

収 支 計 算 書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	8,609,500	8,618,526	△9,026	
基本財産利息収入	609,500	618,526	△9,026	
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	2,206	3,794	
奨学資金利息収入	6,000	2,206	3,794	
事業収入	10,000,000	13,861,640	△3,861,640	
奨学貸与金返還収入	10,000,000	13,861,640	△3,861,640	
補助金等収入	453,000	447,438	5,562	
地方公共団体補助金収入	453,000	447,438	5,562	
雑収入	500	100	400	
受取利息収入	500	100	400	
事業活動収入計	19,069,000	22,929,910	△3,860,910	
事業活動支出				
事業費支出	17,990,900	16,890,411	1,100,489	
給料手当支出	690,120	690,120	0	
福利厚生費支出	123,780	115,266	8,514	
奨学金給付費支出	5,140,800	4,816,800	324,000	
奨学金貸与支出	11,995,200	11,239,200	756,000	
通信運搬費支出	30,000	23,169	6,831	
消耗品費支出	10,000	5,456	4,544	
雑支出	1,000	400	600	
管理費支出	257,433	225,896	31,537	
給料手当支出	76,680	76,680	0	
福利厚生費支出	13,753	12,810	943	
会議費支出	5,000		5,000	
通信運搬費支出	4,000	2,706	1,294	
消耗品費支出	15,000		15,000	
諸謝金支出	132,000	132,000	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	18,248,333	17,116,307	1,132,026	
事業活動収支差額	820,667	5,813,603	△4,992,936	
II 投資活動収支の部				
投資活動収入				
基本財産取崩収入	50,000,000	20,000,000	30,000,000	
投資有価証券取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
定期預金取崩収入	40,000,000		40,000,000	
普通預金取崩収入		10,000,000	△10,000,000	
投資活動収入計	50,000,000	20,000,000	30,000,000	
投資活動支出				
基本財産取得支出	50,000,000	20,000,000	30,000,000	
投資有価証券取得支出	50,000,000		50,000,000	
定期預金取得支出		10,000,000	△10,000,000	
普通預金取得支出		10,000,000	△10,000,000	
投資活動支出計	50,000,000	20,000,000	30,000,000	
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	820,667	5,813,603	△4,992,936	
前期繰越収支差額	40,578,532	44,542,213	△3,963,681	
次期繰越収支差額	41,399,199	50,355,816	△8,956,617	

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	5,865,813	5,556,976
未収入金	0	0
奨学資金 普通預金	18,676,400	24,798,840
奨学資金 定期預金	20,000,000	20,000,000
小 計	44,542,213	50,355,816
未払費用	0	0
預り金	0	0
小 計	0	0
次期繰越収支差額	44,542,213	50,355,816

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1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	13,861,640	△ 3,861,640
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
投資活動収入 基本財産取崩収入 普通預金取崩収入	0	10,000,000	△ 10,000,000
投資活動支出 基本財産取得支出 投資有価証券取得支出	50,000,000	0	50,000,000
投資活動支出 基本財産取得支出 定期預金取得支出	0	10,000,000	△ 10,000,000
投資活動支出 基本財産取得支出 普通預金取得支出	0	10,000,000	△ 10,000,000

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

令和 2年 4月 1日から令和 3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	8,618,526	8,657,498	△38,972
基本財産受取利息	618,526	657,498	△38,972
基本財産受取配当金	8,000,000	8,000,000	
特定資産運用益	2,206	6,132	△3,926
奨学資金受取利息	2,206	6,132	△3,926
受取補助金等	447,438	447,146	292
受取地方公共団体補助金	447,438	447,146	292
雑収益	100	102	△2
受取利息	100	102	△2
經常収益計	9,068,270	9,110,878	△42,608
經常費用			
事業費	5,651,211	5,999,783	△348,572
給料手当	690,120	690,120	
福利厚生費	115,266	114,745	521
奨学金給付費	4,816,800	5,173,200	△356,400
通信運搬費	23,169	21,318	1,851
消耗品費	5,456		5,456
雑費	400	400	
管理費	225,896	225,374	522
給料手当	76,680	76,680	
福利厚生費	12,810	12,748	62
通信運搬費	2,706	2,351	355
消耗品費		1,095	△1,095
諸謝金	132,000	130,800	1,200
租税公課	1,700	1,700	
經常費用計	5,877,107	6,225,157	△348,050
評価損益等調整前当期經常増減額	3,191,163	2,885,721	305,442
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	3,191,163	2,885,721	305,442
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	3,191,163	2,885,721	305,442
一般正味財産期首残高	130,684,273	127,798,552	2,885,721
一般正味財産期末残高	133,875,436	130,684,273	3,191,163
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	253,875,436	250,684,273	3,191,163

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3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	3,447,410	3,447,410	5,171,116	0
基本財産受取利息	247,410	247,410	371,116	
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	2,206	2,206	0	0
奨学資金受取利息	2,206	2,206		
受取補助金等	402,694	402,694	44,744	0
受取地方公共団体補助金	402,694	402,694	44,744	
雑収益	0	0	100	0
受取利息			100	
經常収益計	3,852,310	3,852,310	5,215,960	0
經常費用				
事業費用	5,651,211	5,651,211	0	0
給料手当	690,120	690,120		
福利厚生費	115,266	115,266		
奨学金給付費	4,816,800	4,816,800		
通信運搬費	23,169	23,169		
消耗品費	5,456	5,456		
雑費	400	400		
管理費	0	0	225,896	0
給料手当			76,680	
福利厚生費			12,810	
通信運搬費			2,706	
諸謝金			132,000	
租税公課			1,700	
經常費用計	5,651,211	5,651,211	225,896	0
評価損益等調整前当期經常増減額	△1,798,901	△1,798,901	4,990,064	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期經常増減額	△1,798,901	△1,798,901	4,990,064	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	△1,798,901	△1,798,901	4,990,064	0
他会計振替額	5,298,901	5,298,901	△5,298,901	0
当期一般正味財産増減額	3,500,000	3,500,000	△308,837	0
一般正味財産期首残高	124,818,460	124,818,460	5,865,813	0
一般正味財産期末残高	128,318,460	128,318,460	5,556,976	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	176,318,460	176,318,460	77,556,976	0

