

決 算 報 告 書

第 4 期

自 令和7年1月1日

至 令和7年12月31日

公益財団法人 逗子市渡邊利三奨学金財団

逗子市逗子 5-2-16

貸借対照表

令和7年12月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金 預 金	1,647,813	1,647,813	0
前 払 金	5,700,000	2,880,000	2,820,000
前 払 費 用	672,542	618,441	54,101
流 動 資 産 合 計	8,020,355	5,146,254	2,874,101
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投 資 有 価 証 券	1,119,010,342	1,066,261,285	52,749,057
基本財産合計	1,119,010,342	1,066,261,285	52,749,057
(2) 特定資産			
奨 学 金 事 業 資 産	112,527,433	108,901,876	3,625,557
特定資産合計	112,527,433	108,901,876	3,625,557
(3) その他の固定資産			
その他の固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	1,231,537,775	1,175,163,161	56,374,614
資 産 合 計	1,239,558,130	1,180,309,415	59,248,715
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	0	0	0
預 り 金	0	0	0
流 動 負 債 合 計	0	0	0
2 固定負債			
固 定 負 債 合 計	0	0	0
負 債 合 計	0	0	0
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	1,231,537,775	1,175,163,161	56,374,614
(うち基本財産への充当額)	(1,119,010,342)	(1,066,261,285)	(52,749,057)
(うち特定資産への充当額)	(112,527,433)	(108,901,876)	(3,625,557)
2 一般正味財産	8,020,355	5,146,254	2,874,101
(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	1,239,558,130	1,180,309,415	59,248,715
負債及び正味財産合計	1,239,558,130	1,180,309,415	59,248,715

正味財産増減計算書

令和7年1月1日～令和7年12月31日

一般会計

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	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	[22,947,295]	[19,949,503]	[2,997,792]
指定正味財産からの振替額	22,947,295	19,949,503	2,997,792
② 受取寄附金	[0]	[0]	[0]
受 取 寄 附 金	0	0	0
③ 雑収益	[15,595]	[1,275]	[14,320]
雑 収 益	0	0	0
受 取 利 息	15,595	1,275	14,320
経 常 収 益 計	22,962,890	19,950,778	3,012,112
(2) 経常費用			
① 事業費	[15,774,387]	[11,478,783]	[4,295,604]
支 払 奨 学 金	15,420,000	11,160,000	4,260,000
旅 費 交 通 費	37,760	0	37,760
通 信 費	20,960	30,418	△ 9,458
消 耗 品 費	17,631	2,915	14,716
賃 借 料	234,300	234,300	0
支 払 手 数 料	35,750	39,710	△ 3,960
雑 費	7,986	11,440	△ 3,454
② 管理費	[4,314,402]	[5,530,972]	[△ 1,216,570]
旅 費 交 通 費	8,940	10,440	△ 1,500
通 信 費	25,500	14,216	11,284
消 耗 品 費	16,716	0	16,716
支 払 手 数 料	2,180	5,480	△ 3,300
有 価 証 券 運 用 手 数 料	3,884,916	5,125,136	△ 1,240,220
業 務 委 託 費	374,000	374,000	0
租 税 公 課	2,150	1,700	450
諸 会 費	0	0	0
雑 費	0	0	0
経 常 費 用 計	20,088,789	17,009,755	3,079,034
当期経常増減額	2,874,101	2,941,023	△ 66,922
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	[0]	[0]	[0]
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経常外費用	[0]	[0]	[0]
公 益 移 行 費 用	0	0	0
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	2,874,101	2,941,023	△ 66,922
一般正味財産期首残高	5,146,254	2,205,231	2,941,023
一般正味財産期末残高	8,020,355	5,146,254	2,874,101
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価損益	37,397,528	46,065,247	△ 8,667,719
特定資産評価損益 (MMF)	686,273	4,240,611	△ 3,554,338
投資有価証券運用益	41,881,917	45,309,178	△ 3,427,261
満期保有債券償却原価利息	△ 643,809	△ 502,518	△ 141,291
一般正味財産への振替額	△ 22,947,295	△ 19,949,503	△ 2,997,792
当期指定正味財産増減額	56,374,614	75,163,015	△ 18,788,401
指定正味財産期首残高	1,175,163,161	1,100,000,146	75,163,015
指定正味財産期末残高	1,231,537,775	1,175,163,161	56,374,614
III 正味財産期末残高	1,239,558,130	1,180,309,415	59,248,715

正味財産増減計算書内訳表

令和7年1月1日～令和7年12月31日

一般会計

(単位：円)

