

Ⅲ. 決算書類

収 支 計 算 書

2011年4月1日から2012年3月31日まで
(第 1 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	324,671,250	333,005,765	▲ 8,334,515
特定資産運用収入	16,697,000	16,949,366	▲ 252,366
貸与奨学金返還収入	157,000,000	166,643,540	▲ 9,643,540
雑収入	120,000	137,847	▲ 17,847
【事業活動収入合計】	498,488,250	516,736,518	▲ 18,248,268
II 投資活動収入			
【投資活動収入合計】	0	0	0
III 財務活動収入	0	0	0
【財務活動収入合計】	0	0	0
当期収入合計	498,488,250	516,736,518	▲ 18,248,268

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	387,572,000	383,287,121	4,284,879
管理費支出	50,465,000	50,959,891	▲ 494,891
【事業活動支出合計】	438,037,000	434,247,012	3,789,988
II 投資活動支出			
特定資産取得支出	1,065,000	1,065,000	0
【投資活動支出合計】	1,065,000	1,065,000	0
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	440,102,000	435,312,012	4,789,988
当期収支差額	58,386,250	81,424,506	▲ 23,038,256
前期繰越収支差額	110,263,955	117,699,186	▲ 7,435,231
次期繰越収支差額	168,650,205	199,123,692	▲ 30,473,487

II 収支計算明細表（2011年度）

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考	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					②管理費支出	50,465,000	50,959,891	▲ 494,891	
1. 事業活動収入					給料手当支出	35,650,000	35,625,263	24,737	賞与を含む
①基本財産運用収入	324,671,250	333,005,765	▲ 8,334,515		法定福利費支出	4,870,000	4,765,685	104,315	
基本財産利息収入	71,670,000	80,004,515	▲ 8,334,515		福利厚生費支出	350,000	359,835	▲ 9,835	
基本財産配当金収入	253,001,250	253,001,250	0	日揮株式会社30円配当	旅費交通費支出	1,100,000	1,037,170	62,830	
②特定資産運用収入	16,697,000	16,949,366	▲ 252,366		会議費支出	940,000	1,259,518	▲ 319,518	
退職給付引当資産運用収入	7,000	3,847	3,153		役員等報酬支出	3,575,000	4,059,500	▲ 484,500	公認会計士報酬を含む
奨学基金積立資産運用収入	12,680,000	12,929,622	▲ 249,622		通信運搬費支出	120,000	127,957	▲ 7,957	
研究助成基金積立資産運用収入	4,010,000	4,015,897	▲ 5,897		借室料支出	1,800,000	1,795,386	4,614	
③貸与奨学金返還収入	157,000,000	166,643,540	▲ 9,643,540		消耗什器備品費支出	100,000	117,554	▲ 17,554	
④雑収入	120,000	137,847	▲ 17,847		消耗品費支出	70,000	45,367	24,633	
流動資産利息収入	100,000	101,813	▲ 1,813		賃借料支出	640,000	592,629	47,371	
雑収入	20,000	36,034	▲ 16,034	グループ保険配当金他	保守修繕費支出	350,000	426,574	▲ 76,574	
【事業活動収入計】	498,488,250	516,736,518	▲ 18,248,268		支払手数料支出	400,000	344,550	55,450	
2. 事業活動支出					雑支出	500,000	402,903	97,097	
①事業費支出	387,572,000	383,287,121	4,284,879		【事業活動支出計】	438,037,000	434,247,012	3,789,988	
奨学事業費支出	293,690,000	289,660,264	4,029,736		【事業活動収支差額】	60,451,250	82,489,506	▲ 22,038,256	
貸与奨学事業費支出	93,790,000	89,314,100	4,475,900		II 投資活動収支の部				
貸与奨学金支出	93,060,000	88,866,000	4,194,000	216名	1. 投資活動収入				
送金手数料支出	360,000	249,060	110,940		【投資活動収入計】	0	0	0	
印刷製本費支出	120,000	130,200	▲ 10,200		2. 投資活動支出				
返還促進費支出	250,000	68,840	181,160		①特定資産取得支出	1,065,000	1,065,000	0	
給与奨学事業支出	189,200,000	189,560,313	▲ 360,313		退職給付引当資産取得支出	1,065,000	1,065,000	0	
給与奨学金支出	101,100,000	105,450,000	▲ 4,350,000	指定73大学356名（震災枠含む）	奨学基金積立資産取得支出	0	0	0	
第一種給与奨学金支出	12,000,000	12,000,000	0	指定5大学10名	【投資活動支出計】	1,065,000	1,065,000	0	
第二種給与奨学金支出	39,000,000	39,000,000	0	指定64大学148名	【投資活動収支差額】	▲ 1,065,000	▲ 1,065,000	0	
第三種給与奨学金支出	34,560,000	31,140,000	3,420,000	指定31大学15名	III 財務活動収支の部				
送金手数料支出	240,000	241,710	▲ 1,710		1. 財務活動収入				
留学生懇談交流費支出	2,300,000	1,728,603	571,397		【財務活動収入計】	0	0	0	
大学訪問費支出	1,500,000	1,361,220	138,780		2. 財務活動支出				
選考委員会費支出	60,000	81,572	▲ 21,572		【財務活動支出計】	0	0	0	
役員等報酬支出	240,000	240,000	0		【財務活動収支差額】	0	0	0	
印刷製本費支出	350,000	505,008	▲ 155,008		IV 予備費支出	1,000,000	—	1,000,000	
通信運搬費支出	530,000	559,928	▲ 29,928		【当期収支差額】	58,386,250	81,424,506	▲ 23,038,256	
借室料支出	7,130,000	7,121,708	8,292		【前期繰越収支差額】	110,263,955	117,699,186	▲ 7,435,231	
消耗什器備品費支出	0	0	0		【次期繰越収支差額】	168,650,205	199,123,692	▲ 30,473,487	
消耗品費支出	70,000	58,187	11,813						
賃借料支出	450,000	446,967	3,033						
保守修繕費支出	350,000	386,061	▲ 36,061						
支払手数料支出	20,000	25,200	▲ 5,200						
研究助成事業費	93,882,000	93,626,857	255,143						
研究助成金支出	86,000,000	86,000,000	0	35大学43名、200万円/人					
送金手数料支出	20,000	16,065	3,935						
研究助成金贈呈式費支出	2,000,000	2,008,122	▲ 8,122						
研究報告集費支出	1,950,000	1,624,417	325,583						
選考委員会費支出	60,000	81,573	▲ 21,573						
役員等報酬支出	240,000	240,000	0						
印刷製本費支出	42,000	41,370	630						
通信運搬費支出	100,000	92,164	7,836						
借室料支出	3,060,000	3,052,151	7,849						
消耗什器備品費支出	0	0	0						
消耗品費支出	30,000	39,275	▲ 9,275						
賃借料支出	250,000	250,972	▲ 972						
保守修繕費支出	120,000	179,173	▲ 59,173						
支払手数料支出	10,000	1,575	8,425						

