

貸借対照表

平成31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			
現金預金	2,852,614	2,852,614	0
流動資産合計	2,852,614	2,852,614	0
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	69,830,500	86,168,000	△ 16,337,500
奨学資産引当普通預金	50,064,810	38,353,141	11,711,669
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	168,895,310	173,521,141	△ 4,625,831
固定資産合計	370,895,310	375,521,141	△ 4,625,831
資産合計	373,747,924	378,373,755	△ 4,625,831
II.負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	370,895,310	375,521,141	△ 4,625,831
指定正味財産合計	370,895,310	375,521,141	△ 4,625,831
(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)	(168,895,310)	(173,521,141)	
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	2,852,614	2,852,614	0
正味財産合計	373,747,924	378,373,755	△ 4,625,831
負債及び正味財産合計	373,747,924	378,373,755	△ 4,625,831

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	4,500	188,096	△ 183,596
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息振替額	8,197	12,386	△ 4,189
③ 雑収益			
雑収益	474	391	83
④ 受取寄附金			
受取寄附金	5,000,000	4,030,000	970,000
⑤ 受取寄附金振替額			
受取寄附金振替額	2,264,669	2,361,162	△ 96,493
経常収益計	7,277,840	6,592,035	685,805
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	3,519,352	3,389,679	129,673
会議費	0	0	0
旅費交通費	126,000	241,000	△ 115,000
通信費	116,541	150,359	△ 33,818
補導費	25,000	0	25,000
新聞図書費	7,473	11,859	△ 4,386
広告宣伝費	328,244	30,348	297,896
事務用品費	5,696	12,085	△ 6,389
賃借料(共益費込)	157,054	157,054	0
支払手数料	73,116	116,640	△ 43,524
業務委託費	578,187	0	578,187
奨学貸付金免除振替額	0	10,000	△ 10,000
② 管理費			
給料手当	1,545,423	1,525,128	20,295
会議費	342,359	519,187	△ 176,828
旅費交通費	188,000	179,000	9,000
通信費	29,138	37,591	△ 8,453
事務用品費	1,426	3,023	△ 1,597
賃借料(共益費込)	39,264	39,264	0
諸会費	82,800	93,600	△ 10,800
諸謝金	60,000	69,396	△ 9,396
租税公課	52,767	6,822	45,945
経常費用計	7,277,840	6,592,035	685,805
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常収益計	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	0	0	0
一般正味財産期首残高	2,852,614	2,852,614	0
一般正味財産期末残高	2,852,614	2,852,614	0
II 指定正味財産増減の部			
① 受取利息			
基本財産受取利息	4,500	188,096	△ 183,596
特定資産受取利息	8,197	12,386	△ 4,189
一般正味財産への振替額	△ 2,277,366	△ 2,561,644	284,278
当期指定正味財産増減額	△ 2,264,669	△ 2,361,162	96,493
指定正味財産期首残高	373,159,979	375,521,141	△ 2,361,162
指定正味財産期末残高	370,895,310	373,159,979	△ 2,264,669
III 正味財産期末残高	373,747,924	376,012,593	△ 2,264,669

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31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	4,500		4,500
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息振替額	8,197		8,197
③ 雑収益			
雑収益	474		474
④ 受取寄附金			
受取寄附金	2,658,823	2,341,177	5,000,000
⑤ 受取寄附金振替額			
受取寄附金振替額	2,264,669	0	2,264,669
経常収益計	4,936,663	2,341,177	7,277,840
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	3,519,352		3,519,352
会議費	0		0
旅費交通費	126,000		126,000
通信費	116,541		116,541
補導費	25,000		25,000
新聞図書費	7,473		7,473
広告宣伝費	328,244		328,244
事務用品費	5,696		5,696
賃借料(共益費込)	157,054		157,054
支払手数料	73,116		73,116
業務委託費	578,187		578,187
奨学貸付金免除額	0		0
② 管理費			
給料手当		1,545,423	1,545,423
会議費		342,359	342,359
旅費交通費		188,000	188,000
通信費		29,138	29,138
事務用品費		1,426	1,426
賃借料(共益費込)		39,264	39,264
諸会費		82,800	82,800
諸謝金		60,000	60,000
租税公課		52,767	52,767
経常費用計	4,936,663	2,341,177	7,277,840
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常収益計	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	0	0	0
一般正味財産期首残高			2,852,614
一般正味財産期末残高			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	4,500	0	4,500
特定資産受取利息	8,197	0	8,197
一般正味財産への振替額	△ 2,277,366	0	△ 2,277,366
当期指定正味財産増減額	△ 2,264,669	0	△ 2,264,669
指定正味財産期首残高			373,159,979
指定正味財産期末残高			370,895,310
III 正味財産期末残高			373,747,924

財務諸表に対する注記

(平成 30 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	79,336,000	5,380,000	14,885,500	69,830,500
奨学資産引当普通預金	42,823,979	14,885,500	7,644,669	50,064,810
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	171,159,979	20,265,500	22,530,169	168,895,310
合 計	373,159,979	20,265,500	22,530,169	370,895,310

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	69,830,500	(69,830,500)	—	—
奨学資産引当普通預金	50,064,810	(50,064,810)	—	—
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	168,895,310	(168,895,310)	—	—
合 計	370,895,310	(370,895,310)	—	—

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	4,500
特定資産受取利息の振替額	8,197
受け取り寄附金振替額	2,264,669
合 計	2,277,366

財 産 目 録

平成31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	現金	運転資金として	16,860
	普通預金		
	山口銀行東京支店	運転資金として	695,513
	みずほ銀行本店	運転資金として	2,140,241
流動資産合計			2,852,614
固定資産			
基本財産			
預金	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。	69,830,500
預金	普通預金		
	山口銀行東京支店	公益目的事業として使用。	50,064,810
	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			370,895,310
資産合計			373,747,924
負債合計			0
正味財産			373,747,924