

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

NO	科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	基本財産運用益			
5	基本財産受取利息	360	360	0
6	基本財産受取利息振替額	94,861	109,869	△ 15,008
7	基本財産受取配当金	32,372,023	32,372,023	0
8	基本財産運用益計	32,467,244	32,482,252	△ 15,008
9	特定資産運用益			
10	特定資産受取利息	2,426	2,406	20
11	雑収益			
12	受取利息	433	170	263
13	経常収益計	32,470,103	32,484,828	△ 14,725
14	(2) 経常費用			
15	事業費			
16	奨学費	17,522,160	17,397,130	125,030
17	補導費	901,857	1,122,790	△ 220,933
18	役員報酬	1,225,000	1,225,000	0
19	給料手当	6,150,052	6,150,052	0
20	賞与	686,400	678,600	7,800
21	退職給付費用	380,800	374,000	6,800
22	福利厚生費	1,064,437	1,265,716	△ 201,279
23	旅費交通費	139,311	88,190	51,121
24	通信運搬費	107,617	107,804	△ 187
25	消耗品費	30,246	19,728	10,518
26	修繕費	69,422	0	69,422
27	賃借料	743,850	743,850	0
28	保険料	59,843	54,745	5,098
29	租税公課	15,600	8,775	6,825
30	賞与引当金繰入額	312,000	312,000	0
31	役員退職慰労引当金繰入額	87,500	87,500	0
32	事業費計	29,496,095	29,635,880	△ 139,785
33	管理費			
34	役員報酬	4,335,000	4,075,000	260,000
35	給料手当	1,734,628	1,734,628	0
36	賞与	113,600	121,400	△ 7,800
37	退職給付費用	179,200	176,000	3,200
38	福利厚生費	413,943	492,217	△ 78,274
39	会議費	337,250	94,700	242,550
40	交際費	190,012	190,012	0
41	旅費交通費	758,649	330,210	428,439

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

NO	科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
42	通信運搬費	60,523	62,032	△ 1,509
43	消耗品費	8,132	11,090	△ 2,958
44	修繕費	208,264	0	208,264
45	賃借料	686,618	686,618	0
46	保険料	179,527	164,235	15,292
47	租税公課	46,800	28,025	18,775
48	諸会費	281,100	278,400	2,700
49	業務委託費	898,486	897,471	1,015
50	記念事業費	9,557,931	0	9,557,931
51	賞与引当金繰入額	168,000	168,000	0
52	役員退職慰労引当金繰入額	332,500	382,500	△ 50,000
53	雑費	473,874	323,176	150,698
54	管理費計	20,964,037	10,215,714	10,748,323
55	経常費用計	50,460,132	39,851,594	10,608,538
56	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,990,029	△ 7,366,766	△ 10,623,263
57	当期経常増減額	△ 17,990,029	△ 7,366,766	△ 10,623,263
58	2. 経常外増減の部			
59	(1) 経常外収益			
60	経常外収益計	0	0	0
61	(2) 経常外費用			
62	経常外費用計	0	0	0
63	当期経常外増減額	0	0	0
64	税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,990,029	△ 7,366,766	△ 10,623,263
65	当期一般正味財産増減額	△ 17,990,029	△ 7,366,766	△ 10,623,263
66	一般正味財産期首残高	119,588,064	126,954,830	△ 7,366,766
67	一般正味財産期末残高	101,598,035	119,588,064	△ 17,990,029
68	Ⅱ 指定正味財産増減の部			
69	基本財産運用益			
70	基本財産受取利息	94,861	109,869	△ 15,008
71	基本財産受取配当金	32,372,023	32,372,023	0
72	投資有価証券受贈益			
73	投資有価証券受贈益	0	0	0
74	基本財産評価損益等			
75	基本財産評価損益等	△ 28,350,000	△ 246,750,000	218,400,000
76	一般正味財産への振替額			
77	一般正味財産への振替額	32,466,884	32,481,892	△ 15,008
78	当期指定正味財産増減額	△ 28,350,000	△ 246,750,000	218,400,000
79	指定正味財産期首残高	2,059,691,417	2,306,441,417	△ 246,750,000
80	指定正味財産期末残高	2,031,341,417	2,059,691,417	△ 28,350,000
81	Ⅲ 正味財産期末残高	2,132,939,452	2,179,279,481	△ 46,340,029
82				

