

# 収支計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
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	4,780,000	4,780,000	0	マルハニチロ(株)配当金
② 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	400,000	400,000	0	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	9,000	6,842	△ 2,158	普通預金・定期預金利息
④ 奨学金返還収入	14,300,000	18,797,800	4,497,800	
⑤ 寄付金収入	1,000,000	7,120,000	6,120,000	個人2名(5,120), 法人2社(2,000)
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)	1,900,000	1,216,000	△ 684,000	償却者8名からの返還金
事業活動収入計	34,389,000	44,320,642	9,931,642	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
奨学支給金	15,720,000	15,720,000	0	
奨学貸与金	17,520,000	16,530,000	△ 990,000	休学停止者 3名, 貸与辞退者 1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	1,639,611	339,611	72名出席(奨学生46名, 役員・来賓・事務局26名)
② 管理費支出				
会議費	600,000	483,761	△ 116,239	理事会・評議員会
接待交際費	50,000	22,657	△ 27,343	
通信運搬費	210,000	230,888	20,888	横浜事務所FAX・ネット環 境費、郵送費他
消耗品費	100,000	74,833	△ 25,167	PC消耗品
印刷費	100,000	126,140	26,140	募集ポスター他
図書刊行物費	0	8,100	8,100	
報酬委託手数料	1,500,000	1,550,618	50,618	会計事務所(870), EB(131), 管理システム (379), HP(99)他
賃借料	50,000	0	△ 50,000	旧奨学金システム契約終了
旅費交通費	100,000	92,122	△ 7,878	
送金手数料	180,000	153,678	△ 26,322	雑費内訳: 残高証明書発行手数料 公益法人協会年会費(72) 生花料(54)、セミナー参加費(24) 他
公租公課	2,000	5,800	3,800	
雑費	911,000	190,452	△ 720,548	
事業活動支出計	38,343,000	43,828,660	5,485,660	
事業活動収支差額	△ 3,954,000	491,982	4,445,982	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	0	0	
定期預金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
固定資産取得支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
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	
<b>IV 予備費支出</b>	0	0	0	
当期収支差額	△ 3,954,000	491,982	4,445,982	
前期繰越収支差額	△ 7,914,000	8,170,865	16,084,865	
次期繰越収支差額	△ 11,868,000	8,662,847	20,530,847	

(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	8,054,513	8,545,397
未 収 利 息	110,684	110,684
貯 蔵 品	5,668	6,766
次期繰越収支差額	8,170,865	8,662,847

# 貸 借 対 照 表

令和2年3月31日現在

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	8,545,397	8,054,513	490,884
未収利息	110,684	110,684	0
貯蔵品	6,766	5,668	1,098
流動資産合計	8,662,847	8,170,865	491,982
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	269,831,000	473,220,000	△ 203,389,000
基本財産合計	269,831,000	473,220,000	△ 203,389,000
(2) 特定資産			
奨学金支給準備資産			
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
定期預金	65,499,000	65,499,000	0
貸与金	134,304,800	137,790,600	△ 3,485,800
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	20,900,000	25,900,000	△ 5,000,000
特定資産合計	320,703,800	329,189,600	△ 8,485,800
(3) その他固定資産			
什器備品	51,665	103,536	△ 51,871
ソフトウェア	2,605,680	3,270,960	△ 665,280
その他固定資産合計	2,657,345	3,374,496	△ 717,151
固定資産合計	593,192,145	805,784,096	△ 212,591,951
資産合計	601,854,992	813,954,961	△ 212,099,969
<b>II 負債の部</b>			
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
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
投資有価証券	269,831,000	473,220,000	△ 203,389,000
指定正味財産合計	269,831,000	473,220,000	△ 203,389,000
(うち基本財産への充当額)	( 269,831,000 )	( 473,220,000 )	( △ 203,389,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	332,023,992	340,734,961	△ 8,710,969
(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)	( 320,703,800 )	( 329,189,600 )	( △ 8,485,800 )
正味財産合計	601,854,992	813,954,961	△ 212,099,969
負債及び正味財産合計	601,854,992	813,954,961	△ 212,099,969

# 貸借対照表内訳表

令和2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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	0	8,545,397	8,545,397
未収利息	0	110,684	110,684
貯蔵品	0	6,766	6,766
流動資産合計	0	8,662,847	8,662,847
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	134,915,500	134,915,500	269,831,000
基本財産合計	134,915,500	134,915,500	269,831,000
(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	134,304,800	0	134,304,800
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	20,900,000	0	20,900,000
特定資産合計	270,703,800	50,000,000	320,703,800
(3) その他固定資産			
什器備品	51,665	0	51,665
ソフトウェア	2,605,680	0	2,605,680
その他固定資産合計	2,657,345	0	2,657,345
固定資産合計	408,276,645	184,915,500	593,192,145
資産合計	408,276,645	193,578,347	601,854,992
<b>II 負債の部</b>			
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
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
投資有価証券	134,915,500	134,915,500	269,831,000
指定正味財産合計	134,915,500	134,915,500	269,831,000
(うち基本財産への充当額)	( 134,915,500 )	( 134,915,500 )	( 269,831,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	273,361,145	58,662,847	332,023,992
(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)	( 270,703,800 )	( 50,000,000 )	( 320,703,800 )
正味財産合計	408,276,645	193,578,347	601,854,992
負債及び正味財産合計	408,276,645	193,578,347	601,854,992

