

収 支 計 算 書

平成30年4月1日から平成31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	5,377,000	4,780,000	△ 597,000	マルハニチロ(株)配当金減
② 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	0	310,684	310,684	みずほFG劣後債利息
特定資産配当金収入	0	0	0	
③ 運用財産運用収入				
運用財産利息収入	7,000	9,549	2,549	普通預金・定期預金利息
④ 奨学金返還収入	16,500,000	14,459,600	△ 2,040,400	
⑤ 寄付金収入	1,000,000	7,120,000	6,120,000	①(120),②(1,000), ③(1,000),④(5,000)
⑥ 特定費用準備資金取崩し	12,000,000	12,000,000	0	
⑦ 雑収入(督促返還分)	0	2,013,000	2,013,000	督促返還(3名)
事業活動収入計	34,884,000	40,692,833	5,808,833	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
奨学支給金	14,520,000	13,200,000	△ 1,320,000	辞退者 2名
奨学貸与金	18,240,000	16,890,000	△ 1,350,000	休学停止者 2名
特定費用準備資金積立て	0	7,000,000	7,000,000	積立て分
奨学生交流会事業	1,300,000	1,125,892	△ 174,108	
② 管理費支出				
会議費	400,000	502,252	102,252	理事会・評議員会等
接待交際費	50,000	0	△ 50,000	
通信運搬費	210,000	187,248	△ 22,752	横浜事務所FAX・ネット環 境費、郵送費他
消耗品費	100,000	146,986	46,986	PC消耗品
印刷費	100,000	67,110	△ 32,890	
図書刊行物費	0	10,872	10,872	
報酬委託手数料	1,100,000	2,525,126	1,425,126	会計事務所(864),EB(130) 新HP構築(1,463)
賃借料	52,000	51,840	△ 160	旧奨学金システム
旅費交通費	100,000	67,704	△ 32,296	
送金手数料	160,000	140,400	△ 19,600	
公租公課	2,000	1,100	△ 900	
雑費	150,000	72,540	△ 77,460	公益財団法人年会費(72)
事業活動支出計	36,484,000	41,989,070	5,505,070	
事業活動収支差額	△ 1,600,000	△ 1,296,237	303,763	
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	100,000,000	100,000,000	
定期預金取崩収入	0	100,000,000	100,000,000	劣後債購入のため取崩
投資活動収入計	0	100,000,000	100,000,000	
2. 投資活動支出				
固定資産取得支出	0	3,481,704	3,481,704	PC、ソフトウェア
投資有価証券取得支出	0	100,000,000	100,000,000	みずほFG劣後債
投資活動支出計	0	103,481,704	103,481,704	
投資活動収支差額	0	△ 3,481,704	△ 3,481,704	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
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				
当期収支差額	△ 1,600,000	△ 4,777,941	△ 3,177,941	
前期繰越収支差額	△ 6,314,000	12,948,806	19,262,806	
次期繰越収支差額	△ 7,914,000	8,170,865	16,084,865	

(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	12,948,806	8,054,513
未 収 利 息	0	110,684
貯 蔵 品	0	5,668
次期繰越収支差額	12,948,806	8,170,865

貸 借 対 照 表

平成31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	8,054,513	12,948,806	△ 4,894,293
未収利息	110,684	0	110,684
貯蔵品	5,668	0	5,668
流動資産合計	8,170,865	12,948,806	△ 4,777,941
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	473,220,000	406,300,000	66,920,000
基本財産合計	473,220,000	406,300,000	66,920,000
(2) 特定資産			
奨学金支給準備資産			
投資有価証券	100,000,000	0	100,000,000
定期預金	65,499,000	165,499,000	△ 100,000,000
貸与金	137,790,600	135,840,200	1,950,400
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	25,900,000	30,900,000	△ 5,000,000
特定資産合計	329,189,600	332,239,200	△ 3,049,600
(3) その他固定資産			
什器備品	103,536	0	103,536
ソフトウェア	3,270,960	0	3,270,960
その他固定資産合計	3,374,496	0	3,374,496
固定資産合計	805,784,096	738,539,200	67,244,896
資産合計	813,954,961	751,488,006	62,466,955
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	473,220,000	406,300,000	66,920,000
指定正味財産合計	473,220,000	406,300,000	66,920,000
(うち基本財産への充当額)	(473,220,000)	(406,300,000)	(66,920,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	340,734,961	345,188,006	△ 4,453,045
(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)	(329,189,600)	(332,239,200)	(△ 3,049,600)
正味財産合計	813,954,961	751,488,006	62,466,955
負債及び正味財産合計	813,954,961	751,488,006	62,466,955