科 目	(公1)奨学金事業	法人会計	法人合計
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	[15,758,792]	[7,188,503]	[22,947,295]
指定正味財産からの振替額	15,758,792	7,188,503	22,947,295
② 受取寄附金	[0]	[0]	[0]
受 取 寄 附 金	0	0	0
③ 雑収益	[15,595]	[0]	[15,595]
雑 収 益	0	0	0
受 取 利 息	15,595	0	15,595
経 常 収 益 計	15,774,387	7,188,503	22,962,890
(2) 経常費用			
支 払 奨 学 金	15,420,000	0	15,420,000
旅 費 交 通 費	37,760	8,940	46,700
通 信 費	20,960	25,500	46,460
消 耗 品 費	17,631	16,716	34,347
賃 借 料	234,300	0	234,300
支 払 手 数 料	35,750	2,180	37,930
有 価 証 券 運 用 手 数 料	0	3,884,916	3,884,916
業 務 委 託 費	0	374,000	374,000
租 税 公 課	0	2,150	2,150
諸 会 費	0	0	0
雑 費 費	7,986	0	7,986
経 常 費 用 計	15,774,387	4,314,402	20,088,789
当期経常増減額	0	2,874,101	2,874,101
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	[0]	[0]	[0]
(2) 経常外費用	[0]	[0]	[0]
0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	2,874,101	2,874,101
他 会 計 振 替 額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	2,874,101	2,874,101
一般正味財産期首残高	0	5,146,254	5,146,254
一般正味財産期末残高	0	8,020,355	8,020,355
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価損益	37,397,528	0	37,397,528
特定資産評価損益 (MMF)	686,273	0	686,273
投資有価証券運用益	34,693,414	7,188,503	41,881,917
満期保有債券償却原価利息	△ 643,809	0	△ 643,809
一般正味財産への振替額	△ 15,758,792	△ 7,188,503	△ 22,947,295
当期指定正味財産増減額	56,374,614	0	56,374,614
指定正味財産期首残高	1,175,163,161		1,175,163,161
指定正味財産期末残高	1,231,537,775		1,231,537,775
III 正味財産期末残高	1,231,537,775	8,020,355	1,239,558,130

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

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

その他の有価証券

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）によっている。

時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却方法

定額法によっている。

(3) 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。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
合 計	0	0	0

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(単位：円)

科 目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(1) 基本財産				
投資有価証券（三菱UFJモルガンスタンレー証券）	212,819,965	4,169,120	0	216,989,085
投資有価証券（野村証券）	652,458,485	45,503,439	0	697,961,924
投資有価証券（野村証券SMA預り金等）	3,911,201	0	864,215	3,046,986
投資有価証券（SMBC日興証券）	197,071,634	3,940,713	0	201,012,347
基本財産計	1,066,261,285	53,613,272	864,215	1,119,010,342
(2) 特定資産				
奨学金事業資産（横浜銀行 普通預金）	1,278,484	5,600,044	0	6,878,528
奨学金事業資産（三菱UFJ銀行 普通預金）	7,005,960	0	5,994,539	1,011,421
奨学金事業資産（三菱UFJモルガンスタンレー証券MMF）	24,806,684	10,915,578	0	35,722,262
奨学金事業資産（野村証券MMF）	39,650,362	0	38,909,046	741,316
奨学金事業資産（野村証券）	0	30,737,664	0	30,737,664
奨学金事業資産（SMBC日興証券）	28,546,108	533,735	0	29,079,843
奨学金事業資産（期末経過未収利息）	7,614,278	742,121	0	8,356,399
特定資産計	108,901,876	48,529,142	44,903,585	112,527,433
合 計	1,175,163,161	102,142,414	45,767,800	1,231,537,775

4. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

(単位：円)

科 目	当 期 末 残 高	うち一般正味財産 からの充当額	うち指定正味財産 からの充当額	うち負債に対応 する額
(1) 基本財産				
投資有価証券（三菱UFJモルガンスタンレー証券）	216,989,085	0	216,989,085	0
投資有価証券（野村証券）	697,961,924	0	697,961,924	0
投資有価証券（野村証券SMA預り金等）	3,046,986	0	3,046,986	0
投資有価証券（SMBC日興証券）	201,012,347	0	201,012,347	0
基本財産計	1,119,010,342	0	1,119,010,342	0
(2) 特定資産				
奨学金事業資産（横浜銀行 普通預金）	6,878,528	0	6,878,528	0
奨学金事業資産（三菱UFJ銀行 普通預金）	1,011,421	0	1,011,421	0
奨学金事業資産（三菱UFJモルガンスタンレー証券MMF）	35,722,262	0	35,722,262	0
奨学金事業資産（野村証券MMF）	741,316	0	741,316	0
奨学金事業資産（野村証券）	30,737,664	0	30,737,664	0
奨学金事業資産（SMBC日興証券）	29,079,843	0	29,079,843	0
奨学金事業資産（期末経過未収利息）	8,356,399	0	8,356,399	0
特定資産計	112,527,433	0	112,527,433	0
合 計	1,231,537,775	0	1,231,537,775	0

