

収支計算書

2018年4月1日から2019年3月31日まで

(第 8 年度)

I 収支計算総括表

1) 収入の部

勘定科目	予算額	決算額	差異
	円	円	円
I 事業活動収入			
基本財産運用収入	259,804,375	267,939,125	▲ 8,134,750
特定資産運用収入	15,702,000	15,255,555	446,445
貸与奨学金返還収入	90,000,000	99,986,732	▲ 9,986,732
寄付金収入	0	100,000	▲ 100,000
雑収入	50,000	994,793	▲ 944,793
【事業活動収入合計】	365,556,375	384,276,205	▲ 18,719,830
II 投資活動収入			
特定資産取崩収入	0	2,908,300	▲ 2,908,300
【投資活動収入合計】	0	2,908,300	▲ 2,908,300
III 財務活動収入	0		0
当期収入合計	365,556,375	387,184,505	▲ 21,628,130

2) 支出の部

勘定科目	予算額	決算額	差異
	円	円	円
I 事業活動支出			
事業費支出	226,488,000	222,856,388	3,631,612
管理費支出	51,718,000	53,650,267	▲ 1,932,267
【事業活動支出合計】	278,206,000	276,506,655	1,699,345
II 投資活動支出			
特定資産取得支出	150,738,700	160,689,600	▲ 9,950,900
【投資活動支出合計】	150,738,700	160,689,600	▲ 9,950,900
III 財務活動支出	0	0	0
IV 予備費支出	1,000,000	—	1,000,000
当期支出合計	429,944,700	437,196,255	▲ 7,251,555
当期収支差額	▲ 64,388,325	▲ 50,011,750	▲ 14,376,575
前期繰越収支差額	258,968,051	264,123,300	▲ 5,155,249
次期繰越収支差額	194,579,726	214,111,550	▲ 19,531,824

収支計算明細表

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
	円	円	円	
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	259,804,375	267,939,125	▲ 8,134,750	
基本財産利息収入	48,970,000	57,104,750	▲ 8,134,750	
基本財産配当金収入	210,834,375	210,834,375	0	日揮株式25円配当
②特定資産運用収入	15,702,000	15,255,555	446,445	
退職給付引当資産運用収入	1,000	1,235	▲ 235	
奨学基金積立資産運用収入	10,956,000	10,472,366	483,634	
研究助成基金積立資産運用収入	4,745,000	4,781,954	▲ 36,954	
③貸与奨学金返還収入	90,000,000	99,986,732	▲ 9,986,732	
④寄付金収入	0	100,000	▲ 100,000	元貸与奨学生より
⑤雑収入	50,000	994,793	▲ 944,793	
流動資産利息収入	30,000	41,100	▲ 11,100	
雑収入	20,000	953,693	▲ 933,693	グループ保険配当金他
【事業活動収入計】	365,556,375	384,276,205	▲ 18,719,830	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	226,488,000	222,856,388	3,631,612	
奨学事業費支出	160,395,000	157,628,740	2,766,260	
貸与奨学事業費支出	300,000	253,919	46,081	
印刷製本費支出	100,000	79,704		
返還促進費支出	200,000	174,215	25,785	
給与奨学事業支出	151,310,000	149,025,102	2,284,898	
給与奨学金支出(日本人)	115,500,000	114,900,000	600,000	一人当たり年額30万円
海外留学奨学金支出	4,050,000	2,825,000	1,225,000	" 月額15万円
第二種給与奨学金支出	20,000,000	19,750,000	250,000	" 年額25万円
第三種給与奨学金支出	10,800,000	10,800,000	0	" 月額15万円
送金手数料支出	210,000	158,668	51,332	
留学生懇談交流費支出	750,000	591,434	158,566	
大学訪問費支出	1,300,000	1,357,502	▲ 57,502	
選考委員会費支出	70,000	94,357	▲ 24,357	
選考委員報酬支出	330,000	300,000	30,000	
印刷製本費支出	500,000	0	500,000	
通信運搬費支出	380,000	430,972	▲ 50,972	
借室料支出	5,180,000	5,198,427	▲ 18,427	
消耗品費支出	60,000	34,289	25,711	
賃借料支出	670,000	669,637	363	
保守修繕費支出	280,000	248,659	31,341	
支払手数料支出	15,000	15,876	▲ 876	
研究助成事業費	66,093,000	65,227,648	865,352	
研究助成金支出	60,000,000	60,000,000	0	一人当たり200万円
送金手数料支出	11,000	9,758	1,242	
研究助成金贈呈式費支出	2,000,000	1,487,634	512,366	
研究報告集費支出	1,800,000	1,551,420	248,580	
選考委員会費支出	70,000	94,358	▲ 24,358	
選考委員報酬支出	330,000	300,000	30,000	
印刷製本費支出	100,000	0	100,000	
通信運搬費支出	110,000	76,407	33,593	
借室料支出	1,230,000	1,299,611	▲ 69,611	
消耗品費支出	30,000	12,705	17,295	
賃借料支出	290,000	286,996	3,004	
保守修繕費支出	120,000	106,563	13,437	
支払手数料支出	2,000	2,196	▲ 196	
②管理費支出	51,718,000	53,650,267	▲ 1,932,267	
給料手当支出	36,530,000	35,947,853	582,147	賞与を含む
退職給付支出	0	2,908,300	▲ 2,908,300	
法定福利費支出	5,530,000	5,500,635	29,365	
福利厚生費支出	250,000	145,628	104,372	
旅費交通費支出	980,000	1,063,744	▲ 83,744	

