

Ⅲ. 決算書類

収 支 計 算 書

2015年4月1日から2016年3月31日まで
(第 5 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	405,705,063	232,501,651	173,203,412
特定資産運用収入	23,925,000	22,680,957	1,244,043
貸与奨学金返還収入	120,000,000	141,027,712	▲ 21,027,712
雑収入	70,000	290,080	▲ 220,080
【事業活動収入合計】	549,700,063	396,500,400	153,199,663
II 投資活動収入			
特定資産取崩収入	0	170,000,000	▲ 170,000,000
【投資活動収入合計】	0	170,000,000	▲ 170,000,000
III 財務活動収入	0	0	0
当期収入合計	549,700,063	566,500,400	▲ 16,800,337

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	382,878,000	379,676,852	3,201,148
管理費支出	49,688,000	49,205,205	482,795
【事業活動支出合計】	432,566,000	428,882,057	3,683,943
II 投資活動支出			
特定資産取得支出	1,163,000	1,163,000	0
固定資産取得支出	756,000	756,000	0
【投資活動支出合計】	1,919,000	1,919,000	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	435,485,000	430,801,057	4,683,943
当期収支差額	114,215,063	135,699,343	▲ 21,484,280
前期繰越収支差額	216,502,416	220,385,887	▲ 3,883,471
次期繰越収支差額	330,717,479	356,085,230	▲ 25,367,751

II 収支計算明細表（2015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	405,705,063	232,501,651	173,203,412	
基本財産利息収入	55,720,000	55,400,776	319,224	
基本財産配当金収入	349,985,063	177,100,875	172,884,188	日揮株式21円配当
②特定資産運用収入	23,925,000	22,680,957	1,244,043	
退職給付引当資産運用収入	5,000	4,613	387	
奨学基金積立資産運用収入	18,910,000	17,841,287	1,068,713	
研究助成基金積立資産運用収入	5,010,000	4,835,057	174,943	
③貸与奨学金返還収入	120,000,000	141,027,712	▲ 21,027,712	
④雑収入	70,000	290,080	▲ 220,080	
流動資産利息収入	50,000	257,904	▲ 207,904	
雑収入	20,000	32,176	▲ 12,176	グループ保険配当金他
【事業活動収入計】	549,700,063	396,500,400	153,199,663	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	382,878,000	379,676,852	3,201,148	
奨学事業費支出	291,018,000	288,100,548	2,917,452	
貸与奨学事業費支出	1,218,000	1,168,746	49,254	
貸与奨学金支出	864,000	864,000	0	
送金手数料支出	4,000	3,280	720	
印刷製本費	100,000	79,704	20,296	
返還促進費支出	250,000	221,762	28,238	
給与奨学事業支出	278,850,000	276,148,476	2,701,524	
給与奨学金支出(日本人)	208,500,000	207,015,000	1,485,000	一人当たり年額30万円
第一種給与奨学金支出	12,000,000	12,000,000	0	" 月額10万円
第二種給与奨学金支出	32,500,000	32,250,000	250,000	" 年額25万円
第三種給与奨学金支出	24,480,000	23,580,000	900,000	" 月額15万円
送金手数料支出	370,000	347,948	22,052	
留学生懇談交流費支出	1,000,000	955,528	44,472	
大学訪問費支出	1,500,000	1,484,691	15,309	
選考委員会費支出	90,000	49,737	40,263	
選考委員報酬支出	330,000	210,000	120,000	
印刷製本費支出	220,000	217,697	2,303	
通信運搬費支出	430,000	438,680	▲ 8,680	
借室料支出	7,340,000	7,345,334	▲ 5,334	
消耗品費支出	60,000	84,218	▲ 24,218	
賃借料支出	560,000	551,360	8,640	
保守修繕費支出	400,000	384,977	15,023	
支払手数料支出	20,000	16,632	3,368	
研究助成事業費	91,860,000	91,576,304	283,696	
研究助成金支出	84,000,000	84,000,000	0	一人当たり200万円
送金手数料支出	20,000	14,422	5,578	
研究助成金贈呈式費支出	2,000,000	1,972,869	27,131	
研究報告集費支出	1,800,000	1,753,676	46,324	
選考委員会費支出	90,000	49,738	40,262	
選考委員報酬支出	330,000	210,000	120,000	
印刷製本費支出	30,000	28,543	1,457	
通信運搬費支出	90,000	75,920	14,080	
借室料支出	3,150,000	3,147,980	2,020	
消耗品費支出	30,000	23,123	6,877	
賃借料支出	200,000	193,823	6,177	
保守修繕費支出	110,000	104,158	5,842	
支払手数料支出	10,000	2,052	7,948	

