

正味財産増減計算書
(令和5年4月1日 から 令和6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. 経常収益			
(1) 基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,183,525	2,996,176	1,187,349
基本財産受取配当金	356,317	276,043	80,274
(2) 特定資産運用益			0
特定資産受取利息	1,438	1,760	△ 322
(3) 受取寄付金			
受取寄付金	6,229,000	3,627,000	2,602,000
受取寄付金振替額	21,000,000	26,200,000	△ 5,200,000
(4) 雑 収 益			
受取利息	121	192	△ 71
雑収益	0	0	0
経常収益計 (a)	31,770,401	33,101,171	△ 1,330,770
2. 経常費用			
①事業費			
役員報酬	0	0	0
会 議 費	3,000	414	2,586
消耗品費	0	8,277	△ 8,277
通信運搬費	83,459	75,305	8,154
旅費交通費	0	0	0
租税公課	0	17,636	△ 17,636
支払助成金	29,689,260	29,076,330	612,930
奨学金給付金	26,920,000	26,460,000	460,000
就職激励金	1,050,000	750,000	300,000
図書購入補助金	670,000	670,000	0
福祉機器等支援金	1,049,260	1,196,330	△ 147,070
雑 費	34,122	28,509	5,613
②管理費			
役員報酬	178,192	150,000	28,192
会 議 費	139,368	0	139,368
消耗品費	0	0	0
通信運搬費	5,012	1,260	3,752
減価償却費	169,143	0	169,143
印刷製本費	10	0	10
旅費交通費	0	0	0
諸謝金	60,090	0	60,090
消耗什器備品費	0	0	0
雑 費	30,161	26,740	3,421
経常費用計 (b)	30,391,817	29,384,471	1,007,346
評価損益等調整前当期経常増減額(a)-(b)=(c)	1,378,584	3,716,700	△ 2,338,116
基本財産評価損益等	△ 53,163	0	△ 53,163
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計(d)	△ 53,163	0	△ 53,163
当期経常増減額(c)+(d)=(e)	1,325,421	3,716,700	△ 2,391,279
他会計への振替(f)	0	0	0
指定正味財産への振替(g)	△ 500,000	0	△ 500,000
当期一般正味財産増減額(e)+(f)+(g)=(h)	825,421	3,716,700	△ 2,891,279
一般正味財産期首残高 (i)	61,208,466	57,491,766	3,716,700
一般正味財産期末残高 (h)+(i)=(j)	62,033,887	61,208,466	825,421
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金 (k)	0	0	0
固定資産受贈益			
投資有価証券受贈益 (l)	0	0	0
基本財産運用益			
基本財産受取利息 (m)	3,885,450	2,751,246	1,134,204
基本財産受取配当金 (n)	356,317	276,043	80,274
特定資産運用益			
特定資産受取利息 (o)	1,438	1,760	△ 322
基本財産評価損益等	4,964,486	1,003,331	3,961,155
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
一般正味財産への振替額 (p)	△ 24,743,205	△ 29,229,049	4,485,844
当期指定正味財産増減額(k)+(l)+(m)+(n)+(o)+(p)=(q)	△ 15,535,514	△ 25,196,669	9,661,155
指定正味財産期首残高 (r)	554,711,099	579,907,768	△ 25,196,669
指定正味財産期末残高 (q)+(r)=(s)	539,175,585	554,711,099	△ 15,535,514
III 正味財産期末残高 (i)+(s)	601,209,472	615,919,565	△ 14,710,093