会議費支出	1,000,000	658,206	341,794
役員報酬支出	3,780,000	3,780,000	0
会計士報酬支出	1,188,000	1,188,000	0
通信運搬費支出	140,000	104,282	35,718
借室料支出	1,150,000	1,146,713	3,287
消耗什器備品費支出	20,000	7,814	12,186
消耗品費支出	30,000	21,525	8,475
賃借料支出	410,000	435,703	▲ 25,703
保守修繕費支出	260,000	248,141	11,859
支払手数料支出	150,000	151,985	▲ 1,985
雑支出	300,000	341,738	▲ 41,738
【事業活動支出計】	278,206,000	276,506,655	1,699,345
【事業活動収支差額】	87,350,375	107,769,550	▲ 20,419,175
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	2,908,300	▲ 2,908,300
退職給付引当資産取崩収入	0	2,908,300	▲ 2,908,300
【投資活動収入計】	0	2,908,300	▲ 2,908,300
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	150,738,700	160,689,600	▲ 9,950,900
退職給付引当資産取得支出	738,700	689,600	49,100
奨学基金積立資産取得支出	100,000,000	100,000,000	0
研究助成基金積立資産取得支出	50,000,000	60,000,000	▲ 10,000,000
【投資活動支出計】	150,738,700	160,689,600	▲ 9,950,900
【投資活動収支差額】	▲ 150,738,700	▲ 157,781,300	7,042,600
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	1,000,000	0	1,000,000
【当期収支差額】	▲ 64,388,325	▲ 50,011,750	▲ 14,376,575
【前期繰越収支差額】	258,968,051	264,123,300	▲ 5,155,249
【次期繰越収支差額】	194,579,726	214,111,550	▲ 19,531,824

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、前払金、前払費用、仮払金、未払金、未払費用および預り金を含めている。

なお、前期末および当期末残高は、下記2表に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産および負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	265,533,610	215,878,100
前 払 金		
前払費用	220,371	260,878
仮 払 金		28,872
合 計	265,753,981	216,167,850
未 払 金	603,444	147,960
未払費用	422,599	1,347,838
預り金	604,638	560,502
合 計	1,630,681	2,056,300
次期繰越収支差額	264,123,300	214,111,550