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、仮払金、未払金、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	117,308,163	199,447,050
前払金	1,224,290	1,108,734
仮払金	162,534	10,000
合計	118,694,987	200,565,784
未払金	716,999	965,378
預り金	278,802	476,714
合計	995,801	1,442,092
次期繰越収支差額	117,699,186	199,123,692

貸借対照表
2012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	199,447,050	117,308,163	82,138,887
その他の流動資産	1,118,734	1,386,824	▲ 268,090
【流動資産合計】	200,565,784	118,694,987	81,870,797
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	463,766	2,408,386	▲ 1,944,620
債券	3,445,233,060	3,443,288,440	1,944,620
日揮株式	21,631,606,875	16,419,781,125	5,211,825,750
【基本財産合計】	25,077,303,701	19,865,477,951	5,211,825,750
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	15,385,900	14,320,900	1,065,000
奨学基金積立資産	610,665,800	609,413,700	1,252,100
研究助成基金積立資産	309,138,310	301,098,650	8,039,660
【特定資産合計】	935,190,010	924,833,250	10,356,760
(3) 貸与奨学金			
貸与奨学金	1,346,388,124	1,428,088,664	▲ 81,700,540
貸倒引当金	▲ 4,000,000	▲ 7,000,000	3,000,000
【貸与奨学金合計】	1,342,388,124	1,421,088,664	▲ 78,700,540
(4) その他の固定資産			
什器備品	0	1	▲ 1
事務室敷金・保証金	10,493,000	10,493,000	0
【その他固定資産合計】	10,493,000	10,493,001	▲ 1
【固定資産合計】	27,365,374,835	22,221,892,866	5,143,481,969
【資産合計】	27,565,940,619	22,340,587,853	5,225,352,766
II 負債の部			
1. 流動負債			
賞与引当金	4,404,080	4,384,530	19,550
その他の流動負債	1,442,092	995,801	446,291
【流動負債合計】	5,846,172	5,380,331	465,841
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,385,900	14,320,900	1,065,000
【固定負債合計】	15,385,900	14,320,900	1,065,000
【負債合計】	21,232,072	19,701,231	1,530,841
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	4,020,611,850	3,051,903,030	968,708,820
【指定正味財産合計】	4,040,611,850	3,071,903,030	968,708,820
(うち基本財産への充当額)	(4,040,611,850)	(3,071,903,030)	(437,329,710)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	23,504,096,697	19,248,983,592	4,255,113,105
(うち基本財産への充当額)	(21,036,691,851)	(16,793,574,921)	(1,915,581,915)
(うち特定資産への充当額)	(935,190,010)	(924,833,250)	(16,398,150)
【正味財産合計】	27,544,708,547	22,320,886,622	5,223,821,925
【負債及び正味財産合計】	27,565,940,619	22,340,587,853	5,225,352,766

