

収 支 計 算 書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産利息収入	0	0	0	
基本財産配当金収入	3,585,000	3,585,000	0	マルハニチロ(株)
② 準備資産運用収入				
準備資産利息収入	2,940,000	2,940,000	0	利付国債
準備資産配当金収入	0	0	0	
③ 運用財産運用収入				
運用財産利息収入	4,000	7,164	3,164	普通預金
④ 奨学金返還収入	13,326,000	16,811,600	3,485,600	
⑤ 寄付金収入	0	0	0	
⑥ 雑収入	0	576,000	576,000	償却済者からの返還金
事業活動収入計	19,855,000	23,919,764	4,064,764	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
奨学支給金	1,200,000	1,200,000	0	
奨学貸与金	11,880,000	10,935,000	△ 945,000	
奨学金支給貸与準備資金	1,000,000	0	△ 1,000,000	
② 管理費支出				
会議費	600,000	655,579	55,579	理事会・評議員会
接待交際費	50,000	43,901	△ 6,099	
通信運搬費	100,000	70,132	△ 29,868	郵送費他
消耗品費	100,000	63,673	△ 36,327	
印刷費	100,000	4,287	△ 95,713	
雑費	150,000	125,910	△ 24,090	
報酬委託手数料	1,100,000	1,586,220	486,220	
賃借料	480,000	51,840	△ 428,160	奨学金システム
旅費交通費	100,000	63,198	△ 36,802	
送金手数料	100,000	58,012	△ 41,988	
事業活動支出計	16,960,000	14,857,752	△ 2,102,248	
事業活動収支差額	2,895,000	9,062,012	6,167,012	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	5,499,000	5,499,000	
投資活動収支差額	0	5,499,000	5,499,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	2,895,000	3,563,012	668,012	
前期繰越収支差額	2,319,000	2,421,543	102,543	
次期繰越収支差額	5,214,000	5,984,555	770,555	

(注) 1. 借入金限度額 0円
 2. 債務負担額 0円

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金及び未収利息を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産の内訳

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	1,686,543	5,249,555
未 収 利 息	735,000	735,000
次期繰越収支差額	2,421,543	5,984,555

貸 借 対 照 表

平成27年3月31日現在

(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	5,249,555	1,686,543	3,563,012
未収利息	735,000	735,000	0
流動資産合計	5,984,555	2,421,543	3,563,012
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	202,433,000	203,150,000	△ 717,000
基本財産合計	202,433,000	203,150,000	△ 717,000
(2) 特定資産			
奨学金支給準備資産			
投資有価証券	159,761,600	159,642,400	119,200
定期預金	5,499,000	0	5,499,000
貸与金	141,875,600	155,684,200	△ 13,808,600
奨学金支給貸与準備資金	30,900,000	30,900,000	0
特定資産合計	338,036,200	346,226,600	△ 8,190,400
固定資産合計	540,469,200	549,376,600	△ 8,907,400
資産合計	546,453,755	551,798,143	△ 5,344,388
II 負債の部			
1. 流動負債	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
投資有価証券	202,433,000	203,150,000	△ 717,000
指定正味財産合計	202,433,000	203,150,000	△ 717,000
(うち基本財産への充当額)	(202,433,000)	(203,150,000)	(△ 717,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	344,020,755	348,648,143	△ 4,627,388
(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)	(338,036,200)	(346,226,600)	(△ 8,190,400)
正味財産合計	546,453,755	551,798,143	△ 5,344,388
負債及び正味財産合計	546,453,755	551,798,143	△ 5,344,388

貸借対照表内訳表

平成27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			
現金預金	0	5,249,555	5,249,555
未収利息	0	735,000	735,000
流動資産合計	0	5,984,555	5,984,555
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	101,216,500	101,216,500	202,433,000
基本財産合計	101,216,500	101,216,500	202,433,000
(2) 特定資産			
奨学金支給準備資産			
投資有価証券	79,880,800	79,880,800	159,761,600
定期預金	5,499,000	0	5,499,000
貸与金	141,875,600	0	141,875,600
奨学金支給貸与準備資金	30,900,000	0	30,900,000
特定資産合計	258,155,400	79,880,800	338,036,200
固定資産合計	359,371,900	181,097,300	540,469,200
資産合計	359,371,900	187,081,855	546,453,755
II 負債の部			
1. 流動負債	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
投資有価証券	101,216,500	101,216,500	202,433,000
指定正味財産合計	101,216,500	101,216,500	202,433,000
(うち基本財産への充当額)	(101,216,500)	(101,216,500)	(202,433,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	258,155,400	85,865,355	344,020,755
(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)	(258,155,400)	(79,880,800)	(338,036,200)
正味財産合計	359,371,900	187,081,855	546,453,755
負債及び正味財産合計	359,371,900	187,081,855	546,453,755

