

令和3（2021）年度
決算報告書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月 31日

令和3(2021)年度 第56期 比較貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

科 目	当年度 (56期)	前年度 (55期)	増 減 額	%
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金 預金				
普通 預金	325,714	325,714	0	0.0
流動資産合計	325,714	325,714	0	0.0
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期 預金	0	29,172,150	-29,172,150	-100.0
投資 有価証券	65,044,000	40,068,000	24,976,000	62.3
基本財産合計	65,044,000	69,240,150	-4,196,150	-6.1
(2) 特定資産				
奨学事業積立資産	239,179,709	466,098,117	-226,918,408	-48.7
特定資産預け金	210,000,000	0	210,000,000	
奨学貸付金	9,696,350	13,293,330	-3,596,980	-27.1
貸倒引当金	0	0	0	
特定資産合計	458,876,059	479,391,447	-20,515,388	-4.3
固定資産合計	523,920,059	548,631,597	-24,711,538	-4.5
資産合計	524,245,773	548,957,311	-24,711,538	-4.5
II 負債の部				
1. 流動負債	0	0	0	
未払金	150,000	0	150,000	
流動負債合計	150,000	0	150,000	
2. 固定負債	0	0	0	
固定負債合計	0	0	0	
負債合計	150,000	0	150,000	
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄 付 金	523,770,056	548,631,597	-24,861,541	-4.5
指定正味財産合計	523,770,056	548,631,597	-24,861,541	-4.5
(うち基本財産への充当額)	(65,044,000)	(69,240,150)	-4,196,150	-6.1
(うち特定資産への充当額)	(458,876,059)	(479,391,447)	(-20,515,388)	-4.3
2. 一般正味財産	325,714	325,714	0	0.0
一般正味財産合計	325,714	325,714	0	0.0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	
正味財産合計	524,095,770	548,957,311	-24,861,541	-4.5
負債及び正味財産合計	524,245,770	548,957,311	-24,711,541	-4.5

令和3(2021)年度 第56期 正味財産増減計算書

自令和3年4月1日 至令和4年3月31日

科 目	当年度(56期)	前年度(55期)	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	(1,250,793)	(1,373,881)	-123,088
基本財産 受取利息	1,250,793	1,373,881	-123,088
特定資産等 運用益	(4,200,869)	(374,420)	(-3,826,449)
奨学積立資産等 受取利息	4,200,869	374,420	3,826,449
受取寄付金	(22,873,990)	(19,583,185)	(3,290,805)
受取寄付金 振替額	22,873,990	19,583,185	3,290,805
雑 収 益	(1,500,000)	(5,087,000)	(3,587,000)
雑 収 益	1,500,000	5,087,000	-3,587,000
経 常 収 益 計	29,825,652	26,418,486	3,407,166
(2) 経常費用			
事 業 費	(22,050,000)	(21,240,000)	(-810,000)
大学院 奨学金 給付	9,000,000	10,440,000	-1,440,000
大学生 奨学金 給付	11,160,000	9,000,000	2,160,000
留学生 奨学金 給付	1,890,000	1,800,000	90,000
奨学貸与金貸倒引当金繰入額	0	0	0
管 理 費	(7,775,652)	(5,178,486)	(2,597,166)
報 酬	2,004,660	0	2,004,660
事務委託費	3,737,619	3,692,722	44,897
交 通 費	340	168	172
会 議 費	144,792	28,714	116,078
通 信 費	290,191	310,079	-19,888
消 耗 品 費	64,610	31,909	32,701
支 払 手 数 料	148,490	121,921	26,569
賃 借 料	211,200	211,200	0
顧 問 料	660,000	660,000	0
雑 費	513,750	121,773	391,977
経常費用計	29,825,652	26,418,486	3,407,166
当期経常増減額	0	0	0
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	0	0	0
一般正味財産期首残高	325,714	325,714	0
一般正味財産期末残高	325,714	325,714	0
II. 指定正味財産増減の部			
(1) 投資有価証券評価損益	-1,987,551	-9,665,755	
(2) 投資有価証券売却益	0	8,841,127	
(3) 一般正味財産への振替額	(-22,873,990)	(-19,583,185)	(-3,290,805)
一般正味財産への振替額	-22,873,990	-19,583,185	-3,290,805
当期指定正味財産増減額	-24,861,541	-20,407,813	-4,453,728
指定正味財産期首残高	548,631,597	569,039,410	-20,407,813
指定正味財産期末残高	523,770,056	548,631,597	-24,861,541
III. 正味財産期末残高	524,095,770	548,957,311	-24,861,541

