

収支計算書

2020(令和2)年4月1日から2021(令和3)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	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	2,845	△ 6,155	普通預金・定期預金利息
④ 奨学金返還収入	16,500,000	15,136,200	△ 1,363,800	
⑤ 寄付金収入	1,000,000	1,050,000	50,000	個人1名(50) 法人1社(1,000)
⑥ 特定費用準備資金取崩し	6,900,000	6,900,000	0	
⑦ 雑収入(督促返還分)	1,216,000	1,096,000	△ 120,000	債却者11名からの返還金
事業活動収入計	30,805,000	29,365,045	△ 1,439,955	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
奨学支給金	16,140,000	16,140,000	0	支給生27名
奨学貸与金	15,570,000	15,000,000	△ 570,000	貸与生34名
特定費用準備資金積立て	0	0	0	積立て分
奨学生交流会事業	1,650,000	0	△ 1,650,000	コロナ禍により中止
② 管理費支出				
会議費	600,000	69,928	△ 530,072	理事会・評議員会
接待交際費	0	10,000	10,000	慶弔対応
通信運搬費	210,000	244,257	34,257	郵送費、切手代他
消耗品費	100,000	68,515	△ 31,485	PC消耗品
印刷費	100,000	55,660	△ 44,340	募集ポスター他
図書刊行物費	0	8,250	8,250	
報酬委託手数料	2,046,000	1,979,800	△ 66,200	EB(132) 管理システム(383)、 HP(528) 他
旅費交通費	100,000	36,510	△ 63,490	
送金手数料	0	155,540	155,540	支給生、貸与生増加
公租公課	5,000	1,100	△ 3,900	
雑費	200,000	162,320	△ 37,680	年会費、セミナー参加費他
事業活動支出計	36,721,000	33,931,880	△ 2,789,120	
事業活動収支差額	△ 5,916,000	△ 4,566,835	1,349,165	
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	
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	
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	△ 5,916,000	△ 4,566,835	1,349,165	
前期繰越収支差額	7,926,000	8,662,847	736,847	
次期繰越収支差額	2,010,000	4,096,012	2,086,012	

(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	8,545,397	3,978,738
未 収 利 息	110,684	110,684
貯 蔵 品	6,766	6,590
次期繰越収支差額	8,662,847	4,096,012

貸 借 対 照 表

令和3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	3,978,738	8,545,397	△ 4,566,659
未収利息	110,684	110,684	0
貯蔵品	6,590	6,766	△ 176
流動資産合計	4,096,012	8,662,847	△ 4,566,835
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	313,687,500	269,831,000	43,856,500
基本財産合計	313,687,500	269,831,000	43,856,500
(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	133,784,600	134,304,800	△ 520,200
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	14,000,000	20,900,000	△ 6,900,000
特定資産合計	313,283,600	320,703,800	△ 7,420,200
(3) その他固定資産			
什器備品	1	51,665	△ 51,664
ソフトウェア	1,940,400	2,605,680	△ 665,280
その他固定資産合計	1,940,401	2,657,345	△ 716,944
固定資産合計	628,911,501	593,192,145	35,719,356
資産合計	633,007,513	601,854,992	31,152,521
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	313,687,500	269,831,000	43,856,500
指定正味財産合計	313,687,500	269,831,000	43,856,500
(うち基本財産への充当額)	(313,687,500)	(269,831,000)	(43,856,500)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	319,320,013	332,023,992	△ 12,703,979
(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)	(313,283,600)	(320,703,800)	(△ 7,420,200)
正味財産合計	633,007,513	601,854,992	31,152,521
負債及び正味財産合計	633,007,513	601,854,992	31,152,521

貸借対照表内訳表

令和3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	3,978,738	3,978,738
未収利息	0	110,684	110,684
貯蔵品	0	6,590	6,590
流動資産合計	0	4,096,012	4,096,012
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	156,843,750	156,843,750	313,687,500
基本財産合計	156,843,750	156,843,750	313,687,500
(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	133,784,600	0	133,784,600
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	14,000,000	0	14,000,000
特定資産合計	263,283,600	50,000,000	313,283,600
(3) その他固定資産			
什器備品	1	0	1
ソフトウェア	1,940,400	0	1,940,400
その他固定資産合計	1,940,401	0	1,940,401
固定資産合計	422,067,751	206,843,750	628,911,501
資産合計	422,067,751	210,939,762	633,007,513
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	156,843,750	156,843,750	313,687,500
指定正味財産合計	156,843,750	156,843,750	313,687,500
(うち基本財産への充当額)	(156,843,750)	(156,843,750)	(313,687,500)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	265,224,001	54,096,012	319,320,013
(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)	(263,283,600)	(50,000,000)	(313,283,600)
正味財産合計	422,067,751	210,939,762	633,007,513
負債及び正味財産合計	422,067,751	210,939,762	633,007,513