貸借対照表
2019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	215,878,100	265,533,610	▲ 49,655,510
その他の流動資産	289,750	220,371	69,379
【流動資産合計】	216,167,850	265,753,981	▲ 49,586,131
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	265,484,056	172,860,056	92,624,000
債券	3,180,212,770	3,272,836,770	▲ 92,624,000
日揮株式	12,405,494,625	19,514,829,750	▲ 7,109,335,125
【基本財産合計】	15,851,191,451	22,960,526,576	▲ 7,109,335,125
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	11,482,600	13,701,300	▲ 2,218,700
奨学基金積立資産	1,266,096,940	1,160,772,340	105,324,600
研究助成基金積立資産	598,402,850	538,576,100	59,826,750
【特定資産合計】	1,875,982,390	1,713,049,740	162,932,650
(3) 貸与奨学金			
貸与奨学金	414,660,412	516,309,144	▲ 101,648,732
貸倒引当金	▲ 4,000,000	▲ 4,000,000	0
【貸与奨学金合計】	410,660,412	512,309,144	▲ 101,648,732
(4) その他の固定資産			
事務室敷金・保証金	4,274,480	4,274,480	0
什器備品	398,870	428,215	▲ 29,345
ソフトウェア	226,800	378,000	▲ 151,200
【その他固定資産合計】	4,900,150	5,080,695	▲ 180,545
【固定資産合計】	18,142,734,403	25,190,966,155	▲ 7,048,231,752
【資産合計】	18,358,902,253	25,456,720,136	▲ 7,097,817,883
II 負債の部			
1. 流動負債			
賞与引当金	4,157,160	4,828,600	▲ 671,440
その他の流動負債	2,056,300	1,630,681	425,619
【流動負債合計】	6,213,460	6,459,281	▲ 245,821
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,482,600	13,701,300	▲ 2,218,700
【固定負債合計】	11,482,600	13,701,300	▲ 2,218,700
【負債合計】	17,696,060	20,160,581	▲ 2,464,521
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	20,000,000	20,000,000	0
受贈日揮株式	2,305,777,790	3,627,171,860	▲ 1,321,394,070
【指定正味財産合計】	2,325,777,790	3,647,171,860	▲ 1,321,394,070
(うち基本財産への充当額)	(2,325,777,790)	(3,647,171,860)	(1,321,394,070)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	16,015,428,403	21,789,387,695	▲ 5,773,959,292
(うち基本財産への充当額)	(13,525,413,661)	(19,313,354,716)	(▲5,787,941,055)
(うち特定資産への充当額)	(1,864,499,790)	(1,699,348,440)	(165,151,350)
【正味財産合計】	18,341,206,193	25,436,559,555	▲ 7,095,353,362
【負債及び正味財産合計】	18,358,902,253	25,456,720,136	▲ 7,097,817,883

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019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	267,939,125	306,204,766	▲ 38,265,641
基本財産受取利息	57,095,775	53,004,145	4,091,630
基本財産受取利息振替額	8,975	199,371	▲ 190,396
基本財産受取配当金	171,647,125	205,976,550	▲ 34,329,425
基本財産受取配当金振替額	39,187,250	47,024,700	▲ 7,837,450
特定資産運用益	15,255,555	15,670,109	▲ 414,554
退職給付引当資産運用益	1,235	1,093	142
奨学基金積立資産運用益	10,472,366	10,934,180	▲ 461,814
研究助成基金積立資産運用益	4,781,954	4,734,836	47,118
受取寄付金	100,000	100,000	0
雑収益	994,793	89,726	905,067
【経常収益計】	284,289,473	322,064,601	▲ 37,775,128
(2) 経常費用			
事業費	224,518,388	266,987,063	▲ 42,468,675
奨学事業費	159,290,740	186,154,767	▲ 26,864,027
貸与奨学事業費	1,915,919	257,288	1,658,631
貸倒引当金繰入額	1,662,000	0	1,662,000
その他貸与奨学事業費	253,919	257,288	▲ 3,369
給与奨学事業費	149,025,102	176,124,337	▲ 27,099,235
給与奨学金	148,275,000	175,150,000	▲ 26,875,000
その他給与奨学事業費	750,102	974,337	▲ 224,235
その他奨学金事業費	8,349,719	9,773,142	▲ 1,423,423
研究助成事業費	65,227,648	80,832,296	▲ 15,604,648
研究助成金	60,000,000	74,000,000	▲ 14,000,000
その他研究助成事業費	5,227,648	6,832,296	▲ 1,604,648
管理費	50,940,672	54,088,842	▲ 3,148,170
人件費	42,676,020	43,867,374	▲ 1,191,354
その他管理費	8,264,652	10,221,468	▲ 1,956,816
【経常費用計】	275,459,060	321,075,905	▲ 45,616,845
評価損益等調整前当期経常増減額	8,830,413	988,696	7,841,717
基本財産評価損益等	▲ 5,787,941,055	2,602,170,415	▲ 8,390,111,470
基本財産株式評価損益	▲ 5,787,941,055	2,602,170,415	▲ 8,390,111,470
特定資産評価損益等	5,151,350	▲ 6,253,500	11,404,850
奨学基金積立資産債券評価損益	5,324,600	▲ 4,481,780	9,806,380
研究助成基金積立資産債券評価損益	▲ 173,250	▲ 1,771,720	1,598,470
評価損益等計	▲ 5,782,789,705	2,595,916,915	▲ 8,378,706,620
【当期経常増減計】	▲ 5,773,959,292	2,596,905,611	▲ 8,370,864,903
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】	▲ 5,773,959,292	2,596,905,611	▲ 8,370,864,903
【一般正味財産期首残高】	21,789,387,695	19,192,482,084	2,596,905,611
【一般正味財産期末残高】	16,015,428,403	21,789,387,695	▲ 5,773,959,292
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	39,196,225	47,224,071	▲ 8,027,846
基本財産受取利息	8,975	199,371	▲ 190,396
基本財産受取配当金	39,187,250	47,024,700	▲ 7,837,450
基本財産評価損益等	▲ 1,321,394,070	594,078,710	▲ 1,915,472,780
基本財産株式評価損益	▲ 1,321,394,070	594,078,710	▲ 1,915,472,780
一般正味財産への振替額	▲ 39,196,225	▲ 47,224,071	8,027,846
【当期指定正味財産増減額】	▲ 1,321,394,070	594,078,710	▲ 1,915,472,780
【指定正味財産期首残高】	3,647,171,860	3,053,093,150	594,078,710
【指定正味財産期末残高】	2,325,777,790	3,647,171,860	▲ 1,321,394,070
III 正味財産期末残高	18,341,206,193	25,436,559,555	▲ 7,095,353,362

