

収支計算書

2021(令和3)年4月1日から2022(令和4)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	1,425	△ 7,575	普通預金・定期預金利息
④ 奨学金返還収入	16,500,000	14,035,200	△ 2,464,800	
⑤ 寄付金収入	1,000,000	6,050,000	5,050,000	小島組(1,000),後藤様(5),久代理事(5,000)
⑥ 特定費用準備資金取崩し	7,000,000	7,000,000	0	
⑦ 雑収入(督促返還分)		0	0	
償却者返還収入	1,000,000	1,064,000	64,000	償却者6名からの返還分
事業活動収入計	30,689,000	33,330,625	2,641,625	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
奨学支給金	17,280,000	16,920,000	△ 360,000	支給生29名
奨学貸与金	15,240,000	14,205,000	△ 1,035,000	貸与生30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	81,888	△ 518,112	理事会・評議員会
接待交際費	0	0	0	
通信運搬費	210,000	255,957	45,957	郵送費、切手代他
消耗品費	100,000	22,456	△ 77,544	PC消耗品
印刷費	100,000	51,304	△ 48,696	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	2,582,000	1,848,800	△ 733,200	会計事務所(880),EB(132)、職工房保守・改修(396)他
賃借料	0	35,640	35,640	
旅費交通費	100,000	30,840	△ 69,160	
送金手数料	0	163,235	163,235	支給生、貸与生増加
公租公課	5,000	2,100	△ 2,900	
雑費	200,000	105,550	△ 94,450	年会費、セミナー参加費他
事業活動支出計	38,067,000	33,731,020	△ 4,335,980	
事業活動収支差額	△ 7,378,000	△ 400,395	6,977,605	
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	△ 7,378,000	△ 400,395	6,977,605	
前期繰越収支差額	8,663,000	4,096,012	△ 4,566,988	
次期繰越収支差額	1,285,000	3,695,617	2,410,617	

(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	3,978,738	3,581,463
未 収 利 息	110,684	110,684
貯 蔵 品	6,590	3,470
次期繰越収支差額	4,096,012	3,695,617

貸 借 対 照 表

令和4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	3,581,463	3,978,738	△ 397,275
未収利息	110,684	110,684	0
貯蔵品	3,470	6,590	△ 3,120
流動資産合計	3,695,617	4,096,012	△ 400,395
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	286,441,500	313,687,500	△ 27,246,000
基本財産合計	286,441,500	313,687,500	△ 27,246,000
(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	133,954,400	133,784,600	169,800
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	7,000,000	14,000,000	△ 7,000,000
特定資産合計	306,453,400	313,283,600	△ 6,830,200
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
ソフトウェア	1,275,120	1,940,400	△ 665,280
その他固定資産合計	1,275,121	1,940,401	△ 665,280
固定資産合計	594,170,021	628,911,501	△ 34,741,480
資産合計	597,865,638	633,007,513	△ 35,141,875
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	286,441,500	313,687,500	△ 27,246,000
指定正味財産合計	286,441,500	313,687,500	△ 27,246,000
(うち基本財産への充当額)	(286,441,500)	(313,687,500)	(△ 27,246,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	311,424,138	319,320,013	△ 7,895,875
(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)	(306,453,400)	(313,283,600)	(△ 6,830,200)
正味財産合計	597,865,638	633,007,513	△ 35,141,875
負債及び正味財産合計	597,865,638	633,007,513	△ 35,141,875

貸借対照表内訳表

令和4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	3,581,463	3,581,463
未収利息	0	110,684	110,684
貯蔵品	0	3,470	3,470
流動資産合計	0	3,695,617	3,695,617
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	143,220,750	143,220,750	286,441,500
基本財産合計	143,220,750	143,220,750	286,441,500
(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	133,954,400	0	133,954,400
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	7,000,000	0	7,000,000
特定資産合計	256,453,400	50,000,000	306,453,400
(3) その他固定資産			
什器備品	1	0	1
ソフトウェア	1,275,120	0	1,275,120
その他固定資産合計	1,275,121	0	1,275,121
固定資産合計	400,949,271	193,220,750	594,170,021
資産合計	400,949,271	196,916,367	597,865,638
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	143,220,750	143,220,750	286,441,500
指定正味財産合計	143,220,750	143,220,750	286,441,500
(うち基本財産への充当額)	(143,220,750)	(143,220,750)	(286,441,500)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	257,728,521	53,695,617	311,424,138
(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)	(256,453,400)	(50,000,000)	(306,453,400)
正味財産合計	400,949,271	196,916,367	597,865,638
負債及び正味財産合計	400,949,271	196,916,367	597,865,638

