

平成 29 年度第 1 回理事会
平成 29 年度第 1 回定時評議員会
の添付資料

平成 28 年度

貸借対照表

正味財産増減計算書及びその附属

明細書

財産目録

公益財団法人 森下仁丹奨学会

貸借対照表

平成 29 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	6,283,343	6,259,850	23,493
未収収益	2,896,120	2,916,440	Δ20,320
流動資産合計	9,179,463	9,176,290	3,173
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
投資有価証券	1,549,027,282	1,477,909,707	71,117,575
基本財産合計	1,549,027,282	1,477,909,707	71,117,575
(2) 特 定 資 産			
奨学金支給事業基金	27,662,113	29,436,640	Δ1,774,527
特定奨学基金	74,698,843	74,424,193	274,650
特定資産合計	102,360,956	103,860,833	Δ1,499,877
固定資産合計	1,651,388,238	1,581,770,540	69,617,698
資産合計	1,660,567,701	1,590,946,830	69,620,871
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	3,173		3,173
流動負債合計	3,173	0	3,173
負債合計	3,173	0	3,173
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
寄付金	1,033,250,083	943,848,508	89,401,575
指定正味財産合計	1,033,250,083	943,848,508	89,401,575
(内基本財産への充当額)	(1,005,587,970)	(914,411,868)	(91,176,102)
(内特定資産への充当額)	(27,662,113)	(29,436,640)	(Δ1,774,527)
2 一 般 正 味 財 産			
(内基本財産への充当額)	(543,439,312)	(563,497,839)	(Δ20,058,527)
(内特定資産への充当額)	(74,698,843)	(74,424,193)	(274,650)
正味財産合計	1,660,564,528	1,590,946,830	69,617,698
負債及び正味財産合計	1,660,567,701	1,590,946,830	69,620,871

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 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	(19,137,779)	(14,795,613)	(4,342,166)
基 本 財 産 受 取 利 息	11,415,779	11,706,813	△291,034
基 本 財 産 受 取 配 当 金	7,722,000	3,088,800	4,633,200
② 特 定 資 産 運 用 益	(861,343)	(766,703)	(94,640)
特 定 資 産 受 取 利 息	663,343	687,503	△24,160
特 定 資 産 受 取 配 当 金	198,000	79,200	118,800
③ 受 取 寄 付 金	(1,774,527)	(0)	(1,774,527)
受 取 寄 付 金 振 替 額	1,774,527		1,774,527
④ 雑 収 益	(272)	(42,382)	(△42,110)
受 取 利 息	272	42,382	△42,110
経 常 収 益 計	21,773,921	15,604,698	6,169,223
(2) 経 常 費 用			
① 事 業 費			
事 業 経 費	(18,330,784)	(16,940,655)	(1,390,129)
給 料 手 当	4,281,704	3,650,396	631,308
奨 学 生 選 考 委 員 報 酬	100,000	100,000	0
旅 費 交 通 費	192,016	61,178	130,838
通 信 運 搬 費	26,020	27,092	△1,072
会 議 費	21,696	20,044	1,652
消 耗 什 器 備 品 費	101,520		101,520
消 耗 品 費	681		681
賃 借 料	518,400	518,400	0
雑 費	236,655	218,627	18,028
奨 学 金	12,480,000	11,880,000	600,000
研 修 費	372,092	464,918	△92,826
事 業 費 計	18,330,784	16,940,655	1,390,129
② 管 理 費			
役 員 報 酬	540,000	560,000	△20,000
給 料 手 当	1,070,424	912,598	157,826
会 議 費	83,820	78,296	5,524
旅 費 交 通 費	31,044	4,600	26,444
通 信 運 搬 費	12,160	23,726	△11,566
消 耗 什 器 備 品 費	25,380		25,380
消 耗 品 費	570		570
顧 問 料	1,325,256	1,328,400	△3,144
賃 借 料	129,600	129,600	0
雑 費	224,883	180,766	44,117

