

VIII 収支計算書

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	予 算 額	決 算 額	差 額	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	[14,195,000]	[14,783,337]	[△ 588,337]	
基本財産利息収入	3,695,000	4,283,337	△ 588,337	
基本財産配当収入	10,500,000	10,500,000	0	
(2) 特定資産運用収入	[70,000]	[64,163]	[5,837]	
特定資産利息収入	70,000	64,163	5,837	
(2) 雑収入	[0]	[466]	[△ 466]	
雑収入	0	466	△ 466	普通預金利息
事業活動収入計	14,265,000	14,847,966	△ 582,966	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	[12,630,000]	[12,030,642]	[599,358]	
大学図書館助成費支出	10,000,000	11,000,000	△ 1,000,000	
研究助成費支出	1,000,000	0	1,000,000	
諸謝金支出	50,000	44,548	5,452	
事業会議費支出	200,000	141,489	58,511	
事業消耗品費支出	200,000	0	200,000	
事業印刷製本費支出	400,000	64,605	335,395	
事業賃借料支出	180,000	180,000	0	
事業給料手当支出	600,000	600,000	0	
(2) 管理費支出	[1,870,000]	[2,448,525]	[△ 578,525]	
役員報酬支出	350,000	210,466	139,534	
給料手当支出	600,000	600,000	0	
会議費支出	500,000	196,540	303,460	
通信費支出	60,000	96,723	△ 36,723	
旅費交通費支出	10,000	356	9,644	
消耗品費支出	10,000	0	10,000	
賃借料支出	180,000	180,000	0	
印刷製本費支出	50,000	51,759	△ 1,759	
支払手数料支出	110,000	1,112,681	△ 1,002,681	
事業活動支出計	14,500,000	14,479,167	20,833	
事業活動収支差額	△ 235,000	368,799	△ 603,799	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	[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				
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 235,000	368,799	△ 603,799	
前期繰越収支差額	11,270,411	11,270,411	0	
次期繰越収支差額	11,035,411	11,639,210	△ 603,799	

Ⅲ 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. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	[14,381,395]	[14,374,472]	[6,923]
基本財産受取利息	3,881,395	3,874,472	6,923
基本財産受取配当金	10,500,000	10,500,000	0
② 特定資産運用益	[64,163]	[71,086]	[△ 6,923]
特定資産受取利息	64,163	71,086	△ 6,923
③ 雑収益	[466]	[371]	[95]
雑収益	466	371	95
経 常 収 益 計	14,446,024	14,445,929	95
(2) 経常費用			
① 事業費	[12,030,642]	[12,007,333]	[23,309]
大学図書館助成費	11,000,000	11,000,000	0
研究助成費	0	0	0
諸謝金支出	44,548	44,548	0
事業会議費	141,489	118,180	23,309
事業印刷製本費	64,605	64,605	0
事業賃借料	180,000	180,000	0
事業給料手当	600,000	600,000	0
② 管理費	[2,448,525]	[1,157,323]	[1,291,202]
役員報酬	210,466	0	210,466
給料手当	600,000	600,000	0
会議費	196,540	123,120	73,420
通信費	96,723	62,887	33,836
旅費交通費	356	0	356
賃借料	180,000	180,000	0
印刷製本費	51,759	50,945	814
支払手数料	1,112,681	140,371	972,310
経 常 費 用 計	14,479,167	13,164,656	1,314,511
当期経常増減額	△ 33,143	1,281,273	△ 1,314,416
当期一般正味財産増減額	△ 33,143	1,281,273	△ 1,314,416
一般正味財産期首残高	32,670,493	31,389,220	1,281,273
一般正味財産期末残高	32,637,350	32,670,493	△ 33,143
II. 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	4,283,337	4,276,414	6,923
基本財産受取利息(償却原価法)	△ 401,942	△ 401,942	0
基本財産受取配当金	10,500,000	10,500,000	0
一般正味財産への振替額	△ 14,381,395	△ 14,374,472	△ 6,923
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	375,000,000	375,000,000	0
指定正味財産期末残高	375,000,000	375,000,000	0
II. 正味財産期末残高	407,637,350	407,670,493	△ 33,143