財 産 目 録

令和3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	3,978,738
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10枚、10円11枚、20円15枚、 120円20枚、290円13枚	通信用として	6,590
流動資産合計			4,096,012
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@2,625円)	313,687,500
基本財産合計			313,687,500
(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。	133,784,600
	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。	14,000,000
特定資産合計			313,283,600
(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。	1
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。	1,814,400 126,000
その他資産合計			1,940,401
固定資産合計			628,911,501
資産合計			633,007,513
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			633,007,513

正味財産増減計算書

2020(令和2)年4月1日から2021(令和3)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	400,000	0
特定資産受取配当金	0	0	0
③ 雑収益			
督促返還分	1,096,000	1,216,000	△ 120,000
受取利息	2,845	6,842	△ 3,997
④ 寄付金収入	1,050,000	7,120,000	△ 6,070,000
経常収益計	7,328,845	13,522,842	△ 6,193,997
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学支給金	16,140,000	15,720,000	420,000
奨学生交流会事業	0	1,639,611	△ 1,639,611
貸倒損失	384,000	1,218,000	△ 834,000
② 管理費			
会議費	69,928	483,761	△ 413,833
接待交際費	10,000	22,657	△ 12,657
通信運搬費	244,257	230,888	13,369
減価償却費	716,944	717,151	△ 207
消耗品費	68,515	74,833	△ 6,318
印刷費	55,660	126,140	△ 70,480
図書刊行物費	8,250	8,100	150
報酬委託手数料	1,979,800	1,550,618	429,182
旅費交通費	36,510	92,122	△ 55,612
送金手数料	155,540	153,678	1,862
公租公課	1,100	5,800	△ 4,700
雑費	162,320	190,452	△ 28,132
経常費用計	20,032,824	22,233,811	△ 2,200,987
当期経常増減額	△ 12,703,979	△ 8,710,969	△ 3,993,010
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	△ 12,703,979	△ 8,710,969	△ 3,993,010
一般正味財産期首残高	332,023,992	340,734,961	△ 8,710,969
一般正味財産期末残高	319,320,013	332,023,992	△ 12,703,979
II 指定正味財産増減の部			
① 有価証券評価益	43,856,500	0	43,856,500
② 有価証券評価損	0	△ 203,389,000	203,389,000
当期指定正味財産増減額	43,856,500	△ 203,389,000	247,245,500
指定正味財産期首残高	269,831,000	473,220,000	△ 203,389,000
指定正味財産期末残高	313,687,500	269,831,000	43,856,500
III 正味財産期末残高	633,007,513	601,854,992	31,152,521

正味財産増減計算書内訳表

2020(令和2)年4月1日から2021(令和3)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	1,096,000	1,096,000
受取利息	0	2,845	2,845
④ 寄付金収入	1,050,000	0	1,050,000
経常収益計	3,640,000	3,688,845	7,328,845
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学支給金	16,140,000	0	16,140,000
奨学生交流会事業	0	0	0
貸倒損失	384,000	0	384,000
② 管理費			
会議費	56,488	13,440	69,928
接待交際費	0	10,000	10,000
通信運搬費	210,517	33,740	244,257
減価償却費	716,944	0	716,944
消耗品費	21,751	46,764	68,515
印刷費	55,660	0	55,660
図書刊行物費	0	8,250	8,250
報酬委託手数料	1,042,800	937,000	1,979,800
旅費交通費	11,970	24,540	36,510
送金手数料	152,020	3,520	155,540
公租公課	0	1,100	1,100
雑費	13,200	149,120	162,320
経常費用計	18,805,350	1,227,474	20,032,824
当期経常増減額	△ 15,165,350	2,461,371	△ 12,703,979
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	△ 15,165,350	2,461,371	△ 12,703,979
一般正味財産期首残高	219,235,588	92,097,199	311,332,787
一般正味財産期末残高	204,070,238	94,558,570	298,628,808
II 指定正味財産増減の部			
① 有価証券評価益	21,928,250	21,928,250	43,856,500
② 有価証券評価損	0	0	0
当期指定正味財産増減額	21,928,250	21,928,250	43,856,500
指定正味財産期首残高	134,915,500	134,915,500	269,831,000
指定正味財産期末残高	156,843,750	156,843,750	313,687,500
III 正味財産期末残高	360,913,988	251,402,320	612,316,308

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	269,831,000	43,856,500	0	313,687,500
小 計	269,831,000	43,856,500	0	313,687,500
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	134,304,800	15,000,000	15,520,200	133,784,600
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	20,900,000	0	6,900,000	14,000,000
小 計	320,703,800	15,000,000	22,420,200	313,283,600
合 計	590,534,800	58,856,500	22,420,200	626,971,100

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	313,687,500	(313,687,500)	(0)	(-)
小 計	313,687,500	(313,687,500)	(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	133,784,600	(0)	(133,784,600)	(-)
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	14,000,000	(0)	(14,000,000)	(-)
小 計	313,283,600	(0)	(313,283,600)	(-)
合 計	626,971,100	(313,687,500)	(313,283,600)	(-)

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	155,303	1
ソフトウェア	3,326,400	1,386,000	1,940,400
合 計	3,481,704	1,541,303	1,940,401

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	99,930,000	△ 70,000
合 計	100,000,000	99,930,000	△ 70,000