

収支計算書

2022(令和4)年4月1日から2023(令和5)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	
基本財産配当金収入	4,780,000	6,572,500	1,792,500	マルハニチロ㈱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	
③ 運用財産運用収入				
運用財産利息収入	0	1,216	1,216	普通預金・定期預金利息
④ 奨学金返還収入	16,500,000	16,048,100	△ 451,900	
⑤ 寄付金収入	1,000,000	1,000,000	0	小島組(1,000)
⑥ 定期預金取崩し		20,000,000	20,000,000	特定資産の定期預金取崩し
⑦ 特定費用準備資金取崩し	7,000,000	7,000,000	0	
⑧ 雑収入(督促返還分)	1,000,000	1,314,000	314,000	
事業活動収入計	30,680,000	52,335,816	21,655,816	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
奨学支給金	16,320,000	15,600,000	△ 720,000	支給生25名
奨学貸与金	14,820,000	13,620,000	△ 1,200,000	貸与生29名
特定費用準備資金積立て	0		0	積立て分
奨学生交流会事業	1,650,000	324,280	△ 1,325,720	コロナ禍により中止
② 管理費支出				
会議費	1,400,000	675,764	△ 724,236	理事会・評議員会
接待交際費	0	0	0	
通信運搬費	210,000	294,280	84,280	郵送費他
消耗品費	100,000	28,600	△ 71,400	PC消耗品他
印刷費	100,000	51,304	△ 48,696	募集ポスター他
図書刊行物費	100,000	9,350	△ 90,650	
報酬委託手数料	2,582,000	1,822,800	△ 759,200	会計事務所(880), EB(132) 鯉工房保守・改修(396)他
賃借料	0	0	0	
旅費交通費	100,000	87,720	△ 12,280	
送金手数料	170,000	145,605	△ 24,395	支給生・貸与生
公租公課	5,000	2,100	△ 2,900	
雑費	200,000	72,550	△ 127,450	年会費、セミナー参加費他
事業活動支出計	37,757,000	32,734,353	△ 5,022,647	
事業活動収支差額	△ 7,077,000	19,601,463	26,678,463	
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	0	0	0	
当期収支差額	△ 7,077,000	19,601,463	26,678,463	
前期繰越収支差額	8,663,000	3,695,617	△ 4,967,383	
次期繰越収支差額	1,586,000	23,297,080	21,711,080	

(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	3,581,463	23,183,180
未 収 利 息	110,684	110,684
貯 蔵 品	3,470	3,216
次期繰越収支差額	3,695,617	23,297,080

貸 借 対 照 表

令和5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	23,183,180	3,581,463	19,601,717
未収利息	110,684	110,684	0
貯蔵品	3,216	3,470	△ 254
流動資産合計	23,297,080	3,695,617	19,601,463
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	283,812,500	286,441,500	△ 2,629,000
基本財産合計	283,812,500	286,441,500	△ 2,629,000
(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	45,499,000	65,499,000	△ 20,000,000
貸与金	130,378,300	133,954,400	△ 3,576,100
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	0	7,000,000	△ 7,000,000
特定資産合計	275,877,300	306,453,400	△ 30,576,100
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
ソフトウェア	609,840	1,275,120	△ 665,280
その他固定資産合計	609,841	1,275,121	△ 665,280
固定資産合計	560,299,641	594,170,021	△ 33,870,380
資産合計	583,596,721	597,865,638	△ 14,268,917
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	283,812,500	286,441,500	△ 2,629,000
指定正味財産合計	283,812,500	286,441,500	△ 2,629,000
(うち基本財産への充当額)	(283,812,500)	(286,441,500)	(△ 2,629,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	299,784,221	311,424,138	△ 11,639,917
(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)	(275,877,300)	(306,453,400)	(△ 30,576,100)
正味財産合計	583,596,721	597,865,638	△ 14,268,917
負債及び正味財産合計	583,596,721	597,865,638	△ 14,268,917

貸借対照表内訳表

令和5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	23,183,180	23,183,180
未収利息	0	110,684	110,684
貯蔵品	0	3,216	3,216
流動資産合計	0	23,297,080	23,297,080
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	141,906,250	141,906,250	283,812,500
基本財産合計	141,906,250	141,906,250	283,812,500
(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	45,499,000	0	45,499,000
貸与金	130,378,300	0	130,378,300
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	0	0	0
特定資産合計	225,877,300	50,000,000	275,877,300
(3) その他固定資産			
什器備品	1	0	1
ソフトウェア	609,840	0	609,840
その他固定資産合計	609,841	0	609,841
固定資産合計	368,393,391	191,906,250	560,299,641
資産合計	368,393,391	215,203,330	583,596,721
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	141,906,250	141,906,250	283,812,500
指定正味財産合計	141,906,250	141,906,250	283,812,500
(うち基本財産への充当額)	(141,906,250)	(141,906,250)	(283,812,500)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	226,487,141	73,297,080	299,784,221
(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)	(225,877,300)	(50,000,000)	(275,877,300)
正味財産合計	368,393,391	215,203,330	583,596,721
負債及び正味財産合計	368,393,391	215,203,330	583,596,721

