

収 支 計 算 書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	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				
基本財産受取利息収入	1,520,134	1,515,810	4,324	
② 特定財産運用収入				
特定財産受取利息収入	2,500	2,503	△ 3	
③ 寄付金収入				
寄付金収入	0	0	0	
④ 雑収入				
普通預金受取利息収入	1,300	1,495	△ 195	
⑤ 基本財産収入				
基本財産収入	0	0	0	
⑥ 引当金戻入				
貸倒引当金戻入	0	144,000	△ 144,000	
事業活動収入計	1,523,934	1,663,808	△ 139,874	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	265,250	260,070	5,180	
教育助成費支出	200,000	196,560	3,440	
会議費支出	60,000	55,504	4,496	
旅費交通費支出	5,000	5,333	△ 333	
消耗品費支出	250	0	250	
雑費	0	2,673	△ 2,673	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
② 管理費支出	265,750	253,377	12,373	
会議費支出	60,000	55,505	4,495	
旅費交通費支出	5,000	5,333	△ 333	
消耗品費支出	750	0	750	
支払手数料他	200,000	189,866	10,134	
雑費	0	2,673	△ 2,673	
事業活動支出計	531,000	513,447	17,553	
事業活動収支差額	992,934	1,150,361	△ 157,427	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
奨学金準備資産等取得支出	0	1,147,361	△ 1,147,361	
投資活動支出計	0	1,147,361	△ 1,147,361	
投資活動収支差額	0	△ 1,147,361	1,147,361	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
当期収支差額	992,934	3,000	989,934	
前期繰越収支差額	35,274,492	257,000	35,017,492	
次期繰越収支差額	36,267,426	260,000	36,007,426	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲は、流動資産の普通預金・未収利息である。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
普通預金	257,000	260,000
未収利息	0	0
次期繰越収支差額	257,000	260,000

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	260,000	257,000	3,000
流動資産合計	260,000	257,000	3,000
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	197,774,184	197,837,275	△ 63,091
普通預金	525,816	462,725	63,091
基本財産合計	198,300,000	198,300,000	0
(2) 特定資産			
奨学金準備資産	17,506,631	16,898,270	608,361
奨学金貸与金	20,345,420	19,950,420	395,000
未収利息	436,873	436,873	0
貸倒引当金	△ 126,420	△ 270,420	144,000
特定資産合計	38,162,504	37,015,143	1,147,361
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	236,462,504	235,315,143	1,147,361
資産合計	236,722,504	235,572,143	1,150,361
II 負債の部			
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	198,300,000	198,300,000	0
指定正味財産合計	198,300,000	198,300,000	0
(うち基本財産への充当額)	(198,300,000)	(198,300,000)	(0)
2. 一般正味財産	38,422,504	37,272,143	1,150,361
(うち特定資産への充当額)	(38,162,504)	(37,015,143)	(1,147,361)
正味財産合計	236,722,504	235,572,143	1,150,361
負債及び正味財産合計	236,722,504	235,572,143	1,150,361

貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
普通預金	182,000	78,000	0	260,000
流動資産合計	182,000	78,000	0	260,000
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	138,441,929	59,332,255	0	197,774,184
普通預金	368,071	157,745	0	525,816
基本財産合計	138,810,000	59,490,000	0	198,300,000
(2) 特定資産				
奨学金準備資産	17,506,631	0	0	17,506,631
奨学金貸与金	20,345,420	0	0	20,345,420
未収利息	436,873	0	0	436,873
貸倒引当金	△ 126,420	0	0	△ 126,420
特定資産合計	38,162,504	0	0	38,162,504
(3) その他固定資産				
その他固定資産合計	0	0	0	0
固定資産合計	176,972,504	59,490,000	0	236,462,504
資産合計	177,154,504	59,568,000	0	236,722,504
II 負債の部				
負債合計	0	0	0	0
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	138,810,000	59,490,000	0	198,300,000
指定正味財産合計	138,810,000	59,490,000	0	198,300,000
(うち基本財産への充当額)	(138,810,000)	(59,490,000)	(0)	(198,300,000)
2. 一般正味財産	38,344,504	78,000	0	38,422,504
(うち特定資産への充当額)	(38,162,504)	(0)	(0)	(38,162,504)
正味財産合計	177,154,504	59,568,000	0	236,722,504
負債及び正味財産合計	177,154,504	59,568,000	0	236,722,504

