000	0	-3,000,000
一般正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0
一般正味財産期末残高	0	3,000,000	-3,000,000
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	7,400,000	1,600,000	5,800,000
一般正味財産への振替額	-7,517,169	-1,203,428	-6,313,741
一般正味財産からの受入額	3,000,000	0	3,000,000
当期指定正味財産増減額	2,882,831	396,572	2,486,259
指定正味財産期首残高	396,572	0	396,572
指定正味財産期末残高	3,279,403	396,572	2,882,831
III 正味財産期末残高	3,279,403	3,396,572	-117,169

公益財団法人 COSINA奨学会
 正味財産増減計算書(内訳書)
 2018年3月1日から2019年2月28日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	奨学金事業(公1)		
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	6,992,199	524,970	7,517,169
受取寄附金 計	6,992,199	524,970	7,517,169
預金利子収入	0	35	35
雑収益 計	0	35	35
経常収益 計	6,992,199	525,005	7,517,204
(2) 経常費用			
①事業費			
奨学金	6,000,000		6,000,000
サイト運営費	48,120		48,120
業務委託費	480,000		480,000
通信費	85,963		85,963
消耗品費	29,131		29,131
賃借料	311,040		311,040
開業費	3,450		3,450
銀行諸手数料	34,495		34,495
事業費 計	6,992,199	0	6,992,199
②管理費			
サイト運営費		12,036	12,036
業務委託費		120,000	120,000
旅費交通費		82,540	82,540
通信費		20,471	20,471
消耗品費		7,283	7,283
教育研修費		63,666	63,666
賃借料		77,760	77,760
租税公課		14,000	14,000
諸会費		122,000	122,000
銀行諸手数料		5,249	5,249
管理費計	0	525,005	525,005
経常費用計	6,992,199	525,005	7,517,204
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
指定正味財産への振替額	0	-3,000,000	-3,000,000
当期一般正味財産増減額	0	-3,000,000	-3,000,000
一般正味財産期首残高	0	3,000,000	3,000,000
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	6,595,627	804,373	7,400,000
一般正味財産への振替額	-6,992,199	-524,970	-7,517,169
一般正味財産からの受入額	0	3,000,000	3,000,000
当期指定正味財産増減額	-396,572	3,279,403	2,882,831
指定正味財産期首残高	396,572	0	396,572
指定正味財産期末残高	0	3,279,403	3,279,403
III 正味財産期末残高	0	3,279,403	3,279,403

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

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、及びその残高はありません。

3. 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 受取寄附金からの振替額	7,517,169
合 計	7,517,169

附属明細書

1. 基本財産及び特定財産の明細
該当なし

2. 引当金の明細
該当なし

財産目録

(2019年2月28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	運転資金として	97,964
	普通預金	八十二銀行 中野支店	運転資金として	3,214,777
	前払費用		コシナ 事務所賃料 3月分	32,400
流動資産合計				3,345,141
(固定資産)				
基本財産				0
特定資産				0
その他固定資産				0
固定資産合計				0
資産合計				3,345,141
(流動負債)				
	未払金		公益法人協会 公益法人・一般法人の立入監査について(書籍)	1,156
			八十二銀行 残高証明書代	432
			電算 ホスティングサービス他 2月分	4,968
			NTT インターネット、電話 2月分	9,182
			コシナ 業務委託費 2月分	50,000
			合 計	65,738
流動負債合計				65,738
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				65,738
正味財産				3,279,403