正味財産増減計算書内訳表
2018年4月1日から2019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
	奨学事業	研究助成事業	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							
基本財産運用益	131,290,172	56,267,216		187,557,388	80,381,737		267,939,125
基本財産受取利息	27,976,930	11,990,113		39,967,043	17,128,732		57,095,775
基本財産受取利息振替額	4,398	1,885		6,283	2,692		8,975
基本財産受取配当金	84,107,091	36,045,896		120,152,987	51,494,138		171,647,125
基本財産受取配当金振替額	19,201,753	8,229,322		27,431,075	11,756,175		39,187,250
特定資産運用益	10,472,366	4,781,954		15,254,320	1,235		15,255,555
退職給付引当資産運用益				0	1,235		1,235
奨学基金積立資産運用益	10,472,366			10,472,366			10,472,366
研究助成基金積立資産運用益		4,781,954		4,781,954			4,781,954
受取寄付金	56,000	14,000		70,000	30,000		100,000
雑収益				0	994,793		994,793
【経常収益計】	141,818,538	61,063,170	0	202,881,708	81,407,765	0	284,289,473
(2) 経常費用							
事業費	159,290,740	65,227,648		224,518,388			224,518,388
奨学事業費	159,290,740			159,290,740			159,290,740
貸与奨学事業費	1,915,919			1,915,919			1,915,919
給与奨学事業費	149,025,102			149,025,102			149,025,102
給与奨学金	148,275,000			148,275,000			148,275,000
その他給与奨学事業費	750,102			750,102			750,102
その他奨学事業費	8,349,719			8,349,719			8,349,719
研究助成事業費		65,227,648		65,227,648			65,227,648
研究助成金		60,000,000		60,000,000			60,000,000
その他研究助成事業費		5,227,648		5,227,648			5,227,648
管理費				0	50,940,672		50,940,672
人件費				0	42,676,020		42,676,020
その他管理費				0	8,264,652		8,264,652
【経常費用計】	159,290,740	65,227,648	0	224,518,388	50,940,672	0	275,459,060
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 17,472,202	▲ 4,164,478	0	▲ 21,636,680	30,467,093	0	8,830,413
基本財産評価損益等	▲ 2,836,091,117	▲ 1,215,467,622		▲ 4,051,558,739	▲ 1,736,382,316		▲ 5,787,941,055
基本財産株式評価損益	▲ 2,836,091,117	▲ 1,215,467,622		▲ 4,051,558,739	▲ 1,736,382,316		▲ 5,787,941,055
特定資産評価損益等	5,324,600	▲ 173,250		5,151,350			5,151,350
奨学基金積立資産評価損益	5,324,600			5,324,600			5,324,600
研究助成基金積立資産評価損益		▲ 173,250		▲ 173,250			▲ 173,250
評価損益等計	▲ 2,830,766,517	▲ 1,215,640,872	0	▲ 4,046,407,389	▲ 1,736,382,316	0	▲ 5,782,789,705
【当期経常増減計】	▲ 2,848,238,719	▲ 1,219,805,350	0	▲ 4,068,044,069	▲ 1,705,915,223	0	▲ 5,773,959,292
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
【経常外収益計】	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
【経常外費用計】	0	0	0	0	0	0	0
【当期経常外増減額】	0	0	0	0	0	0	0
【当期一般正味財産増減額】	▲ 2,848,238,719	▲ 1,219,805,350	0	▲ 4,068,044,069	▲ 1,705,915,223	0	▲ 5,773,959,292
【一般正味財産期首残高】							21,789,387,695
【一般正味財産期末残高】							16,015,428,403
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	19,206,151	8,231,207		27,437,358	11,758,867		39,196,225
基本財産受取利息	4,398	1,885		6,283	2,692		8,975
基本財産受取配当金	19,201,753	8,229,322		27,431,075	11,756,175		39,187,250
基本財産評価損益等	▲ 647,483,094	▲ 277,492,755		▲ 924,975,849	▲ 396,418,221		▲ 1,321,394,070
基本財産株式評価損益	▲ 647,483,094	▲ 277,492,755		▲ 924,975,849	▲ 396,418,221		▲ 1,321,394,070
一般正味財産への振替額	▲ 19,206,151	▲ 8,231,207		▲ 27,437,358	▲ 11,758,867		▲ 39,196,225
【当期指定正味財産増減額】	▲ 647,483,094	▲ 277,492,755	0	▲ 924,975,849	▲ 396,418,221	0	▲ 1,321,394,070
【指定正味財産期首残高】							3,647,171,860
【指定正味財産期末残高】							2,325,777,790
III 正味財産期末残高							18,341,206,193