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
②管理費支出	49,688,000	49,205,205	482,795	
給料手当支出	34,920,000	34,908,543	11,457	賞与を含む
法定福利費支出	5,000,000	5,003,915	▲ 3,915	
福利厚生費支出	300,000	197,401	102,599	
旅費交通費支出	850,000	754,531	95,469	
会議費支出	1,000,000	722,822	277,178	
役員報酬支出	3,120,000	3,180,000	▲ 60,000	
会計士報酬支出	1,188,000	1,188,000	0	
通信運搬費支出	110,000	113,355	▲ 3,355	
借室料支出	1,850,000	1,851,746	▲ 1,746	
消耗什器備品費支出	0	9,180	▲ 9,180	
消耗品費支出	30,000	24,960	5,040	
賃借料支出	490,000	479,349	10,651	
保守修繕費支出	330,000	294,421	35,579	
支払手数料支出	150,000	129,644	20,356	
雑支出	350,000	347,338	2,662	
【事業活動支出計】	432,566,000	428,882,057	3,683,943	
【事業活動収支差額】	117,134,063	▲ 32,381,657	149,515,720	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①特定資産取得収入	0	170,000,000	▲ 170,000,000	
奨学基金積立資産取崩収入	0	120,000,000	▲ 120,000,000	
研究助成基金積立資産取崩収入	0	50,000,000	▲ 50,000,000	
【投資活動収入計】	0	170,000,000	▲ 170,000,000	
2. 投資活動支出				
②特定資産取得支出	1,163,000	1,163,000	0	
退職給付引当資産取得支出	1,163,000	1,163,000	0	
③固定資産取得支出	756,000	756,000	0	
ソフトウェア取得支出	756,000	756,000	0	
【投資活動支出計】	1,919,000	1,919,000	0	
【投資活動収支差額】	▲ 1,919,000	168,081,000	▲ 170,000,000	
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】	114,215,063	135,699,343	▲ 21,484,280	
【前期繰越収支差額】	216,502,416	220,385,887	▲ 3,883,471	
【次期繰越収支差額】	330,717,479	356,085,230	▲ 25,367,751	

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	220,292,248	356,037,544
前払金	132,280	145,950
前払費用	1,008,014	1,008,066
仮払金	124,047	0
合計	221,556,589	357,191,560
未払金	134,524	319,080
未払費用	729,594	485,165
預り金	306,584	302,085
合計	1,170,702	1,106,330
次期繰越収支差額	220,385,887	356,085,230