正味財産増減計算書内訳表

(令和5年4月1日 から 令和6年3月31日 まで)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	他1			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常収益					
(1) 基本財産運用益					
基本財産受取利息	3,108,353	777,087	298,085		4,183,525
基本財産受取配当金	356,317	0	0		356,317
(2) 特定資産運用益					
特定資産受取利息	1,421	17	0		1,438
(3) 受取寄付金					
受取寄付金	1,288,000	0	4,941,000		6,229,000
受取寄付金振替額	20,000,000	1,000,000	0		21,000,000
(4) 雑収益					
受取利息	57	0	64		121
雑収益	0	0	0		0
経常収益計 (a)	24,754,148	1,777,104	5,239,149	0	31,770,401
2. 経常費用					
①事業費	28,726,459	1,083,382			29,809,841
役員報酬	0	0			0
会議費	3,000	0			3,000
消耗品費	0	0			0
通信運搬費	83,459	0			83,459
租税公課		0			0
旅費交通費	0	0			0
支払助成金	28,640,000	1,049,260			29,689,260
奨学金給付金	26,920,000				26,920,000
就職激励金	1,050,000				1,050,000
図書購入補助金	670,000				670,000
福祉機器等支援金		1,049,260			1,049,260
雑費		34,122			34,122
②管理費			581,976		581,976
役員報酬			178,192		178,192
会議費			139,368		139,368
消耗品費			0		0
通信運搬費			5,012		5,012
減価償却費			169,143		169,143
印刷製本費			10		10
旅費交通費			0		0
諸謝金			60,090		60,090
消耗什器備品費			0		0
雑費			30,161		30,161
経常費用計 (b)	28,726,459	1,083,382	581,976	0	30,391,817
評価損益等調整前当期経常増減額 (a)-(b)=(c)	△ 3,972,311	693,722	4,657,173	0	1,378,584
基本財産評価損益等			△ 53,163		△ 53,163
特定資産評価損益等					0
投資有価証券評価損益等					0
評価損益等計 (d)			△ 53,163	0	△ 53,163
当期経常増減額 (c)+(d)=(e)	△ 3,972,311	693,722	4,604,010	0	1,325,421
他会計への振替 (f)	336,286	△ 336,286	0	0	0
指定正味財産への振替 (g)	0	0	△ 500,000	0	△ 500,000
当期一般正味財産増減額 (e)+(f)+(g)=(h)	△ 3,636,025	357,436	4,104,010	0	825,421
一般正味財産期首残高 (i)	7,781,114	431,177	52,996,175	0	61,208,466
一般正味財産期末残高 (h)+(i)=(j)	4,145,089	788,613	57,100,185	0	62,033,887
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金					
受取寄付金 (k)	0	0	0		0
固定資産受贈益					
投資有価証券受贈益 (l)	0	0	0		0
基本財産運用益					
基本財産受取利息 (m)	3,108,353	777,087	10		3,885,450
基本財産受取配当金 (n)	356,317	0	0		356,317
特定資産運用益					
特定資産受取利息 (o)	1,421	17	0		1,438
基本財産評価損益等	5,190,352	△ 225,866	0		4,964,486
特定資産評価損益等					0
投資有価証券評価損益等					0
一般正味財産への振替額 (p)	△ 23,466,091	△ 1,777,104	499,990		△ 24,743,205
当期指定正味財産増減額 (k)+(l)+(m)+(n)+(o)+(p)	△ 14,809,648	△ 1,225,866	500,000	0	△ 15,535,514
指定正味財産期首残高 (r)	462,113,599	92,597,500	0	0	554,711,099
指定正味財産期末残高 (q)+(r)=(s)	447,303,951	91,371,634	500,000	0	539,175,585
III 正味財産期末残高 (i)+(s)	451,449,040	92,160,247	57,600,185	0	601,209,472

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

貸借対照表科目	場所等	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 伊予銀行 本店営業部 3件	運転資金として	13,377,397
未収金	基本財産 5件 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 2件 四国アライアンス証券 3件	未収利息	1,062,300
流動資産合計			14,439,697
2. 固定資産			
基本財産			
定期預金	定期預金 伊予銀行 本店営業部 1件	寄付により受け入れた預金であり、基本財産充実に指定されたもの。	500,000
投資有価証券	第10回三菱UFJフィナンシャルグループ 永久社債劣後免除特約	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち収益事業等の財源として使用する財産20%	200,534,573
	第15回三菱UFJフィナンシャルグループ 劣後免除特約付	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち収益事業等の財源として使用する財産20%	160,427,658
	第8回みずほフィナンシャルグループ 任意償還条項付無担保永久社債	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち収益事業等の財源として使用する財産20%	40,106,915
	第12回みずほフィナンシャルグループ 無担保社債 (実質破綻時免除特約及び劣後特約付き)	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち収益事業等の財源として使用する財産20%	50,544,950
	第19回みずほフィナンシャルグループ 無担保社債 (実質破綻時免除特約及び劣後特約付き)	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち収益事業等の財源として使用する財産20%	40,435,960
	いよぎん ホールディングス株式 8,008株	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち収益事業等の財源として使用する財産20%	10,108,990
	四国電力株式 6,111株	満期保有目的で保有し運用益を法人会計の財源として使用する財産	200,219,615
	伊予鉄グループ株式 22,500株	満期保有目的で保有し運用益を法人会計の財源として使用する財産	160,175,692
基本財産合計			530,365,658
特定資産			
奨学金引当預金	定期預金 伊予銀行 本店営業部 3件	寄付により受け入れた預金であり、公益目的事業に備えたもの。	55,000,000
福祉機器等支援金引当預金	定期預金 伊予銀行 本店営業部 1件	寄付により受け入れた預金であり、収益事業等(その他の事業)に備えたもの。	400,000
特定資産合計			55,400,000
その他固定資産			
什器備品	パソコン (ThinkPad L13)		317,717
ソフトウェア	PCA 公益法人会計DX		686,400
その他固定資産合計			1,004,117
固定資産合計			586,769,775
資産合計			601,209,472
II 負債の部			
負債合計			
			0
正味財産			601,209,472

