

## 収 支 計 算 書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日（決算）まで

法人名：公益財団法人 檜垣育英会

事業名：事業全体

(単位： 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
事業活動収入				
基本財産運用収入	8,657,500	8,657,498	2	
基本財産利息収入	657,500	657,498	2	
基本財産配当金収入	8,000,000	8,000,000	0	
特定資産運用収入	6,000	6,132	△132	
奨学資金利息収入	6,000	6,132	△132	
事業収入	10,000,000	13,443,960	△3,443,960	
奨学貸与金返還収入	10,000,000	13,443,960	△3,443,960	
補助金等収入	450,000	447,146	2,854	
地方公共団体補助金収入	450,000	447,146	2,854	
雑収入	500	102	398	
受取利息収入	500	102	398	
事業活動収入計	19,114,000	22,554,838	△3,440,838	
事業活動支出				
事業費支出	18,563,000	18,070,583	492,417	
給料手当支出	690,120	690,120	0	
福利厚生費支出	119,880	114,745	5,135	
奨学金給付費支出	5,313,600	5,173,200	140,400	
奨学金貸与支出	12,398,400	12,070,800	327,600	
通信運搬費支出	30,000	21,318	8,682	
消耗品費支出	10,000		10,000	
雑支出	1,000	400	600	
管理費支出	255,800	225,374	30,426	
給料手当支出	76,680	76,680	0	
福利厚生費支出	13,320	12,748	572	
会議費支出	5,000		5,000	
通信運搬費支出	4,000	2,351	1,649	
消耗品費支出	15,000	1,095	13,905	
諸謝金支出	130,800	130,800	0	
租税公課支出	10,000	1,700	8,300	
雑支出	1,000		1,000	
事業活動支出計	18,818,800	18,295,957	522,843	
事業活動収支差額	295,200	4,258,881	△3,963,681	
II 投資活動収支の部				
投資活動収入				
基本財産取崩収入	40,000,000	0	40,000,000	
定期預金取崩収入	40,000,000		40,000,000	
投資活動収入計	40,000,000	0	40,000,000	
投資活動支出				
基本財産取得支出	40,000,000	0	40,000,000	
投資有価証券取得支出	40,000,000		40,000,000	
投資活動支出計	40,000,000	0	40,000,000	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
当期収支差額	295,200	4,258,881	△3,963,681	
前期繰越収支差額	38,522,950	40,283,332	△1,760,382	
次期繰越収支差額	38,818,150	44,542,213	△5,724,063	

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲は、現金、普通預金、定期預金、未収入金、普通預金(奨学資金)、定期預金(奨学資金)及び未払費用、預り金である。なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりです。

### 2. 資金の範囲の変更

該当なし。

### 3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	6,700,952	5,865,813
未収入金	0	0
奨学資金 普通預金	13,703,240	18,676,400
奨学資金 定期預金	20,000,000	20,000,000
小 計	40,404,192	44,542,213
未払費用	58,122	0
預り金	62,738	0
小 計	120,860	0
次期繰越収支差額	40,283,332	44,542,213

### 4. 予算額と決算額の差異の著しい項目について

予算額と決算額との差異が著しい科目及びその額については、下記のとおりである。その理由は、一括償還が3名と繰上げ償還が2名あったためと、基本財産を投資有価証券で運用する予定であったが、金利が低かったため、定期預金で運用したためである。

科目	予算額	決算額	差引
事業活動収入 事業収入 奨学金貸与金返還収入	10,000,000	13,443,960	△ 3,443,960
投資活動収入 基本財産取崩収入 定期預金取崩収入	40,000,000	0	40,000,000
投資活動支出 基本財産取得支出 投資有価証券取得支出	40,000,000	0	40,000,000