令和3(2021)年度 第56期 正味財産増減計算書内訳表

自令和3年4月1日 至令和4年3月31日

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	一般事業			
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	(1,250,793)	(0)	(0)	(1,250,793)
基本財産 受取利息	1,250,793			1,250,793
特定資産等 運用益	(4,200,869)	(0)	(0)	(4,200,869)
奨学積立資産等 受取利息	4,200,869			4,200,869
受取寄付金	(15,098,338)	(7,775,652)	(0)	(22,873,990)
受取寄付金 振替額	15,098,338	7,775,652		22,873,990
雑 収 益	(1,500,000)		(0)	(1,500,000)
雑 収 益	1,500,000			1,500,000
経常収益計	22,050,000	7,775,652	0	29,825,652
(2) 経常費用				
事業 費	(22,050,000)	(0)	(0)	(22,050,000)
大学院 奨学金 給付	9,000,000			9,000,000
大学生 奨学金 給付	11,160,000			11,160,000
奨学生 奨学金 給付	1,890,000			1,890,000
奨学貸与金貸倒引当金繰入額	0			0
管 理 費	(0)	(7,775,652)	(0)	(7,775,652)
報 酬		2,004,660		2,004,660
事務委託費		3,737,619		3,737,619
交 通 費		340		340
会 議 費		144,792		144,792
通 信 費		290,191		290,191
消 耗 品 費		64,610		64,610
支 払 手 数 料		148,490		148,490
賃 借 料		211,200		211,200
顧 問 料		660,000		660,000
雑 費		513,750		513,750
経常費用計	22,050,000	7,775,652	0	29,825,652
当期経常増減額	0	0	0	0
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	325,714		325,714
一般正味財産期末残高	0	325,714	0	325,714
II. 指定正味財産増減の部				
(1) 投資有価証券評価損益	-1,987,551			
(2) 投資有価証券売却益	0			
(3) 一般正味財産への振替額	(-15,098,338)	(-7,775,652)	(0)	(-19,873,990)
一般正味財産への振替額	-15,098,338	-7,775,652		-22,873,990
当期指定正味財産増減額	-17,085,889	-7,775,652	0	-24,861,541
指定正味財産期首残高	364,926,426	183,705,171		548,631,597
指定正味財産期末残高	347,840,537	175,929,519	0	523,770,056
III. 正味財産期末残高	347,840,537	176,255,233	0	524,095,770

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券は、期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

奨学金貸与の貸倒れによる損失に備えて、当初貸与年月より20年以上経過した貸与先について21年目に貸倒引当金繰入をし、翌期に貸与金の直接減額処理をしております。ただし当期は該当なし。

(3) 消費税の処理

消費税の会計処理については、免税業者であるので、税込方式としている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

公益目的保有財産であり、運用益を奨学事業の財源として使用している。

基本財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
三井住友信託・定期 77	29,172,150	0	29,172,150	0
みずほFG劣後債 24	40,068,000	0	40,068,000	0
みずほ証券EB債	0	70,000,000	4,956,000	65,044,000
合 計	69,240,150	70,000,000	74,196,150	65,044,000

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産の財源の内訳は、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)				
三井住友信託・定期 77	29,172,150	0	29,172,150	0
みずほFG劣後債 24	40,068,000	0	40,068,000	0
みずほ証券EB債	0	70,000,000	4,956,000	65,044,000
小 計	69,240,150	70,000,000	74,196,150	65,044,000