貸借対照表内訳表

平成31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	8,054,513	8,054,513
未収利息	0	110,684	110,684
貯蔵品	0	5,668	5,668
流動資産合計	0	8,170,865	8,170,865
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	236,610,000	236,610,000	473,220,000
基本財産合計	236,610,000	236,610,000	473,220,000
(2) 特定資産			
奨学金支給準備資産			
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	100,000,000
定期預金	65,499,000	0	65,499,000
貸与金	137,790,600	0	137,790,600
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	25,900,000	0	25,900,000
特定資産合計	279,189,600	50,000,000	329,189,600
(3) その他固定資産			
什器備品	103,536	0	103,536
ソフトウェア	3,270,960	0	3,270,960
その他固定資産合計	3,374,496	0	3,374,496
固定資産合計	519,174,096	286,610,000	805,784,096
資産合計	519,174,096	294,780,865	813,954,961
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	236,610,000	236,610,000	473,220,000
指定正味財産合計	236,610,000	236,610,000	473,220,000
(うち基本財産への充当額)	(236,610,000)	(236,610,000)	(473,220,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	282,564,096	58,170,865	340,734,961
(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)	(279,189,600)	(50,000,000)	(329,189,600)
正味財産合計	519,174,096	294,780,865	813,954,961
負債及び正味財産合計	519,174,096	294,780,865	813,954,961

財 産 目 録

平成31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	5,970,334
	普通預金 三菱UFJ信託銀行本店	運転資金として	2,030,006
	小口現金	運転資金として	54,173
未収利息	14回みずほFG期限前劣後債	運転資金として	110,684
貯蔵品	郵便切手 10円44枚、20円24枚、82円14枚、 120円16枚、280円6枚	通信用として	5,668
流動資産合計			8,170,865
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。(3/29@3,960円)	473,220,000
基本財産合計			473,220,000
(2) 特定資産			
奨学金支給準備資産			
	投資有価証券 ・14回みずほFG期限前劣後債	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。	100,000,000
	定期預金 みずほ銀行厚木支店 ・東京電力株式売却益 ・利付国債償還分	公益目的保有財産である。	65,499,000
	貸与金	公益目的保有財産である。	137,790,600
	特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	公益目的保有財産である。	25,900,000
特定資産合計			329,189,600
(3) その他固定資産			
什器備品	奨学金管理用PC	公益目的保有財産である。	103,536
ソフトウェア	奨学金管理システムソフトウェア	公益目的保有財産である。	3,058,560
	奨学金募集ホームページソフトウェア	公益目的保有財産である。	212,400
その他資産合計			3,374,496
固定資産合計			805,784,096
資産合計			813,954,961
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			813,954,961

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	4,780,000	5,377,500	△ 597,500
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	310,684	450,000	△ 139,316
特定資産受取配当金	0	0	0
③ 雑収益			
督促返還分	2,013,000	893,800	1,119,200
受取利息	9,549	7,666	1,883
④ 寄付金収入	7,120,000	7,320,000	△ 200,000
経常収益計	14,233,233	14,048,966	184,267
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学支給金	13,200,000	10,200,000	3,000,000
奨学生交流会事業	1,125,892	960,214	165,678
貸倒損失	480,000	990,000	△ 510,000
② 管理費			
会議費	502,252	384,896	117,356
接待交際費	0	5,400	△ 5,400
通信運搬費	187,248	212,713	△ 25,465
減価償却費	107,208	0	107,208
消耗品費	146,986	88,100	58,886
印刷費	67,110	74,415	△ 7,305
図書刊行物費	10,872	0	10,872
報酬委託手数料	2,525,126	1,284,258	1,240,868
賃借料	51,840	51,840	0
旅費交通費	67,704	77,180	△ 9,476
送金手数料	140,400	134,028	6,372
公租公課	1,100	1,900	△ 800
雑費	72,540	72,540	0
経常費用計	18,686,278	14,537,484	4,148,794
当期経常増減額	△ 4,453,045	△ 488,518	△ 3,964,527
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	0	0
③ 雑収入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(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
② 有価証券売却損	0	0	0
③ 貸倒損失	0	0	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	△ 4,453,045	△ 488,518	△ 3,964,527
一般正味財産期首残高	345,188,006	345,676,524	△ 488,518
一般正味財産期末残高	340,734,961	345,188,006	△ 4,453,045
II 指定正味財産増減の部			
① 有価証券評価益	66,920,000	3,585,000	63,335,000
② 有価証券評価損	0	0	0
当期指定正味財産増減額	66,920,000	3,585,000	63,335,000
指定正味財産期首残高	406,300,000	402,715,000	3,585,000
指定正味財産期末残高	473,220,000	406,300,000	66,920,000
III 正味財産期末残高	813,954,961	751,488,006	62,466,955