# 財 産 目 録

令和2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
<b>I 資産の部</b>			
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	6,515,588
	普通預金 三菱UFJ信託銀行本店	運転資金として	2,029,809
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 1円18枚、10円10枚、20円20枚、 84円22枚、120円4枚、280円14枚	通信用として	6,766
流動資産合計			8,662,847
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@2,258円)	269,831,000
基本財産合計			269,831,000
(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。	134,304,800
	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。	20,900,000
特定資産合計			320,703,800
(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。	51,665
ソフトウェア	奨学金管理システムソフトウェア 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。 公益目的保有財産である。	2,436,480 169,200
その他資産合計			2,657,345
固定資産合計			593,192,145
資産合計			601,854,992
<b>II 負債の部</b>			
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			601,854,992

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	4,780,000	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	400,000	310,684	89,316
特定資産受取配当金	0	0	0
③ 雑収益			
督促返還分	1,216,000	2,013,000	△ 797,000
受取利息	6,842	9,549	△ 2,707
④ 寄付金収入	7,120,000	7,120,000	0
経常収益計	13,522,842	14,233,233	△ 710,391
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学支給金	15,720,000	13,200,000	2,520,000
奨学生交流会事業	1,639,611	1,125,892	513,719
貸倒損失	1,218,000	480,000	738,000
② 管理費			
会議費	483,761	502,252	△ 18,491
接待交際費	22,657	0	22,657
通信運搬費	230,888	187,248	43,640
減価償却費	717,151	107,208	609,943
消耗品費	74,833	146,986	△ 72,153
印刷費	126,140	67,110	59,030
図書刊行物費	8,100	10,872	△ 2,772
報酬委託手数料	1,550,618	2,525,126	△ 974,508
賃借料	0	51,840	△ 51,840
旅費交通費	92,122	67,704	24,418
送金手数料	153,678	140,400	13,278
公租公課	5,800	1,100	4,700
雑費	190,452	72,540	117,912
経常費用計	22,233,811	18,686,278	3,547,533
当期経常増減額	△ 8,710,969	△ 4,453,045	△ 4,257,924
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	△ 8,710,969	△ 4,453,045	△ 4,257,924
一般正味財産期首残高	340,734,961	345,188,006	△ 4,453,045
一般正味財産期末残高	332,023,992	340,734,961	△ 8,710,969
II 指定正味財産増減の部			
① 有価証券評価益	0	66,920,000	△ 66,920,000
② 有価証券評価損	△ 203,389,000	0	△ 203,389,000
当期指定正味財産増減額	△ 203,389,000	66,920,000	△ 270,309,000
指定正味財産期首残高	473,220,000	406,300,000	66,920,000
指定正味財産期末残高	269,831,000	473,220,000	△ 203,389,000
III 正味財産期末残高	601,854,992	813,954,961	△ 212,099,969

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	200,000	200,000	400,000
準備(特定)資産受取配当金	0	0	0
③ 雑収益			
督促返還分	0	1,216,000	1,216,000
受取利息	0	6,842	6,842
④ 寄付金収入	7,120,000	0	7,120,000
経常収益計	9,710,000	3,812,842	13,522,842
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学支給金	15,720,000	0	15,720,000
奨学生交流会事業	1,639,611	0	1,639,611
貸倒損失	1,218,000	0	1,218,000
② 管理費			
会議費	855	482,906	483,761
接待交際費	0	22,657	22,657
通信運搬費	177,812	53,076	230,888
減価償却費	717,151	0	717,151
消耗品費	36,497	38,336	74,833
印刷費	126,140	0	126,140
図書刊行物費	0	8,100	8,100
報酬委託手数料	546,618	1,004,000	1,550,618
賃借料	0	0	0
旅費交通費	27,940	64,182	92,122
送金手数料	151,070	2,608	153,678
公租公課	500	5,300	5,800
雑費	0	190,452	190,452
経常費用計	20,362,194	1,871,617	22,233,811
当期経常増減額	△ 10,652,194	1,941,225	△ 8,710,969
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	△ 10,652,194	1,941,225	△ 8,710,969
一般正味財産期首残高	243,807,390	96,927,571	340,734,961
一般正味財産期末残高	233,155,196	98,868,796	332,023,992
II 指定正味財産増減の部			
① 有価証券評価益	0	0	0
② 有価証券評価損	△ 101,694,500	△ 101,694,500	0
当期指定正味財産増減額	△ 101,694,500	△ 101,694,500	0
指定正味財産期首残高	236,610,000	236,610,000	473,220,000
指定正味財産期末残高	134,915,500	134,915,500	269,831,000
III 正味財産期末残高	368,070,696	233,784,296	601,854,992

## 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	473,220,000	0	203,389,000	269,831,000
小 計	473,220,000	0	203,389,000	269,831,000
特定資産				
投資有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
定期預金	65,499,000	0	0	65,499,000
貸与金	137,790,600	16,530,000	20,015,800	134,304,800
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	25,900,000	7,000,000	12,000,000	20,900,000
小 計	329,189,600	23,530,000	32,015,800	320,703,800
合 計	802,409,600	23,530,000	235,404,800	590,534,800

### 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	269,831,000	( 269,831,000 )	( 0 )	( - )
小 計	269,831,000	( 269,831,000 )	( 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	134,304,800	( 0 )	( 134,304,800 )	( - )
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	20,900,000	( 0 )	( 20,900,000 )	( - )
小 計	320,703,800	( 0 )	( 320,703,800 )	( - )
合 計	590,534,800	( 269,831,000 )	( 320,703,800 )	( - )



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	103,639	51,665
ソフトウェア	3,326,400	720,720	2,605,680
合 計	3,481,704	824,359	2,657,345

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	98,680,000	△ 1,320,000
合 計	100,000,000	98,680,000	△ 1,320,000

## 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。