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

NO	科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
		奨学金給付事業		
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	基本財産運用益			
5	基本財産受取利息	360	0	360
6	基本財産受取利息振替額	94,861	0	94,861
7	基本財産受取配当金	19,423,214	12,948,809	32,372,023
8	基本財産運用益計	19,518,435	12,948,809	32,467,244
9	特定資産運用益			
10	特定資産受取利息	0	2,426	2,426
11	雑収益			
12	受取利息	0	433	433
13	経常収益計	19,518,435	12,951,668	32,470,103
14	(2) 経常費用			
15	事業費			
16	奨学費	17,522,160	0	17,522,160
17	補導費	901,857	0	901,857
18	役員報酬	1,225,000	0	1,225,000
19	給料手当	6,150,052	0	6,150,052
20	賞与	686,400	0	686,400
21	退職給付費用	380,800	0	380,800
22	福利厚生費	1,064,437	0	1,064,437
23	旅費交通費	139,311	0	139,311
24	通信運搬費	107,617	0	107,617
25	消耗品費	30,246	0	30,246
26	修繕費	69,422	0	69,422
27	賃借料	743,850	0	743,850
28	保険料	59,843	0	59,843
29	租税公課	15,600	0	15,600
30	賞与引当金繰入額	312,000	0	312,000
31	役員退職慰労引当金繰入額	87,500	0	87,500
32	事業費計	29,496,095	0	29,496,095
33	管理費			
34	役員報酬	0	4,335,000	4,335,000
35	給料手当	0	1,734,628	1,734,628
36	賞与	0	113,600	113,600
37	退職給付費用	0	179,200	179,200
38	福利厚生費	0	413,943	413,943
39	会議費	0	337,250	337,250
40	交際費	0	190,012	190,012
41	旅費交通費	0	758,649	758,649

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

NO	科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
		奨学金給付事業		
42	通信運搬費	0	60,523	60,523
43	消耗品費	0	8,132	8,132
44	修繕費	0	208,264	208,264
45	賃借料	0	686,618	686,618
46	保険料	0	179,527	179,527
47	租税公課	0	46,800	46,800
48	諸会費	0	281,100	281,100
49	業務委託費	0	898,486	898,486
50	記念事業費	0	9,557,931	9,557,931
51	賞与引当金繰入額	0	168,000	168,000
52	役員退職慰労引当金繰入額	0	332,500	332,500
53	雑費	0	473,874	473,874
54	管理費計	0	20,964,037	20,964,037
55	経常費用計	29,496,095	20,964,037	50,460,132
56	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,977,660	△ 8,012,369	△ 17,990,029
57	当期経常増減額	△ 9,977,660	△ 8,012,369	△ 17,990,029
58	2. 経常外増減の部			
59	(1) 経常外収益			
60	経常外収益計	0	0	0
61	(2) 経常外費用			
62	経常外費用計	0	0	0
63	当期経常外増減額	0	0	0
64	他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 9,977,660	△ 8,012,369	△ 17,990,029
65	他会計振替額	10,653,395	△ 10,653,395	0
66	税引前当期一般正味財産増減額	675,735	△ 18,665,764	△ 17,990,029
67	当期一般正味財産増減額	675,735	△ 18,665,764	△ 17,990,029
68	一般正味財産期首残高	17,422,147	102,165,917	119,588,064
69	一般正味財産期末残高	18,097,882	83,500,153	101,598,035
70	Ⅱ 指定正味財産増減の部			
71	基本財産運用益			
72	基本財産受取利息	94,861	0	94,861
73	基本財産受取配当金	19,423,214	12,948,809	32,372,023
74	基本財産評価損益等			
75	基本財産評価損益等	△ 17,010,000	△ 11,340,000	△ 28,350,000
76	一般正味財産への振替額			
77	一般正味財産への振替額	19,518,075	12,948,809	32,466,884
78	当期指定正味財産増減額	△ 17,010,000	△ 11,340,000	△ 28,350,000
79	指定正味財産期首残高	1,435,814,850	623,876,567	2,059,691,417
80	指定正味財産期末残高	1,418,804,850	612,536,567	2,031,341,417
81	Ⅲ 正味財産期末残高	1,436,902,732	696,036,720	2,132,939,452
82				