貸借対照表内訳表

2012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				
現金預金		199,447,050		199,447,050
その他の流動資産	840,036	278,698		1,118,734
【流動資産合計】	840,036	199,725,748		200,565,784
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
現金預金	324,636	139,130		463,766
債券	2,411,663,142	1,033,569,918		3,445,233,060
日揮株式	15,142,124,813	6,489,482,062		21,631,606,875
【基本財産合計】	17,554,112,591	7,523,191,110		25,077,303,701
(2) 特定資産				
退職給付引当資産		15,385,900		15,385,900
奨学基金積立資産	610,665,800			610,665,800
研究助成基金積立資産	309,138,310			309,138,310
【特定資産合計】	919,804,110	15,385,900		935,190,010
(3) 貸与奨学金				
貸与奨学金	1,346,388,124			1,346,388,124
貸倒引当金	▲ 4,000,000			▲ 4,000,000
【貸与奨学金合計】	1,342,388,124	0		1,342,388,124
(4) その他の固定資産				
事務室敷金・保証金	8,919,050	1,573,950		10,493,000
【その他固定資産合計】	8,919,050	1,573,950		10,493,000
【固定資産合計】	19,825,223,875	7,540,150,960		27,365,374,835
【資産合計】	19,826,063,911	7,739,876,708		27,565,940,619
II 負債の部				
1. 流動負債				
賞与引当金		4,404,080		4,404,080
その他の流動負債	88,100	1,353,992		1,442,092
【流動負債合計】	88,100	5,758,072		5,846,172
2. 固定負債				
退職給付引当金		15,385,900		15,385,900
【固定負債合計】	0	15,385,900		15,385,900
【負債合計】	88,100	21,143,972		21,232,072
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
受取寄付金	14,000,000	6,000,000		20,000,000
受贈日揮株式	2,814,428,295	1,206,183,555		4,020,611,850
【指定正味財産合計】	2,828,428,295	1,212,183,555		4,040,611,850
(うち基本財産への充当額)	(2,828,428,295)	(1,212,183,555)		(4,040,611,850)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産	16,997,547,516	6,506,549,181		23,504,096,697
(うち基本財産への充当額)	(14,725,684,296)	(6,311,007,555)		(21,036,691,851)
(うち特定資産への充当額)	(919,804,110)	(15,385,900)		(935,190,010)
【正味財産合計】	19,825,975,811	7,718,732,736		27,544,708,547
【負債及び正味財産合計】	19,826,063,911	7,739,876,708		27,565,940,619

