

貸借対照表

令和5年3月31日

(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	69,153	143,572	△ 74,419
普通預金	2,783,461	3,162,260	△ 378,799
流動資産合計	2,852,614	3,305,832	△ 453,218
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	202,000,000	202,000,000	0
基本財産合計	202,000,000	202,000,000	0
(2) 特定資産			
長期貸付金	46,622,000	51,492,000	△ 4,870,000
奨学資産引当普通預金	69,851,293	65,894,858	3,956,435
奨学資産積立定期預金	48,000,000	48,000,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	165,473,293	166,386,858	△ 913,565
固定資産合計	367,473,293	368,386,858	△ 913,565
資産合計	370,325,907	371,692,690	△ 1,366,783
II.負債の部			
1. 流動負債			
仮受金	0	40,000	△ 40,000
流動負債合計	0	40,000	△ 40,000
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	40,000	△ 40,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	367,473,293	368,386,858	△ 913,565
指定正味財産合計	367,473,293	368,386,858	△ 913,565
(うち基本財産への充当額)	(202,000,000)	(202,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(165,473,293)	(166,386,858)	
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	2,852,614	3,265,832	△ 413,218
正味財産合計	370,325,907	371,652,690	△ 1,326,783
負債及び正味財産合計	370,325,907	371,692,690	△ 1,366,783

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)

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			
基本財産受取利息振替額	3,020	2,720	300
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息振替額	978	1,778	△ 800
③ 雑収益			
雑収益	682	636	46
④ 受取寄附金			
受取寄附金	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000
⑤ 受取寄附金振替額			
受取寄附金振替額	913,565	0	913,565
経常収益計	3,918,245	5,005,134	△ 1,086,889
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	2,433,008	2,835,051	△ 402,043
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
通信費	155,826	133,033	22,793
補導費	10,000	20,000	△ 10,000
新聞図書費	0	0	0
広告宣伝費	0	48,488	△ 48,488
事務用品費	6,784	5,280	1,504
賃借料(共益費込)	216,786	216,786	0
支払手数料	76,780	85,470	△ 8,690
業務委託費	0	0	0
奨学貸付金免除額	329,000	0	329,000
② 管理費			
給料手当	901,561	1,082,883	△ 181,322
会議費	12,869	4,150	8,719
旅費交通費	0	0	0
通信費	38,956	33,258	5,698
事務用品費	1,696	1,320	376
賃借料(共益費込)	54,197	54,197	0
諸会費	94,000	72,000	22,000
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	0	0
経常費用計	4,331,463	4,591,916	△ 260,453
当期経常増減額	△ 413,218	413,218	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 413,218	413,218	0
一般正味財産期首残高	3,265,832	2,852,614	413,218
一般正味財産期末残高	2,852,614	3,265,832	△ 413,218
II 指定正味財産増減の部			
① 受取利息			
基本財産受取利息	3,020	2,720	300
特定資産受取利息	978	1,778	△ 800
一般正味財産への振替額	△ 917,563	△ 4,498	△ 913,065
当期指定正味財産増減額	△ 913,565	0	△ 913,565
指定正味財産期首残高	368,386,858	368,386,858	0
指定正味財産期末残高	367,473,293	368,386,858	△ 913,565
III 正味財産期末残高	370,325,907	371,652,690	△ 1,326,783

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)

科目	公益目的事業	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			
基本財産受取利息振替額	3,020		3,020
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息振替額	978		978
③ 雑収益			
雑収益	682		682
④ 受取寄附金			
受取寄附金	1,896,721	1,103,279	3,000,000
⑤ 受取寄附金振替額			
受取寄附金振替額	913,565	0	913,565
経常収益計	2,814,966	1,103,279	3,918,245
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	2,433,008		2,433,008
会議費	0		0
旅費交通費	0		0
通信費	155,826		155,826
補導費	10,000		10,000
新聞図書費	0		0
広告宣伝費	0		0
事務用品費	6,784		6,784
賃借料(共益費込)	216,786		216,786
支払手数料	76,780		76,780
業務委託費	329,000		329,000
奨学貸付金免除額	0		0
② 管理費			
給料手当		901,561	901,561
会議費		12,869	12,869
旅費交通費		0	0
通信費		38,956	38,956
事務用品費		1,696	1,696
賃借料(共益費込)		54,197	54,197
諸会費		94,000	94,000
諸謝金		0	0
租税公課		0	0
経常費用計	3,228,184	1,103,279	4,331,463
当期経常増減額	△ 413,218	0	△ 413,218
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 413,218	0	△ 413,218
一般正味財産期首残高	3,265,832		3,265,832
一般正味財産期末残高	2,852,614		2,852,614
II 指定正味財産増減の部			
① 受取利息			
基本財産受取利息	3,020	0	3,020
特定資産受取利息	978	0	978
一般正味財産への振替額	△ 917,563	0	△ 917,563
当期指定正味財産増減額	△ 913,565	0	△ 913,565
指定正味財産期首残高	368,386,858		368,386,858
指定正味財産期末残高	367,473,293		367,473,293
III 正味財産期末残高	370,325,907		370,325,907

財務諸表に対する注記
(令和4年度)

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

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				
定期預金	202,000,000	0	0	202,000,000
小 計	202,000,000	0	0	202,000,000
特定資産				
長期貸付金	51,492,000	6,370,000 ^{*1}	11,240,000	46,622,000
奨学資産引当普通預金	65,894,858	10,911,000 ^{*2}	6,954,565	69,851,293
奨学資産積立定期預金	48,000,000	0	0	48,000,000
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	166,386,858	17,281,000	18,194,565	165,473,293
合 計	368,386,858	17,281,000	18,194,565	367,473,293

*1:奨学金返還額 10,911,000円 + 奨学貸付金免除額 329,000円

*2:貸与額 6,370,000円 + (受取寄付金振替額 913,565円 - 奨学貸付金免除 329,000円)

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				
定期預金	202,000,000	(202,000,000)	—	—
小 計	202,000,000	(202,000,000)	—	—
特定資産				
長期貸付金	46,622,000	(46,622,000)	—	—
奨学資産引当普通預金	69,851,293	(69,851,293)	—	—
奨学資産積立定期預金	48,000,000	(48,000,000)	—	—
定期預金	1,000,000	(1,000,000)	—	—
小 計	165,473,293	(165,473,293)	—	—
合 計	367,473,293	(367,473,293)	—	—

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 訳	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	3,020
特定資産受取利息の振替額	978
受け取り寄附金振替額	0
合 計	3,998

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
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	69,153
普通預金	山口銀行東京支店	運転資金として	633,376
	みずほ銀行本店	運転資金として	2,150,085
流動資産合計			2,852,614
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	みずほ銀行本店	公益目的保有財産であり、運用益を奨学貸付事業の財源として使用。	160,000,000
	山口銀行東京支店		42,000,000
特定資産			
長期貸付金	奨学生に対する貸与金	公益目的保有財産であり、奨学貸付金として使用。	46,622,000
奨学資産引当普通預金	山口銀行東京支店	公益目的事業として使用。	69,851,293
奨学資産引当定期預金	山口銀行東京支店	公益目的事業の積立資産。	48,000,000
定期預金	山口銀行東京支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用。	1,000,000
固定資産合計			367,473,293
資産合計			370,325,907
負債合計			0
正味財産			370,325,907