

Ⅲ. 決算書類

収 支 計 算 書

2012年4月1日から2013年3月31日まで
(第 2 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	376,344,938	397,117,545	▲ 20,772,607
特定資産運用収入	14,564,000	17,349,576	▲ 2,785,576
貸与奨学金返還収入	157,000,000	166,830,718	▲ 9,830,718
雑収入	120,000	261,105	▲ 141,105
【事業活動収入合計】	548,028,938	581,558,944	▲ 33,530,006
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	548,028,938	581,558,944	▲ 33,530,006

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	355,372,000	346,561,069	8,810,931
管理費支出	49,535,000	48,273,682	1,261,318
【事業活動支出合計】	404,907,000	394,834,751	10,072,249
II 投資活動支出			
特定資産取得支出	101,048,700	101,048,700	0
【投資活動支出合計】	101,048,700	101,048,700	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	506,955,700	495,883,451	11,072,249
当期収支差額	41,073,238	85,675,493	▲ 44,602,255
前期繰越収支差額	190,255,987	199,123,692	▲ 8,867,705
次期繰越収支差額	231,329,225	284,799,185	▲ 53,469,960

II 収支計算明細表（2012年度）

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	376,344,938	397,117,545	▲ 20,772,607	
基本財産利息収入	51,660,000	72,432,607	▲ 20,772,607	
基本財産配当金収入	324,684,938	324,684,938	0	日揮株式38.5円配当
②特定資産運用収入	14,564,000	17,349,576	▲ 2,785,576	
退職給付引当資産運用収入	7,000	4,081	2,919	
奨学基金積立資産運用収入	10,542,000	11,214,146	▲ 672,146	
研究助成基金積立資産運用収入	4,015,000	6,131,349	▲ 2,116,349	
③貸与奨学金返還収入	157,000,000	166,830,718	▲ 9,830,718	
④雑収入	120,000	261,105	▲ 141,105	
流動資産利息収入	100,000	222,818	▲ 122,818	
雑収入	20,000	38,287	▲ 18,287	グループ保険配当金他
【事業活動収入計】	548,028,938	581,558,944	▲ 33,530,006	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	355,372,000	346,561,069	8,810,931	
奨学事業費支出	261,590,000	253,697,959	7,892,041	
貸与奨学事業費支出	39,410,000	35,959,225	3,450,775	
貸与奨学金支出	39,000,000	35,586,000	3,414,000	
送金手数料支出	160,000	125,055	34,945	
返還促進費支出	250,000	248,170	1,830	
給与奨学事業支出	211,420,000	207,205,359	4,214,641	
給与奨学金支出	123,600,000	121,400,000	2,200,000	
第一種給与奨学金支出	12,000,000	11,400,000	600,000	
第二種給与奨学金支出	39,000,000	39,000,000	0	
第三種給与奨学金支出	34,560,000	33,480,000	1,080,000	
送金手数料支出	260,000	256,410	3,590	
留学生懇談交流費支出	2,000,000	1,668,949	331,051	
大学訪問費支出	1,500,000	1,392,030	107,970	
選考委員会費支出	70,000	56,360	13,640	
役員等報酬支出	240,000	270,000	▲ 30,000	
印刷製本費支出	350,000	254,459	95,541	
通信運搬費支出	530,000	490,433	39,567	
借室料支出	7,130,000	7,128,540	1,460	
消耗品費支出	70,000	94,372	▲ 24,372	
賃借料支出	460,000	456,241	3,759	
保守修繕費支出	390,000	377,010	12,990	
支払手数料支出	20,000	13,930	6,070	
研究助成事業費	93,782,000	92,863,110	918,890	
研究助成金支出	86,000,000	85,540,000	460,000	
送金手数料支出	20,000	13,965	6,035	
研究助成金贈呈式費支出	2,000,000	1,724,707	275,293	
研究報告集費支出	1,780,000	1,621,134	158,866	
選考委員会費支出	70,000	56,360	13,640	
役員等報酬支出	240,000	270,000	▲ 30,000	
印刷製本費支出	42,000	35,761	6,239	
通信運搬費支出	70,000	95,754	▲ 25,754	
借室料支出	3,060,000	3,055,080	4,920	
消耗品費支出	30,000	12,678	17,322	
賃借料支出	270,000	260,246	9,754	
保守修繕費支出	190,000	174,485	15,515	
支払手数料支出	10,000	2,940	7,060	