財 産 目 録

令和5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	23,183,180
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、10円1枚、120円5枚、 140円2枚、290円8枚	通信用として	3,216
流動資産合計			23,297,080
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@2,375円)	283,812,500
基本財産合計			283,812,500
(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。	45,499,000
	貸与金	公益目的保有財産である。	130,378,300
	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。	0
特定資産合計			275,877,300
(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。	570,240 39,600
その他資産合計			609,841
固定資産合計			560,299,641
資産合計			583,596,721
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			583,596,721

正味財産増減計算書

2022(令和4)年4月1日から2023(令和5)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	6,572,500	4,780,000	1,792,500
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	1,314,000	1,064,000	250,000
受取利息	1,216	1,425	△ 209
④ 寄付金収入	1,000,000	6,050,000	△ 5,050,000
経常収益計	9,287,716	12,295,425	△ 3,007,709
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学支給金	15,600,000	16,920,000	△ 1,320,000
奨学生交流会事業	324,280	0	324,280
貸倒損失	1,148,000	0	1,148,000
② 管理費			
会議費	675,764	81,888	593,876
接待交際費	0	0	0
通信運搬費	294,280	255,957	38,323
減価償却費	665,280	665,280	0
消耗品費	28,600	22,456	6,144
印刷費	51,304	51,304	0
図書刊行物費	9,350	8,250	1,100
報酬委託手数料	1,822,800	1,848,800	△ 26,000
賃借料	0	35,640	△ 35,640
旅費交通費	87,720	30,840	56,880
送金手数料	145,605	163,235	△ 17,630
公租公課	2,100	2,100	0
雑費	72,550	105,550	△ 33,000
経常費用計	20,927,633	20,191,300	736,333
当期経常増減額	△ 11,639,917	△ 7,895,875	△ 3,744,042
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	△ 11,639,917	△ 7,895,875	△ 3,744,042
一般正味財産期首残高	311,424,138	319,320,013	△ 7,895,875
一般正味財産期末残高	299,784,221	311,424,138	△ 11,639,917
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	△ 2,629,000	△ 27,246,000	24,617,000
当期指定正味財産増減額	△ 2,629,000	△ 27,246,000	24,617,000
指定正味財産期首残高	286,441,500	313,687,500	△ 27,246,000
指定正味財産期末残高	283,812,500	286,441,500	△ 2,629,000
III 正味財産期末残高	583,596,721	597,865,638	△ 14,268,917

正味財産増減計算書内訳表

2022(令和4)年4月1日から2023(令和5)年3月31日まで

【2022(令和4)年度】

(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	3,286,250	3,286,250	6,572,500
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	1,314,000	1,314,000
受取利息	0	1,216	1,216
④ 寄付金収入	1,000,000		1,000,000
経常収益計	4,486,250	4,801,466	9,287,716
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学支給金	15,600,000	0	15,600,000
奨学生交流会事業	324,280	0	324,280
貸倒損失	1,148,000	0	1,148,000
② 管理費			
会議費	56,539	619,225	675,764
接待交際費	0	0	0
通信運搬費	268,022	26,258	294,280
減価償却費	665,280	0	665,280
消耗品費	28,600	0	28,600
印刷費	51,304	0	51,304
図書刊行物費	0	9,350	9,350
報酬委託手数料	910,800	912,000	1,822,800
賃借料	0	0	0
旅費交通費	3,380	84,340	87,720
送金手数料	143,905	1,700	145,605
公租公課	1,500	600	2,100
雑費	0	72,550	72,550
経常費用計	19,201,610	1,726,023	20,927,633
当期経常増減額	△ 14,715,360	3,075,443	△ 11,639,917
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			
準備資産評価益			
② 有価証券売却益			
③ 寄附金収入			
③ 雑収入			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
① 有価証券評価損			
基本財産評価損			
準備資産評価損			
② 有価証券売却損			
準備資産売却損			
③ 貸倒損失			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	△ 14,715,360	3,075,443	△ 11,639,917
一般正味財産期首残高	207,662,854	103,761,284	311,424,138
一般正味財産期末残高	192,947,494	106,836,727	299,784,221
II 指定正味財産増減の部			
① 有価証券評価益			
② 有価証券評価損	△ 1,314,500	△ 1,314,500	0
当期指定正味財産増減額	△ 1,314,500	△ 1,314,500	△ 2,629,000
指定正味財産期首残高	143,220,750	143,220,750	286,441,500
指定正味財産期末残高	141,906,250	141,906,250	283,812,500
III 正味財産期末残高	334,853,744	248,742,977	583,596,721

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	286,441,500	0	2,629,000	283,812,500
小 計	286,441,500	0	2,629,000	283,812,500
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	20,000,000	45,499,000
貸与金	133,954,400	13,620,000	17,196,100	130,378,300
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	0
小 計	306,453,400	13,620,000	44,196,100	275,877,300
合 計	592,894,900	13,620,000	46,825,100	559,689,800

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	283,812,500	(283,812,500)	(0)	(-)
小 計	283,812,500	(283,812,500)	(0)	(-)
特定資産				
投資有価証券	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(-)
定期預金	45,499,000	(0)	(45,499,000)	(-)
貸与金	130,357,300	(0)	(130,357,300)	(-)
特定費用準備資金 (奨学金支給貸与準備資金)	0	(0)	(0)	(-)
小 計	275,856,300	(0)	(275,856,300)	(-)
合 計	559,668,800	(283,812,500)	(275,856,300)	(-)

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	2,716,560	609,840
合 計	3,481,704	2,871,863	609,841

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