財 産 目 録

令和4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	3,581,463
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6枚、20円3枚、84円6枚、 290円10枚	通信用として	3,470
流動資産合計			3,695,617
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@2,397円)	286,441,500
基本財産合計			286,441,500
(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。	133,954,400
	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。	7,000,000
特定資産合計			306,453,400
(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。	1,192,320 82,800
その他資産合計			1,275,121
固定資産合計			594,170,021
資産合計			597,865,638
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			597,865,638

正味財産増減計算書

2021(令和3)年4月1日から2022(令和4)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	1,064,000	1,096,000	△ 32,000
受取利息	1,425	2,845	△ 1,420
④ 寄付金収入	6,050,000	1,050,000	5,000,000
経常収益計	12,295,425	7,328,845	4,966,580
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学支給金	16,920,000	16,140,000	780,000
奨学生交流会事業	0	0	0
貸倒損失	0	384,000	△ 384,000
② 管理費			
会議費	81,888	69,928	11,960
接待交際費	0	10,000	△ 10,000
通信運搬費	255,957	244,257	11,700
減価償却費	665,280	716,944	△ 51,664
消耗品費	22,456	68,515	△ 46,059
印刷費	51,304	55,660	△ 4,356
図書刊行物費	8,250	8,250	0
報酬委託手数料	1,848,800	1,979,800	△ 131,000
賃借料	35,640	0	35,640
旅費交通費	30,840	36,510	△ 5,670
送金手数料	163,235	155,540	7,695
公租公課	2,100	1,100	1,000
雑費	105,550	162,320	△ 56,770
経常費用計	20,191,300	20,032,824	158,476
当期経常増減額	△ 7,895,875	△ 12,703,979	4,808,104
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	△ 7,895,875	△ 12,703,979	4,808,104
一般正味財産期首残高	319,320,013	332,023,992	△ 12,703,979
一般正味財産期末残高	311,424,138	319,320,013	△ 7,895,875
II 指定正味財産増減の部			
① 有価証券評価益	0	43,856,500	△ 43,856,500
② 有価証券評価損	△ 27,246,000	0	△ 27,246,000
当期指定正味財産増減額	△ 27,246,000	43,856,500	△ 71,102,500
指定正味財産期首残高	313,687,500	269,831,000	43,856,500
指定正味財産期末残高	286,441,500	313,687,500	△ 27,246,000
III 正味財産期末残高	597,865,638	633,007,513	△ 35,141,875

正味財産増減計算書内訳表

2021(令和3)年4月1日から2022(令和4)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		1,064,000	1,064,000
受取利息	0	1,425	1,425
④ 寄付金収入	6,050,000	0	6,050,000
経常収益計	8,640,000	3,655,425	12,295,425
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学支給金	16,920,000	0	16,920,000
奨学生交流会事業	0	0	0
貸倒損失	0	0	0
② 管理費			
会議費	0	81,888	81,888
接待交際費	0	0	0
通信運搬費	227,807	28,150	255,957
減価償却費	665,280	0	665,280
消耗品費	22,456	0	22,456
印刷費	51,304	0	51,304
図書刊行物費	8,250	0	8,250
報酬委託手数料	910,800	938,000	1,848,800
賃借料	0	35,640	35,640
旅費交通費	0	30,840	30,840
送金手数料	161,095	2,140	163,235
公租公課	0	2,100	2,100
雑費	0	105,550	105,550
経常費用計	18,966,992	1,224,308	20,191,300
当期経常増減額	△ 10,326,992	2,431,117	△ 7,895,875
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	△ 10,326,992	2,431,117	△ 7,895,875
一般正味財産期首残高	217,989,846	101,330,167	319,320,013
一般正味財産期末残高	207,662,854	103,761,284	311,424,138
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	△ 13,623,000	△ 13,623,000	△ 27,246,000
当期指定正味財産増減額	△ 13,623,000	△ 13,623,000	△ 27,246,000
指定正味財産期首残高	156,843,750	156,843,750	313,687,500
指定正味財産期末残高	143,220,750	143,220,750	286,441,500
III 正味財産期末残高	350,883,604	246,982,034	597,865,638

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	313,687,500	0	27,246,000	286,441,500
小 計	313,687,500	0	27,246,000	286,441,500
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	133,784,600	14,205,000	14,035,200	133,954,400
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	14,000,000	0	7,000,000	7,000,000
小 計	313,283,600	14,205,000	21,035,200	306,453,400
合 計	626,971,100	14,205,000	48,281,200	592,894,900

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	286,441,500	(286,441,500)	(0)	(-)
小 計	286,441,500	(286,441,500)	(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	133,954,400	(0)	(133,954,400)	(-)
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(-)
小 計	306,453,400	(0)	(306,453,400)	(-)
合 計	592,894,900	(286,441,500)	(306,453,400)	(-)

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	2,051,280	1,275,120
合 計	3,481,704	2,206,583	1,275,121

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	99,950,000	△ 50,000
合 計	100,000,000	99,950,000	△ 50,000