正味財産増減計算書

2011年4月1日から2012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	333,005,765	260,871,361	72,134,404
基本財産受取利息	80,004,515	83,770,486	▲ 3,765,971
基本財産受取配当金	253,001,250	177,100,875	75,900,375
特定資産運用益	16,949,366	17,606,355	▲ 656,989
退職給付引当資産運用益	3,847	4,973	▲ 1,126
奨学基金積立資産運用益	12,929,622	13,585,368	▲ 655,746
研究助成基金積立資産運用益	4,015,897	4,016,014	▲ 117
雑収益	137,847	126,260	11,587
【経常収益計】	350,092,978	278,603,976	71,489,002
(2) 経常費用			
事業費	295,344,121	234,106,794	61,237,327
奨学事業費	201,717,264	142,508,000	59,209,264
貸与奨学事業費	1,371,100	5,966,361	▲ 4,595,261
貸倒引当金繰入額	923,000	5,439,476	▲ 4,516,476
その他貸与奨学事業費	448,100	526,885	▲ 78,785
給与奨学事業費	189,560,313	123,945,589	65,614,724
給与奨学金	187,590,000	121,680,000	65,910,000
その他給与奨学事業費	1,970,313	2,265,589	▲ 295,276
その他奨学金事業費	10,785,851	12,596,050	▲ 1,810,199
研究助成事業費	93,626,857	91,598,794	2,028,063
研究助成金	86,000,000	86,000,000	0
その他研究助成事業費	7,626,857	5,598,794	2,028,063
管理費	52,044,441	49,103,667	2,940,774
人件費	42,872,503	41,030,242	1,842,261
その他管理費	9,171,938	8,073,425	1,098,513
【経常費用計】	347,388,562	283,210,461	64,178,101
評価損益等調整前当期経常増減額	2,704,416	▲ 4,606,485	7,310,901
基本財産評価損益等	4,243,116,930	1,915,581,915	2,327,535,015
基本財産株式評価益	4,243,116,930	1,915,581,915	2,327,535,015
特定資産評価損益等	9,291,760	5,294,850	3,996,910
奨学基金積立資産評価損益等	1,252,100	1,865,500	▲ 613,400
研究助成基金積立資産評価損益等	8,039,660	3,429,350	4,610,310
評価損益等計	4,252,408,690	1,920,876,765	2,331,531,925
【当期経常増減計】	4,255,113,106	1,916,270,280	2,338,842,826
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			
固定資産除去損	1	0	1
什器備品除去損	1	0	1
【経常外費用計】	1	0	1
【当期経常外増減額】	▲ 1	0	▲ 1
【当期一般正味財産増減額】	4,255,113,105	1,916,270,280	2,338,842,825
【一般正味財産期首残高】	19,248,983,592	17,332,713,312	1,916,270,280
【一般正味財産期末残高】	23,504,096,697	19,248,983,592	4,255,113,105
II 指定正味財産の部			
基本財産運用益	47,416,704	33,309,298	14,107,406
基本財産受取利息	392,004	392,008	▲ 4
基本財産受取配当金	47,024,700	32,917,290	14,107,410
基本財産評価損益等	968,708,820	437,329,710	531,379,110
基本財産株式評価益	968,708,820	437,329,710	531,379,110
一般正味財産への振替額	▲ 47,416,704	▲ 33,309,298	▲ 14,107,406
【当期指定正味財産増減額】	968,708,820	437,329,710	531,379,110
【指定正味財産期首残高】	3,071,903,030	2,634,573,320	437,329,710
【指定正味財産期末残高】	4,040,611,850	3,071,903,030	968,708,820
III 正味財産期末残高	27,544,708,547	22,320,886,622	5,223,821,925