貸借対照表

2016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	356,037,544	220,292,248	135,745,296
その他の流動資産	1,154,016	1,264,341	▲ 110,325
【流動資産合計】	357,191,560	221,556,589	135,634,971
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	895,216	806,216	89,000
債券	3,444,801,610	3,444,890,610	▲ 89,000
日揮株式	14,210,236,875	20,143,116,188	▲ 5,932,879,313
【基本財産合計】	17,655,933,701	23,588,813,014	▲ 5,932,879,313
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	19,725,500	18,562,500	1,163,000
奨学基金積立資産	958,374,220	1,051,553,140	▲ 93,178,920
研究助成基金積立資産	436,444,460	472,752,340	▲ 36,307,880
【特定資産合計】	1,414,544,180	1,542,867,980	▲ 128,323,800
(3) 貸与奨学金			
貸与奨学金	761,483,198	902,726,910	▲ 141,243,712
貸倒引当金	▲ 4,000,000	▲ 4,000,000	0
【貸与奨学金合計】	757,483,198	898,726,910	▲ 141,243,712
(4) その他の固定資産			
事務室敷金・保証金	10,493,000	10,493,000	0
ソフトウェア	680,400	0	680,400
【その他固定資産合計】	11,173,400	10,493,000	680,400
【固定資産合計】	19,839,134,479	26,040,900,904	▲ 6,201,766,425
【資産合計】	20,196,326,039	26,262,457,493	▲ 6,066,131,454
II 負債の部			
1. 流動負債			
賞与引当金	4,751,560	4,621,100	130,460
その他の流動負債	1,106,330	1,170,702	▲ 64,372
【流動負債合計】	5,857,890	5,791,802	66,088
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,725,500	18,562,500	1,163,000
【固定負債合計】	19,725,500	18,562,500	1,163,000
【負債合計】	25,583,390	24,354,302	1,229,088
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	2,641,220,650	3,743,949,865	▲ 1,102,729,215
【指定正味財産合計】	2,661,220,650	3,763,949,865	▲ 1,102,729,215
(うち基本財産への充当額)	(2,661,220,650)	(3,763,949,865)	(▲1,102,729,215)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	17,509,521,999	22,474,153,326	▲ 4,964,631,327
(うち基本財産への充当額)	(14,994,713,051)	(19,824,863,149)	(▲4,830,150,098)
(うち特定資産への充当額)	(1,394,818,680)	(1,524,305,480)	(▲129,486,800)
【正味財産合計】	20,170,742,649	26,238,103,191	▲ 6,067,360,542
【負債及び正味財産合計】	20,196,326,039	26,262,457,493	▲ 6,066,131,454

正味財産増減計算書

2015年4月1日から2016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	232,501,651	448,817,212	▲ 216,315,561
基本財産受取利息	55,008,772	56,273,270	▲ 1,264,498
基本財産受取利息振替額	392,004	392,004	0
基本財産受取配当金	144,183,585	319,263,653	▲ 175,080,068
基本財産受取配当金振替額	32,917,290	72,888,285	▲ 39,970,995
特定資産運用益	22,680,957	23,176,555	▲ 495,598
退職給付引当資産運用益	4,613	4,483	130
奨学基金積立資産運用益	17,841,287	18,167,459	▲ 326,172
研究助成基金積立資産運用益	4,835,057	5,004,613	▲ 169,556
雑収益	290,080	113,531	176,549
【経常収益計】	255,472,688	472,107,298	▲ 216,634,610
(2) 経常費用			
事業費	379,892,852	417,669,788	▲ 37,776,936
奨学事業費	288,316,548	321,964,135	▲ 33,647,587
貸与奨学事業費	1,384,746	1,485,399	▲ 100,653
貸倒引当金繰入額	1,080,000	1,310,370	▲ 230,370
その他貸与奨学事業費	304,746	175,029	129,717
給与奨学事業費	276,148,476	309,612,429	▲ 33,463,953
給与奨学金	274,845,000	308,200,000	▲ 33,355,000
その他給与奨学事業費	1,303,476	1,412,429	▲ 108,953
その他奨学金事業費	10,783,326	10,866,307	▲ 82,981
研究助成事業費	91,576,304	95,705,653	▲ 4,129,349
研究助成金	84,000,000	88,000,000	▲ 4,000,000
その他研究助成事業費	7,576,304	7,705,653	▲ 129,349
管理費	50,574,265	50,241,960	332,305
人件費	42,157,850	41,604,229	553,621
その他管理費	8,416,415	8,637,731	▲ 221,316
【経常費用計】	430,467,117	467,911,748	▲ 37,444,631
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 174,994,429	4,195,550	▲ 179,189,979
基本財産評価損益等	▲ 4,830,150,098	▲ 8,249,360,827	3,419,210,729
基本財産株式評価損益	▲ 4,830,150,098	▲ 8,249,360,827	3,419,210,729
特定資産評価損益等	40,513,200	29,275,680	11,237,520
奨学基金積立資産評価損益	27,719,040	18,882,800	8,836,240
奨学基金積立資産売却損益	▲ 897,960	0	▲ 897,960
研究助成基金積立資産評価損益	14,036,120	10,392,880	3,643,240
研究助成基金積立資産売却損益	▲ 344,000	0	▲ 344,000
評価損益等計	▲ 4,789,636,898	▲ 8,220,085,147	3,430,448,249
【当期経常増減計】	▲ 4,964,631,327	▲ 8,215,889,597	3,251,258,270
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】	▲ 4,964,631,327	▲ 8,215,889,597	3,251,258,270
【一般正味財産期首残高】	22,474,153,326	30,690,042,923	▲ 8,215,889,597
【一般正味財産期末残高】	17,509,521,999	22,474,153,326	▲ 4,964,631,327
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	33,309,294	73,280,289	▲ 39,970,995
基本財産受取利息	392,004	392,004	0
基本財産受取配当金	32,917,290	72,888,285	▲ 39,970,995
基本財産評価損益等	▲ 1,102,729,215	▲ 1,883,339,235	780,610,020
基本財産株式評価損益	▲ 1,102,729,215	▲ 1,883,339,235	780,610,020
一般正味財産への振替額	▲ 33,309,294	▲ 73,280,289	39,970,995
【当期指定正味財産増減額】	▲ 1,102,729,215	▲ 1,883,339,235	780,610,020
【指定正味財産期首残高】	3,763,949,865	5,647,289,100	▲ 1,883,339,235
【指定正味財産期末残高】	2,661,220,650	3,763,949,865	▲ 1,102,729,215
III 正味財産期末残高	20,170,742,649	26,238,103,191	▲ 6,067,360,542