財 産 目 録

平成27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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	普通預金 みずほ銀行厚木支店	運転資金として	3,219,151
	普通預金 三菱UFJ信託銀行本店	運転資金として	2,030,404
未収利息	第280回利付国債	運転資金として	285,000
	第286回利付国債	運転資金として	450,000
流動資産合計			5,984,555
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	マルハニチロ(株) 119,500株	公益目的事業(50%) 管理業務(50%)に使用している 共有財産である。(3/31@1,694円)	202,433,000
基本財産合計			202,433,000
(2) 特定資産			
奨学金支給準備資産			
	投資有価証券 第280回利付国債	管理業務(50%)に使用している	59,988,000
	投資有価証券 第286回利付国債	共有財産である。	99,773,600
	定期預金 みずほ銀行厚木支店	公益目的保有財産である。	5,499,000
	貸与金	公益目的保有財産である。	141,875,600
	奨学金支給貸与準備資金	公益目的保有財産である。	30,900,000
特定資産合計			338,036,200
固定資産合計			540,469,200
資産合計			546,453,755
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計			0
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			0
正味財産			546,453,755

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	0	0	0
基本財産受取配当金	3,585,000	3,585,000	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,059,200	3,059,200	0
特定資産受取配当金	0	0	0
③ 雑収益			
受取利息	7,164	4,762	2,402
④ 寄付金収入	0	1,600,000	△ 1,600,000
経常収益計	6,651,364	8,248,962	△ 1,597,598
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学支給金	1,200,000	600,000	600,000
貸倒損失	7,932,000	1,038,000	6,894,000
② 管理費			
会議費	655,579	610,281	45,298
通信運搬費	70,132	68,550	1,582
消耗品費	63,673	4,725	58,948
印刷費	4,287	6,255	△ 1,968
雑費	125,910	161,760	△ 35,850
報酬委託手数料	1,586,220	951,880	634,340
賃借料	51,840	480,000	△ 428,160
接待交際費	43,901	31,500	12,401
旅費交通費	63,198	67,220	△ 4,022
送金手数料	58,012	49,350	8,662
経常費用計	11,854,752	4,069,521	7,785,231
当期経常増減額	△ 5,203,388	4,179,441	△ 9,382,829
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 有価証券評価益			
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
② 有価証券売却益	0	2,136,044	2,136,044
③ 雑収入	576,000	259,000	317,000
経常外収益計	576,000	2,395,044	△ 1,819,044
(2) 経常外費用			
① 有価証券評価損			
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	576,000	2,395,044	△ 1,819,044
当期一般正味財産増減額	△ 4,627,388	6,574,485	△ 11,201,873
一般正味財産期首残高	348,648,143	342,073,658	6,574,485
一般正味財産期末残高	344,020,755	348,648,143	△ 4,627,388
II 指定正味財産増減の部			
① 有価証券評価益			0
② 有価証券評価損	717,000	5,975,000	△ 5,258,000
当期指定正味財産増減額	△ 717,000	△ 5,975,000	5,258,000
指定正味財産期首残高	203,150,000	209,125,000	△ 5,975,000
指定正味財産期末残高	202,433,000	203,150,000	△ 717,000
III 正味財産期末残高	546,453,755	551,798,143	△ 5,344,388

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位 円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	0	0	0
基本財産受取配当金	1,792,500	1,792,500	3,585,000
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,529,600	1,529,600	3,059,200
特定資産受取配当金	0	0	0
③ 雑収益			
受取利息	0	7,164	7,164
④ 寄付金収入	0	0	0
経常収益計	3,322,100	3,329,264	6,651,364
(2) 経常費用			
① 育英費			
奨学支給金	1,200,000	0	1,200,000
貸倒損失	7,932,000	0	7,932,000
② 管理費			
会議費	0	655,579	655,579
通信運搬費	20,272	49,860	70,132
消耗品費	63,673	0	63,673
印刷費	4,287	0	4,287
雑費	13,400	112,510	125,910
報酬委託手数料	302,220	1,284,000	1,586,220
賃借料	51,840	0	51,840
接待交際費		43,901	43,901
旅費交通費	0	63,198	63,198
送金手数料	58,012	0	58,012
経常費用計	9,645,704	2,209,048	11,854,752
当期経常増減額	△ 6,323,604	1,120,216	△ 5,203,388
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 有価証券評価益			
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益			
② 有価証券売却益	0	0	0
③ 雑収入		576,000	576,000
経常外収益計	0	576,000	576,000
(2) 経常外費用			
① 有価証券評価損			
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	576,000	576,000
当期一般正味財産増減額	△ 6,323,604	1,696,216	△ 4,627,388
一般正味財産期首残高	261,544,052	87,104,091	348,648,143
一般正味財産期末残高	255,220,448	88,800,307	344,020,755
II 指定正味財産増減の部			
① 有価証券評価益			0
② 有価証券評価損	358,500	358,500	717,000
当期指定正味財産増減額	2,390,000	2,390,000	△ 717,000
指定正味財産期首残高	101,575,000	101,575,000	203,150,000
指定正味財産期末残高	103,965,000	103,965,000	202,433,000
III 正味財産期末残高	359,185,448	192,765,307	546,453,755

