

収支計算書(損益ベース)

(2019年4月1日から2020年3月31日)

(単位:円)

科目	合 計		公益目的事業会計		法人会計	
	予算	決算	予算	決算	予算	決算
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	160,000	117,590	160,000	117,590	0	0
基本財産受取配当金	1,800,000	1,800,000	0	0	1,800,000	1,800,000
②特定資産運用益						
特定資産受取利息	6,100	6,919	6,100	6,919	0	0
特定資産受取配当金	3,984,450	3,984,450	3,984,450	3,984,450	0	0
③受取寄付金						
受取寄付金	30,000,000	30,310,000	12,000,000	10,500,000	18,000,000	19,810,000
④雑収益						
受取利息	0	23	0	0	0	23
経常収益計	35,950,550	36,218,982	16,150,550	14,608,959	19,800,000	21,610,023
2. 経常費用						
①事業費						
給料手当	5,200,000	5,200,000	5,200,000	5,200,000	0	0
給与奨学金	0	0	0	0	0	0
海外留学奨学金	9,060,000	7,940,000	9,060,000	7,940,000	0	0
返還免除金	0	0	0	0	0	0
奨学生面接費	580,000	574,422	580,000	574,422	0	0
通信費	500,000	521,002	500,000	521,002	0	0
賃借料	1,716,800	1,850,016	1,716,800	1,850,016	0	0
雑費	100,000	59,120	100,000	59,120	0	0
事業費計	17,156,800	16,144,560	17,156,800	16,144,560	0	0
②管理費						
役員報酬	1,080,000	1,030,000	0	0	1,080,000	1,030,000
給料手当	1,300,000	1,300,000	0	0	1,300,000	1,300,000
会議費	700,000	629,176	0	0	700,000	629,176
旅費交通費	430,000	642,453	0	0	430,000	642,453
賃借料	429,200	462,504	0	0	429,200	462,504
消耗品費	120,000	79,990	0	0	120,000	79,990
雑費	831,000	822,318	0	0	831,000	822,318
管理費計	4,890,200	4,966,441	0	0	4,890,200	4,966,441
経常費用計	22,047,000	21,111,001	17,156,800	16,144,560	4,890,200	4,966,441
当期経常増減額	13,903,550	15,107,981	▲ 1,006,250	▲ 1,535,601	14,909,800	16,643,582
経常外増減の部						
1. 経常外収益	0	0	0	0	0	0
2. 経常外費用	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	13,903,550	15,107,981	▲ 1,006,250	▲ 1,535,601	14,909,800	16,643,582

収支計算書(資金収支ベース)
(2019年4月1日～2020年3月31日)

(単位:円)