### 5. 科目間の流用及び予備費の使用について

#### (1) 科目間の流用

該当なし

#### (2) 予備費の使用

該当なし

### 6. その他公益法人の収支の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日（決算）まで

法人名：公益財団法人 檜垣育英会

事業名：事業全体

(単位： 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
經常収益			
基本財産運用益	8,657,498	8,657,498	0
基本財産受取利息	657,498	657,498	
基本財産受取配当金	8,000,000	8,000,000	
特定資産運用益	6,132	6,116	16
奨学資金受取利息	6,132	6,116	16
受取補助金等	447,146	446,816	330
受取地方公共団体補助金	447,146	446,816	330
雑収益	102	107	△5
受取利息	102	107	△5
經常収益計	9,110,878	9,110,537	341
經常費用			
事業費	5,999,783	6,875,329	△875,546
給料手当	690,120	690,120	
福利厚生費	114,745	114,149	596
奨学金給付費	5,173,200	6,048,000	△874,800
通信運搬費	21,318	19,980	1,338
消耗品費		2,680	△2,680
雑費	400	400	
管理費	225,374	222,486	2,888
給料手当	76,680	76,680	
福利厚生費	12,748	12,683	65
通信運搬費	2,351	1,823	528
消耗品費	1,095		1,095
諸謝金	130,800	129,600	1,200
租税公課	1,700	1,700	
經常費用計	6,225,157	7,097,815	△872,658
評価損益等調整前当期經常増減額	2,885,721	2,012,722	872,999
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	2,885,721	2,012,722	872,999
經常外増減の部			
經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,885,721	2,012,722	872,999
一般正味財産期首残高	127,798,552	125,785,830	2,012,722
一般正味財産期末残高	130,684,273	127,798,552	2,885,721
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	120,000,000	120,000,000	0
指定正味財産期末残高	120,000,000	120,000,000	0
III 正味財産期末残高	250,684,273	247,798,552	2,885,721

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日（決算）まで

法人名：公益財団法人 檜垣育英会

(単位： 円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計		法 人 会 計	内 部 取 引 等 消 去
	奨 学 金 事 業	小 計		
I 一般正味財産増減の部				
經常増減の部				
經常収益				
基本財産運用益	3,462,998	3,462,998	5,194,500	0
基本財産受取利息	262,998	262,998	394,500	
基本財産受取配当金	3,200,000	3,200,000	4,800,000	
特定資産運用益	6,132	6,132	0	0
奨学資金受取利息	6,132	6,132		
受取補助金等	402,431	402,431	44,715	0
受取地方公共団体補助金	402,431	402,431	44,715	
雑収益	0	0	102	0
受取利息			102	
經常収益計	3,871,561	3,871,561	5,239,317	0
經常費用				
事業費用	5,999,783	5,999,783	0	0
給料手当	690,120	690,120		
福利厚生費	114,745	114,745		
奨学金給付費	5,173,200	5,173,200		
通信運搬費	21,318	21,318		
雑費	400	400		
管理費	0	0	225,374	0
給料手当			76,680	
福利厚生費			12,748	
通信運搬費			2,351	
消耗品費			1,095	
諸謝金			130,800	
租税公課			1,700	
經常費用計	5,999,783	5,999,783	225,374	0
評価損益等調整前当期經常増減額	△2,128,222	△2,128,222	5,013,943	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期經常増減額	△2,128,222	△2,128,222	5,013,943	0
經常外増減の部				
經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△2,128,222	△2,128,222	5,013,943	0
他会計振替額	5,728,222	5,728,222	△5,728,222	0
当期一般正味財産増減額	3,600,000	3,600,000	△714,279	0
一般正味財産期首残高	121,218,460	121,218,460	6,580,092	0
一般正味財産期末残高	124,818,460	124,818,460	5,865,813	0
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	48,000,000	48,000,000	72,000,000	0
指定正味財産期末残高	48,000,000	48,000,000	72,000,000	0
III 正味財産期末残高	172,818,460	172,818,460	77,865,813	0

