

# 貸借対照表

2023年 3月31日現在

公益財団法人 マリア財団

(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	124,970	62,386	62,584
流動資産合計	124,970	62,386	62,584
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
幼児童教育助成事業引当資金	2,200,000	3,000,000	△ 800,000
幼児童教育の知識普及事業引当資金	1,500,000	2,000,000	△ 500,000
施設開設等相談事業引当資金	300,000	400,000	△ 100,000
公益事業共通引当資金	1,485,103	19,400,000	△ 17,914,897
法人会計引当資金	1,100,000	2,400,000	△ 1,300,000
投資有価証券	12,029,716	0	12,029,716
特定資産合計	18,614,819	27,200,000	△ 8,585,181
固定資産合計	18,614,819	27,200,000	△ 8,585,181
資産合計	18,739,789	27,262,386	△ 8,522,597
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	125,400	502,600	△ 377,200
流動負債合計	125,400	502,600	△ 377,200
負債合計	125,400	502,600	△ 377,200
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	18,602,629	27,200,000	△ 8,597,371
配当金	12,190	0	12,190
指定正味財産合計	18,614,819	27,200,000	△ 8,585,181
(うち特定資産への充当額)	(18,614,819)	(27,200,000)	△ 8,585,181
2. 一般正味財産	△ 430	△ 440,214	439,784
正味財産合計	18,614,389	26,759,786	△ 8,145,397

負債及び正味財産合計	18,739,789	27,262,386	△ 8,522,597
------------	------------	------------	-------------

# 正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

公益財団法人 マリア財団

(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			
受取寄付金	5,700,000	4,705,151	994,849
受取寄付金	0	50,000	△ 50,000
受取寄付金振替額	5,700,000	4,655,151	1,044,849
経常収益計	5,700,000	4,705,151	994,849
(2) 経常費用			
事業費	4,474,234	4,739,455	△ 265,221
給料手当	3,000,000	4,400,000	△ 1,400,000
通信運搬費	6,636	7,660	△ 1,024
賃借料	237,600	330,000	△ 92,400
諸謝金	80,000	0	80,000
租税公課	0	200	△ 200
委託費	1,139,493	0	1,139,493
支払手数料	10,505	1,595	8,910
管理費	785,982	530,930	255,052
給料手当	200,000	400,000	△ 200,000
旅費交通費	900	360	540
通信運搬費	1,864	0	1,864
賃借料	158,400	66,000	92,400
租税公課	600	0	600
委託費	413,493	55,000	358,493
雑費	1,100	1,100	0
支払手数料	9,625	8,470	1,155
経常費用計	5,260,216	5,270,385	△ 10,169
評価損益等調整前当期経常増減額	439,784	△ 565,234	1,005,018
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	439,784	△ 565,234	1,005,018
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
当期一般正味財産増減額	439,784	△ 565,234	1,005,018
一般正味財産期首残高	△ 440,214	125,020	△ 565,234
一般正味財産期末残高	△ 430	△ 440,214	439,784
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	28,541,151	△ 28,541,151
受取寄付金	0	28,541,151	△ 28,541,151
受取配当金	12,190	0	12,190
特定資産評価損	2,897,371	0	2,897,371
特定資産評価損	2,897,371	0	2,897,371
一般正味財産への振替額	△ 5,700,000	△ 4,655,151	△ 1,044,849
寄付金	△ 5,700,000	△ 4,655,151	△ 1,044,849
当期指定正味財産増減額	△ 8,585,181	23,886,000	△ 32,471,181
指定正味財産期首残高	27,200,000	3,314,000	23,886,000
指定正味財産期末残高	18,614,819	27,200,000	△ 8,585,181
III 正味財産期末残高	18,614,389	26,759,786	△ 8,145,397