財 産 目 録
令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

NO	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
1	(流動資産)			
2		普通預金	三井住友銀行／高槻支店	29,309,713
3			三井住友銀行／大阪本店	40,559
4			三井住友信託銀行／本店営業部	14,013
5	流動資産合計			29,364,285
6	(固定資産)			
7	基本財産			
8		投資有価証券	丸大食品株式105万株	1,526,700,000
9		投資有価証券	(株)KMあおい株式140,649株	4,641,417
10		定期預金	三井住友銀行／大阪本店	300,000,000
11			三井住友信託銀行／本店営業部	200,000,000
12			三井住友銀行／高槻支店	18,000,000
13	特定資産			
14		定期預金	三井住友銀行／大阪本店	55,000,000
15		役員退職慰労引当資産	定期預金	14,690,000
16			三井住友銀行／高槻支店	
17		退職給付引当資産	定期預金	7,620,000
18			三井住友銀行／高槻支店	
19	その他固定資産			
20		車両運搬具		1
21		長期前払費用		17,880
22	固定資産合計			2,126,669,298
23	資産合計			2,156,033,583
24	(流動負債)			
25		預り金		304,131
26		賞与引当金		480,000
27	流動負債合計			784,131
28	(固定負債)			
29		役員退職慰労引当金		14,690,000
30		退職給付引当金		7,620,000
31	固定負債合計			22,310,000
32	負債合計			23,094,131
33	正味財産			2,132,939,452

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、子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券のうち時価のあるものは、期末日の市場価額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
車両運搬具は、定率法(法定耐用年数6年)によっている。
- (3) 引当金の計上基準
①賞与引当金は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
②役員退職慰労引当金は、役員退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金支給規程に基づく期末要支給額を計上している。
③退職給付引当金は、奨学生選考委員及び職員の退職給付に備えるため、退職金支給規程に基づく期末要支給額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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	1,559,691,417	0	28,350,000	1,531,341,417
定期預金	518,000,000	0	0	518,000,000
小計	2,077,691,417	0	28,350,000	2,049,341,417
特定資産				
定期預金	100,000,000	0	45,000,000	55,000,000
役員退職慰労引当資産	14,270,000	420,000	0	14,690,000
退職給付引当資産	7,060,000	560,000	0	7,620,000
小計	121,330,000	980,000	45,000,000	77,310,000
合計	2,199,021,417	980,000	73,350,000	2,126,651,417

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	1,531,341,417	1,531,341,417	0	—
定期預金	518,000,000	500,000,000	18,000,000	—
小計	2,049,341,417	2,031,341,417	18,000,000	—
特定資産				
定期預金	55,000,000	0	55,000,000	0
役員退職慰労引当資産	14,690,000	0	0	14,690,000
退職給付引当資産	7,620,000	0	0	7,620,000
小計	77,310,000	0	55,000,000	22,310,000
合計	2,126,651,417	2,031,341,417	73,000,000	22,310,000

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
その他固定資産			
車両運搬具	3,216,990	3,216,988	1
長期前払費用	17,880	0	17,880
	3,234,870	3,216,988	17,881

5. 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 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	95,221
基本財産受取配当金	32,372,023
合計	32,467,244