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位 円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	0	0	0
基本財産受取配当金	1,792,500	1,792,500	3,585,000
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,529,600	1,529,600	3,059,200
特定資産受取配当金	0	0	0
③ 雑収益			
受取利息	0	7,164	7,164
④ 寄付金収入	0	0	0
経常収益計	3,322,100	3,329,264	6,651,364
(2) 経常費用			
① 育英費			
奨学支給金	1,200,000	0	1,200,000
貸倒損失	7,932,000	0	7,932,000
② 管理費			
会議費	0	655,579	655,579
通信運搬費	20,272	49,860	70,132
消耗品費	63,673	0	63,673
印刷費	4,287	0	4,287
雑費	13,400	112,510	125,910
報酬委託手数料	302,220	1,284,000	1,586,220
賃借料	51,840	0	51,840
接待交際費		43,901	43,901
旅費交通費	0	63,198	63,198
送金手数料	58,012	0	58,012
経常費用計	9,645,704	2,209,048	11,854,752
当期経常増減額	△ 6,323,604	1,120,216	△ 5,203,388
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 有価証券評価益			
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益			
② 有価証券売却益	0	0	0
③ 雑収入		576,000	576,000
経常外収益計	0	576,000	576,000
(2) 経常外費用			
① 有価証券評価損			
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	576,000	576,000
当期一般正味財産増減額	△ 6,323,604	1,696,216	△ 4,627,388
一般正味財産期首残高	261,544,052	87,104,091	348,648,143
一般正味財産期末残高	255,220,448	88,800,307	344,020,755
II 指定正味財産増減の部			
① 有価証券評価益			0
② 有価証券評価損	358,500	358,500	717,000
当期指定正味財産増減額	△ 358,500	△ 358,500	△ 717,000
指定正味財産期首残高	101,575,000	101,575,000	203,150,000
指定正味財産期末残高	101,216,500	101,216,500	202,433,000
III 正味財産期末残高	356,436,948	190,016,807	546,453,755

546,453,755

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。

(注) 償却原価法—債権の取得金額と額面金額が異なる場合(債権を額面より高い額、あるいは低い額で取得した場合)に満期までの期間、その差額を一定の方法で毎決算期に貸借対照表価額(取得価額)に加減して配分する方法。

満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるもの……期末日の市場価額等に基づく時価法によっている。

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				
投資有価証券	203,150,000	0	717,000	202,433,000
小 計	203,150,000	0	717,000	202,433,000
特定資産				
投資有価証券	159,642,400	119,200	0	159,761,600
定期預金	0	5,499,000	0	5,499,000
貸与金	155,684,200	10,935,000	24,743,600	141,875,600
奨学金支給貸与準備資金	30,900,000	0	0	30,900,000
小 計	346,226,600	16,553,200	24,743,600	338,036,200
合 計	549,376,600	16,553,200	25,460,600	540,469,200

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				
投資有価証券	202,433,000	(202,433,000)	(0)	(-)
小 計	202,433,000	(202,433,000)	(0)	(-)
特定資産				
投資有価証券	159,761,600	(0)	(159,761,600)	(-)
定期預金	5,499,000	(0)	(5,499,000)	(-)
貸与金	141,875,600	(0)	(141,875,600)	(-)
奨学金支給貸与準備資金	30,900,000	(0)	(30,900,000)	(-)
小 計	338,036,200	(0)	(338,036,200)	(-)
合 計	540,469,200	(202,433,000)	(338,036,200)	(-)

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位 円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	159,761,600	165,261,740	5,500,140
合 計	159,761,600	165,261,740	5,500,140