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容		
経常経費への充当額	(公1) 奨学金事業実施のため	15,758,792
	法人会計充当分	7,188,503
合 計		22,947,295

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

債券銘柄	数量(額面)	期末帳簿価格(円)※	期末時価 \$	期末時価総額 \$	期末時価総額(円)	評価損益(円)
三菱UFJモルガンスタンレー証券						
ソフトバンク7.25%3207	200千USD	32,025,703	101.2990	202,598	31,718,743	-306,960
HSBC CoCo型資本性証券	800千USD	96,143,224	100.9200	807,360	126,400,282	30,257,058
三井住友FG5.52%2801	200千USD	29,007,513	103.1120	206,224	32,286,429	3,278,916
三井住友FG5.766%3301	539千USD	84,243,163	106.9160	576,277	90,221,965	5,978,802
		241,419,603				
野村証券						
ピー・エヌ・ピー・パリ	800千USD	95,984,756	98.000	784,000	122,335,360	26,350,604
楽天グループ	800千USD	96,449,943	99.000	792,000	123,583,680	27,133,737
トヨタ-タークヴァット米ドル債	250千USD	36,187,693	99.234	248,085	38,711,183	2,523,490
野村HD期限前償還社債	10000千円	10,000,000	¥97.8945		9,789,450	-210,550
		238,622,392				
SMBC日興証券						
米国債Tノト(1708-1111)	200千USD	30,045,420	101.8800	203,760	31,764,147	1,718,727
米国債Tノト(1710-1111)	200千USD	30,008,808	101.1600	202,320	31,539,665	1,530,857
楽天G(2273-9161)	200千USD	31,465,963	107.1200	214,240	33,397,874	1,931,911
楽天G(2274-9161)	200千USD	32,240,461	111.8700	223,740	34,878,829	2,638,368
		123,760,652				

※ 帳簿価格は償却原価利息加減残高。

期末時価の為替レートは、三菱モルガンスタンレー証券156.56円/ドル。

期末時価の為替レートは、野村証券156.04円/ドル。

期末時価の為替レートは、SMBC日興証券155.89円/ドル。

7. その他

・ 決済時及び期末評価等において適用する外貨為替レートは、各証券会社が適用している為替レートを使用している。

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

(1) 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、省略する。

(2) 引当金の明細

引当金は計上していない。

財産目録

令和7年12月31日現在

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	手元現金	運転資金として	48,597
普 通 預 金	横浜銀行 逗子支店	運転資金として	1,599,216
前 払 金	各奨学金受給者	令和8年 1月～ 3月分奨学金	5,700,000
前 払 費 用	野村証券	投資顧問報酬令和8年1月～2月分	672,542
		流動資産合計	8,020,355
2 固定資産			
(1)基本財産			
	三菱UFJモルガンスタンレー証券		216,989,085
投 資 有 価 証 券	野村証券 自由が丘支店・SMA	運用益を公益目的事業の財源として使用している	697,961,924
	野村証券 SMA預り金等		3,046,986
	SMBC日興証券 自由が丘支店		201,012,347
		基本財産合計	1,119,010,342
(2)特定資産			
普 通 預 金	横浜銀行 逗子支店		6,878,528
	三菱UFJ銀行 逗子支店		1,011,421
投 資 有 価 証 券	三菱UFJモルガンスタンレー証券債券及びMMF	基本財産からの運用益であり、事業資金に充当する	35,722,262
	野村証券債券MMF		741,316
	野村証券債券 投資信託等		30,737,664
	SMBC日興証券 自由が丘支店		29,079,843
未 収 収 益	各証券会社	(期末経過未収利息)	8,356,399
		特定資産合計	112,527,433
		固定資産合計	1,231,537,775
		資 産 合 計	1,239,558,130
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金		0	0
		流動負債合計	0
2 固定負債			
		固定負債合計	0
		負 債 合 計	0
III 正味財産の部			1,239,558,130