

平成29年度

決 算 報 告 書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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 附 属 明 細 書

VI 財 産 目 録

VII 収 支 計 算 書

VIII 収支計算書に対する注記

I 貸借対照表

平成30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	3,075,484	3,673,326	△ 597,842
前払費用	540,400	694,800	△ 154,400
流動資産合計	3,615,884	4,368,126	△ 752,242
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	325,000,000	325,000,000	0
基本財産合計	325,000,000	325,000,000	0
(2) 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	325,002,000	325,002,000	0
資産合計	328,617,884	329,370,126	△ 752,242
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	1,575	2,578	△ 1,003
流動負債合計	1,575	2,578	△ 1,003
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,575	2,578	△ 1,003
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	325,000,000	325,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(325,000,000)	(325,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	3,616,309	4,367,548	△ 751,239
正味財産合計	328,616,309	329,367,548	△ 751,239
負債及び正味財産合計	328,617,884	329,370,126	△ 752,242

Ⅱ 正味財産増減計算書

平成29年4月1日より平成30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	[3,905,600]	[2,776,998]	[1,128,602]
基本財産受取利息	1,405,600	276,998	1,128,602
基本財産受取配当金	2,500,000	2,500,000	0
②受取寄付金	[15,500,000]	[15,500,000]	[0]
受取寄付金	15,500,000	15,500,000	0
③雑収益	[135]	[235]	[△ 100]
受取利息	135	235	△ 100
経常収益計	19,405,735	18,277,233	1,128,502
(2) 経常費用			
① 事業費	[17,913,614]	[18,736,563]	[△ 822,949]
奨学給与費	17,100,000	17,460,000	△ 360,000
役員報酬	52,606	37,134	15,472
給料手当	180,000	180,000	0
会議費	77,212	82,080	△ 4,868
通信運搬費	19,926	19,262	664
支払手数料	77,760	551,977	△ 474,217
賃借料	72,000	72,000	0
諸謝金	334,110	334,110	0
② 管理費	[2,243,360]	[2,336,125]	[△ 92,765]
役員報酬	122,749	86,646	36,103
給料手当	420,000	420,000	0
会議費	137,775	163,231	△ 25,456
旅費交通費	289,510	259,180	30,330
通信運搬費	47,432	58,314	△ 10,882
消耗品費	3,408	36,032	△ 32,624
支払手数料	1,049,786	1,109,027	△ 59,241
賃借料	168,000	168,000	0
諸謝金	0	30,945	△ 30,945
租税公課	4,000	4,750	△ 750
雑費	700	0	700
経常費用計	20,156,974	21,072,688	△ 915,714
当期経常増減額	△ 751,239	△ 2,795,455	2,044,216
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			
経常費用計	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	△ 751,239	△ 2,795,455	2,044,216
一般正味財産期首残高	4,367,548	7,163,003	△ 2,795,455
一般正味財産期末残高	3,616,309	4,367,548	△ 751,239
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,405,600	276,998	1,128,602
基本財産受取配当金	2,500,000	2,500,000	0
一般正味財産への振替額	△ 3,905,600	△ 2,776,998	△ 1,128,602
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	325,000,000	325,000,000	0
指定正味財産期末残高	325,000,000	325,000,000	0
III 正味財産期末残高	328,616,309	329,367,548	△ 751,239

Ⅲ 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	奨学助成事業	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				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	1,405,600	1,405,600		1,405,600
基本財産受取配当金	2,500,000	2,500,000		2,500,000
受取寄付金				
受取寄付金	12,500,000	12,500,000	3,000,000	15,500,000
雑収益				
受取利息	135	135		135
経常収益計	16,405,735	16,405,735	3,000,000	19,405,735
(2)経常費用				
①事業費	17,913,614	17,913,614		17,913,614
奨学給与費	17,100,000	17,100,000		17,100,000
役員料	52,606	52,606		52,606
給当	180,000	180,000		180,000
会議搬	77,212	77,212		77,212
通信費	19,926	19,926		19,926
支払賃料	77,760	77,760		77,760
諸借入金	72,000	72,000		72,000
謝礼金	334,110	334,110		334,110
②管理費		0	2,243,360	2,243,360
役員料		0	122,749	122,749
給当		0	420,000	420,000
会議搬		0	137,775	137,775
旅通費		0	289,510	289,510
通信費		0	47,432	47,432
消耗品		0	3,408	3,408
支払賃料		0	1,049,786	1,049,786
租税		0	168,000	168,000
雑費		0	4,000	4,000
		0	700	700
経常費用計	17,913,614	17,913,614	2,243,360	20,156,974
当期経常増減額	△ 1,507,879	△ 1,507,879	756,640	△ 751,239
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
経常外収益計				0
(2)経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,507,879	△ 1,507,879	756,640	△ 751,239
一般正味財産期首残高	△ 1,425,587	△ 1,425,587	5,793,135	4,367,548
一般正味財産期末残高	△ 2,933,466	△ 2,933,466	6,549,775	3,616,309
II 指定正味財産増減の部				
基本財産受取利息	1,405,600	1,405,600		1,405,600
基本財産受取配当金	2,500,000	2,500,000		2,500,000
一般正味財産への振替額	△ 3,905,600	△ 3,905,600		△ 3,905,600
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	287,500,000	287,500,000	37,500,000	325,000,000
指定正味財産期末残高	287,500,000	287,500,000	37,500,000	325,000,000
III 正味財産期末残高	284,566,534	284,566,534	44,049,775	328,616,309