科目	予算額	決算額	増減
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	160,000	117,590	▲ 42,410
基本財産配当金収入	1,800,000	1,800,000	0
②特定資産運用収入			
特定資産利息収入	6,100	6,919	819
特定資産配当金収入	3,984,450	3,984,450	0
③奨学金返還収入			
奨学金返還収入	17,000,000	19,714,409	2,714,409
④寄付金収入			
寄付金収入	30,000,000	30,310,000	310,000
⑤雑収入			
受取利息収入	0	23	23
事業活動収入計	52,950,550	55,933,391	2,982,841
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給料手当支出	5,200,000	5,200,000	0
奨学金支出	31,140,000	24,040,000	▲ 7,100,000
海外留学奨学金支出	9,060,000	7,940,000	▲ 1,120,000
奨学生面接費支出	580,000	574,422	▲ 5,578
通信費支出	500,000	521,002	21,002
賃借料支出	1,716,800	1,850,016	133,216
雑支出	100,000	59,120	▲ 40,880
事業費支出計	48,296,800	40,184,560	▲ 8,112,240
②管理費支出			
役員報酬支出	1,080,000	1,030,000	▲ 50,000
給料手当支出	1,300,000	1,300,000	0
会議費支出	700,000	629,176	▲ 70,824
旅費交通費支出	430,000	642,453	212,453
賃借料支出	429,200	462,504	33,304
消耗品費支出	120,000	79,990	▲ 40,010
雑支出	831,000	822,318	▲ 8,682
管理費支出計	4,890,200	4,966,441	76,241
事業活動支出計	53,187,000	45,151,001	▲ 8,035,999
事業活動収支差額	▲ 236,450	10,782,390	11,018,840
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①基本財産取崩収入			
投資有価証券売却収入	0	100,000,000	100,000,000
②特定資産取崩収入			
奨学資金積立基金取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	100,000,000	100,000,000
2. 投資活動支出			
①基本財産取得支出			
定期預金積立支出	0	100,000,000	100,000,000
②特定資産取得支出			
奨学資金積立基金積立支出	0	10,000,000	10,000,000
③その他固定資産取得支出			
その他固定資産取得支出	0	0	0
投資活動支出計	0	110,000,000	110,000,000
投資活動収支差額	0	▲ 10,000,000	▲ 10,000,000
III 予備費支出			
当期収支差額	▲ 236,450	782,390	1,018,840
前期繰越収支差額	7,573,991	7,573,991	0
次期繰越収支差額	7,337,541	8,356,381	1,018,840

正味財産増減計算書
(2019年4月1日～2020年3月31日)

(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	117,590	172,182	▲ 54,592
基本財産受取配当金	1,800,000	1,800,000	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	6,919	6,153	766
特定資産受取配当金	3,984,450	3,984,450	0
③ 受取寄付金			
受取寄付金	30,310,000	31,020,000	▲ 710,000
④ 雑収入			
受取利息	23	23	0
経常収益合計	36,218,982	36,982,808	▲ 763,826
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	5,200,000	5,200,000	0
海外留学奨学金	7,940,000	7,440,000	500,000
奨学生面接費	574,422	546,936	27,486
通信費	521,002	476,908	44,094
賃借料	1,850,016	2,029,380	▲ 179,364
雑費	59,120	106,920	▲ 47,800
事業費計	16,144,560	15,800,144	344,416
② 管理費			
役員報酬	1,030,000	930,000	100,000
給料手当	1,300,000	1,300,000	0
会議費	629,176	598,470	30,706
旅費交通費	642,453	320,862	321,591
賃借料	462,504	507,348	▲ 44,844
消耗品費	79,990	90,899	▲ 10,909
雑費	822,318	548,314	274,004
管理費計	4,966,441	4,295,893	670,548
経常費用合計	21,111,001	20,096,037	1,014,964
評価損益等調整前当期経常増減額	15,107,981	16,886,771	▲ 1,778,790
基本財産評価損益等	▲ 5,612,000	▲ 5,580,000	▲ 32,000
特定資産評価損益等	▲ 37,267,889	▲ 37,055,385	▲ 212,504
投資有価証券評価損益	▲ 42,879,889	▲ 42,635,385	▲ 244,504
当期経常増減額	▲ 27,771,908	▲ 25,748,614	▲ 2,023,294
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	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	▲ 27,771,908	▲ 25,748,614	▲ 2,023,294
一般正味財産期首残高	614,267,506	640,016,120	▲ 25,748,614
一般正味財産期末残高	586,495,598	614,267,506	▲ 27,771,908
II. 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価益	0	0	0
② 基本財産評価損	▲ 11,224,000	▲ 11,160,000	▲ 64,000
当期指定正味財産増減額	▲ 11,224,000	▲ 11,160,000	▲ 64,000
指定正味財産期首残高	27,180,000	38,340,000	▲ 11,160,000
指定正味財産期末残高	15,956,000	27,180,000	▲ 11,224,000
III. 正味財産期末残高	602,451,598	641,447,506	▲ 38,995,908

