

# 貸借対照表

2024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	75,281	124,970	△ 49,689
流動資産合計	75,281	124,970	△ 49,689
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	2,200,000	0
幼児童教育の知識普及事業引当資金	1,500,000	1,500,000	0
施設開設等相談事業引当資金	300,000	300,000	0
公益事業共通引当資金	10,747,423	1,485,103	9,262,320
法人会計引当資金	0	1,100,000	△ 1,100,000
投資有価証券	0	12,029,716	△ 12,029,716
特定資産合計	14,747,423	18,614,819	△ 3,867,396
固定資産合計	14,747,423	18,614,819	△ 3,867,396
資産合計	14,822,704	18,739,789	△ 3,917,085
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	125,400	125,400	0
流動負債合計	125,400	125,400	0
負債合計	125,400	125,400	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	14,719,430	18,602,629	△ 3,883,199
配当金	27,993	12,190	15,803
指定正味財産合計	14,747,423	18,614,819	△ 3,867,396
(うち特定資産への充当額)	(14,747,423)	(18,614,819)	3,867,396
2. 一般正味財産	△ 50,119	△ 430	△ 49,689
正味財産合計	14,697,304	18,614,389	△ 3,917,085
負債及び正味財産合計	14,822,704	18,739,789	△ 3,917,085

# 正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024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			
特定資産運用益	15,803	0	15,803
特定資産受取利息配当金振替額	15,803	0	15,803
受取寄付金	7,729,716	5,700,000	2,029,716
受取寄付金振替額	7,729,716	5,700,000	2,029,716
経常収益計	7,745,519	5,700,000	2,045,519
(2) 経常費用			
事業費	6,985,060	4,474,234	2,510,826
給料手当	4,800,000	3,000,000	1,800,000
通信運搬費	6,720	6,636	84
賃借料	341,000	237,600	103,400
諸謝金	40,000	80,000	△ 40,000
支払助成金	500,000	0	500,000
委託費	1,254,000	1,139,493	114,507
雑費	17,160	0	17,160
支払手数料	26,180	10,505	15,675
管理費	810,148	785,982	24,166
給料手当	0	200,000	△ 200,000
旅費交通費	760	900	△ 140
通信運搬費	2,818	1,864	954
賃借料	132,000	158,400	△ 26,400
租税公課	600	600	0
委託費	506,000	413,493	92,507
雑費	138,820	1,100	137,720
支払手数料	29,150	9,625	19,525
経常費用計	7,795,208	5,260,216	2,534,992
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 49,689	439,784	△ 489,473
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 49,689	439,784	△ 489,473
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
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	△ 49,689	439,784	△ 489,473
一般正味財産期首残高	△ 430	△ 440,214	439,784
一般正味財産期末残高	△ 50,119	△ 430	△ 49,689
II 指定正味財産増減の部			0
受取配当金	15,803	12,190	3,613
特定資産売却益	3,862,320	0	3,862,320
特定資産評価損	0	2,897,371	△ 2,897,371
特定資産評価損	0	2,897,371	△ 2,897,371
一般正味財産への振替額	△ 7,745,519	△ 5,700,000	△ 2,045,519
寄付金	△ 7,729,716	△ 5,700,000	△ 2,029,716
配当金	△ 15,803	0	△ 15,803
当期指定正味財産増減額	△ 3,867,396	△ 8,585,181	4,717,785
指定正味財産期首残高	18,614,819	27,200,000	△ 8,585,181
指定正味財産期末残高	14,747,423	18,614,819	△ 3,867,396
III 正味財産期末残高	14,697,304	18,614,389	△ 3,917,085

