

平成 29 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 30 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	6,281,692	6,283,343	△1,651
未収収益	2,896,120	2,896,120	0
流動資産合計	9,177,812	9,179,463	△1,651
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
投資有価証券	1,525,980,369	1,549,027,282	△23,046,913
基本財産合計	1,525,980,369	1,549,027,282	△23,046,913
(2) 特 定 資 産			
奨学金支給事業基金	24,999,460	27,662,113	△2,662,653
特定奨学基金	74,324,593	74,698,843	△374,250
特定資産合計	99,324,053	102,360,956	△3,036,903
固定資産合計	1,625,304,422	1,651,388,238	△26,083,816
資産合計	1,634,482,234	1,660,567,701	△26,085,467
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	1,522	3,173	△1,651
流動負債合計	1,522	3,173	△1,651
負債合計	1,522	3,173	△1,651
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
寄付金	1,001,868,463	1,033,250,083	△31,381,620
指定正味財産合計	1,001,868,463	1,033,250,083	△31,381,620
(内基本財産への充当額)	(976,869,003)	(1,005,587,970)	(△28,718,967)
(内特定資産への充当額)	(24,999,460)	(27,662,113)	(△2,662,653)
2 一 般 正 味 財 産	632,612,249	627,314,445	5,297,804
(内基本財産への充当額)	(549,111,366)	(543,439,312)	(5,672,054)
(内特定資産への充当額)	(74,324,593)	(74,698,843)	(△374,250)
正味財産合計	1,634,480,712	1,660,564,528	△26,083,816
負債及び正味財産合計	1,634,482,234	1,660,567,701	△26,085,467

正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日から 平成 30 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	(19,473,710)	(19,137,779)	(335,931)
基本財産受取利息	11,751,710	11,415,779	335,931
基本財産受取配当金	7,722,000	7,722,000	0
② 特定資産運用益	(862,528)	(861,343)	(1,185)
特定資産受取利息	664,528	663,343	1,185
特定資産受取配当金	198,000	198,000	0
③ 受取寄付金	(2,662,653)	(1,774,527)	(888,126)
受取寄付金振替額	2,662,653	1,774,527	888,126
④ 雑収益	(205)	(272)	(Δ67)
受取利息	205	272	Δ67
経常収益計	22,999,096	21,773,921	1,225,175
(2) 経常費用			
① 事業経費	(19,624,814)	(18,330,784)	(1,294,030)
事業経費			
給料手当	4,046,640	4,281,704	Δ235,064
奨学生選考委員報酬	100,000	100,000	0
旅費交通費	230,366	192,016	38,350
通信運搬費	20,577	26,020	Δ5,443
会議費	20,316	21,696	Δ1,380
消耗什器備品費		101,520	Δ101,520
消耗品費	40,235	681	39,554
賃借料	518,400	518,400	0
雑費	249,410	236,655	12,755
奨学金	13,920,000	12,480,000	1,440,000
研修費	478,870	372,092	106,778
事業費計	19,624,814	18,330,784	1,294,030
② 管理費			
役員報酬	540,000	540,000	0
給料手当	1,011,660	1,070,424	Δ58,764
会議費	81,115	83,820	Δ2,705
旅費交通費	29,284	31,044	Δ1,760
通信運搬費	27,785	12,160	15,625
消耗什器備品費		25,380	Δ25,380
消耗品費	11,805	570	11,235
顧問料	1,314,456	1,325,256	Δ10,800
賃借料	129,600	129,600	0
雑費	228,577	224,883	3,694