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日（決算）まで

法人名：公益財団法人 檜垣育英会

（単位： 円）

科 目	合 計			
I 一般正味財産増減の部				
經常増減の部				
經常収益				
基本財産運用益	8,657,498			
基本財産受取利息	657,498			
基本財産受取配当金	8,000,000			
特定資産運用益	6,132			
奨学資金受取利息	6,132			
受取補助金等	447,146			
受取地方公共団体補助金	447,146			
雑収益	102			
受取利息	102			
經常収益計	9,110,878			
經常費用				
事業費用	5,999,783			
給料手当	690,120			
福利厚生費	114,745			
奨学金給付費	5,173,200			
通信運搬費	21,318			
雑費	400			
管理費	225,374			
給料手当	76,680			
福利厚生費	12,748			
通信運搬費	2,351			
消耗品費	1,095			
諸謝金	130,800			
租税公課	1,700			
經常費用計	6,225,157			
評価損益等調整前当期經常増減額	2,885,721			
評価損益等計	0			
当期經常増減額	2,885,721			
經常外増減の部				
經常外収益				
經常外収益計	0			
經常外費用				
經常外費用計	0			
当期經常外増減額	0			
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,885,721			
他会計振替額	0			
当期一般正味財産増減額	2,885,721			
一般正味財産期首残高	127,798,552			
一般正味財産期末残高	130,684,273			
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0			
指定正味財産期首残高	120,000,000			
指定正味財産期末残高	120,000,000			
III 正味財産期末残高	250,684,273			

## 貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：公益財団法人 檜垣育英会

事業名：事業全体

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>流動資産</b>			
現金預金	5,865,813	6,700,952	△835,139
普通預金	5,865,813	6,700,952	△835,139
流動資産合計	5,865,813	6,700,952	△835,139
<b>固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
投資有価証券	80,000,000	80,000,000	
定期預金	40,000,000	40,000,000	
基本財産合計	120,000,000	120,000,000	0
<b>特定資産</b>			
奨学資金	124,818,460	121,218,460	3,600,000
普通預金	18,676,400	13,703,240	4,973,160
定期預金	20,000,000	20,000,000	
奨学貸与金	86,142,060	87,515,220	△1,373,160
特定資産合計	124,818,460	121,218,460	3,600,000
固定資産合計	244,818,460	241,218,460	3,600,000
<b>資産合計</b>	250,684,273	247,919,412	2,764,861
<b>II 負債の部</b>			
<b>流動負債</b>			
未払費用		58,122	△58,122
預り金		62,738	△62,738
流動負債合計	0	120,860	△120,860
<b>負債合計</b>	0	120,860	△120,860
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>指定正味財産</b>			
受贈投資有価証券	20,000,000	20,000,000	
今治市出捐金	100,000,000	100,000,000	
指定正味財産合計	120,000,000	120,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 120,000,000)	( 120,000,000)	
<b>一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	130,684,273	127,798,552	2,885,721
(うち特定資産への充当額)	( 124,818,460)	( 121,218,460)	( 3,600,000)
<b>正味財産合計</b>	250,684,273	247,798,552	2,885,721
<b>負債及び正味財産合計</b>	250,684,273	247,919,412	2,764,861

## 貸借対照表内訳表

令和 2 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：公益財団法人 檜垣育英会

(単位： 円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	内部取引等消去	合 計
<b>I 資 産 の 部</b>				
流動資産				
現金預金	0	5,865,813	0	5,865,813
流動資産合計	0	5,865,813	0	5,865,813
固定資産				
基本財産				
投資有価証券	32,000,000	48,000,000		80,000,000
定期預金	16,000,000	24,000,000		40,000,000
基本財産合計	48,000,000	72,000,000	0	120,000,000
特定資産				
奨学資金	124,818,460	0	0	124,818,460
特定資産合計	124,818,460	0	0	124,818,460
固定資産合計	172,818,460	72,000,000	0	244,818,460
資産合計	172,818,460	77,865,813	0	250,684,273
<b>II 負 債 の 部</b>				
負債合計	0	0	0	0
<b>III 正 味 財 産 の 部</b>				
指定正味財産				
受贈投資有価証券	8,000,000	12,000,000		20,000,000
今治市出捐金	40,000,000	60,000,000		100,000,000
指定正味財産合計	48,000,000	72,000,000	0	120,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 48,000,000)	( 72,000,000)		( 120,000,000)
一般正味財産	124,818,460	5,865,813	0	130,684,273
(うち特定資産への充当額)	( 124,818,460)			( 124,818,460)
正味財産合計	172,818,460	77,865,813	0	250,684,273
負債及び正味財産合計	172,818,460	77,865,813	0	250,684,273