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,515,810	1,515,821	△ 11
特定財産運用益			
特定財産受取利息	2,503	2,505	△ 2
受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
雑収益			
普通預金受取利息	1,495	1,207	288
経常収益計	1,519,808	1,519,533	275
(2) 経常費用			
事業費	260,070	257,039	3,031
教育助成費	196,560	199,800	△ 3,240
会議費	55,504	52,866	2,638
旅費交通費	5,333	4,373	960
雑費	2,673	0	2,673
貸倒引当金繰入	0	0	0
管理費	253,377	246,625	6,752
会議費	55,505	52,866	2,639
旅費交通費	5,333	4,373	960
支払手数料他	189,866	189,386	480
雑費	2,673	0	2,673
経常費用計	513,447	503,664	9,783
評価損益等調整前当期経常増減額	1,006,361	1,015,869	△ 9,508
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,006,361	1,015,869	△ 9,508
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	144,000	300,000	△ 156,000
経常外収益計	144,000	300,000	△ 156,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	144,000	300,000	△ 156,000
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,150,361	1,315,869	△ 165,508
一般正味財産期首財産残高	37,272,143	35,956,274	1,315,869
一般正味財産期末財産残高	38,422,504	37,272,143	1,150,361
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,515,810	1,515,821	△ 11
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,515,810	△ 1,515,821	11
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首財産残高	198,300,000	198,300,000	0
指定正味財産期末財産残高	198,300,000	198,300,000	0
III 正味財産期末残高	236,722,504	235,572,143	1,150,361

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	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				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	1,061,067	454,743	0	1,515,810
特定財産運用益				
特定財産受取利息	2,503	0	0	2,503
受取寄付金				
受取寄付金	0	0	0	0
雑収益				
普通預金受取利息	747	748	0	1,495
経常収益計	1,064,317	455,491	0	1,519,808
(2) 経常費用				
事業費	260,070	0	0	260,070
教育助成費	196,560	0	0	196,560
会議費	55,504	0	0	55,504
旅費交通費	5,333	0	0	5,333
雑費	2,673			2,673
貸倒引当金繰入	0	0	0	0
管理費	0	253,377	0	253,377
会議費	0	55,505	0	55,505
旅費交通費	0	5,333	0	5,333
支払手数料他	0	189,866	0	189,866
雑費		2,673		2,673
経常費用計	260,070	253,377	0	513,447
評価損益等調整前当期経常増減額	804,247	202,114	0	1,006,361
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	804,247	202,114	0	1,006,361
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
貸倒引当金戻入益	144,000	0	0	144,000
経常外収益計	144,000	0	0	144,000
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	144,000	0	0	144,000
他会計振替額	203,809	△ 203,809	0	0
当期一般正味財産増減額	1,152,056	△ 1,695	0	1,150,361
一般正味財産期首財産残高	37,192,448	79,695	0	37,272,143
一般正味財産期末財産残高	38,344,504	78,000	0	38,422,504
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	1,061,067	454,743	0	1,515,810
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 1,061,067	△ 454,743	0	△ 1,515,810
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首財産残高	138,810,000	59,490,000	0	198,300,000
指定正味財産期末財産残高	138,810,000	59,490,000	0	198,300,000
III 正味財産期末残高	177,154,504	59,568,000	0	236,722,504

財 産 目 録

平成28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)				
	預金	普通預金 長崎銀行本店営業部	運転資金として	260,000
流動資産合計				260,000
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	第327回長期国債10年	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。	197,774,184
	普通預金	長崎銀行本店営業部	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。	525,816
特定資産	奨学金準備資産	普通預金及び定期預金 長崎銀行本店営業部	公益目的事業の用に供している。 (貸与金に充てる。)	17,506,631
	奨学金貸与金	奨学生26名	公益目的事業の用に供している。 (貸与金に充てる。)	20,345,420
	未収利息	第327回長期国債10年の利息	公益目的事業の用に供している。 (貸与金に充てる。)	436,873
	貸倒引当金	-	長期延滞者(1年間に返済実績のない者)1名の貸与残高を計上している。	△ 126,420
その他固定資産				0
固定資産合計				236,462,504
資産合計				236,722,504
負債合計				0
正味財産				236,722,504

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…償却原価法（定額法）によっている。

(2) 引当金の計上基準

債券の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債券については、個別に回収可能性を勘定し、回収不能見込額を計上している。

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	197,837,275	-	63,091	197,774,184
普通預金	462,725	63,091	-	525,816
小 計	198,300,000	63,091	63,091	198,300,000
特定資産				
奨学金準備資産	16,898,270	608,361	-	17,506,631
奨学金貸与金	19,950,420	395,000	-	20,345,420
未収利息	436,873	-	-	436,873
貸倒引当金	△ 270,420	144,000	-	△ 126,420
小 計	37,015,143	1,147,361	0	38,162,504
合 計	235,315,143	1,210,452	63,091	236,462,504

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	197,774,184	(197,774,184)	-	-
普通預金	525,816	(525,816)	-	-
小 計	198,300,000	(198,300,000)	-	-
特定資産				
奨学金準備資産	17,506,631	-	(17,506,631)	-
奨学金貸与金	20,345,420	-	(20,345,420)	-
未収利息	436,873	-	(436,873)	-
貸倒引当金	△ 126,420	-	(△ 126,420)	-
小 計	38,162,504	-	(38,162,504)	-
合 計	236,462,504	(198,300,000)	(38,162,504)	-

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第327回長期国債10年	197,774,184	210,572,450	12,798,266
合 計	197,774,184	210,572,450	12,798,266

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 基本財産受取利息の振替額	1,515,810
合 計	1,515,810

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため省略している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	270,420	-	-	144,000	126,420