

## 貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	0	0
預金	11,321,800	30,583,167
前払費用	0	8,310,000
<b>流動資産合計</b>	<b>11,321,800</b>	<b>38,893,167</b>
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
預金	3,000,000	3,000,000
投資有価証券	0	0
<b>基本財産合計</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>
(2) 特定資産		
預金	0	0
投資有価証券	0	0
<b>特定資産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(3) その他固定資産		
什器備品	60,729	98,646
商標権	835,450	886,600
<b>その他固定資産合計</b>	<b>896,179</b>	<b>985,246</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>3,896,179</b>	<b>3,985,246</b>
<b>資産合計</b>	<b>15,217,979</b>	<b>42,878,413</b>
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,393,383	1,477,313
預り金	1,473	148,591
未払法人税等	0	0
<b>流動負債合計</b>	<b>1,394,856</b>	<b>1,625,904</b>
2. 固定負債		
退職給付引当金	0	0
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負債合計</b>	<b>1,394,856</b>	<b>1,625,904</b>
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
受取寄付金	13,823,123	38,252,509
<b>指定正味財産合計</b>	<b>13,823,123</b>	<b>41,252,509</b>
(うち基本財産への充当額)	( 3,000,000 )	( 3,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	0	0
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )
<b>正味財産合計</b>	<b>13,823,123</b>	<b>41,252,509</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>15,217,979</b>	<b>42,878,413</b>

## 貸借対照表内訳表

2024年3月31日現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
預金	2,817,036	8,504,764	11,321,800
前払費用	0	0	0
流動資産合計	2,817,036	8,504,764	11,321,800
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	3,000,000	0	3,000,000
投資有価証券		0	0
基本財産合計	3,000,000	0	3,000,000
(2) 特定資産			
預金	0	0	0
投資有価証券			0
奨学事業積立資産			0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	36,438	24,291	60,729
商標権	501,270	334,180	835,450
その他固定資産合計	537,708	358,471	896,179
固定資産合計	3,537,708	358,471	3,896,179
資産合計	6,354,744	8,863,235	15,217,979
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	852,873	540,510	1,393,383
預り金	0	1,473	1,473
未払法人税等			0
流動負債合計	852,873	541,983	1,394,856
2. 固定負債			
退職給付引当金			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	852,873	541,983	1,394,856
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	5,501,871	8,321,252	13,823,123
指定正味財産合計	5,501,871	8,321,252	13,823,123
(うち基本財産への充当額)	3,000,000 )	0 )	3,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	0 )	0 )	0 )
2. 一般正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0 )	0 )	0 )
正味財産合計	5,501,871	8,321,252	13,823,123
負債及び正味財産合計	6,354,744	8,863,235	15,217,979

## 正味財産増減計算書

2023年10月5日から2024年3月31日まで

(単位：円)

I 一般正味財産増減の部	当年度	前年度
<b>1.経常増減の部</b>		
<b>(1)経常収益</b>		
受取寄付金	32,429,386	28,747,491
受取寄付金	0	0
受取寄付金振替額	32,429,386	28,747,491
受取配当金	0	0
雑収益	146	250
受取利息	146	250
経常収益計	32,429,532	28,747,741
<b>(2)経常費用</b>		
	32,429,532	32,119,228
奨学金	16,620,000	16,620,000
人材派遣費	470,936	
人件費（事務局）	6,644,042	6,793,721
日当（理事会/評議員会）	122,946	163,928
謝金（選考委員会）	0	548,100
法定福利費	1,150,315	1,131,402
福利厚生費	10,950	0
旅費交通費	1,416,803	856,237
支払家賃	1,310,760	1,310,760
業務委託料	1,062,022	3,701,574
通信費	656,711	452,470
広告宣伝費	607,200	114,510
備品消耗品費	802,140	157,860
支払手数料	86,660	106,570
租税公課	0	70,000
会議費	1,266,131	11,232
減価償却費	89,067	80,864
雑費	112,849	
経常費用計	32,429,532	32,119,228
当期経常増減額	0	-3,371,487
<b>2.経常外増減の部</b>		
<b>(1)経常外収益計</b>	0	0
<b>(2)経常外費用計</b>	0	0
当期経常外増減額	0	0
当期一般正味財産増減額	0	-3,371,487
指定正味財産振替額	0	0
過年度他会計振替計上漏れ	0	0
一般正味財産期首残高	0	3,371,487
一般正味財産期末残高	0	0
<b>II 指定正味財産増減の部</b>		
受取寄付金	5,000,000	67,000,000
一般正味財産振替額	-32,429,386	-28,747,491
当期指定正味財産増減額	-27,429,386	38,252,509
指定正味財産期首残高	41,252,509	3,000,000
指定正味財産期末残高	13,823,123	41,252,509
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>13,823,123</b>	<b>41,252,509</b>