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
②管理費支出	49,535,000	48,273,682	1,261,318	
給料手当支出	34,800,000	34,156,377	643,623	賞与を含む
法定福利費支出	4,870,000	4,812,563	57,437	
福利厚生費支出	350,000	185,478	164,522	
旅費交通費支出	900,000	782,740	117,260	
会議費支出	1,000,000	694,653	305,347	
役員等報酬支出	3,975,000	4,215,000	▲ 240,000	公認会計士報酬を含む
通信運搬費支出	120,000	106,535	13,465	
借室料支出	1,800,000	1,797,108	2,892	
消耗什器備品費支出	50,000	0	50,000	
消耗品費支出	70,000	13,821	56,179	
賃借料支出	550,000	549,807	193	
保守修繕費支出	400,000	368,005	31,995	
支払手数料支出	250,000	115,330	134,670	
雑支出	400,000	476,265	▲ 76,265	
【事業活動支出計】	404,907,000	394,834,751	10,072,249	
【事業活動収支差額】	143,121,938	186,724,193	▲ 43,602,255	
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				
①特定資産取得支出	101,048,700	101,048,700	0	
退職給付引当資産取得支出	1,048,700	1,048,700	0	
奨学基金積立資産取得支出	60,000,000	60,000,000	0	
研究助成基金積立資産取得支出	40,000,000	40,000,000	0	
【投資活動支出計】	101,048,700	101,048,700	0	
【投資活動収支差額】	▲ 101,048,700	▲ 101,048,700	0	
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	—	1,000,000	
【当期収支差額】	41,073,238	85,675,493	▲ 44,602,255	
【前期繰越収支差額】	190,255,987	199,123,692	▲ 8,867,705	
【次期繰越収支差額】	231,329,225	284,799,185	▲ 53,469,960	

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、未収金、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	199,447,050	285,002,463
未収金	0	2,000
前払金	1,108,734	1,108,748
仮払金	10,000	26,550
合計	200,565,784	286,139,761
未払金	965,378	852,926
預り金	476,714	487,650
合計	1,442,092	1,340,576
次期繰越収支差額	199,123,692	284,799,185

貸借対照表
2013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	285,002,463	199,447,050	85,555,413
その他の流動資産	1,137,298	1,118,734	18,564
【流動資産合計】	286,139,761	200,565,784	85,573,977
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	79,216	463,766	▲ 384,550
債券	3,445,617,610	3,445,233,060	384,550
日揮株式	20,062,999,125	21,631,606,875	▲ 1,568,607,750
【基本財産合計】	23,508,695,951	25,077,303,701	▲ 1,568,607,750
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,434,600	15,385,900	1,048,700
奨学基金積立資産	684,008,740	610,665,800	73,342,940
研究助成基金積立資産	361,942,300	309,138,310	52,803,990
【特定資産合計】	1,062,385,640	935,190,010	127,195,630
(3) 貸与奨学金			
貸与奨学金	1,212,967,406	1,346,388,124	▲ 133,420,718
貸倒引当金	▲ 4,000,000	▲ 4,000,000	0
【貸与奨学金合計】	1,208,967,406	1,342,388,124	▲ 133,420,718
(4) その他の固定資産			
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	10,493,000	0
【固定資産合計】	25,790,541,997	27,365,374,835	▲ 1,574,832,838
【資産合計】	26,076,681,758	27,565,940,619	▲ 1,489,258,861
II 負債の部			
1. 流動負債			
賞与引当金	4,424,050	4,404,080	19,970
その他の流動負債	1,340,576	1,442,092	▲ 101,516
【流動負債合計】	5,764,626	5,846,172	▲ 81,546
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,434,600	15,385,900	1,048,700
【固定負債合計】	16,434,600	15,385,900	1,048,700
【負債合計】	22,199,226	21,232,072	967,154
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	3,729,058,710	4,020,611,850	▲ 291,553,140
【指定正味財産合計】	3,749,058,710	4,040,611,850	▲ 291,553,140
(うち基本財産への充当額)	(3,749,058,710)	(4,040,611,850)	(▲291,553,140)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	22,305,423,822	23,504,096,697	▲ 1,198,672,875
(うち基本財産への充当額)	(19,759,637,241)	(21,036,691,851)	(▲1,277,054,610)
(うち特定資産への充当額)	(1,062,385,640)	(935,190,010)	(127,195,630)
【正味財産合計】	26,054,482,532	27,544,708,547	▲ 1,490,226,015
【負債及び正味財産合計】	26,076,681,758	27,565,940,619	▲ 1,489,258,861