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費 計	3,374,282	3,443,137	△68,855
経 常 費 用 計	22,999,096	21,773,921	1,225,175
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
③ 基本財産評価益等	(5,672,054)	(0)	(5,672,054)
基本財産評価益	5,672,054		5,672,054
④ 基本財産評価損等	(0)	(20,058,527)	(△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	5,672,054	△20,058,527	25,730,581
⑤ 特定資産評価益等	(655,350)	(274,650)	(380,700)
特定資産評価益	655,350	274,650	380,700
⑥ 特定資産評価損等	(1,029,600)	(0)	(1,029,600)
特定資産評価損	1,029,600		1,029,600
特定資産評価損益等	△374,250	274,650	△648,900
評価損益等計	5,297,804	△19,783,877	25,081,681
当期経常増減額	5,297,804	△19,783,877	25,081,681
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	5,297,804	△19,783,877	25,081,681
当期一般正味財産増減額	5,297,804	△19,783,877	25,081,681
一般正味財産期首残高	627,314,445	647,098,322	△19,783,877
一般正味財産期末残高	632,612,249	627,314,445	5,297,804
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価益等	(0)	(91,176,102)	(△91,176,102)
基本財産評価益		91,176,102	△91,176,102
② 基本財産評価損	(28,718,967)	(0)	(28,718,967)
指基財産評価損	28,718,967		28,718,967
③ 一般正味財産への振替額	(△2,662,653)	(△1,774,527)	(△888,126)
一般正味財産への振替額	△2,662,653	△1,774,527	△888,126
当期指定正味財産増減額	△31,381,620	89,401,575	△120,783,195
指定正味財産期首残高	1,033,250,083	943,848,508	89,401,575
指定正味財産期末残高	1,001,868,463	1,033,250,083	△31,381,620
III 正味財産期末残高	1,634,480,712	1,660,564,528	△26,083,816

正味財産増減計算書内訳表

平成 29 年 4 月 1 日から 平成 30 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	(11,684,226)	(7,789,484)	(19,473,710)
基本財産受取利息	7,051,026	4,700,684	11,751,710
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	(862,528)	(0)	(862,528)
特定資産受取利息	664,528		664,528
特定資産受取配当金	198,000		198,000
③ 受取寄付金	(2,662,653)	(0)	(2,662,653)
受取寄付金振替額	2,662,653		2,662,653
④ 雑収益	(0)	(205)	(205)
受取利息		205	205
経常収益計	15,209,407	7,789,689	22,999,096
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	(19,624,814)	(0)	(19,624,814)
給料手当	4,046,640		4,046,640
奨学生選考委員報酬	100,000		100,000
旅費交通費	230,366		230,366
通信運搬費	20,577		20,577
会議費	20,316		20,316
消耗品費	40,235		40,235
賃借料	518,400		518,400
雑費	249,410		249,410
奨学金	13,920,000		13,920,000
研修費	478,870		478,870
事業費計	19,624,814	0	19,624,814
② 管理費			
役員報酬		540,000	540,000
給料手当		1,011,660	1,011,660
会議費		81,115	81,115
旅費交通費		29,284	29,284
通信運搬費		27,785	27,785
消耗品費		11,805	11,805
顧問料		1,314,456	1,314,456
賃借料		129,600	129,600
雑費		228,577	228,577
管理費計	0	3,374,282	3,374,282
経常費用計	19,624,814	3,374,282	22,999,096

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
評価損益等調整前当期経常増減額	Δ4,415,407	4,415,407	0
③ 基本財産評価益等	(3,403,232)	(2,268,822)	(5,672,054)
基本財産評価益	3,403,232	2,268,822	5,672,054
基本財産評価損益等	3,403,232	2,268,822	5,672,054
④ 特定資産評価益等	(655,350)	(0)	(655,350)
特定資産評価益	655,350		655,350
⑤ 特定資産評価損等	(1,029,600)	(0)	(1,029,600)
特定資産評価損	1,029,600		1,029,600
特定資産評価損益等	Δ374,250	0	Δ374,250
評価損益等計	3,028,982	2,268,822	5,297,804
当期経常増減額	Δ1,386,425	6,684,229	5,297,804
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	Δ1,386,425	6,684,229	5,297,804
当期一般正味財産増減額	Δ1,386,425	6,684,229	5,297,804
一般正味財産期首残高	388,071,660	239,242,785	627,314,445
一般正味財産期末残高	386,685,235	245,927,014	632,612,249
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価損	(17,231,380)	(11,487,587)	(28,718,967)
基本財産評価損	17,231,380	11,487,587	28,718,967
② 一般正味財産への振替額	(Δ2,662,653)	(0)	(Δ2,662,653)
一般正味財産への振替額	Δ2,662,653	0	Δ2,662,653
当期指定正味財産増減額	Δ19,894,033	Δ11,487,587	Δ31,381,620
指定正味財産期首残高	631,014,896	402,235,187	1,033,250,083
指定正味財産期末残高	611,120,863	390,747,600	1,001,868,463
III 正味財産期末残高	997,806,098	636,674,614	1,634,480,712

