

平成24年度

決 算 報 告 書

自 平成24年 4月 1日

至 平成25年 3月 31日

目 次

I 貸 借 対 照 表

II 正味財産増減計算書

III 正味財産増減計算書内訳表

IV 財務諸表に対する注記

V 財 産 目 録

VI 収 支 計 算 書

VII 収支計算書に対する注記

公益財団法人 村井順記念奨学財団

I 貸借対照表

平成25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			
現金預金	1,510,131	2,657,029	△ 1,146,898
前払費用	434,550	561,735	△ 127,185
流動資産合計	1,944,681	3,218,764	△ 1,274,083
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	650,000	650,000	0
投資有価証券	299,350,000	299,350,000	0
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
助成事業引当資産	10,500,000	10,500,000	0
特定資産合計	10,500,000	10,500,000	0
(3) その他の固定資産			
電話加入権	2,000	2,000	0
その他の固定資産合計	2,000	2,000	0
固定資産合計	310,502,000	310,502,000	0
資産合計	312,446,681	313,720,764	△ 1,274,083
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	262,500	△ 262,500
預り金	1,575	0	1,575
前受収益	34,167	44,167	△ 10,000
流動負債合計	35,742	306,667	△ 270,925
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	35,742	306,667	△ 270,925
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(10,500,000)	(10,500,000)	(0)
正味財産合計	312,410,939	313,414,097	△ 1,003,158
負債及び正味財産合計	312,446,681	313,720,764	△ 1,274,083

Ⅱ 正味財産増減計算書

平成24年4月1日より平成25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基本財産運用収入	[1,050,215]	[514,607]	[535,608]
基本財産利息収入	1,050,215	514,607	535,608
②寄付金収入	[16,500,000]	[15,500,000]	[1,000,000]
運用財産寄付金収入	16,500,000	15,500,000	1,000,000
③雑収入	[3,069]	[26,754]	[△ 23,685]
運用財産利息収入	3,069	26,754	△ 23,685
経常収益計	17,553,284	16,041,361	1,511,923
(2) 経常費用			
① 事業費	[16,784,480]	[15,390,322]	[1,394,158]
奨学給与費	15,840,000	14,400,000	1,440,000
給料手当	239,973	180,000	59,973
会議費	50,495	43,743	6,752
旅費交通費	0	50,000	△ 50,000
印刷製本費	0	3,006	△ 3,006
公募費	277,775	277,775	0
賃借料	72,000	72,000	0
支払手数料	236,087	303,948	△ 67,861
雑費	68,150	59,850	8,300
② 管理費	[1,771,962]	[2,133,061]	[△ 361,099]
給料手当	559,938	420,000	139,938
会議費	182,163	171,564	10,599
通信費	71,856	84,438	△ 12,582
旅費交通費	184,030	414,310	△ 230,280
消耗什器備品費	0	146,469	△ 146,469
消耗品費	55,107	10,068	45,039
賃借料	168,000	168,000	0
支払手数料	550,868	709,212	△ 158,344
雑費	0	9,000	△ 9,000
経常費用計	18,556,442	17,523,383	1,033,059
当期経常増減額	△ 1,003,158	△ 1,482,022	478,864
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常収益計	0	0	0
(2) 経常費用			
電話加入権評価損	0	21,730	△ 21,730
経常費用計	0	21,730	△ 21,730
当期経常外増減額	0	△ 21,730	21,730
当期一般正味財産増減額	△ 1,003,158	△ 1,503,752	500,594
一般正味財産期首残高	13,414,097	14,917,849	△ 1,503,752
一般正味財産期末残高	12,410,939	13,414,097	△ 1,003,158
II 指定正味財産増減の部			
基本財産利息収入	1,050,215	514,607	535,608
一般正味財産への振替額	△ 1,050,215	△ 514,607	△ 535,608
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	0
III 正味財産期末残高	312,410,939	313,414,097	△ 1,003,158

Ⅲ 正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(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
	奨学助成事業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1.経常増減の部						
(1)経常収益						
基本財産運用収入						
基本財産利息収入	1,050,215		1,050,215			1,050,215
寄付金収入						
運用財産寄付金収入	13,500,000		13,500,000	3,000,000		16,500,000
雑収入						
運用財産利息収入	3,069		3,069			3,069
経常収益計	14,553,284	0	14,553,284	3,000,000	0	17,553,284
(2)経常費用						
①事業費	16,784,480		16,784,480			16,784,480
奨学給与費	15,840,000		15,840,000			15,840,000
給料	239,973		239,973			239,973
会議費	50,495		50,495			50,495
公会費	277,775		277,775			277,775
賃借料	72,000		72,000			72,000
支払手数料	236,087		236,087			236,087
雑費	68,150		68,150			68,150
②管理費			0	1,771,962		1,771,962
給料			0	559,938		559,938
会議費			0	182,163		182,163
通信費			0	71,856		71,856
旅交			0	184,030		184,030
消耗品			0	55,107		55,107
賃借料			0	168,000		168,000
支払手数料			0	550,868		550,868
経常費用計	16,784,480	0	16,784,480	1,771,962	0	18,556,442
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,231,196	0	△ 2,231,196	1,228,038	0	△ 1,003,158
当期経常増減額	△ 2,231,196	0	△ 2,231,196	1,228,038	0	△ 1,003,158
当期一般正味財産増減額	△ 2,231,196	0	△ 2,231,196	1,228,038	0	△ 1,003,158
一般正味財産期首残高	11,737,335	0	11,737,335	1,676,762		13,414,097
一般正味財産期末残高	9,506,139	0	9,506,139	2,904,800	0	12,410,939
II 指定正味財産増減の部						
当期基本財産評価損益			0			0
基本財産運用益			0			0
基本財産受取利息	1,050,215		1,050,215			1,050,215
一般正味財産への振替額	△ 1,050,215		△ 1,050,215			△ 1,050,215
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	262,500,000	0	262,500,000	37,500,000	0	300,000,000
指定正味財産期末残高	262,500,000	0	262,500,000	37,500,000	0	300,000,000
III 正味財産期末残高	272,006,139	0	272,006,139	40,404,800	0	312,410,939