正味財産増減計算書内訳表
2011年4月1日から2012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 引当金	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	163,172,825	69,931,210		233,104,035	99,901,730		333,005,765
基本財産受取利息	39,202,212	16,800,948		56,003,160	24,001,355		80,004,515
基本財産受取配当金	123,970,613	53,130,262		177,100,875	75,900,375		253,001,250
特定資産運用益	12,929,622	4,015,897		16,945,519	3,847		16,949,366
退職給付引当資産運用益					3,847		3,847
奨学基金積立資産運用益	12,929,622			12,929,622			12,929,622
研究助成基金積立資産運用益		4,015,897		4,015,897			4,015,897
雑収益				0	137,847		137,847
【経常収益計】	176,102,447	73,947,107	0	250,049,554	100,043,424	0	350,092,978
(2) 経常費用							
事業費	201,717,264	93,626,857		295,344,121			295,344,121
奨学事業費	201,717,264			201,717,264			201,717,264
貸与奨学事業費	1,371,100			1,371,100			1,371,100
貸倒引当金繰入額	923,000			923,000			923,000
その他貸与奨学事業費	448,100			448,100			448,100
給与奨学事業費	189,560,313			189,560,313			189,560,313
給与奨学金	187,590,000			187,590,000			187,590,000
その他給与奨学事業費	1,970,313			1,970,313			1,970,313
その他奨学事業費	10,785,851			10,785,851			10,785,851
研究助成事業費		93,626,857		93,626,857			93,626,857
研究助成金		86,000,000		86,000,000			86,000,000
その他研究助成事業費		7,626,857		7,626,857			7,626,857
管理費					52,044,441		52,044,441
人件費					42,872,503		42,872,503
その他管理費					9,171,938		9,171,938
【経常費用計】	201,717,264	93,626,857	0	295,344,121	52,044,441	0	347,388,562
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 25,614,817	▲ 19,679,750	0	▲ 45,294,567	47,998,983	0	2,704,416
基本財産評価損益等	2,079,127,296	891,054,555		2,970,181,851	1,272,935,079		4,243,116,930
基本財産株式評価益	2,079,127,296	891,054,555		2,970,181,851	1,272,935,079		4,243,116,930
特定資産評価損益等	1,252,100	8,039,660		9,291,760			9,291,760
奨学基金積立資産評価損益等	1,252,100			1,252,100			1,252,100
研究助成基金積立資産評価損益等		8,039,660		8,039,660			8,039,660
評価損益等計	2,080,379,396	899,094,215	0	2,979,473,611	1,272,935,079	0	4,252,408,690
【当期経常増減計】	2,054,764,579	879,414,465	0	2,934,179,044	1,320,934,062	0	4,255,113,106
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							
固定資産除去損				0	1		1
什器備品除去損				0	1		1
【経常外費用計】	0	0	0	0	1	0	1
【当期経常外増減額】	0	0	0	0	▲ 1	0	▲ 1
【当期一般正味財産増減額】	2,054,764,579	879,414,465	0	2,934,179,044	1,320,934,061	0	4,255,113,105
【一般正味財産期首残高】	10,266,093,843	3,830,635,785	0	14,096,729,628	5,152,253,964	0	19,248,983,592
【一般正味財産期末残高】	12,320,858,422	4,710,050,250	0	17,030,908,672	6,473,188,025	0	23,504,096,697
II 指定正味財産の部							
基本財産運用益	23,234,185	9,957,508		33,191,693	14,225,011		47,416,704
基本財産受取利息	192,082	82,321		274,403	117,601		392,004
基本財産受取配当金	23,042,103	9,875,187		32,917,290	14,107,410		47,024,700
基本財産評価損益等	474,667,322	203,428,852		678,096,174	290,612,646		968,708,820
基本財産株式評価益	474,667,322	203,428,852		678,096,174	290,612,646		968,708,820
一般正味財産への振替額	▲ 23,234,185	▲ 9,957,508		▲ 33,191,693	▲ 14,225,011		▲ 47,416,704
【当期指定正味財産増減額】	474,667,322	203,428,852	0	678,096,174	290,612,646	0	968,708,820
【指定正味財産期首残高】	1,505,232,485	645,099,636	0	2,150,332,121	921,570,909		3,071,903,030
【指定正味財産期末残高】	1,979,899,807	848,528,488	0	2,828,428,295	1,212,183,555		4,040,611,850
III 正味財産期末残高	14,300,758,229	5,558,578,738	0	19,859,336,967	7,685,371,580		27,544,708,547

財産目録
2012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	120,196
	振替口座		"	148,374
	普通預金		"	194,178,480
	金銭信託		"	5,000,000
	その他の流動資産		前払金・仮払金	1,118,734
流動資産合計				200,565,784
(固定資産)				
基本財産				
	普通預金		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び、法人使用目的の財源としている	463,766
	債券		"	3,445,233,060
	日揮株式(東証一部上場)	8,433,375株	"	21,631,606,875
基本財産合計				25,077,303,701
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	5,245,100
	奨学基金積立資産	金銭信託	"	10,140,800
		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	586,200
	研究助成基金積立資産	満期保有目的債券	"	277,050,000
		その他の債券	"	333,029,600
		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	1,201,900
		満期保有目的債券	"	150,000,000
		その他の債券	"	157,936,410
貸与奨学金			貸与奨学金の累計額	1,346,388,124
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・保証金	新大手町ビル602区		10,493,000
固定資産合計				27,365,374,835
【資産合計】				27,565,940,619
(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	4,404,080
	その他の流動負債		未払金・預り金	1,442,092
流動負債合計				5,846,172
(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	15,385,900
固定負債合計				15,385,900
【負債合計】				21,232,072
【正味財産合計】				27,544,708,547

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