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	1,549,027,282	5,672,054	28,718,967	1,525,980,369
小 計	1,549,027,282	5,672,054	28,718,967	1,525,980,369
特定資産				
奨学金支給事業基金	27,662,113	0	2,662,653	24,999,460
特定奨学基金	74,698,843	0	374,250	74,324,593
小 計	102,360,956	0	3,036,903	99,324,053
合 計	1,651,388,238	5,672,054	31,755,870	1,625,304,422

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	1,525,980,369	(976,869,003)	(549,111,366)	—
小 計	1,525,980,369	(976,869,003)	(549,111,366)	—
特定資産				
奨学金支給事業基金	24,999,460	(24,999,460)	—	—
特定奨学基金	74,324,593	—	(74,324,593)	—
小 計	99,324,053	(24,999,460)	(74,324,593)	—
合 計	1,625,304,422	(1,001,868,463)	(623,435,959)	—

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㈱	642,470,400	602,316,000	△ 40,154,400
		第8回利付国債40年	55,597,005	56,963,250	1,366,245
		第8回利付国債40年	40,121,550	41,107,500	985,950
		第169回日本高速道路保有債務返済機構債券	103,423,000	107,248,700	3,825,700
		第159回日本高速道路保有債務返済機構債券	163,976,015	169,233,553	5,257,538
	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	63,233,985	65,261,447	2,027,462
		愛知県平成23年度第8回公募公債（10年）	34,545,027	34,182,819	△ 362,208
		第139回利付国債20年	236,788,000	238,204,000	1,416,000
		第141回利付国債20年	36,004,800	36,251,100	246,300
		第9回利付国債30年	115,551,000	116,487,000	936,000
		第8回利付国債40年	57,316,500	58,725,000	1,408,500
	特定資産	森下仁丹㈱	16,473,600	15,444,000	△ 1,029,600
		第8回利付国債40年	17,194,950	17,617,500	422,550
		第138回利付国債20年	23,389,200	23,544,400	155,200
		第138回利付国債20年	11,694,600	11,772,200	77,600
合 計		1,617,779,632	1,594,358,469	△ 23,421,163	

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	2,662,653
合 計	2,662,653

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	1,549,027,282	5,672,054	28,718,967	1,525,980,369
小 計	1,549,027,282	5,672,054	28,718,967	1,525,980,369
特定資産				
奨学金支給事業基金	27,662,113	0	2,662,653	24,999,460
特定奨学基金	74,698,843	0	374,250	74,324,593
小 計	102,360,956	0	3,036,903	99,324,053
合 計	1,651,388,238	5,672,054	31,755,870	1,625,304,422

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 30 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UFJ銀行 玉造支店		運転資金として	2,173,780
	三菱UFJ信託銀行 大阪支店			1,054,405
	三菱UFJ銀行 玉造支店		〃	-
定 期 預 金	三菱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				9,177,812
2 固 定 資 産				
(1) 基 本 財 産				
投 資 有 価 証 券	森下仁丹株式会社 205,920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。	602,316,000
	第8回利付国債40年		〃	56,963,250
	第8回利付国債40年		〃	41,107,500
	第169回日本高速道路債券		〃	107,248,700
	第159回日本高速道路債券		〃	169,233,553
	第159回日本高速道路債券		〃	65,261,447
	愛知県平成23年度第8回公債		〃	34,182,819
	第139回利付国債20年		〃	238,204,000
	第141回利付国債20年		〃	36,251,100
	第9回利付国債30年		〃	116,487,000
	第8回利付国債40年		〃	58,725,000
基 本 財 産 合 計				1,525,980,369
(2) 特 定 資 産				
奨 学 金 支 給 事 業 基 金	三菱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。	24,000,000
	三菱UFJ/玉造支店 (普通)		〃	999,460
特 定 奨 学 基 金	森下仁丹株式会社 5,280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。	15,444,000
	第8回利付国債40年		〃	17,617,500
	第138回利付国債20年		〃	23,544,400
	第138回利付国債20年		〃	11,772,200
	三菱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				99,324,053
固 定 資 産 合 計				1,625,304,422
資 産 合 計				1,634,482,234
Ⅱ 負 債 の 部				
1 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	1,522
流 動 負 債 合 計				1,522
負 債 合 計				1,522
正 味 財 産				1,634,480,712