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	2,390,000	2,390,000	4,780,000
② 準備(特定)資産運用益			
準備(特定)資産受取利息	155,342	155,342	310,684
準備(特定)資産受取配当金	0	0	0
③ 雑収益			
督促返還分	0	2,013,000	2,013,000
受取利息	0	9,549	9,549
④ 寄付金収入	7,120,000	0	7,120,000
経常収益計	9,665,342	4,567,891	14,233,233
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学支給金	13,200,000	0	13,200,000
奨学生交流会事業	1,125,892	0	1,125,892
貸倒損失	480,000	0	480,000
② 管理費			
会議費	61,825	440,427	502,252
接待交際費	0	0	0
通信運搬費	147,784	39,464	187,248
減価償却費	107,208	0	107,208
消耗品費	55,878	91,108	146,986
印刷費	66,960	150	67,110
図書刊行物費	0	10,872	10,872
報酬委託手数料	1,639,526	885,600	2,525,126
賃借料	51,840	0	51,840
旅費交通費	0	67,704	67,704
送金手数料	138,672	1,728	140,400
公租公課	0	1,100	1,100
雑費	0	72,540	72,540
経常費用計	17,075,585	1,610,693	18,686,278
当期経常増減額	△ 7,410,243	2,957,198	△ 4,453,045
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
準備資産評価益	0	0	0
② 有価証券売却益	0	0	0
③ 雑収入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 有価証券評価損			
基本財産評価損	0	0	0
準備資産評価損	0	0	0
② 有価証券売却損	0	0	0
③ 貸倒損失	0	0	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	△ 7,410,243	2,957,198	△ 4,453,045
一般正味財産期首残高	251,217,633	93,970,373	345,188,006
一般正味財産期末残高	243,807,390	96,927,571	340,734,961
II 指定正味財産増減の部			
① 有価証券評価益	33,460,000	33,460,000	66,920,000
② 有価証券評価損	0	0	0
当期指定正味財産増減額	33,460,000	33,460,000	66,920,000
指定正味財産期首残高	203,150,000	203,150,000	406,300,000
指定正味財産期末残高	236,610,000	236,610,000	473,220,000
III 正味財産期末残高	480,417,390	333,537,571	813,954,961

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 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) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

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	406,300,000	66,920,000	0	473,220,000
小 計	406,300,000	66,920,000	0	473,220,000
特定資産				
投資有価証券	0	100,000,000	0	100,000,000
定期預金	165,499,000	0	100,000,000	65,499,000
貸与金	135,840,200	16,890,000	14,939,600	137,790,600
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	30,900,000	7,000,000	12,000,000	25,900,000
小 計	332,239,200	123,890,000	126,939,600	329,189,600
合 計	738,539,200	190,810,000	126,939,600	802,409,600

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	473,220,000	(473,220,000)	(0)	(-)
小 計	473,220,000	(473,220,000)	(0)	(-)
特定資産				
投資有価証券	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(-)
定期預金	65,499,000	(0)	(65,499,000)	(-)
貸与金	137,790,600	(0)	(137,790,600)	(-)
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	25,900,000	(0)	(25,900,000)	(-)
小 計	329,189,600	(0)	(329,189,600)	(-)
合 計	802,409,600	(473,220,000)	(329,189,600)	(-)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位 円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	155,304	51,768	103,536
ソフトウェア	3,326,400	55,440	3,270,960
合 計	3,481,704	107,208	3,374,496

5 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
14回みずほFG期限前劣後債	100,000,000	99,750,000	△ 250,000
合 計	100,000,000	99,750,000	△ 250,000

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2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

該当事項はない。