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3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	8,618,526			
基本財産受取利息	618,526			
基本財産受取配当金	8,000,000			
特定資産運用益	2,206			
奨学資金受取利息	2,206			
受取補助金等	447,438			
受取地方公共団体補助金	447,438			
雑収益	100			
受取利息	100			
經常収益計	9,068,270			
經常費用				
事業費用	5,651,211			
給料手当	690,120			
福利厚生費	115,266			
奨学金給付費	4,816,800			
通信運搬費	23,169			
消耗品費	5,456			
雑費	400			
管理費	225,896			
給料手当	76,680			
福利厚生費	12,810			
通信運搬費	2,706			
諸謝金	132,000			
租税公課	1,700			
經常費用計	5,877,107			
評価損益等調整前当期經常増減額	3,191,163			
評価損益等計	0			
当期經常増減額	3,191,163			
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	3,191,163			
他会計振替額	0			
当期一般正味財産増減額	3,191,163			
一般正味財産期首残高	130,684,273			
一般正味財産期末残高	133,875,436			
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	253,875,436			

貸借対照表

令和 3 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
I 資産の部			
流動資産			
現金預金	5,556,976	5,865,813	△308,837
普通預金	5,556,976	5,865,813	△308,837
流動資産合計	5,556,976	5,865,813	△308,837
固定資産			
基本財産			
投資有価証券	70,000,000	80,000,000	△10,000,000
定期預金	50,000,000	40,000,000	10,000,000
基本財産合計	120,000,000	120,000,000	0
特定資産			
奨学資金	128,318,460	124,818,460	3,500,000
普通預金	24,798,840	18,676,400	6,122,440
定期預金	20,000,000	20,000,000	
奨学貸与金	83,519,620	86,142,060	△2,622,440
特定資産合計	128,318,460	124,818,460	3,500,000
固定資産合計	248,318,460	244,818,460	3,500,000
資産合計	253,875,436	250,684,273	3,191,163
II 負債の部			
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
指定正味財産			
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)	
一般正味財産	133,875,436	130,684,273	3,191,163
(うち特定資産への充当額)	(128,318,460)	(124,818,460)	(3,500,000)
正味財産合計	253,875,436	250,684,273	3,191,163
負債及び正味財産合計	253,875,436	250,684,273	3,191,163

貸借対照表内訳表

令和 3 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
I 資 産 の 部				
流動資産				
現金預金	0	5,556,976	0	5,556,976
流動資産合計	0	5,556,976	0	5,556,976
固定資産				
基本財産				
投資有価証券	28,000,000	42,000,000		70,000,000
定期預金	20,000,000	30,000,000		50,000,000
基本財産合計	48,000,000	72,000,000	0	120,000,000
特定資産				
奨学資金	128,318,460	0	0	128,318,460
特定資産合計	128,318,460	0	0	128,318,460
固定資産合計	176,318,460	72,000,000	0	248,318,460
資産合計	176,318,460	77,556,976	0	253,875,436
II 負 債 の 部				
負債合計	0	0	0	0
III 正 味 財 産 の 部				
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	128,318,460	5,556,976	0	133,875,436
(うち特定資産への充当額)	(128,318,460)			(128,318,460)
正味財産合計	176,318,460	77,556,976	0	253,875,436
負債及び正味財産合計	176,318,460	77,556,976	0	253,875,436

令和2年度 財 産 目 録

令和3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	5,556,976
流動資産合計				5,556,976
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	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"> ・ 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。 ・ 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。 	50,000,000
	定期預金	定期預金 伊予銀行今治市役所出張所		20,000,000
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。	24,798,840
	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。	20,000,000
	奨学貸与金		・ 奨学金（貸与部分）のうち未償還のもの。	83,519,620
固定資産合計				248,318,460
資産合計				253,875,436
負債合計				0
正味財産				253,875,436

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. 継続組織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	10,000,000	0
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
普通預金	0	10,000,000	10,000,000	0
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
定期預金	0	10,000,000	0	10,000,000
小計	120,000,000	20,000,000	20,000,000	120,000,000
特定資産				
奨学資金（普通預金）	18,676,400	17,361,640	11,239,200	24,798,840
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）	86,142,060	11,239,200	13,861,640	83,519,620
小計	124,818,460	28,600,840	25,100,840	128,318,460
合計	244,818,460	48,600,840	45,100,840	248,318,460

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）	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)
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
小 計	120,000,000	(120,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
奨学資金（普通預金）	24,798,840	(0)	(24,798,840)	(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）	83,519,620	(0)	(83,519,620)	(0)
小 計	128,318,460	(0)	(128,318,460)	(0)
合 計	248,318,460	(120,000,000)	(128,318,460)	(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	50,000,000	55,250,450	5,250,450
株式（今治造船株）	20,000,000	20,000,000	0
合 計	70,000,000	75,250,450	5,250,450

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	447,438	447,438	0	一般正味財産
合 計		0	447,438	447,438	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				
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3年4月23日

公益財団法人檜垣育英会
理事長 田坂 敏 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 大澤 誠二 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3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