## 正味財産増減計算書内訳表

2023年10月5日から2024年3月31日まで

(単位：円)

I 一般正味財産増減の部	公益目的事業会計	法人会計	合計
<b>1.経常増減の部</b>			
(1)経常収益			
受取寄付金	26,626,829	5,802,557	32,429,386
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金振替額	26,626,829	5,802,557	32,429,386
受取配当金	0	0	0
雑収益	146	0	146
受取利息	146		146
経常収益計	26,626,975	5,802,557	32,429,532
(2)経常費用			
奨学金	16,620,000	0	16,620,000
人材派遣費	282,561	188,375	470,936
人件費(事務局)	3,986,425	2,657,617	6,644,042
日当(理事会/評議員会)	0	122,946	122,946
謝金(選考委員会)	0	0	0
法定福利費	690,189	460,126	1,150,315
福利厚生費	6,570	4,380	10,950
旅費交通費	1,376,665	40,138	1,416,803
支払家賃	786,456	524,304	1,310,760
業務委託料	0	1,062,022	1,062,022
通信費	394,027	262,684	656,711
広告宣伝費	364,320	242,880	607,200
備品消耗品費	638,760	163,380	802,140
支払手数料	51,996	34,664	86,660
租税公課	0	0	0
会議費	1,264,037	2,094	1,266,131
減価償却費	53,440	35,627	89,067
雑費	111,529	1,320	112,849
経常費用計	26,626,975	5,802,557	32,429,532
当期経常増減額	0	0	0
2.経常外増減の部	0		
(1)経常外収益計		0	0
(2)経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産振替額	0	0	0
過年度他会計振替計上漏れ	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	5,000,000	0	5,000,000
受取寄付金	5,000,000	0	5,000,000
受取指定寄付金	0	0	0
一般正味財産振替額	-26,626,829	-5,802,557	-32,429,386
当期指定正味財産増減額	-21,626,829	-5,802,557	-27,429,386
指定正味財産期首残高	27,128,700	14,123,809	41,252,509
指定正味財産期末残高	5,501,871	8,321,252	13,823,123
III 正味財産期末残高	5,501,871	8,321,252	13,823,123

## 財産目録

2024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			0
	預金	みずほ銀行 九段支店	奨学金支給分等	11,321,800
流動資産合計				11,321,800
(固定資産)				
基本財産				3,000,000
	預金	みずほ銀行	財団設立拠出金振替額	3,000,000
特定財産				0
その他固定資産				
	什器備品	事務所・PC 2台,プリンター 1台	事務処理に利用	60,729
	商標権	財団ロゴ	財団のロゴとして利用	835,450
固定資産合計				3,896,179
資産合計				15,217,979
(流動負債)				
	未払金		未払人件費	920,920
			その他経費	472,463
	預り金		源泉所得税	1,473
流動負債合計				1,394,856
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				1,394,856
正味財産				13,823,123

公益財団法人 高居百合子獣医学奨学財団

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				
預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
預金	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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				
預金	3,000,000	3,000,000	0	0
小計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
預金	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	3,000,000	3,000,000	0	0

4. 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	
受取寄付金計上による振替額	32,429,386
合計	32,429,386

**附属明細書**

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。