VII 財産目録

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	小口払資金	26,747	
	普通預金	三井住友銀行 神田支店	運転資金として	11,611,913	
	未収金	SMBC日興証券	投資有価証券購入時 振込手数料	550	
流動資産合計				11,639,210	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	日本ファイリング株式会社株式 42,000株	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している。	100,000,000
		投資有価証券	SMBC日興証券 第4回三井住友フィナンシャルグループ 永久劣後債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	100,000,000
		投資有価証券	みずほ証券 日本生命第1回劣後ローン流動化㈱ 第1回利払繰延条項・期限前償還条項付 無担保社債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	25,000,000
		投資有価証券	SMBC日興証券 第14回三井住友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付及び劣後特約付)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	50,000,000
		投資有価証券	SMBC日興証券 第15回三井住友フィナンシャルグループ 任意償還条項付無担保社債(実質破綻時免除特約付及び劣後特約付)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	100,000,000
	特定資産	特定事業積立資産	SMBC日興証券 第4回三井住友フィナンシャルグループ 永久劣後債	公益目的事業の積立資産であり、公益目的事業に使用するために管理されている債券。	846,156
			みずほ証券 日本生命第1回劣後ローン流動化㈱ 第1回利払繰延条項・期限前償還条項付 無担保社債	公益目的事業の積立資産であり、公益目的事業に使用するために管理されている債券。	5,000,000
			SMBC日興証券 第14回三井住友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付及び劣後特約付)	公益目的事業の積立資産であり、公益目的事業に使用するために管理されている債券。	377,000
	その他の固定資産	電話加入権	普通預金 三井住友銀行 神田支店	公益目的事業の積立資産であり、公益目的事業に使用するために管理されている預金。	14,700,000
				法人会計で使用。	74,984
固定資産合計				395,998,140	
資産合計				407,637,350	
流動負債合計				0	
固定負債合計				0	
負債合計				0	
正味財産				407,637,350	

V 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 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は償却原価法(定額法)によっている。

その他のものは原価法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
投資有価証券	375,000,000	100,000,000	100,000,000	375,000,000
小 計	375,000,000	100,000,000	100,000,000	375,000,000
特定資産				
特定事業積立資産	21,325,098	0	401,942	20,923,156
小 計	21,325,098	0	401,942	20,923,156
合 計	396,325,098	100,000,000	100,401,942	395,923,156

4. 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 対する額)
基本財産				
投資有価証券	375,000,000	(375,000,000)	(0)	(-)
小 計	375,000,000	(375,000,000)	(0)	(-)
特定資産				
特定事業積立資産	20,923,156	(0)	(20,923,156)	(-)
小 計	20,923,156	(0)	(20,923,156)	(-)
合 計	395,923,156	(375,000,000)	(20,923,156)	(-)

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
有価証券			
第4回三井住友ファイナシ ルグループ永久劣後債			
(基本財産)	100,000,000	99,450,000	△ 550,000
(特定資産)	846,156	841,502	△ 4,654
小 計	100,846,156	100,291,502	△ 554,654
日本生命第1回劣後ローン流動化 第1回利払繰延条項・期限前 償還条項付無担保社債			
(基本財産)	25,000,000	24,970,000	△ 30,000
(特定資産)	5,000,000	4,994,000	△ 6,000
小 計	30,000,000	29,964,000	△ 36,000
第14回三井住友ファイナシ ルグループ無担保社債(実質破綻時 免除特約付及び劣後特約付)			
(基本財産)	50,000,000	49,110,000	△ 890,000
(特定資産)	377,000	370,289	△ 6,711
小 計	50,377,000	49,480,289	△ 896,711
第15回三井住友ファイナシ ルグループ任意償還条項付無担保永 久社債			
(基本財産)	100,000,000	99,860,000	△ 140,000
(特定資産)	0	0	0
小 計	100,000,000	99,860,000	△ 140,000
合 計	281,223,156	279,595,791	△ 1,627,365

6. 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	
基本財産受取利息振替額	3,881,395
基本財産受取配当金振替額	10,500,000
合 計	14,381,395