## 正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日から2024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									
特定資産運用益				15,803	15,803	0	0	0	15,803
特定資産受取利息配当金				15,803	15,803	0	0	0	15,803
受取寄付金				6,629,716	6,629,716	0	1,100,000	0	7,729,716
受取寄付金振替額				6,629,716	6,629,716	0	1,100,000	0	7,729,716
経常収益計	0	0	0	6,645,519	6,645,519	0	1,100,000	0	7,745,519
(2) 経常費用									
事業費	3,519,520	852,000	132,000	2,481,540	6,985,060	0	0	0	6,985,060
給料手当	2,480,000	720,000	0	1,600,000	4,800,000	0	0	0	4,800,000
通信運搬費	6,720	0	0	0	6,720	0	0	0	6,720
賃借料	66,000	11,000	11,000	253,000	341,000	0	0	0	341,000
諸謝金	40,000	0	0	0	40,000	0	0	0	40,000
支払助成金	500,000	0	0	0	500,000	0	0	0	500,000
委託費	407,000	121,000	121,000	605,000	1,254,000	0	0	0	1,254,000
雑費	17,160	0	0	0	17,160	0	0	0	17,160
支払手数料	2,640	0	0	23,540	26,180	0	0	0	26,180
管理費	0	0	0	0	0	0	810,148	0	810,148
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	760	0	760
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	2,818	0	2,818
賃借料	0	0	0	0	0	0	132,000	0	132,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	600	0	600
委託費	0	0	0	0	0	0	506,000	0	506,000
雑費	0	0	0	0	0	0	138,820	0	138,820
支払手数料	0	0	0	0	0	0	29,150	0	29,150
経常費用計	3,519,520	852,000	132,000	2,481,540	6,985,060	0	810,148	0	7,795,208
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,519,520	△ 852,000	△ 132,000	4,163,979	△ 339,541	0	289,852	0	△ 49,689
評価損益等計									
当期経常増減額	△ 3,519,520	△ 852,000	△ 132,000	4,163,979	△ 339,541	0	289,852	0	△ 49,689
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
当期一般正味財産増減額	△ 3,519,520	△ 852,000	△ 132,000	4,163,979	△ 339,541	0	289,852	0	△ 49,689
一般正味財産期首残高	△ 38,529	157,004	101,367	△ 657,514	△ 437,672	0	437,242	0	△ 430
一般正味財産期末残高	△ 3,558,049	△ 694,996	△ 30,633	3,506,465	△ 777,213	0	727,094	0	△ 50,119
II 指定正味財産増減の部									
受取配当金				15,803	15,803	0	0	0	15,803
特定資産売却益				3,862,320	3,862,320	0	0	0	3,862,320
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 6,645,519	△ 6,645,519	0	△ 1,100,000	0	△ 7,745,519
寄付金				△ 6,629,716	△ 6,629,716	0	△ 1,100,000	0	△ 7,729,716
配当金				△ 15,803	△ 15,803	0	0	0	△ 15,803
当期指定正味財産増減額				△ 2,767,396	△ 2,767,396	0	△ 1,100,000	0	△ 3,867,396
指定正味財産期首残高	2,200,000	1,500,000	300,000	13,514,819	17,514,819	0	1,100,000	0	18,614,819
指定正味財産期末残高	2,200,000	1,500,000	300,000	10,747,423	14,747,423	0	0	0	14,747,423
III 正味財産期末残高	△ 1,358,049	805,004	269,367	14,253,888	13,970,210	0	727,094	0	14,697,304

## 財産目録

2024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
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	17,563
	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	56,718
		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
流動資産合計				75,281
(固定資産)	特定資産	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
		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
		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
		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	10,747,423
固定資産合計				14,747,423
資産合計				14,822,704
(流動負債)	預り金	源泉所得税		125,400
流動負債合計				125,400
負債合計				125,400
正味財産				14,697,304

## 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) 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	2,200,000	0	0	2,200,000
幼児教育の知識普及事業引当資金	1,500,000	0	0	1,500,000
施設開設等相談事業引当資金	300,000	0	0	300,000
公益事業共通引当資金	1,485,103	9,347,423	85,103	10,747,423
法人会計引当資金	1,100,000	0	1,100,000	0
投資有価証券	12,029,716	0	12,029,716	0
小 計	18,614,819	9,347,423	13,214,819	14,747,423
合 計	18,614,819	9,347,423	13,214,819	14,747,423

### 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	10,747,423	10,747,423	0	0
小 計	14,747,423	14,747,423	0	—
合 計	14,747,423	14,747,423	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	7,729,716
配当金	15,803
合 計	7,745,519