財産目録
2019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		運転資金として	148,934
	振替口座		"	1,582,083
	普通預金		"	11,647,083
	金銭信託		"	5,000,000
	定期預金		"	197,500,000
	その他の流動資産		前払費用、仮払金	289,750
流動資産合計				216,167,850
(固定資産)				
基本財産				
	普通預金		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業及び、法人使用目的の財源としている	4,056
	定期預金		"	265,480,000
	債券	満期保有目的債券	"	3,180,212,770
	日揮株式(東証一部上場)	8,433,375株	"	12,405,494,625
特定資産				
	退職給付引当資産	普通預金	職員の退職金支払いに備えた積立資産であり、運用益を法人使用目的の財源としている	4,251,800
		金銭信託	"	7,230,800
	奨学基金積立資産	普通預金	奨学基金事業のための積立資産であり、運用益を奨学基金事業の財源としている	16,440
		定期預金	"	123,000,000
		満期保有目的債券	"	177,050,000
		その他の債券	"	966,030,500
	研究助成基金積立資産	普通預金	研究助成基金事業のための積立資産であり、運用益を研究助成基金事業の財源としている	65,400
		定期預金	"	172,300,000
		満期保有目的債券	"	150,000,000
		その他の債券	"	276,037,450
貸与奨学金			貸与奨学金の累計額	414,660,412
貸倒引当金			貸与奨学金の貸倒れに備えたもの	▲ 4,000,000
その他の固定資産				
	事務室敷金	製粉会館ビル6階A区		4,274,480
	什器備品	耐火ラテラル		398,870
	ソフトウェア	公益法人会計ソフト		226,800
固定資産合計				18,142,734,403
【資産合計】				18,358,902,253
(流動負債)				
	賞与引当金		職員5名の賞与の支払いに備えたもの	4,157,160
	その他の流動負債		未払金・未払費用・預り金	2,056,300
流動負債合計				6,213,460
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職金支払いに備えたもの	11,482,600
固定負債合計				11,482,600
【負債合計】				17,696,060
【正味財産合計】				18,341,206,193

注) 基本財産と特定資産の債券の銘柄は附属明細書に記載している