# 令和元年度 財 産 目 録

令和2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)	普通預金	普通預金 伊予銀行今治市役所出張所	・ 運転資金として	5,865,813
<b>流動資産合計</b>				<b>5,865,813</b>
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	北海道平成22年度第8回公募公債 愛知県平成27年度第3回公募公債 今治造船株式会社株式 40万株	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 当該資産のうち公益目的事業にその40%を、残り60%を管理業務に供している。</li> <li>・ 運用益についても、この割合でそれぞれの事業の財源として使用している。</li> </ul>	10,000,000
	定期預金	定期預金 伊予銀行今治市役所出張所		50,000,000
特定資産	奨学資金			
	普通預金	普通預金 伊予銀行今治市役所出張所	・ 奨学金（貸与部分）の原資として使用する。	20,000,000
	定期預金	定期預金 大和ネクスト銀行	・ 奨学金（貸与部分）の原資として使用する。	18,676,400
	奨学貸与金		・ 奨学金（貸与部分）のうち未償還のもの。	20,000,000
<b>固定資産合計</b>				<b>244,818,460</b>
<b>資産合計</b>				<b>250,684,273</b>
<b>負債合計</b>				<b>0</b>
<b>正味財産</b>				<b>250,684,273</b>



## 財務諸表に対する注記

法人名：公益財団法人 檜垣育英会  
事業名：事業全体

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年12月1日 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）によっている。

#### (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項なし

#### (4) 固定資産の減価償却の方法

該当事項なし

#### (5) 引当金の計上基準

該当事項なし

#### (6) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (7) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

該当事項なし

### 4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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				
投資有価証券（地方債）	10,000,000	0	0	10,000,000
投資有価証券（地方債）	50,000,000	0	0	50,000,000
投資有価証券（株式）	20,000,000	0	0	20,000,000
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	120,000,000	0	0	120,000,000
特定資産				
奨学資金（普通預金）	13,703,240	17,043,960	12,070,800	18,676,400
奨学資金（定期預金）	20,000,000	0	0	20,000,000
奨学資金（奨学貸与金）	87,515,220	12,070,800	13,443,960	86,142,060
小 計	121,218,460	29,114,760	25,514,760	124,818,460
合 計	241,218,460	29,114,760	25,514,760	244,818,460

## 財務諸表に対する注記

法人名：公益財団法人 檜垣育英会  
事業名：事業全体

### 5. 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(地方債)	10,000,000	( 10,000,000)	( 0)	( 0)
投資有価証券(地方債)	50,000,000	( 50,000,000)	( 0)	( 0)
投資有価証券(株式)	20,000,000	( 20,000,000)	( 0)	( 0)
定期預金	20,000,000	( 20,000,000)	( 0)	( 0)
定期預金	20,000,000	( 20,000,000)	( 0)	( 0)
小 計	120,000,000	( 120,000,000)	( 0)	( 0)
特定資産				
奨学資金(普通預金)	18,676,400	( 0)	( 18,676,400)	( 0)
奨学資金(定期預金)	20,000,000	( 0)	( 20,000,000)	( 0)
奨学資金(奨学貸与金)	86,142,060	( 0)	( 86,142,060)	( 0)
小 計	124,818,460	( 0)	( 124,818,460)	( 0)
合 計	244,818,460	( 120,000,000)	( 124,818,460)	( 0)

### 6. 担保に供している資産

該当事項なし

### 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
該当事項なし			
合 計	0	0	0

### 8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
該当事項なし			
合 計	0	0	0

### 9. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
地方債	10,000,000	10,053,240	53,240
地方債	50,000,000	55,365,300	5,365,300
株式(今治造船株)	20,000,000	20,000,000	0
合 計	80,000,000	85,418,540	5,418,540

## 財務諸表に対する注記

法人名：公益財団法人 檜垣育英会  
事業名：事業全体

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
今治市育英会事業費補助金	今治市	0	447,146	447,146	0	一般正味財産
合 計		0	447,146	447,146	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高は、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
該当事項なし		0	0	
合 計	0	0	0	0

13. 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
該当事項なし	
合 計	0

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の名称	住所	資産総額 (単位：円)	事業の内容又は 職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (単位：円)	科目	期末残高 (単位：円)
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当事項 なし											

15. 重要な後発事象

(1) その他

該当事項なし

令和2年4月17日

公益財団法人檜垣育英会  
理事長 八木 良二 殿

公益財団法人檜垣育英会  
監事 佐津間 英樹

公益財団法人檜垣育英会  
監事 田坂 敏

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上