特定資産の財源の内訳は、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
(特定資産)				
三井住信・東京 普通預金	70,324	29,972,894	30,001,100	42,118
みずほ・銀座 //	29,401,007	9,298,553	30,817,122	7,882,438
振替貯金・東京 //	6,171,264	1,541,980	13,965	7,699,279
みずほ・上野 //	188,534	0	550	187,984
三菱UFJ・上野中央 //	743	1,000	550	1,193
みずほ・銀座 // 17	30,000,000	0	0	30,000,000
(投資有価証券)				
みずほ証券EB債	199,353,000	10,647,000	210,000,000	0
野村SMA	200,913,245	0	7,546,551	193,366,694
(預け金)				
みずほ証券預け金	0	210,000,000	0	210,000,000
合 計	466,098,117	220,647,000	217,546,551	449,179,706

4. 担保に供している資産

なし。

5. 保証債務等の偶発債務

なし。

6. 金融商品の時価等に関する事項

その他有価証券に関する事項

その他有価証券の内訳並びに償却原価、貸借対照表価額及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	償却原価	貸借対照表価額	評価損益
みずほ証券EB債	70,000,000	65,044,000	-4,956,000
野村SMA	200,000,000	193,366,694	-6,633,306
合 計	270,000,000	258,410,694	-11,589,306

7. 関連当事者との取引の内容

属 性	常任理事
法 人 等 の 名 称	(株)モリタ
住 所	大阪府吹田市垂水町3-33-18
資 産 総 額	53,606(百万円)
事業の内容又は職業	歯科器材販売業
議決権の所有割合	5分の1
役員 の 兼 務 等	社 長
事 業 上 の 関 係	なし
取 引 の 内 容	家 賃
取 引 金 額	211(千円)
科 目	賃借料
期 末 残 高	0

8. 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	0
受取寄附金振替額	22,873,990
合 計	22,873,990

9. 重要な後発事象

当期末日以後、翌期以降の財産または損益に重要な影響を及ぼす事象は発生しておりません。

附 属 明 細 書

1. 基本財産および特定資産の内訳

財務諸表の注記2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載している。

2. 引当金の明細

(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
貸倒引当金	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

3. 奨学貸与金

(単位:円)

期 首	当期増加	当 期 減 少		当期末残高
		回収額	貸倒額	
13,293,330	※ 0	3,596,980	0	9,696,350
73名	0名	返戻奨学生合計 62名 (内、完済者18名)		55名

※ 平成22年度より貸与制度は廃止され、給付事業のみとなっています。

財 産 目 録

令和 4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・預金	現金預金 三井住友・銀座支店	運転資金として	325,714
流動資産合計			325,714
(固定資産)			
基本財産	みずほ証券EB債	公益目的事業の財源として使用。	65,044,000
特定資産	奨学事業 積立資産	奨学給付金として育英事業に使用	42,118
	三井住信・東京 普通預金		7,882,438
	みずほ・銀座 //	// //	7,699,279
	振替貯金・東京 //	// //	187,984
	みずほ・上野 //	// //	1,193
	三菱UFJ・上野中央 //	// //	30,000,000
	みずほ・銀座 // 17	// //	193,366,694
	野村SMA	// //	210,000,000
	みずほ証券預け金	// //	
	奨学貸与金 貸倒引当金	奨学生55名に貸与 貸与金回収不能引当金	9,696,350 0
固定資産合計			523,920,056
資産合計			524,245,770
(流動負債)			
未払金			150,000
流動負債合計			150,000
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			150,000
正味財産合計			524,095,770

監 査 報 告 書

公益財団法人 森田奨学育英会
理事長 川添 堯彬 殿

令和 4年 4月 25日
公益財団法人 森田奨学育英会
監 事 石 井 拓 男 印

公益財団法人 森田奨学育英会
監 事 森 炎 印

私たちは、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの第56期会計年度における会計監査を行い、会計帳簿および計算書類等につき検討を加えました結果、次のとおり報告します。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、財務諸表並びに収支計算書の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及び収支計算書は、会計帳簿の記載と合致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認めます。
- (2) 事業報告書は、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。
- (3) 理事の職務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過失は認められません。