財産目録
(2020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	金額
I. 資産の部				
1. 流動資産				
当座預金	三井住友銀行備後町支店	三井住友銀行備後町支店	運転資金として	6,824,622
定期預金	三井住友銀行備後町支店	三井住友銀行備後町支店	運転資金として	237,000
普通預金	三井住友銀行備後町支店	三井住友銀行備後町支店	運転資金として	1,726
普通預金	三菱UFJ銀行大阪中央支店	三菱UFJ銀行大阪中央支店	運転資金として	1,942
振替貯金	ゆうちょ銀行	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,265,124
預け金	阪和興業(株)	阪和興業(株)	運転資金として	25,967
流動資産合計				8,356,381
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	三井住友銀行備後町支店	三井住友銀行備後町支店	公益目的保有財産	200,539,603
定期預金	三菱UFJ銀行大阪中央支店	三菱UFJ銀行大阪中央支店	公益目的保有財産	65,891
有価証券	第351回長期国債	第351回長期国債	公益目的保有財産	50,000,000
有価証券	阪和興業(株)株式 12,000株 @1,682	阪和興業(株)株式 12,000株 @1,682	公益目的事業に必要な 収益事業その他の業務 又は活動の用に供する財産	20,184,000
基本財産合計				270,789,494
(2) 特定資産				
奨学金貸付金	奨学金貸付金 2019年度175人	奨学金貸付金 2019年度175人	公益目的保有財産	196,926,757
定期預金	三井住友銀行備後町支店	三井住友銀行備後町支店	公益目的保有財産	81,700,000
有価証券	阪和興業(株)株式 26,563株 @1,682	阪和興業(株)株式 26,563株 @1,682	公益目的保有財産	44,678,966
特定資産合計				323,305,723
その他固定資産合計				0
固定資産合計				594,095,217
資産合計				602,451,598
II. 負債合計				
預り金	源泉税預り金	源泉税預り金		0
III. 正味財産				
				602,451,598

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

満期保有有価証券……償却原価法

その他有価証券

時価のあるもの……決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(2) 引当金の計上基準について

貸倒引当金……奨学資金貸付金の回収不能による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、それ以外の特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税等の処理方法

税込方式

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通りである。

(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	100,605,494	100,000,000	0	200,605,494
有価証券	187,020,000	0	116,836,000	70,184,000
小計	287,625,494	100,000,000	116,836,000	270,789,494
特定資産				
奨学金貸付金	192,601,166	24,040,000	19,714,409	196,926,757
定期預金	61,700,000	20,000,000	0	81,700,000
当座預金	10,000,000	0	10,000,000	0
有価証券	81,946,855	0	37,267,889	44,678,966
小計	346,248,021	44,040,000	66,982,298	323,305,723
合計	633,873,515	144,040,000	183,818,298	594,095,217

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、次の通りである。

(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				
定期預金	200,605,494	2,500,000	198,105,494	0
有価証券	70,184,000	13,456,000	56,728,000	0
小計	270,789,494	15,956,000	254,833,494	0
特定資産				
奨学金貸付金	196,926,757	0	196,926,757	0
定期預金	81,700,000	0	81,700,000	0
当座預金	0	0	0	0
有価証券	44,678,966	0	44,678,966	0
小計	323,305,723	0	323,305,723	0
合計	594,095,217	15,956,000	578,139,217	0

4. 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
 次の通りである。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第351回国債(10年)	50,000,000	50,807,650	807,650
合計	50,000,000	50,807,650	807,650

5. 引当金の内訳

引当金の内訳は次の通りである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少高	当期末残高
貸倒引当金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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、仮払金、未払金、預け金、前払金および
 預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に示す通りである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
当座預金	1,881,224	6,824,622
定期預金	237,000	237,000
普通預金	4,742	3,668
振替貯金	5,451,746	1,265,124
預け金	11,527	25,967
流動資産合計	7,586,239	8,356,381
預り金	12,248	0
流動負債合計	12,248	0
次期繰越収支差額	7,573,991	8,356,381