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費 計	3,443,137	3,217,986	225,151
経 常 費 用 計	21,773,921	20,158,641	1,615,280
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△4,553,943	4,553,943
③ 基本財産評価益等	(0)	(103,218,992)	(△103,218,992)
基本財産評価益		92,271,337	△92,271,337
基本財産売却益		10,947,655	△10,947,655
④ 基本財産評価損等	(20,058,527)	(0)	(20,058,527)
基本財産評価損	20,058,527		20,058,527
基本財産評価損益等	△20,058,527	103,218,992	△123,277,519
⑤ 特定資産評価益等	(274,650)	(16,930,370)	(△16,655,720)
特定資産評価益	274,650	16,930,370	△16,655,720
特定資産評価損益等	274,650	16,930,370	△16,655,720
⑥ 投資有価証券評価益等	(0)	(160,508)	(△160,508)
投資有価証券売却益		160,508	△160,508
投資有価証券評価損益等	0	160,508	△160,508
評価損益等計	△19,783,877	120,309,870	△140,093,747
当期経常増減額	△19,783,877	115,755,927	△135,539,804
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
税引前当期一般正味財産増減額	△19,783,877	115,755,927	△135,539,804
当期一般正味財産増減額	△19,783,877	115,755,927	△135,539,804
一般正味財産期首残高	647,098,322	531,342,395	115,755,927
一般正味財産期末残高	627,314,445	647,098,322	△19,783,877
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価益等	(91,176,102)	(385,995,345)	(△294,819,243)
基本財産評価益	91,176,102	378,852,980	△287,676,878
基本財産売却益		7,142,365	△7,142,365
② 一般正味財産への振替額	(△1,774,527)	(△7,332,259)	(5,557,732)
一般正味財産への振替額	△1,774,527	△7,332,259	5,557,732
当期指定正味財産増減額	89,401,575	378,663,086	△289,261,511
指定正味財産期首残高	943,848,508	565,185,422	378,663,086
指定正味財産期末残高	1,033,250,083	943,848,508	89,401,575
III 正味財産期末残高	1,660,564,528	1,590,946,830	69,617,698

正味財産増減計算書内訳表

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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	(11,482,667)	(7,655,112)	(19,137,779)
基本財産受取利息	6,849,467	4,566,312	11,415,779
基本財産受取配当金	4,633,200	3,088,800	7,722,000
② 特定資産運用益	(861,343)	(0)	(861,343)
特定資産受取利息	663,343		663,343
特定資産受取配当金	198,000		198,000
③ 受取寄付金	(1,774,527)	(0)	(1,774,527)
受取寄付金振替額	1,774,527		1,774,527
④ 雑収益	(0)	(272)	(272)
受取利息		272	272
経常収益計	14,118,537	7,655,384	21,773,921
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	(18,330,784)	(0)	(18,330,784)
給料手当	4,281,704		4,281,704
奨学生選考委員報酬	100,000		100,000
旅費交通費	192,016		192,016
通信運搬費	26,020		26,020
会議費	21,696		21,696
消耗什器備品費	101,520		101,520
消耗品費	681		681
賃借料	518,400		518,400
雑費	236,655		236,655
奨学金	12,480,000		12,480,000
研修費	372,092		372,092
事業費計	18,330,784	0	18,330,784
② 管理費			
役員報酬		540,000	540,000
給料手当		1,070,424	1,070,424
会議費		83,820	83,820
旅費交通費		31,044	31,044
通信運搬費		12,160	12,160
消耗什器備品費		25,380	25,380
消耗品費		570	570
顧問料		1,325,256	1,325,256
賃借料		129,600	129,600
雑費		224,883	224,883

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月1日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)に基づき作成している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、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				
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	1,477,909,707	91,176,102	20,058,527	1,549,027,282
小 計	1,477,909,707	91,176,102	20,058,527	1,549,027,282
特定資産				
奨学金支給事業基金	29,436,640	0	1,774,527	27,662,113
特定奨学基金	74,424,193	274,650	0	74,698,843
小 計	103,860,833	274,650	1,774,527	102,360,956
合 計	1,581,770,540	91,450,752	21,833,054	1,651,388,238

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資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 対応する額)
基本財産				
投資有価証券	1,549,027,282	(1,005,587,970)	(543,439,312)	—
小 計	1,549,027,282	(1,005,587,970)	(543,439,312)	—
特定資産				
奨学金支給事業基金	27,662,113	(27,662,113)	—	—
特定奨学基金	74,698,843	—	(74,698,843)	—
小 計	102,360,956	(27,662,113)	(74,698,843)	—
合 計	1,651,388,238	(1,033,250,083)	(618,138,155)	—

4. 株式及び債券の内訳

株式及び債券の内訳、前期末残高及び期末時価評価額並びに評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