正味財産増減計算書内訳表

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

公益財団法人 マリア財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	合計
	公 1	公 2	公 3	共通	計				
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
受取寄付金	800,000	500,000	100,000	3,000,000	4,400,000	0	1,300,000	0	5,700,000
受取寄付金振替額	800,000	500,000	100,000	3,000,000	4,400,000	0	1,300,000	0	5,700,000
経常収益計	800,000	500,000	100,000	3,000,000	4,400,000	0	1,300,000	0	5,700,000
(2) 経常費用									
事業費	817,076	510,000	110,000	3,037,158	4,474,234	0	0	0	4,474,234
給料手当	400,000	400,000	0	2,200,000	3,000,000	0	0	0	3,000,000
通信運搬費	6,636	0	0	0	6,636	0	0	0	6,636
賃借料	0	0	0	237,600	237,600	0	0	0	237,600
諸謝金	80,000	0	0	0	80,000	0	0	0	80,000
委託費	330,000	110,000	110,000	589,493	1,139,493	0	0	0	1,139,493
支払手数料	440	0	0	10,065	10,505	0	0	0	10,505
管理費	0	0	0	0	0	0	785,982	0	785,982
給料手当	0	0	0	0	0	0	200,000	0	200,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	900	0	900
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	1,864	0	1,864
賃借料	0	0	0	0	0	0	158,400	0	158,400
租税公課	0	0	0	0	0	0	600	0	600
委託費	0	0	0	0	0	0	413,493	0	413,493
雑費	0	0	0	0	0	0	1,100	0	1,100
支払手数料	0	0	0	0	0	0	9,625	0	9,625
経常費用計	817,076	510,000	110,000	3,037,158	4,474,234	0	785,982	0	5,260,216
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,076	△ 10,000	△ 10,000	△ 37,158	△ 74,234	0	514,018	0	439,784
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 17,076	△ 10,000	△ 10,000	△ 37,158	△ 74,234	0	514,018	0	439,784
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減	△ 17,076	△ 10,000	△ 10,000	△ 37,158	△ 74,234	0	514,018	0	439,784
当期一般正味財産増減額	△ 17,076	△ 10,000	△ 10,000	△ 37,158	△ 74,234	0	514,018	0	439,784
一般正味財産期首残高	△ 21,453	167,004	111,367	△ 620,356	△ 363,438	0	△ 76,776	0	△ 440,214
一般正味財産期末残高	△ 38,529	157,004	101,367	△ 657,514	△ 437,672	0	437,242	0	△ 430
II 指定正味財産増減の部									
受取配当金	0	0	0	12,190	12,190	0	0	0	12,190
特定資産評価損	0	0	0	2,897,371	2,897,371	0	0	0	2,897,371
特定資産評価損	0	0	0	2,897,371	2,897,371	0	0	0	2,897,371
一般正味財産への振替額	△ 800,000	△ 500,000	△ 100,000	△ 3,000,000	△ 4,400,000	0	△ 1,300,000	0	△ 5,700,000
寄付金	△ 800,000	△ 500,000	△ 100,000	△ 3,000,000	△ 4,400,000	0	△ 1,300,000	0	△ 5,700,000
当期指定正味財産増減額	△ 800,000	△ 500,000	△ 100,000	△ 5,885,181	△ 7,285,181	0	△ 1,300,000	0	△ 8,585,181
指定正味財産期首残高	3,000,000	2,000,000	400,000	19,400,000	24,800,000	0	2,400,000	0	27,200,000
指定正味財産期末残高	2,200,000	1,500,000	300,000	13,514,819	17,514,819	0	1,100,000	0	18,614,819
III 正味財産期末残高	2,161,471	1,657,004	401,367	12,857,305	17,077,147	0	1,537,242	0	18,614,389

## 財産目録

2023年 3月31日現在

公益財団法人 マリア財団

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金として	29,561
	預金	大阪商工信用金庫 日本橋支店 普通預金	運転資金として	93,969
		大阪商工信用金庫 日本橋支店 普通預金	口座開設資金	1,000
		大和ネクスト銀行 普通預金	運転資金として	440
<b>流動資産合計</b>				<b>124,970</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>特定資産</b>				
	幼児教育助成事業引当資金	大阪商工信用金庫 日本橋支店 普通預金	幼児・児童教育を支援する個人・団体に対する助成事業の財源としている	2,200,000
	幼児教育の知識普及事業引当資金	大阪商工信用金庫 日本橋支店 普通預金	幼児・児童教育・健康に関する知識普及事業の財源としている	1,500,000
	施設開設等相談事業引当資金	大阪商工信用金庫 日本橋支店 普通預金	幼児・児童教育及び幼児・児童教育施設の開設に関する相談・支援事業の財源としている	300,000
	公益事業共通引当資金	大阪商工信用金庫 日本橋支店 普通預金	幼児・児童の教育・健康知識普及事業、施設開設事業、助成事業の共通の財源としている	1,400,000
	公益事業共通引当資金	大和ネクスト銀行 普通預金	幼児・児童の教育・健康知識普及事業、施設開設事業、助成事業の共通の財源としている	72,935
	公益事業共通引当資金	大和ネクスト銀行 普通預金 米ドル	幼児・児童の教育・健康知識普及事業、施設開設事業、助成事業の共通の財源としている	12,168
	法人会計引当資金	大阪商工信用金庫 日本橋支店 普通預金	法人会計の財源としている	1,100,000
	投資有価証券	大和証券株式会社 外国株式	幼児・児童の教育・健康知識普及事業、施設開設事業、助成事業の共通の財源としている	12,029,716
<b>固定資産合計</b>				<b>18,614,819</b>
<b>資産合計</b>				<b>18,739,789</b>
<b>(流動負債)</b>				
	預り金	源泉所得税他		125,400
<b>流動負債合計</b>				<b>125,400</b>
<b>負債合計</b>				<b>125,400</b>
<b>正味財産</b>				<b>18,614,389</b>

# 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 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ① 満期保有目的の債券  
償却原価法（定額法）によっている。
  - ② 子会社株式及び関連会社株式  
移動平均法による原価法によっている。
  - ③ 満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
    - i) 時価のあるもの  
期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。
    - ii) 時価のないもの  
移動平均法による原価法によっている。
- (3) 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. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
幼児教育助成事業引当資金	3,000,000	0	800,000	2,200,000
幼児教育の知識普及事業引当資金	2,000,000	0	500,000	1,500,000
施設開設等相談事業引当資金	400,000	0	100,000	300,000
公益事業共通引当資金	19,400,000	0	17,914,897	1,485,103
法人会計引当資金	2,400,000	0	1,300,000	1,100,000
投資有価証券	0	14,927,087	2,897,371	12,029,716
小 計	27,200,000	14,927,087	23,512,268	18,614,819
合 計	27,200,000	14,927,087	23,512,268	18,614,819

## 3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
幼児教育助成事業引当資金	2,200,000	2,200,000	0	0
幼児教育の知識普及事業引当資金	1,500,000	1,500,000	0	0
施設開設等相談事業引当資金	300,000	300,000	0	0
公益事業共通引当資金	1,485,103	1,485,103	0	0
法人会計引当資金	1,100,000	1,100,000	0	0
投資有価証券	12,029,716	12,029,716	0	0
小 計	18,614,819	18,614,819	0	—
合 計	18,614,819	18,614,819	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	5,700,000

合 計	5,700,000
-----	-----------