正味財産増減計算書内訳表
2015年4月1日から2016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	130,200,924	32,550,232		162,751,156	69,750,495		232,501,651
基本財産受取利息	30,804,912	7,701,228		38,506,140	16,502,632		55,008,772
基本財産受取利息振替額	219,522	54,881		274,403	117,601		392,004
基本財産受取配当金	80,742,808	20,185,702		100,928,510	43,255,075		144,183,585
基本財産受取配当金振替額	18,433,682	4,608,421		23,042,103	9,875,187		32,917,290
特定資産運用益	17,841,287	4,835,057		22,676,344	4,613		22,680,957
退職給付引当資産運用益				0	4,613		4,613
奨学基金積立資産運用益	17,841,287			17,841,287	0		17,841,287
研究助成基金積立資産運用益		4,835,057		4,835,057	0		4,835,057
雑収益	0	0		0	290,080		290,080
【経常収益計】	148,042,211	37,385,289	0	185,427,500	70,045,188	0	255,472,688
(2) 経常費用							
事業費	288,316,548	91,576,304		379,892,852	0		379,892,852
奨学事業費	288,316,548			288,316,548	0		288,316,548
貸与奨学事業費	1,384,746			1,384,746	0		1,384,746
貸倒引当金繰入額	1,080,000			1,080,000	0		1,080,000
その他貸与奨学事業費	304,746			304,746	0		304,746
給与奨学事業費	276,148,476			276,148,476	0		276,148,476
給与奨学金	274,845,000			274,845,000	0		274,845,000
その他給与奨学事業費	1,303,476			1,303,476	0		1,303,476
その他奨学事業費	10,783,326			10,783,326	0		10,783,326
研究助成事業費		91,576,304		91,576,304	0		91,576,304
研究助成金		84,000,000		84,000,000	0		84,000,000
その他研究助成事業費		7,576,304		7,576,304	0		7,576,304
管理費	0	0		0	50,574,265		50,574,265
人件費	0	0		0	42,157,850		42,157,850
その他管理費	0	0		0	8,416,415		8,416,415
【経常費用計】	288,316,548	91,576,304	0	379,892,852	50,574,265	0	430,467,117
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 140,274,337	▲ 54,191,015	0	▲ 194,465,352	19,470,923	0	▲ 174,994,429
基本財産評価損益等	▲ 2,704,884,055	▲ 676,221,014		▲ 3,381,105,069	▲ 1,449,045,029		▲ 4,830,150,098
基本財産株式評価損益	▲ 2,704,884,055	▲ 676,221,014		▲ 3,381,105,069	▲ 1,449,045,029		▲ 4,830,150,098
特定資産評価損益等	26,821,080	13,692,120		40,513,200	0		40,513,200
奨学基金積立資産評価損益	27,719,040			27,719,040	0		27,719,040
奨学基金積立資産売却損益	▲ 897,960			▲ 897,960	0		▲ 897,960
研究助成基金積立資産評価損益		14,036,120		14,036,120	0		14,036,120
研究助成基金積立資産売却損益		▲ 344,000		▲ 344,000	0		▲ 344,000
評価損益等計	▲ 2,678,062,975	▲ 662,528,894	0	▲ 3,340,591,869	▲ 1,449,045,029	0	▲ 4,789,636,898
【当期経常増減計】	▲ 2,818,337,312	▲ 716,719,909	0	▲ 3,535,057,221	▲ 1,429,574,106	0	▲ 4,964,631,327
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】	▲ 2,818,337,312	▲ 716,719,909	0	▲ 3,535,057,221	▲ 1,429,574,106	0	▲ 4,964,631,327
【一般正味財産期首残高】							22,474,153,326
【一般正味財産期末残高】							17,509,521,999
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	18,653,204	4,663,302		23,316,506	9,992,788		33,309,294
基本財産受取利息	219,522	54,881		274,403	117,601		392,004
基本財産受取配当金	18,433,682	4,608,421		23,042,103	9,875,187		32,917,290
基本財産評価損益等	▲ 617,528,360	▲ 154,382,090		▲ 771,910,450	▲ 330,818,765		▲ 1,102,729,215
基本財産株式評価損益	▲ 617,528,360	▲ 154,382,090		▲ 771,910,450	▲ 330,818,765		▲ 1,102,729,215
一般正味財産への振替額	▲ 18,653,205	▲ 4,663,301		▲ 23,316,506	▲ 9,992,788		▲ 33,309,294
【当期指定正味財産増減額】	▲ 617,528,361	▲ 154,382,089	0	▲ 771,910,450	▲ 330,818,765	0	▲ 1,102,729,215
【指定正味財産期首残高】							3,763,949,865
【指定正味財産期末残高】							2,661,220,650
III 正味財産期末残高							20,170,742,649