		科目	前期末残高	期末時価評価額	評価損益
基本財産	指定正味財産	森下仁丹㈱	524,066,400	642,470,400	118,404,000
		第8回利付国債40年	61,529,040	55,597,005	△ 5,932,035
		第8回利付国債40年	44,402,400	40,121,550	△ 4,280,850
		第169回日本高速道路保有債務返済機構債券	111,884,500	103,423,000	△ 8,461,500
		第159回日本高速道路保有債務返済機構債券	172,529,528	163,976,015	△ 8,553,513
	一般正味財産	第159回日本高速道路保有債務返済機構債券	66,532,472	63,233,985	△ 3,298,487
		愛知県平成23年度第8回公募公債（10年）	34,877,667	34,545,027	△ 332,640
		第139回利付国債20年	243,200,000	236,788,000	△ 6,412,000
		第141回利付国債20年	37,007,700	36,004,800	△ 1,002,900
		第9回利付国債30年	118,448,000	115,551,000	△ 2,897,000
		第8回利付国債40年	63,432,000	57,316,500	△ 6,115,500
	特定資産	森下仁丹㈱	13,437,600	16,473,600	3,036,000
第8回利付国債40年		19,029,600	17,194,950	△ 1,834,650	
第138回利付国債20年		24,007,000	23,389,200	△ 617,800	
第138回利付国債20年		12,003,500	11,694,600	△ 308,900	
合 計			1,546,387,407	1,617,779,632	71,392,225

5. 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	
奨学金支給事業基金取崩しによる振替額	1,774,527
合 計	1,774,527

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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				
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	1,477,909,707	91,176,102	20,058,527	1,549,027,282
小 計	1,477,909,707	91,176,102	20,058,527	1,549,027,282
特定資産				
奨学金支給事業基金	29,436,640	0	1,774,527	27,662,113
特定奨学基金	74,424,193	274,650	0	74,698,843
小 計	103,860,833	274,650	1,774,527	102,360,956
合 計	1,581,770,540	91,450,752	21,833,054	1,651,388,238

2. 引当金の明細

記載すべき事項はありません。

財 産 目 録

平成 29 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使 用 目 的 等	金 額
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現 金 ・ 預 金				
普 通 預 金	三菱東京UFJ銀行 玉造支店		運転資金として	2,652,454
	三菱UFJ信託銀行 大阪支店			577,054
	三菱東京UFJ銀行 玉造支店		〃	328
定 期 預 金	三菱東京UFJ銀行 玉造支店		〃	3,053,507
未 収 収 益	公債未経過利息		〃	2,896,120
流 動 資 産 合 計				9,179,463
2 固 定 資 産				
(1) 基 本 財 産				
投 資 有 価 証 券	森下仁丹株式会社 1,029.6千株		基本財産のうち60%は公益目的保有財産であり、その運用益を公益目的事業の財源として使用している。 また、40%は管理運営用財産であり、その運用益を管理運営費の財源として使用している。	642,470,400
	第8回利付国債40年		〃	55,597,005
	第8回利付国債40年		〃	40,121,550
	第169回日本高速道路債券		〃	103,423,000
	第159回日本高速道路債券		〃	163,976,015
	第159回日本高速道路債券		〃	63,233,985
	第139回利付国債20年		〃	236,788,000
	第141回利付国債20年		〃	36,004,800
	第9回利付国債30年		〃	115,551,000
	愛知県平成23年度第8回公債		〃	34,545,027
	第8回利付国債40年		〃	57,316,500
基 本 財 産 合 計				1,549,027,282
(2) 特 定 資 産				
奨 学 金 支 給 事 業 基 金	三菱東京UFJ/玉造支店 (定期)		交付者の定めた使途に充てるために保有している財産であり、資産全てを公益目的事業財源として使用している。	27,000,000
	三菱東京UFJ/玉造支店 (普通)		〃	662,113
特 定 奨 学 基 金	森下仁丹株式会社 26.4千株		公益目的保有財産であり、運用益は全て公益目的事業財源として使用している。	16,473,600
	第8回利付国債40年		〃	17,194,950
	第138回利付国債20年		〃	23,389,200
	第138回利付国債20年		〃	11,694,600
	三菱東京UFJ/玉造支店 (定期)		〃	2,946,493
	三菱UFJ信託/大阪支店 (定期)		〃	3,000,000

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使 用 目 的 等	金 額
特 定 資 産 合 計				102,360,956
固 定 資 産 合 計				1,651,388,238
資 産 合 計				1,660,567,701
Ⅱ 負 債 の 部				
Ⅰ 流 動 負 債				
未 払 金			公益目的事業に関するPC・機使用のための 費用未払い分	3,173
流 動 負 債 合 計				3,173
負 債 合 計				3,173
正 味 財 産				1,660,564,528