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

その他有価証券のうち、市場価額のないものは、原価法を採用している。

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. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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	325,000,000	0	0	325,000,000
合 計	325,000,000	0	0	325,000,000

4. 基本財産の財源等の内訳

基本財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	325,000,000	(325,000,000)	(0)	-
合 計	325,000,000	(325,000,000)	(0)	(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			
明治安田2016 (大和証券)	200,000,000	199,160,000	△ 840,000
第3回A号一般担保付特定社債	100,000,000	100,000,000	0
合 計	300,000,000	299,160,000	△ 840,000

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	
基本財産受取利息計上による振替額	1,405,600
基本財産受取配当金計上による振替額	2,500,000
合 計	3,905,600

7. その他

金融商品の状況に関する注記

1. 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券、株式、投資信託により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

2. 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、株式、投資信託であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

3. 金融商品のリスクに係る管理体制

① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

③ 市場リスクの管理

株式については、時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

投資信託については、関連する市場の動向を把握し、運用状況を理事会に報告する。

V 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を参照。

2. 引当金の明細

該当なし。

VI 財 産 目 録

平成30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
(流動資産)				
	現金	手許有高	運転資金として	615,270
	普通預金	横浜銀行本店	運転資金として	2,460,214
	前払費用	有価証券経過利息		540,400
				3,615,884
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	大和証券 明治安田2016 5年 供益地所 第3回A号一般担保付特定社債 綜合商事株 1,000株	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 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 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	(325,000,000) 200,000,000 100,000,000 25,000,000
その他固定資産	電話加入権	045-313-3127		2,000
固定資産合計				325,002,000
資産合計				328,617,884
(流動負債)				
	預り金	役員に対するもの	役員に対する源泉所得税預り金	1,575
流動負債合計				1,575
固定負債合計				0
負債合計				1,575
正味財産				328,616,309

VII 収 支 計 算 書

平成29年4月1日より平成30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	[3,528,000]	[3,905,600]	[△ 377,600]	
基本財産利息収入	3,528,000	3,905,600	△ 377,600	
(2) 寄付金収入	[15,500,000]	[15,500,000]	[0]	
寄付金収入	15,500,000	15,500,000	0	
(3) 雑収入	[2,400]	[135]	[2,265]	
運用財産利息収入	2,400	135	2,265	
事業活動収入計	19,030,400	19,405,735	△ 375,335	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	[18,504,500]	[17,913,614]	[590,886]	
① 奨学給与費支出	(17,640,000)	(17,100,000)	(540,000)	
② 事業運営費支出	(864,500)	(813,614)	(50,886)	
給料手当支出	248,100	232,606	15,494	
会議費支出	74,000	77,212	△ 3,212	
通信運搬費支出	0	19,926	△ 19,926	
消耗品費支出	6,000	0	6,000	
支払手数料支出	79,400	77,760	1,640	
賃借料支出	72,000	72,000	0	
諸謝金支出	335,000	334,110	890	
雑費支出	50,000	0	50,000	
(2) 管理費支出	[2,121,500]	[2,243,360]	[△ 121,860]	
給料手当支出	578,900	542,749	36,151	
会議費支出	190,000	137,775	52,225	
旅費交通費支出	259,000	289,510	△ 30,510	
通信運搬費支出	84,000	47,432	36,568	
消耗品費支出	14,000	3,408	10,592	
支払手数料支出	817,600	1,049,786	△ 232,186	
賃借料支出	168,000	168,000	0	
諸謝金支出	0	0	0	
租税公課	0	4,000	△ 4,000	
雑費	10,000	700	9,300	
事業活動支出計	20,626,000	20,156,974	469,026	
事業活動収支差額	△ 1,595,600	△ 751,239	△ 844,361	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
助成事業引当資産取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	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	
当期収支差額	△ 1,595,600	△ 751,239	△ 844,361	
前期繰越収支差額	4,365,548	4,365,548	0	
次期繰越収支差額	2,769,948	3,614,309	△ 844,361	

VIII 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・普通預金・未収入金・前払費用・預り金・前受収益を含めている。

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	803,884	615,270
普 通 預 金	2,869,442	2,460,214
未 収 入 金	0	0
前 払 費 用	694,800	540,400
合 計	4,368,126	3,615,884
預 り 金	2,578	1,575
前 受 収 益	0	0
合 計	2,578	1,575
次期繰越収支差額	4,365,548	3,614,309

内 訳 明 細 書

平成 30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 30年3月期

(単位:円)

種 類	金 融 機 関 名	金 額	摘 要
現 金	平成30年3月31日 手許有高	615,270	
普 通 預 金	横浜銀行 ・ 本店	2,460,214	
	流動資産 預金合計	2,460,214	
	流動資産 現金・預金・合計	3,075,484	
基本財産資産	大和証券 明治安田2016 5年	200,000,000	投資有価証券
	供益地所 第3回A号一般担保付特定社債	100,000,000	投資有価証券
	綜合商事(株) 1,000株	25,000,000	投資有価証券
	基本財産 特定資産預金合計	325,000,000	
合 計		328,075,484	