財産目録
2016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	122,551
	振替口座		"	124,973
	普通預金		"	14,790,020
	金銭信託		"	5,000,000
	定期預金(短期)		"	336,000,000
	その他の流動資産		前払金・前払費用	1,154,016
流動資産合計				357,191,560
(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	895,216
特定資産	債券	満期保有目的債券	"	3,444,801,610
	日揮株式(東証一部上場)	8,433,375株	"	14,210,236,875
	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	9,584,700
	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	3,016,440
		満期保有目的債券	"	177,050,000
研究助成基金積立資産	その他の債券	"	778,307,780	
	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	2,365,400	
	満期保有目的債券	"	150,000,000	
貸与奨学金	貸倒引当金	その他の債券	"	284,079,060
		貸与奨学金の累計額	貸与奨学金の貸倒れに備えたもの	761,483,198
その他の固定資産	事務室敷金・保証金	新大手町ビル602区		▲ 4,000,000
	ソフトウェア	公益法人会計ソフト		10,493,000
固定資産合計				19,839,134,479
【資産合計】				20,196,326,039
(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	4,751,560
	その他の流動負債		未払金・未払費用・預り金	1,106,330
流動負債合計				5,857,890
(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	19,725,500
固定負債合計				19,725,500
【負債合計】				25,583,390
【正味財産合計】				20,170,742,649

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