令和6年5月2日

公益財団法人伊予銀行社会福祉基金

監事

竹内 哲夫



財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の有価証券・・・償却原価法（定額法）によっている。

その他の有価証券・・・・・・・・・・期末時価によっている。

3. 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				
定期預金	500,000	0	0	500,000
投資有価証券	524,954,335	6,103,165	△1,191,842	529,865,658
小 計	525,454,335	6,103,165	△1,191,842	530,365,658
特定資産				
奨学金引当預金	75,000,000	0	△20,000,000	55,000,000
就職激励金引当預金	0	0	0	0
図書購入補助金引当預金	0	0	0	0
福祉機器等支援金引当預金	1,400,000	0	△1,000,000	400,000
小 計	76,400,000	0	△21,000,000	55,400,000
合 計	601,854,335	6,103,165	△22,191,842	585,765,658

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財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 からの充当金)	(うち一般正味財産 からの充当金)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
定期預金	500,000	(500,000)	(—)	(—)
投資有価証券	529,865,658	(479,716,556)	(50,149,102)	(—)
小 計	530,365,658	(480,216,556)	(50,149,102)	(—)
特定資産				
奨学金引当預金	55,000,000	(55,000,000)	(—)	(—)
就職激励金引当預金	0	(0)	(—)	(—)
図書購入補助金引当預金	0	(0)	(—)	(—)
福祉機器等支援金引当預金	400,000	(400,000)	(—)	(—)
小 計	55,400,000	(55,400,000)	(—)	(—)
合 計	585,765,658	(535,616,556)	(50,149,102)	(—)

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	381,260	△63,543	317,717
ソフトウェア	792,000	△105,600	686,400
合計	1,173,260	△169,143	1,004,117

6. 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)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産 第10回三菱UFJフィナンシャルグループ 永久社債劣後免除特約	200,534,573	(R6.3.31現在 @99.826円) 199,652,000	△882,573
基本財産 第15回三菱UFJフィナンシャルグループ 劣後免除特約付	50,544,950	(R6.3.31現在 @98.341円) 49,170,500	△1,374,450
基本財産 第8回みずほフィナンシャルグループ 任意償還条項付無担保永久社債	200,219,615	(R6.3.31現在 @99.84円) 199,680,000	△539,615
基本財産 第12回みずほフィナンシャルグループ 無担保社債(実質破綻時免除特約 および劣後特約付)	40,201,192	(R6.3.31現在 @98.88円) 39,552,000	△649,192
基本財産 第19回みずほフィナンシャルグループ 無担保社債(実質破綻時免除特約 および劣後特約付)	9,947,910	(R6.3.31現在 @96.47円) 9,647,000	△300,910
合計	501,448,240	497,701,500	△3,746,740

7. その他の有価証券(株式)の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

その他の有価証券(株式)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)

科目・銘柄	株数	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産 ㈱いよぎん ホールディングス	8,008株	(@1,001円) 8,016,008	(R6.3.31現在 @1,173円) 9,393,384	1,377,376
基本財産 四国電力㈱	6,111株	(@1,293円) 7,901,523	(R6.3.31現在 @1,198.5円) 7,324,034	△577,489
基本財産 ㈱伊予鉄グループ	22,500株	(@580円) 13,050,000	(R6.3.31現在 @520円) 11,700,000	△1,350,000
合計	36,619株	28,967,531	28,417,418	△550,113

※帳簿価額は、受入日現在(H26.8.8)にて表示

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	3,885,450
基本財産受取配当金	356,317
特定財産受取利息	1,438
指定事業への当期実施額	21,000,000
合 計	25,243,205

9. 一般正味財産から指定正味財産への振替額の内訳

一般正味財産から指定正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 訳	金 額
指定正味財産合計への振り替え	500,000
合 計	500,000

※2022年12月27日に基本財産に充当した寄付金について、一般正味財産から指定正味財産へ振替修正するもの。

以 上