IV 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)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				
普通預金	650,000	0	0	650,000
投資有価証券	299,350,000	0	0	299,350,000
特定資産				
助成事業引当資産	10,500,000	0	0	10,500,000
合 計	310,500,000	0	0	310,500,000

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				
普通預金	650,000	(650,000)	(0)	-
投資有価証券	299,350,000	(2,993,500)	(0)	-
特定資産				
助成事業引当資産	10,500,000	(0)	(10,500,000)	-
合 計	310,500,000	3,643,500	10,500,000	0

5. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、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			
5年国債	199,350,000	201,502,980	2,152,980
神奈川県5年公債	100,000,000	100,840,000	840,000
合 計	299,350,000	302,342,980	2,992,980

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	
基本財産利息収入計上による振替額	1,050,215
合 計	1,050,215

V 財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位：円)

貸 借 対 照 表 科 目		場所・物量数		使用目的等	金 額
(流動資産)	現金	手許有高		運転資金として	635,036
	普通預金	横浜銀行本店		運転資金として	875,095
	前払費用				434,550
	流動資産合計				1,944,681
(固定資産)					
	基本財産				
特定資産	普通預金	横浜銀行本店		公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	650,000
	投資有価証券	大和証券 5年国債		公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	199,350,000
		大和証券 神奈川県5年公債		公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	100,000,000
	助成事業引当資産	普通預金 横浜銀行 本店		運用益を公益事業の財源として使用している	10,500,000
その他固定資産	電話加入権	045-313-3127			2,000
固定資産合計					310,502,000
資産合計					312,446,681
(流動負債)					
	預り金				1,575
	前受収益				34,167
流動負債合計					35,742
固定負債合計					0
負債合計					35,742
正味財産					312,410,939

VI 収 支 計 算 書

平成24年4月1日より平成25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	[1,167,000]	[1,050,215]	[116,785]	
基本財産利息収入	1,167,000	1,050,215	116,785	
(2) 寄付金収入	[16,500,000]	[16,500,000]	[0]	
運用財産寄付金収入	16,500,000	16,500,000	0	
(3) 雑収入	[3,000]	[3,069]	[△ 69]	
運用財産利息収入	3,000	3,069	△ 69	
事業活動収入計	17,670,000	17,553,284	116,716	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	[16,732,000]	[16,784,480]	[△ 52,480]	
① 奨学給与費支出	(15,840,000)	(15,840,000)	(0)	
② 事業運営費支出	(892,000)	(944,480)	(△ 52,480)	
給料手当支出	0	239,973	△ 239,973	
印刷製本費支出	20,000	0	20,000	
会議費支出	50,000	50,495	△ 495	
消耗品費支出	10,000	0	10,000	
旅費交通費支出	50,000	0	50,000	
公募費支出	280,000	277,775	2,225	
賃借料支出	72,000	72,000	0	
支払手数料支出	360,000	236,087	123,913	
雑費支出	50,000	68,150	△ 18,150	
(2) 管理費支出	[2,468,000]	[1,771,962]	[696,038]	
給料手当支出	600,000	559,938	40,062	
会議費支出	270,000	182,163	87,837	
通信費支出	80,000	71,856	8,144	
旅費交通費支出	420,000	184,030	235,970	
消耗什器備品費支出	30,000	0	30,000	
消耗品費支出	50,000	55,107	△ 5,107	
賃借料支出	168,000	168,000	0	
支払手数料支出	840,000	550,868	289,132	
雑費	10,000	0	10,000	
事業活動支出計	19,200,000	18,556,442	643,558	
事業活動収支差額	△ 1,530,000	△ 1,003,158	△ 526,842	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動支出				
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	
当期収支差額	△ 1,530,000	△ 1,003,158	△ 526,842	
前期繰越収支差額	2,912,097	2,912,097	0	
次期繰越収支差額	1,382,097	1,908,939	△ 526,842	

VII 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金・有価証券・未収金・未払金・前受金・立替金・預り金及び、仮払金・仮受金を含めている。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	182,187	635,036
普 通 預 金	2,474,842	875,095
仮 払 金	0	0
未 収 入 金	0	0
前 払 費 用	561,735	434,550
合 計	3,218,764	1,944,681
未 払 金	262,500	0
預 り 金	0	1,575
前 受 収 益	44,167	34,167
合 計	306,667	35,742
次期繰越収支差額	2,912,097	1,908,939

内 訳 明 細 書

平成 25 年 3 月 31 日 現在

公益財団法人 村井順記念奨学財団

現金・預金の内訳明細書

法人名 公益財団法人 村井順記念奨学財団

事業年度 25年3月期

(単位:円)

種 類	金 融 機 関 名	金 額	摘 要
現 金	平成25年3月31日 手許有高	635,036	
普 通 預 金	横浜銀行 ・ 本店	875,095	
	流動資産 預金合計	875,095	
	流動資産 現金・預金・合計	1,510,131	
基本財産資産	横浜銀行 ・ 本店	650,000	普通預金
特 定 資 産	横浜銀行 ・ 本店	10,500,000	普通預金
	基本財産 特定資産預金合計	11,150,000	
合 計		12,660,131	