正味財産増減計算書

2012年4月1日から2013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	397,117,545	333,005,765	64,111,780
基本財産受取利息	72,432,607	80,004,515	▲ 7,571,908
基本財産受取配当金	324,684,938	253,001,250	71,683,688
特定資産運用益	17,349,576	16,949,366	400,210
退職給付引当資産運用益	4,081	3,847	234
奨学基金積立資産運用益	11,214,146	12,929,622	▲ 1,715,476
研究助成基金積立資産運用益	6,131,349	4,015,897	2,115,452
雑収益	261,105	137,847	123,258
【経常収益計】	414,728,226	350,092,978	64,635,248
(2) 経常費用			
事業費	313,151,069	295,344,121	17,806,948
奨学事業費	220,287,959	201,717,264	18,570,695
貸与奨学事業費	2,549,225	1,371,100	1,178,125
貸倒引当金繰入額	2,176,000	923,000	1,253,000
その他貸与奨学事業費	373,225	448,100	▲ 74,875
給与奨学事業費	207,205,359	189,560,313	17,645,046
給与奨学金	205,280,000	187,590,000	17,690,000
その他給与奨学事業費	1,925,359	1,970,313	▲ 44,954
その他奨学金事業費	10,533,375	10,785,851	▲ 252,476
研究助成事業費	92,863,110	93,626,857	▲ 763,747
研究助成金	85,540,000	86,000,000	▲ 460,000
その他研究助成事業費	7,323,110	7,626,857	▲ 303,747
管理費	49,342,352	52,044,441	▲ 2,702,089
人件費	41,005,828	42,872,503	▲ 1,866,675
その他管理費	8,336,524	9,171,938	▲ 835,414
【経常費用計】	362,493,421	347,388,562	15,104,859
評価損益等調整前当期経常増減額	52,234,805	2,704,416	49,530,389
基本財産評価損益等	▲ 1,277,054,610	4,243,116,930	▲ 5,520,171,540
基本財産株式評価益	0	4,243,116,930	▲ 4,243,116,930
基本財産株式評価損	▲ 1,277,054,610	0	▲ 1,277,054,610
特定資産評価損益等	26,146,930	9,291,760	16,855,170
奨学基金積立資産評価損益等	13,342,940	1,252,100	12,090,840
研究助成基金積立資産評価損益等	12,803,990	8,039,660	4,764,330
評価損益等計	▲ 1,250,907,680	4,252,408,690	▲ 5,503,316,370
【当期経常増減計】	▲ 1,198,672,875	4,255,113,106	▲ 5,453,785,981
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	0	1	
什器備品除去損	0	1	
【経常外費用計】	0	1	▲ 1
【当期経常外増減額】	0	▲ 1	1
【当期一般正味財産増減額】	▲ 1,198,672,875	4,255,113,105	▲ 5,453,785,980
【一般正味財産期首残高】	23,504,096,697	19,248,983,592	4,255,113,105
【一般正味財産期末残高】	22,305,423,822	23,504,096,697	▲ 1,198,672,875
II 指定正味財産の部			
基本財産運用益	60,740,370	47,416,704	13,323,666
基本財産受取利息	392,005	392,004	1
基本財産受取配当金	60,348,365	47,024,700	13,323,665
基本財産評価損益等	▲ 291,553,140	968,708,820	▲ 1,260,261,960
基本財産株式評価益	0	968,708,820	▲ 968,708,820
基本財産株式評価損	▲ 291,553,140	0	▲ 291,553,140
一般正味財産への振替額	▲ 60,740,370	▲ 47,416,704	▲ 13,323,666
【当期指定正味財産増減額】	▲ 291,553,140	968,708,820	▲ 1,260,261,960
【指定正味財産期首残高】	4,040,611,850	3,071,903,030	968,708,820
【指定正味財産期末残高】	3,749,058,710	4,040,611,850	▲ 291,553,140
III 正味財産期末残高	26,054,482,532	27,544,708,547	▲ 1,490,226,015

財産目録

2013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	175,429
	振替口座		"	1,050,817
	普通預金		"	278,776,217
	金銭信託		"	5,000,000
	その他の流動資産		前払金・仮払金	1,137,298
流動資産合計				286,139,761
(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	79,216
	債券		"	3,445,617,610
	日揮株式(東証一部上場)	8,433,375株	"	20,062,999,125
基本財産合計				23,508,695,951
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	6,293,800
		金銭信託	"	10,140,800
	奨学基金積立資産	普通預金	奨学金事業のための積立資産であり、運用益を奨学金事業の財源としている	30,740
		満期保有目的債券	"	277,050,000
		その他の債券	"	406,928,000
	研究助成基金積立資産	普通預金	研究助成金事業のための積立資産であり、運用益を研究助成金事業の財源としている	1,241,900
		満期保有目的債券	"	150,000,000
		その他の債券	"	210,700,400
貸与奨学金			貸与奨学金の累計額	1,212,967,406
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				25,790,541,997
【資産合計】				26,076,681,758
(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	4,424,050
	その他の流動負債		未払金・預り金	1,340,576
流動負債合計				5,764,626
(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	16,434,600
固定負債合計				16,434,600
【負債合計】				22,199,226
【正味財産合計】				26,054,482,532

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